



**甘肃靖远煤电股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019-046**

**2019 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。

公司负责人杨先春、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	8
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第九节 公司债相关情况 .....	34
第十节 财务报告 .....	34
第十一节 备查文件目录 .....	153

## 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
甘肃能化、能化集团	指	甘肃能源化工投资集团有限公司
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
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
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
刘化集团	指	甘肃刘化（集团）有限责任公司
景泰煤业	指	靖煤集团景泰煤业有限公司
地产公司	指	甘肃靖煤房地产开发有限公司
伊犁开发	指	新疆伊犁资源开发公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	杨先春		

### 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	杨芳玲
联系地址	甘肃省兰州市城关区红星巷 131 号靖煤大厦六楼	甘肃省兰州市城关区红星巷 131 号靖煤大厦六楼
电话	0931-8508220	0931-8508220
传真	0931-8508220	0931-8508220
电子信箱	jingymd@163.com	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 2018 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 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,031,081,235.22	2,193,575,780.38	2,193,575,780.38	-7.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	276,342,562.27	340,198,785.18	340,198,785.18	-18.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	274,264,855.75	336,963,134.07	336,963,134.07	-18.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	339,838,074.33	155,452,916.38	155,452,916.38	118.61%
基本每股收益（元/股）	0.1208	0.1489	0.1489	-18.87%
稀释每股收益（元/股）	0.1208	0.1489	0.1489	-18.87%
加权平均净资产收益率	3.66%	4.66%	4.66%	-1.00%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	9,670,751,048.39	10,130,108,005.72	10,237,647,223.69	-5.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,450,038,801.15	7,299,127,345.73	7,359,127,345.73	1.24%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	350,817.59	
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）	95,484.34	
受托经营取得的托管费收入	1,539,622.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,688.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,660,170.58	
减：所得税影响额	432,660.90	
少数股东权益影响额（税后）	374,038.56	
合计	2,077,706.52	--

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。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生变化，具体可参见公司2018年年度报告。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	同比增加 51.47%，主要是安全生产项目实施增加。
其他流动资产	同比增加 5148.12%，主要是未到期理财产品重分类至其他流动资产。

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见公司2018年年报。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，我国经济总体平稳、稳中有进，随着国家供给侧结构性改革持续推进和全省国资国企改革工作的深入推进，煤炭行业产能逐步释放，行业持续景气。公司围绕年度经营目标，牢牢把握稳中求进工作总基调，按照“巩固、增强、提升、畅通”八字方针，以高质量发展为主线，落实安全生产责任，继续调整优化采掘接续和生产布局，加强经营风险预控管理，靠实目标责任精准市场营销，积极推动景泰白岩子等项目前期工作，稳步推进项目建设，探索谋划改革创新，保持了公司平稳健康发展。

报告期内，公司煤炭产品产量443.32万吨、销量433.42万吨，火力发电量13.84亿千瓦时，供热量336.5万吉焦，供汽46.53万吉焦。实现营业收入203,108.12万元，归属于母公司股东的净利润27,634.26万元，每股收益0.1208元，期末每股净资产3.26元。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,031,081,235.22	2,193,575,780.38	-7.41%	
营业成本	1,479,557,265.82	1,547,784,809.82	-4.41%	
销售费用	25,569,553.79	43,338,379.70	-41.00%	一票制运费同比减少
管理费用	103,741,484.05	92,204,105.37	12.51%	
财务费用	8,076,808.46	5,858,915.38	37.86%	土地复垦及环境恢复治理形成预计负债产生的利息支出同比增加
所得税费用	43,296,021.33	56,878,522.59	-23.88%	
研发投入	2,473,421.13	3,292,273.33	-24.87%	
经营活动产生的现金流量净额	339,838,074.33	155,452,916.38	118.61%	到期承兑汇票解付同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-348,344,930.34	-276,381,642.09	-26.04%	



筹资活动产生的现金流量净额	-511,695,783.94	-240,166,545.06	-113.06%	偿还借款支付的现金同比增加
现金及现金等价物净增加额	-520,202,639.95	-361,095,270.77	-44.06%	偿还借款支付的现金同比增加
资产减值损失		-7,582,911.80	-100.00%	执行新金融工具准则
投资收益	1,660,170.58	270.20	614,322.86%	理财产品收益同比增加
其他收益	95,484.34	556,755.52	-82.85%	与日常经营活动相关的政府补助同比减少
营业外收入	1,792,480.03	488,542.26	266.90%	与日常经营活动无关的政府补助同比增加
收到其他与经营活动有关的现金	19,126,413.93	35,851,218.66	-46.65%	产能指标置换收入同比减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,589,146.71	26,776,633.49	-86.60%	购建固定资产支付的现金同比减少
投资支付的现金	660,000,000.00	250,000,000.00	164.00%	购买理财产品同比增加、新投资景泰白岩子项目
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,415,954.21		100.00%	景泰白岩子项目支出同比增加
取得借款收到的现金	100,000,000.00	300,000,000.00	-66.67%	短期借款到期偿还，当期短期借款同比减少
信用减值损失	-14,018,221.67		-100.00%	执行新金融工具准则

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	1,599,299,156.18	1,070,545,277.03	33.06%	-8.09%	-4.92%	-2.23%
火力发电	431,782,079.04	409,011,988.79	5.27%	-4.81%	-3.04%	-1.73%
分产品						
煤炭	1,599,299,156.18	1,070,545,277.03	33.06%	-8.09%	-4.92%	-2.23%
发电	431,782,079.04	409,011,988.79	5.27%	-4.81%	-3.04%	-1.73%
分地区						

省外	179,341,370.94	106,325,940.52	40.71%	-23.46%	-23.05%	-0.32%
省内	1,851,739,864.28	1,373,231,325.30	25.84%	-5.49%	-2.58%	-2.21%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,092,399,508.86	21.64%	2,140,509,390.14	22.00%	-0.36%	归还到期借款
应收账款	732,353,243.30	7.57%	575,151,855.45	5.91%	1.66%	电煤欠款同比增加
存货	314,537,427.89	3.25%	318,309,662.72	3.27%	-0.02%	发出商品同比减少
固定资产	3,157,549,415.65	32.65%	3,025,845,752.48	31.10%	1.55%	购建固定资产同比增加
在建工程	208,028,943.75	2.15%	137,336,488.48	1.41%	0.74%	安全生产项目实施增加
短期借款	210,000,000.00	2.17%	510,000,000.00	5.24%	-3.07%	短期银行借款同比降低
其他流动资产	290,619,539.49	3.01%	5,537,598.35	0.06%	2.95%	未到期理财产品重分类至其他流动资产
应付票据	53,143,456.40	0.55%	17,711,422.38	0.18%	0.37%	签发银行承兑汇票同比增加
预收款项	41,615,410.38	0.43%	82,186,876.52	0.84%	-0.41%	预收煤炭销售款同比减少

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	15,195,480.00	票据保证金

合 计	15,195,480.00
-----	---------------

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
114,259,860.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
靖煤集团景泰煤业有限公司	煤炭投资管理、煤炭一体化建设	收购	6,025.99	60.00%	自有资金或银行贷款	甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	长期	煤炭	正在办理工商登记变更。	0.00	0.00	否	2019年05月28日	巨潮资讯网
靖煤集团景泰煤业有限公司	煤炭投资管理、煤炭一体化建设	增资	5,400.00	60.00%	自有资金或银行贷款	甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	长期	煤炭	出资到位	0.00	0.00	否	2019年07月05日	巨潮资讯网
合计	--	--	11,425.99	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	煤炭零售	2,000,000	615,096,389.58	-65,209,564.31	1,371,032,175.74	-11,969,569.81	-8,226,169.49
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	子公司	其他能源发电、热力供应	16,893,277	45,461,631.86	41,101,064.76	5,121,374.37	-1,638,651.39	-1,638,386.62
靖远煤业工程勘察设计有限公司	子公司	工程设计、勘察、规划、测量、监理	5,200,000	9,122,601.76	6,708,091.66	4,251,886.78	326,040.30	326,220.30
靖煤集团白银热电有限公司	子公司	电力、供热、供气	700,000,000	2,339,820,633.01	598,200,216.87	431,782,079.04	-24,986,355.33	-24,587,005.33

靖煤集团景泰煤业有限公司	参股公司	煤炭投资管理、煤炭一体化建设	100,000,000	165,658,108.84	160,670,000.00			
--------------	------	----------------	-------------	----------------	----------------	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
靖煤集团景泰煤业有限公司	现金收购	避免同业竞争，规范公司运作，促进公司煤炭主业发展，提高可持续发展能力。

主要控股参股公司情况说明

#### (1) 甘肃晶虹储运有限责任公司

甘肃晶虹储运有限责任公司主要从事煤炭购进与销售及运输经营活动，发挥煤炭储运物流优势和规范区内煤炭经销市场，调节市场余缺的作用。

#### (2) 靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司

洁能热电公司主要利用煤矿井下抽排的煤气层（瓦斯）进行发电和供热，提高瓦斯资源综合利用，保障矿井的安全生产。洁能热电在公司大水头矿和魏家地矿建有两个瓦斯发电站，提供的电力和热力主要供公司下属大水头矿和魏家地矿使用。

#### (3) 靖远煤业工程勘察设计有限公司

勘察设计公司主要从事采矿地质勘查和矿建工程设计业务，拥有完备的矿井勘察、设计、监理、检测及安全评价等煤矿生产相关的资质，主要为公司所属煤炭生产单位及区域内小型煤炭生产企业提供技术支持与服务。

#### (4) 靖煤集团白银热电有限公司

靖煤集团白银热电有限公司主要从事火力发电、热力供应、供汽。2019年上半年，白银热电公司发电量13.84亿千瓦时，供热量336.5万吉焦，供汽46.53万吉焦。

#### (5) 靖煤集团景泰煤业有限公司

景泰煤业主要负责所属白岩子矿井项目的开发建设，白岩子矿井煤炭资源量9075.8万吨（气煤资源量为4736.3万吨；1/3焦煤资源量为4339.5万吨），是甘肃省迄今为止发现的储量最大的焦煤资源项目，矿井设计生产能力90万吨/年，服务年限40.5年，开采方式为地下开采。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、安环风险

公司煤炭和电力行业都属于高危行业，随着开采深度增加和地质条件变化，下属矿井各类灾害风险日趋凸显，安全管理压力持续加大。公司将不断夯实安全管理基础，提高全员安全责任意识，加大安全风险分级管控力度，确保全年“零工亡”目标的实现。加强监督管理，

多渠道多途径抓安环保稳定。

## 2、经营管理风险

随着近年来红会四矿和宝积山矿陆续退出生产序列，加之在产矿井地质条件趋于复杂、自然灾害多发，加之安全监管力度不断加大，公司实际产量有一定幅度下降。同时去产能政策转化、新增产能陆续释放导致煤炭供应增加，以及水电、新能源发电替代效应造成下游火电用户运行小时数减少，主要客户煤炭需求降低，公司煤炭销量和售价承压，回款质量下降。公司将以高质量发展为引领，以提升管理能力为主线，在进一步优化采掘接续的基础上，加快推进景泰白岩子矿井项目建设，促进产能接替，优化产品结构。同时夯实基础管理，精益财务管理，严格合同结算，提高回款质量全面提升经营管理水平，降低经营管理风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	57.50%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	详见证券时报、巨潮资讯网上刊登的 2019-024 号《2018 年年度股东大会决议公告》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	减持价格承诺	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	2009 年 03 月 30 日	9999-12-31	截至目前，靖煤集团未减持公司股份。

			<p>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。</p> <p>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，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，2016 年每 10 股派发现金 0.2 元，2017 年每 10 股派发现金 1 元，2018 年每 10 股派发现金 1 元，上述承诺最低减持价格调整为 1.1175 元。</p> <p>靖远煤业通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。</p>			
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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</p>	2014 年 03 月 31 日	2019 年 4 月 18 日	<p>鉴于甘肃金远煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、甘肃能源集团有限责任公司三家企业，目前受政策影响均未取得项目核准手续和矿权证，处于停建状态，资源开发面临较大的不确定性，同时靖煤集团均非其控股股东，对其实质影响力较弱，与公司不构成实质同业竞争。靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司属</p>

			<p>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。</p>			<p>于技术和劳务输出企业，与公司主营业务没有直接竞争关系。靖煤集团景泰煤业有限公司由靖煤集团控股，目前尚未取得相关矿权证，不具备开采经营条件，与公司不构成同业竞争。经 2019 年 3 月 25 日九届四次董事会、2019 年 4 月 18 日公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司豁免承诺上述事项，承诺结束。2019 年 5 月，由于景泰煤业白岩子矿井项目取得了重要进展，经 2019 年 5 月 27 日公司九届六次董事会审议通过，公司收购景泰煤业股权并履行了增资义务。本次收购的完成，有效避免了公司与靖煤集团的同业竞争，并提高了公司的可持续发展能力。</p>
	靖远煤业集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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</p>	2013 年 03 月 08 日	9999-12-31	持续履行中。



		<p>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>			
	靖远煤业集团有限责任公司	规范关联交易承诺	2013年03月08日	9999-12-31	持续履行中。

			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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

#### 七、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。

## 八、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期公司诉讼案件有 5 起,其中公司为被告的案件涉案金额为 580.34 万元,占 2018 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 0.08%,公司为原告的案件涉案金额为 130.44 万元,占 2018 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 0.02%,上述诉讼事项主要为五个独立且单个涉案金额不大的案件。	710.78	否	上述诉讼中,1 起已结案,剩余 4 起案件在审理中或仍未开庭审理。	上述诉讼案件均不会对公司的财务状况和持续经营能力构成影响。	上述案件 1 起已结案,其余均未执行完毕。		

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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
银河机械	同受母公司控制	向关联人采购原材料	采购物资	市场/招标价	当期市场价	711.84	6.83%	5,593.99	否	转账或票据	711.84	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人采购原材料	采购物资	市场/招标价	当期市场价	376.32	3.61%	837.8	否	转账或票据	376.32	2019年03月26日	巨潮资讯网
刘化集团	同受母公司控制	向关联人采购原材料	采购物资	市场/招标价	当期市场价	112.21	1.08%	316.16	否	转账或票据	112.21	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	煤炭	市场价	当期市场价	0	0.00%	6.06	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
刘化集团	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	煤炭	市场价	当期市场价	2,469.43	1.60%	6,564.32	否	转账或票据	2,469.43	2019年03月26日	巨潮资讯网
刘化集团	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	汽	市场价	当期市场价	420.2	23.58%	1,463.64	否	转账或票据	420.2	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	120.35	1.48%	396.24	否	转账或票据	120.35	2019年03月26日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	2.28	0.03%	5.74	否	转账或票据	2.28	2019年03月26日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商	水电费	政府定价	当期市场价	12.15	0.15%	33.51	否	转账或票据	12.15	2019年03月26日	巨潮资讯网

银河机械	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	45.57	0.56%	104.99	否	转账或票据	45.57	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	材料让售	市场价	当期市场价	105.1	31.31%	280.42	否	转账或票据	105.1	2019年03月26日	巨潮资讯网
能化集团、靖煤集团及下属企业	控股股东或同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	7.34	7.77%	13.17	否	转账或票据	7.34	2019年03月26日	巨潮资讯网
能化集团、靖煤集团及下属企业	控股股东或同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	7.89	6.97%	15.15	否	转账或票据	7.89	2019年03月26日	巨潮资讯网
能化集团、靖煤集团及下属企业	控股股东或同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	17.17	35.56%	33.97	否	转账或票据	17.17	2019年03月26日	巨潮资讯网
能化集团、靖煤集团及下属企业	控股股东或同受母公司控制	向关联人提供劳务	设备租赁	市场价	当期市场价	0	0.00%	4.74	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
能化集团、靖煤集团及下属企业	控股股东或同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	0	0.00%	57.5	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	宾馆餐饮	市场价	当期市场价	0.26	0.31%	0	是	转账或票据	0.26	2019年03月26日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	接受关联人提供的劳务	宾馆餐饮	市场价	当期市场价	4.42	5.24%	6	否	转账或票据	4.42	2019年03月26日	巨潮资讯网

靖煤集团	控股股东	接受关联人提供的劳务	承租费	市场/招标价	当期市场价	221.57	100.00%	542.91	否	转账或票据	221.57	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	承租费	市场/招标价	当期市场价	0	0.00%	5.38	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	工程施工	市场/招标价	当期市场价	824.57	94.44%	19,718.72	否	转账或票据	824.57	2019年03月26日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	工程施工	市场/招标价	当期市场价	0	0.00%	10,889.42	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	修理费	市场/招标价	当期市场价	0	0.00%	1,487.69	否	转账或票据	0	2019年03月26日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	运营维护费	市场/招标价	当期市场价	341.06	28.05%	945.32	否	转账或票据	341.06	2019年03月26日	巨潮资讯网
合计				--	--	5,799.73	--	49,322.84	--	--	--	--	--
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）				2019年4月18日公司2018年年度股东大会审议通过《关于2019年日常关联交易预计的议案》，对公司2019年度日常关联交易进行了预计。因实际需要，公司与华能公司发生0.26万元宾馆餐饮关联交易，除此之外，上述日常关联交易均未超出预计。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	-------------------	----------	----------	----------	------	------

靖远煤 业集团 有限责 任公司	控股股 东	向关联 人收购 股权	股权	评估定 价	6,000	6,025.99	6,025.99	现金	25.99	2019 年 05 月 28 日	巨潮资讯 网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次关联股权收购有利于避免同业竞争，规范公司运作，促进公司煤炭主业发展，提高公司可持续发展能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	与公司控股股东同属于甘肃能源化工投资集团有限公司控股子公司。	靖煤集团景泰煤业有限公司	煤炭投资管理、煤炭一体化建设	10000	16,565.81	16,067	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		景泰煤业所属白岩子矿井项目目前处于前期工作阶段，尚未开展生产经营活动。报告期内，根据白岩子矿井项目前期工作需要和景泰煤业提出的增加出资申请，公司增加出资 5400 万元，甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司增加出资 3600 万元，景泰煤业实收资本增至 19000 万元，股权结构未发生变化。景泰煤业已经取得白岩子矿井项目预核准批复，正在加快推进项目环评、矿业权价款评估、建设用地土地预审等前期工作。					

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

（1）公司重大资产重组后，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。2019年3月公司收到托管收益153.96万元。

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》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与控股股东解除<股权托管协议>的公告	2019年03月26日	巨潮资讯网

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、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

详见本节十二 重大关联交易/5、其他重大关联交易有关内容。

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

2019年4月18日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年日常关联交易预计的议案》，公司及控股子公司晶虹储运向控股股东靖煤集团租用办公楼、房屋及其相关配套设施，2019年上半年支付租赁费221.57万元。

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
靖煤集团白银热 电有限公司	2019 年 03 月 26 日	30,000	2019 年 05 月 23 日	5,065.16	连带责任保 证	两年	否	否
甘肃晶虹储运有 限责任公司	2019 年 03 月 26 日	20,000		0	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			50,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				5,065.16
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			50,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				5,065.16
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			50,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				5,065.16
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			50,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,065.16
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.68%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				5,065.16				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				5,065.16				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
靖煤集团白银热电有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	两炉共用排口	14.07mg/m <sup>3</sup>	GB 133223-2011	102 吨	379.6 吨/年	无
靖煤集团白银热电有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	两炉共用排口	38.79mg/m <sup>3</sup>	GB 133223-2011	269.6 吨	1188.9 吨/年	无
靖煤集团白银热电有限公司	烟尘	有组织排放	1	两炉共用排口	2.74mg/m <sup>3</sup>	GB 133223-2011	17.2 吨	1157.9 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司全资子公司白银热电进行了石灰石（石膏）湿法脱硫，配置了双室五电场高频电源静电除尘器，配备完善了低氮燃烧器+SCR脱硝装置、生活废水处理装置、工业废水处理装置、含煤废水处理装置和脱硫废水处理装置。2019年上半年，白银热电公司防治污染设施正常运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

白银热电一直严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，项目竣工后，严格按照要求进行环保设施竣工验收和环评，并取得了国家、省、市等相关环保部门批复，报告期内，公司建设项目环境影响评价和有关环境保护行政许可情况均按规定严格执行。

行。

#### 突发环境事件应急预案

2018年，白银热电修编了《突发环境事件应急预案》，有效期3年，并在白银区环境保护局备案，备案号：620402-2018-039-M。报告期内，白银热电公司未发生突发环境事件。

#### 环境自行监测方案

2019年上半年，白银热电按照环保部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，对所排放的废气、废水、噪声等污染物开展自行监测，二氧化硫、氮氧化物烟尘等废气采取在线实时监测，厂界噪声、颗粒物、氨站（氨）、油库（非甲烷总烃）等每季度进行一次人工监测，对所有废水在处理设施出口每月监测一次。同时，依据国家相关规定和标准，建立了完整的监测档案信息管理制度，保存原始监测记录和监测数据报告。

#### 其他应当公开的环境信息

所有污染物监测信息在甘肃省国家重点污染源企业自行监测信息发布平台及全国污染源信息管理及共享平台发布公开，在白银热电公司门口以LED显示屏向社会实时发布污染物排放情况。

#### 其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

近年来，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照全省精准扶贫、精准脱贫总体部署，坚持“精准扶贫、精准脱贫”基本方略，对照脱贫帮扶目标和扶贫标准，突出问题导向，聚焦“两不愁、三保障”，突出短板和弱项，深入推进党的建设，抓细抓实“一户一策”，着力夯实精准帮扶基础、产业扶贫基础、社会责任基础、帮扶责任人队伍基础和工作作风基础，凝聚脱贫帮扶强大合力，进一步激发贫困户内生动力，切实提高贫困户获得感，实现脱真贫、真脱贫。

### （2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司坚持精准帮扶，强化责任落实，尽好企业社会责任，帮扶解决贫困村“两不愁、三保障”突出问题，建立健全稳定脱贫攻坚帮扶长效机制。一是按照中央“三个新增”要求，落细落小各项政策举措，全面排查梳理全年各项重点工作任务，瞄准突出问题精准施策，统筹谋划脱贫帮扶与乡村振兴战略衔接，加快改善未脱贫户生产生活条件，增强贫困群众内生动力和自我发展能力，提高帮扶工作成效，向北湾镇新坪乡捐助51.2万元，用于贫困户扩建房补助资金，对贫困户赠送化肥等；二是着力解决“两不愁、三保障”突出问题，把握好标准，持续抓好治本之策，大力开展扶志扶智教育，不折不扣抓好问题整改工作，改进工作作风，推动各项政策举措有效落实；三是重点强化产业帮扶措施，培育壮大藜麦种植等特色优势产业，向永新乡捐助藜麦种子款20万元，紧扣市场需求，协调加强产品开发和产销

对接，促进贫困群众稳定脱贫，如期完成消除绝对脱贫、实现整体脱贫的各项脱贫帮扶任务。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	71.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	193
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	20
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	51.2
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

下半年，公司将继续深入学习贯彻中央扶贫政策和习近平总书记的重要论述，按照全省精准扶贫、精准脱贫总体部署，提高脱贫攻坚政治站位，强化责任担当，紧密围绕“两不愁、三保障”，聚焦解决农户饮水、危房改造、义务教育、医疗服务等方面的薄弱环节问题，进一步完善建档立卡数据信息，落细“一户一策”脱贫帮扶计划，夯实工作基础，加大帮扶协作项目对接落地，推动帮扶措施见到实效，把产业扶贫作为脱贫攻坚帮扶工作的根本之策，着眼长远健全生产组织、投入保障、产销对接、风险防范“四个体系”，管好用好扶持政策，实现稳定脱贫。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月3日，公司九届三次董事会、九届三次监事会审议通过《关于2018年度固定

资产报废的议案》。为了客观真实的反映公司经营成果及资产状况，由公司资产财务部、审计部、规划发展部等部门牵头，对公司及下属单位年末申请报废的资产进行了实物技术鉴定和资产账务核对，对无法通过修复利用或修复不如更新经济且已经退出生产环节的老旧资产、国家明令禁止使用和淘汰的资产予以报废。公司本次固定资产报废原值277,374,796.68元，累计折旧268,544,607.03元，净值8,830,189.65元。上述固定资产报废影响公司2018年损益减少355.53万元。

2、经2019年3月25日公司九届四次董事会、九届四次监事会、2019年4月18日公司2018年年度股东大会审议，通过《关于豁免控股股东部分承诺事项的议案》。受国内外经济形势及我国煤炭供需结构变化的影响，鉴于金远煤业、平山湖煤业、甘肃能源三家企业，目前处于停建状态，资源开发面临较大的不确定性，同时靖煤集团均非其控股股东，对其实质影响力较弱，与公司不构成实质同业竞争。伊犁开发属于技术和劳务输出企业，与公司主营业务没有直接竞争关系。景泰煤业由靖煤集团控股，目前尚未取得相关矿权证，不具备开采经营条件，与公司不构成同业竞争。按照相关规定，为规范公司运作，清理长期无法履行的承诺，公司豁免控股股东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事项。

3、经2019年3月25日公司九届四次董事会、九届四次监事会、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》。公司受托管理靖煤集团持有的五家控股、参股企业中，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》。

报告期内，公司与靖煤集团签订了《豁免承诺、解除〈股权托管协议〉的协议》。

4、2019年5月27日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于收购靖煤集团景泰煤业有限公司股权并按股权比例增加出资暨关联交易事项的议案》，由于景泰煤业白岩子矿井项目取得了重要进展，为避免同业竞争，公司收购靖煤集团持有的景泰煤业60%股权并承接有关股东权利和义务。经评估，双方协商确定转让价款为6025.986万元。同时，公司按持股比例对其增加出资12000万元，并将依据项目工作进度和景泰煤业资金使用计划，分期履行出资义务。报告期内，公司已向景泰煤业增加出资5400万元。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例

一、有限售条件股份	729,532,324	31.90%				-726,302,536	-726,302,536	3,229,788	0.14%
2、国有法人持股	726,302,536	31.76%				-726,302,536	-726,302,536	0	0.00%
3、其他内资持股	3,229,788	0.14%						3,229,788	0.14%
其中：境内法人持股	3,229,788	0.14%						3,229,788	0.14%
二、无限售条件股份	1,557,438,726	68.10%				726,302,536	726,302,536	2,283,741,262	99.86%
1、人民币普通股	1,557,438,726	68.10%				726,302,536	726,302,536	2,283,741,262	99.86%
三、股份总数	2,286,971,050	100.00%						2,286,971,050	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

2012年8月，公司收到中国证监会印发的《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），核准公司向靖远煤业集团有限责任公司发行 181,575,634 股股份购买相关资产，上述股份上市日为2013年3月11日，靖远煤业集团有限责任公司承诺自股份上市之日起36个月内不转让该股份。经公司2012年度、2015年度权益分派，上述股份增至726,302,536股。由于该部分股份已满足解除限售条件，根据靖煤集团申请，公司向深交所、登记公司申请办理了该部分股份解除限售手续，于2019年5月24日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

靖远煤业集团有 限责任公司	726,302,536	726,302,536	0	0	2012 年公司重大 资产重组向控股 股东靖煤集团发 行股份按照规定 锁定。	2016 年 3 月 10 日
合计	726,302,536	726,302,536	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	45,483		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 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					
满少男	境内自然人	3.94%	90,000,00 0					
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%	89,999,90 0					
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					
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					
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	1.81%	41,313,74 0					
白银有色（北	国有法人	1.67%	38,140,00					

京)国际投资有限公司			0				
安徽安粮控股股份有限公司	国有法人	1.25%	28,649,298				
#上海钧大投资管理有限公司	境内非国有法人	1.23%	28,190,854				
夏重阳	境内自然人	0.99%	22,700,000	200,000			
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 3、4、5、7 位股东系认购公司 2015 年非公开发行股票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,控股股东靖远煤业集团有限责任公司与股东甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司同属甘肃能源化工投资集团有限公司子公司。除此之外,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	1,061,505,580	人民币普通股	1,061,505,580				
满少男	90,000,000	人民币普通股	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	89,999,900	人民币普通股	89,999,900				
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	89,700,000	人民币普通股	89,700,000				
诺安基金—兴业证券—中国光大银行股份有限公司	74,949,026	人民币普通股	74,949,026				
中国证券金融股份有限公司	41,313,740	人民币普通股	41,313,740				
白银有色(北京)国际投资有限公司	38,140,000	人民币普通股	38,140,000				
安徽安粮控股股份有限公司	28,649,298	人民币普通股	28,649,298				
#上海钧大投资管理有限公司	28,190,854	人民币普通股	28,190,854				
夏重阳	22,700,000	人民币普通股	22,700,000				
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,控股股东靖远煤业集团有限责任公司与股东甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司同属甘肃能源化工投资集团有限公司子公司。除此之外,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	上述股东中,股东上海钧大投资管理有限公司通过证券公司客户信用交易担保证券账户						



业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	持有公司股份 28,190,854 股。
---------------------	----------------------

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。

#### 四、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。

## 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 2018 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨富	副总经理	解聘	2019 年 05 月 24 日	因工作调整辞职。
王盛平	副总经理	聘任	2019 年 05 月 27 日	由于职位空缺聘任。

## 第九节 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

## 第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,092,399,508.86	2,649,806,668.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,308,785.73	1,615,749,680.35
应收账款	732,353,243.30	289,141,476.07
应收款项融资		
预付款项	60,649,165.05	77,900,718.74
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,167,451.37	18,407,719.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	314,537,427.89	324,330,033.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	290,619,539.49	25,920,307.06
流动资产合计	4,503,035,121.69	5,001,256,604.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		8,508,083.35
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	8,508,083.35	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,157,549,415.65	3,224,194,268.29
在建工程	208,028,943.75	190,647,279.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,558,617,143.84	1,578,191,638.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	128,428,274.80	122,741,017.74
其他非流动资产	106,584,065.31	112,108,331.87

非流动资产合计	5,167,715,926.70	5,236,390,619.10
资产总计	9,670,751,048.39	10,237,647,223.69
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	480,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	53,143,456.40	131,000,000.00
应付账款	499,363,767.96	760,147,870.02
预收款项	41,615,410.38	76,656,658.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	777,240,172.87	821,309,147.95
应交税费	71,408,857.58	113,884,069.24
其他应付款	166,086,403.15	133,059,767.60
其中：应付利息	788,641.64	3,051,383.37
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,818,858,068.34	2,516,057,513.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	42,883,303.44	6,573,303.44
长期应付职工薪酬		
预计负债	298,150,348.78	302,377,699.05
递延收益	11,838,061.57	11,572,935.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	352,871,713.79	320,523,937.86
负债合计	2,171,729,782.13	2,836,581,451.41
所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,842,814,033.33	1,903,073,893.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	530,924,497.32	427,398,639.17
盈余公积	356,040,662.27	356,040,662.27
一般风险准备		
未分配利润	2,433,288,558.23	2,385,643,100.96
归属于母公司所有者权益合计	7,450,038,801.15	7,359,127,345.73
少数股东权益	48,982,465.11	41,938,426.55
所有者权益合计	7,499,021,266.26	7,401,065,772.28
负债和所有者权益总计	9,670,751,048.39	10,237,647,223.69

法定代表人：杨先春

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,970,872,056.10	2,533,525,701.90
交易性金融资产		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	990,045,416.79	1,583,512,382.89
应收账款	759,480,084.66	331,371,645.44
应收款项融资		
预付款项	61,179,671.00	77,844,348.94
其他应收款	13,674,314.66	20,117,845.23
其中：应收利息	1,983,393.84	2,181,733.19
应收股利		
存货	258,015,693.19	230,972,141.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	290,000,000.00	3,642,134.45
流动资产合计	4,343,267,236.40	4,780,986,200.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,508,083.35
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	846,615,289.36	732,615,289.36
其他权益工具投资	8,508,083.35	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,284,148,634.81	1,300,234,462.37
在建工程	72,793,832.47	56,882,759.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,500,700,472.69	1,519,640,157.83
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	93,386,113.91	91,712,014.20
其他非流动资产	1,460,139,025.37	1,466,363,305.52
非流动资产合计	5,266,291,451.96	5,175,956,072.15
资产总计	9,609,558,688.36	9,956,942,272.36
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	480,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	377,805,123.62	586,929,004.61
预收款项	26,582,302.92	51,877,654.98
合同负债		
应付职工薪酬	806,060,102.74	812,480,838.52
应交税费	70,043,644.08	112,945,726.42
其他应付款	129,522,682.32	132,989,671.75
其中：应付利息	788,641.64	1,010,287.48
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,620,013,855.68	2,177,222,896.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	42,883,303.44	6,573,303.44
长期应付职工薪酬		
预计负债	298,150,348.78	302,377,699.05
递延收益	4,638,061.57	4,372,935.37

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,671,713.79	313,323,937.86
负债合计	1,965,685,569.47	2,490,546,834.14
所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,443,722,507.33	2,443,982,367.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	530,924,497.32	427,398,639.17
盈余公积	295,495,802.21	295,495,802.21
未分配利润	2,086,759,262.03	2,012,547,579.51
所有者权益合计	7,643,873,118.89	7,466,395,438.22
负债和所有者权益总计	9,609,558,688.36	9,956,942,272.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,031,081,235.22	2,193,575,780.38
其中：营业收入	2,031,081,235.22	2,193,575,780.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,698,395,174.98	1,787,428,772.30
其中：营业成本	1,479,557,265.82	1,547,784,809.82
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		
税金及附加	78,976,641.73	94,950,288.70
销售费用	25,569,553.79	43,338,379.70
管理费用	103,741,484.05	92,204,105.37
研发费用	2,473,421.13	3,292,273.33
财务费用	8,076,808.46	5,858,915.38
其中：利息费用	10,735,937.21	14,010,415.89
利息收入	10,874,692.97	14,863,219.41
加：其他收益	95,484.34	556,755.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,660,170.58	270.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,018,221.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,582,911.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	350,817.59	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	320,774,311.08	399,121,122.00
加：营业外收入	1,792,480.03	488,542.26
减：营业外支出	2,554,168.95	2,145,607.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	320,012,622.16	397,464,056.79
减：所得税费用	43,296,021.33	56,878,522.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	276,716,600.83	340,585,534.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	276,716,600.83	340,585,534.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	276,342,562.27	340,198,785.18
2.少数股东损益	374,038.56	386,749.02
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) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	276,716,600.83	340,585,534.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	276,342,562.27	340,198,785.18
归属于少数股东的综合收益总额	374,038.56	386,749.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1208	0.1489
（二）稀释每股收益	0.1208	0.1489

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：杨先春

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,707,583,225.85	1,944,929,799.55
减：营业成本	1,162,705,934.96	1,312,114,058.47
税金及附加	73,822,949.13	88,388,280.88
销售费用	23,680,764.03	41,424,681.27
管理费用	95,376,726.15	87,238,711.93
研发费用		
财务费用	6,688,912.17	6,932,862.56
其中：利息费用	8,703,894.13	11,469,440.06
利息收入	10,190,717.02	11,228,788.33
加：其他收益	94,873.80	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,660,170.58	270.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	4,110,002.33	

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-3,107,914.88
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	142,139.51	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	351,315,125.63	405,723,559.76
加: 营业外收入	1,392,010.03	468,602.26
减: 营业外支出	2,536,033.74	1,694,786.55
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	350,171,101.92	404,497,375.47
减: 所得税费用	47,262,314.40	55,518,301.13
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	302,908,787.52	348,979,074.34
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	302,908,787.52	348,979,074.34
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	302,908,787.52	348,979,074.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1324	0.1526
（二）稀释每股收益	0.1324	0.1526

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,942,219,964.23	1,972,522,689.23
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		556,755.52
收到其他与经营活动有关的现金	19,126,413.93	35,851,218.66
经营活动现金流入小计	1,961,346,378.16	2,008,930,663.41
购买商品、接受劳务支付的现金	268,698,059.64	310,733,121.32
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	933,713,073.57	967,660,186.53
支付的各项税费	382,805,741.19	543,008,922.65
支付其他与经营活动有关的现金	36,291,429.43	32,075,516.53
经营活动现金流出小计	1,621,508,303.83	1,853,477,747.03
经营活动产生的现金流量净额	339,838,074.33	155,452,916.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,660,170.58	270.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		394,721.20
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	371,660,170.58	394,991.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,589,146.71	26,776,633.49
投资支付的现金	660,000,000.00	250,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,415,954.21	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	720,005,100.92	276,776,633.49
投资活动产生的现金流量净额	-348,344,930.34	-276,381,642.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	300,000,000.00

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	100,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	370,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,695,783.94	240,166,545.06
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	611,695,783.94	540,166,545.06
筹资活动产生的现金流量净额	-511,695,783.94	-240,166,545.06
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	-520,202,639.95	-361,095,270.77
加：期初现金及现金等价物余额	2,597,406,668.81	2,484,848,523.06
六、期末现金及现金等价物余额	2,077,204,028.86	2,123,753,252.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,843,536,398.34	1,790,476,600.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,062,727.05	27,573,390.59
经营活动现金流入小计	1,861,599,125.39	1,818,049,991.38
购买商品、接受劳务支付的现金	193,863,216.45	176,733,599.00
支付给职工以及为职工支付的现金	912,977,892.25	950,528,905.66
支付的各项税费	376,530,789.87	532,967,640.67
支付其他与经营活动有关的现金	31,195,275.88	31,207,605.52
经营活动现金流出小计	1,514,567,174.45	1,691,437,750.85
经营活动产生的现金流量净额	347,031,950.94	126,612,240.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	96,134,848.82
取得投资收益收到的现金	1,660,170.58	270.20

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		394,721.20
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	371,660,170.58	96,529,840.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,407,300.00	2,880,946.00
投资支付的现金	717,843,905.79	250,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,415,954.21	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	775,667,160.00	252,880,946.00
投资活动产生的现金流量净额	-404,006,989.42	-156,351,105.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	300,000,000.00
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	100,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	370,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,678,607.32	240,166,545.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	605,678,607.32	540,166,545.06
筹资活动产生的现金流量净额	-505,678,607.32	-240,166,545.06
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	-562,653,645.80	-269,905,410.31
加：期初现金及现金等价物余额	2,533,525,701.90	2,083,371,836.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,970,872,056.10	1,813,466,426.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,286,971,050.00				1,903,073,893.33			427,398,639.17	356,040,662.27		2,385,643,100.96		7,359,127,345.73	41,938,426.55	7,401,065,772.28
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、本年期初余额	2,286,971,050.00				1,903,073,893.33			427,398,639.17	356,040,662.27		2,385,643,100.96		7,359,127,345.73	41,938,426.55	7,401,065,772.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-60,259,860.00			103,525,858.15			47,645,457.27		90,911,455.42	7,044,038.56	97,955,493.98
（一）综合收益总额											276,342,562.27		276,342,562.27	374,038.56	276,716,600.83
（二）所有者投入和减少资本					-60,259,860.00								-60,259,860.00	6,670,000.00	-53,589,860.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-60,259,860.00								-60,259,860.00	6,670,000.00	-53,589,860.00

					9,860.00							9,860.00	000.00	9,860.00
(三)利润分配												-228,697,105.00	-228,697,105.00	-228,697,105.00
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												-228,697,105.00	-228,697,105.00	-228,697,105.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								103,525,858.15				103,525,858.15		103,525,858.15
1. 本期提取								331,482,516.14				331,482,516.14		331,482,516.14
2. 本期使用								227,956,657.99				227,956,657.99		227,956,657.99

(六) 其他															
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				1,842,814,033.33			530,924,497.32	356,040,662.27		2,433,288,558.23		7,450,038,801.15	48,982,465.11	7,499,021,266.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,286,971,050.00				1,903,073,893.33			341,466,544.63	289,916,793.18		2,107,679,407.05		6,929,107,688.19	41,223,250.07	6,970,330,938.26
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	2,286,971,050.00				1,903,073,893.33			341,466,544.63	289,916,793.18		2,107,679,407.05		6,929,107,688.19	41,223,250.07	6,970,330,938.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							85,932,094.54	66,123,869.09		277,963,693.91		430,019,657.54	715,176.48	430,734,834.02	
（一）综合收益总额										572,784,668.00		572,784,668.00	715,176.48	573,499,844.48	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入															

的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配								66,123,869.09		-294,820,974.09		-228,697,105.00							-228,697,105.00	
1. 提取盈余公积								66,123,869.09		-66,123,869.09		0.00								
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配										-228,697,105.00		-228,697,105.00							-228,697,105.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备								85,932,094.54				85,932,094.54							85,932,094.54	

								4					4		
1. 本期提取								307,973,601.00					307,973,601.00	307,973,601.00	
2. 本期使用								222,041,506.46					222,041,506.46	222,041,506.46	
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				1,903,073.89	3.33		427,398,639.17	356,040,662.27		2,385,643,100.96		7,359,127,345.73	41,938,426.55	7,401,065,772.28

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,286,971,050.00				2,443,982,367.33			427,398,639.17	295,495,802.21	2,012,547,579.51		7,466,395,438.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,286,971,050.00				2,443,982,367.33			427,398,639.17	295,495,802.21	2,012,547,579.51		7,466,395,438.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-259,860.00			103,525,858.15		74,211,682.52		177,477,680.67
（一）综合收益总额										302,908,787.52		302,908,787.52
（二）所有者投入和减少资本					-259,860.00							-259,860.00

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-259,860.00							-259,860.00
(三) 利润分配										-228,697,105.00		-228,697,105.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-228,697,105.00		-228,697,105.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								103,525,858.15				103,525,858.15
1. 本期提取								331,482,500.00				331,482,500.00

								516.14				16.14
2. 本期使用								227,956,657.99				227,956,657.99
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				2,443,722,507.33			530,924,497.32	295,495,802.21	2,086,759,262.03		7,643,873,118.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,286,971,050.00				2,443,982,367.33			341,466,544.63	229,371,933.12	1,646,129,862.72		6,947,921,757.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,286,971,050.00				2,443,982,367.33			341,466,544.63	229,371,933.12	1,646,129,862.72		6,947,921,757.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							85,932,094.54	66,123,869.09	366,417,716.79			518,473,680.42
(一)综合收益总额									661,238,690.88			661,238,690.88
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三)利润分配								66,123,869.09	-294,820,974.09			-228,697,105.00
1. 提取盈余公积								66,123,869.09	-66,123,869.09			
2. 对所有者(或股东)的分配									-228,697,105.00			-228,697,105.00
3. 其他												2,378,467.27
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								85,932,094.54				85,932,094.54
1. 本期提取								307,973,601.00				307,973,601.00
2. 本期使用								222,041,506.46				222,041,506.46
(六)其他												
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				2,443,982,367.33			427,398,639.17	295,495,802.21	2,012,547,579.51		7,466,395,438.22



### 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的所持有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2019年6月30日, 本公司累计发行股本总数228,697.1050万股, 详见附注股本。

本财务报表业经本公司董事会于2019年08月07日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司5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, 新增收购子公司1户(靖煤集团景泰煤业有限公司)。

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。

## 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42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：

本公司及各子公司从事煤炭开采及销售、工程勘察、发电经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”、销售商品收入、提供劳务收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

### 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2019年06月30日的财务状况及2019年1-6月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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入

当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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）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。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,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净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。

#### (6) 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。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

#### (7) 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,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 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

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (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。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.750-2.375
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.400-4.750
运输设备	年限平均法	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。

## 25、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”。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、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。

## (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。

## 31、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。

### 32、长期待摊费用

### 33、合同负债

### 34、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

### 35、租赁负债

### 36、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。

本公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### （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。

##### ① 煤炭销售收入

本公司原煤分为电煤与其他煤。

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

通过热计量仪表来确定当月的热值输送量。每月在与客户确认结算单，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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）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。



#### 40、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为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。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

#### 41、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。

## 42、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。

### 43、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) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (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) 长期资产减值准备

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。

#### （5）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。

#### （6）递延所得税资产

在很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。

#### （7）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。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经本公司第九届董事会第三次会议于 2019 年 01 月 03 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定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，列报为其他权益工具投资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	8,508,083.35	其他权益工具投资	以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益	8,508,083.35

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,649,806,668.81	2,649,806,668.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,615,749,680.35	1,615,749,680.35	
应收账款	289,141,476.07	289,141,476.07	
应收款项融资			
预付款项	77,900,718.74	77,900,718.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,407,719.59	18,407,719.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	324,330,033.97	324,330,033.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,920,307.06	25,920,307.06	
流动资产合计	5,001,256,604.59	5,001,256,604.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,508,083.35		-8,508,083.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		8,508,083.35	8,508,083.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,224,194,268.29	3,224,194,268.29	
在建工程	190,647,279.21	190,647,279.21	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,578,191,638.64	1,578,191,638.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	122,741,017.74	122,741,017.74	
其他非流动资产	112,108,331.87	112,108,331.87	
非流动资产合计	5,236,390,619.10	5,236,390,619.10	
资产总计	10,237,647,223.69	10,237,647,223.69	
流动负债：			
短期借款	480,000,000.00	480,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	131,000,000.00	131,000,000.00	
应付账款	760,147,870.02	760,147,870.02	
预收款项	76,656,658.74	76,656,658.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	821,309,147.95	821,309,147.95	
应交税费	113,884,069.24	113,884,069.24	
其他应付款	133,059,767.60	133,059,767.60	
其中：应付利息	3,051,383.37	3,051,383.37	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,516,057,513.55	2,516,057,513.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,573,303.44	6,573,303.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债	302,377,699.05	302,377,699.05	
递延收益	11,572,935.37	11,572,935.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	320,523,937.86	320,523,937.86	
负债合计	2,836,581,451.41	2,836,581,451.41	
所有者权益：			
股本	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,903,073,893.33	1,903,073,893.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	427,398,639.17	427,398,639.17	
盈余公积	356,040,662.27	356,040,662.27	
一般风险准备			
未分配利润	2,385,643,100.96	2,385,643,100.96	
归属于母公司所有者权益合计	7,359,127,345.73	7,359,127,345.73	
少数股东权益	41,938,426.55	41,938,426.55	



所有者权益合计	7,401,065,772.28	7,401,065,772.28	
负债和所有者权益总计	10,237,647,223.69	10,237,647,223.69	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,533,525,701.90	2,533,525,701.90	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,583,512,382.89	1,583,512,382.89	
应收账款	331,371,645.44	331,371,645.44	
应收款项融资			
预付款项	77,844,348.94	77,844,348.94	
其他应收款	20,117,845.23	20,117,845.23	
其中：应收利息	2,181,733.19	2,181,733.19	
应收股利			
存货	230,972,141.36	230,972,141.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,642,134.45	3,642,134.45	
流动资产合计	4,780,986,200.21	4,780,986,200.21	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	8,508,083.35		-8,508,083.35
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	732,615,289.36	732,615,289.36	
其他权益工具投资		8,508,083.35	8,508,083.35

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,300,234,462.37	1,300,234,462.37	
在建工程	56,882,759.52	56,882,759.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,519,640,157.83	1,519,640,157.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	91,712,014.20	91,712,014.20	
其他非流动资产	1,466,363,305.52	1,466,363,305.52	
非流动资产合计	5,175,956,072.15	5,175,956,072.15	
资产总计	9,956,942,272.36	9,956,942,272.36	
流动负债：			
短期借款	480,000,000.00	480,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	586,929,004.61	586,929,004.61	
预收款项	51,877,654.98	51,877,654.98	
合同负债			
应付职工薪酬	812,480,838.52	812,480,838.52	
应交税费	112,945,726.42	112,945,726.42	
其他应付款	132,989,671.75	132,989,671.75	
其中：应付利息	1,010,287.48	1,010,287.48	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	2,177,222,896.28	2,177,222,896.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,573,303.44	6,573,303.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债	302,377,699.05	302,377,699.05	
递延收益	4,372,935.37	4,372,935.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	313,323,937.86	313,323,937.86	
负债合计	2,490,546,834.14	2,490,546,834.14	
所有者权益：			
股本	2,286,971,050.00	2,286,971,050.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,443,982,367.33	2,443,982,367.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	427,398,639.17	427,398,639.17	
盈余公积	295,495,802.21	295,495,802.21	
未分配利润	2,012,547,579.51	2,012,547,579.51	
所有者权益合计	7,466,395,438.22	7,466,395,438.22	
负债和所有者权益总计	9,956,942,272.36	9,956,942,272.36	

## 调整情况说明

公司根据财政部印发修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等要求，公司从2019年1月1日起对相关会计政策进行变更。

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

### 安全生产费及维简费

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8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。

## 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 16%、13%、10%、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。	16%、13%、10%、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	按季度缴纳，以污染当量数作为计税依据进行计算。	污染量数作为计税依据

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
本公司	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%
--------------	-----

## 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。

## 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	128,214.62	66,892.06
银行存款	2,077,075,814.24	2,597,339,776.75
其他货币资金	15,195,480.00	52,400,000.00
合计	2,092,399,508.86	2,649,806,668.81

其他说明

期末其他货币资金余额为15,195,480.00元，均为票据保证金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	752,408,785.73	1,073,205,360.43
商业承兑票据	247,900,000.00	542,544,319.92
合计	1,000,308,785.73	1,615,749,680.35

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：										
其中：										

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

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,288,176.85	10.27%	79,023,492.28	89.51%	9,264,684.57	88,288,176.85	22.21%	79,023,492.28	89.51%	9,264,684.57
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	88,288,176.85	10.27%	79,023,492.28	89.51%	9,264,684.57	88,288,176.85	22.21%	79,023,492.28	89.51%	9,264,684.57
按组合计提坏账准备的应收账款	771,610,160.72	89.73%	48,521,601.99	6.29%	723,088,558.73	309,154,897.73	77.79%	29,278,106.23	9.47%	279,876,791.50
其中：										
账龄组合	676,406,177.89	78.66%	48,521,601.99	7.17%	627,884,575.90	227,725,557.06	57.30%	29,278,106.23	12.86%	198,447,450.83
关联组合	95,203,982.83	11.07%			95,203,982.83	81,429,340.67	20.49%			81,429,340.67
合计	859,898,337.57	100.00%	127,545,094.27	14.83%	732,353,243.30	397,443,074.58	100.00%	108,301,598.51	27.25%	289,141,476.07

按单项计提坏账准备：79,023,492.28 元

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	51,828,603.80	51,828,603.80	100.00%	财务状况恶化且被多家单位起诉
债务人 2	5,577,291.14	5,577,291.14	100.00%	被相关部门查封，多次询证函签证由于被查封没有取得签证，已诉讼法院，待判决
债务人 3	30,882,281.91	21,617,597.34	70.00%	已开庭，法院目前未判决
合计	88,288,176.85	79,023,492.28	--	--

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

按组合计提坏账准备：48,521,601.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	676,406,177.89	48,521,601.99	7.17%
合计	676,406,177.89	48,521,601.99	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,179,299.87
1 年以内	32,179,299.87
1 至 2 年	16,947.02
3 年以上	16,325,355.10
3 至 4 年	16,325,355.10
合计	48,521,601.99

**(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	
应收账款	108,301,598.51	19,243,495.76			127,545,094.27
合计	108,301,598.51	19,243,495.76			127,545,094.27

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
债务人1	非关联方	116,929,499.88	分段账龄	13.6	7,036,194.28
债务人2	非关联方	114,903,304.21	1年以内	13.36	5,745,165.21
债务人3	非关联方	104,354,876.98	1年以内	12.14	5,217,743.85
债务人4	非关联方	102,373,964.27	1年以内	11.91	5,118,698.21
债务人5	关联方	94,941,478.18	分段账龄	11.04	
合计		533,503,123.52		62.05	23,117,801.55

**(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、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	60,649,165.05	100.00%	77,900,718.74	100.00%
合计	60,649,165.05	--	77,900,718.74	--

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

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项总额的比例（%）
债务人1	预付运费	57,585,164.09	1年以内	94.95
债务人2	预付培训费	1,400,000.00	1年以内	2.31
债务人3	预付油款	355,391.57	1年以内	0.59
债务人4	预付油款	310,400.00	1年以内	0.51
债务人5	预付油款	264,211.59	1年以内	0.44
合计		59,915,167.25		98.8

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,167,451.37	18,407,719.59
合计	12,167,451.37	18,407,719.59

### (1) 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

单位：元

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：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 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	7,276,591.54	8,978,371.76
往来款	201,600.00	201,600.00
投标保证金	30,000.00	30,000.00
其他	3,432,770.02	1,254,102.43
产能置换交易款		6,804,000.00
合计	16,940,961.56	23,268,074.19

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	4,860,354.60			4,860,354.60
本期计提	-86,844.41			-86,844.41
2019 年 6 月 30 日余额	4,773,510.19			4,773,510.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	299,969.88
1 年以内	299,969.88
1 至 2 年	157,231.70
2 至 3 年	312,743.56
3 年以上	3,801,965.05
3 至 4 年	3,801,965.05
合计	4,571,910.19

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	
其他应收款	4,860,354.60	-86,844.41		4,773,510.19
合计	4,860,354.60	-86,844.41		4,773,510.19

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

4) 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：

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 年以上	35.42%	3,000,000.00
债务人 2	广宇公司水电费	2,634,315.12	1 年以内	15.55%	131,715.75

债务人 3	职工借款	613,678.19	分段账龄	3.62%	157,589.10
债务人 4	职工借款	424,677.27	分段账龄	2.51%	83,695.61
债务人 5	其他	240,873.00	1-2 年以内	1.42%	24,087.30
合计	--	9,913,543.58	--	58.52%	3,397,087.76

## 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：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(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	79,496,333.13	143,912.98	79,352,420.15	63,901,310.07	143,912.98	63,757,397.09
库存商品	189,180,776.72		189,180,776.72	59,242,098.29		59,242,098.29
低值易耗品	119,334.26		119,334.26	553,836.36		553,836.36
发出商品	45,884,896.76		45,884,896.76	200,776,702.23		200,776,702.23
合计	314,681,340.87	143,912.98	314,537,427.89	324,473,946.95	143,912.98	324,330,033.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(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	143,912.98					143,912.98
合计	143,912.98					143,912.98

**(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：

**10、合同资产**

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	619,539.49	25,804,616.59
预缴企业所得税		115,690.47
短期保本理财产品	290,000,000.00	
合计	290,619,539.49	25,920,307.06

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----



## 重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	

## 坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃省广播电视网络股份有限公司	8,508,083.35	
合计	8,508,083.35	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
甘肃省广播电视网络股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	预计未来对该广 播电视运营投资 进行长期持有	

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,151,153,308.78	3,217,999,163.92
固定资产清理	6,396,106.87	6,195,104.37
合计	3,157,549,415.65	3,224,194,268.29

## (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	2,195,747,718.61	3,342,271,159.63	92,951,932.71	345,126,195.95	5,976,097,006.90
2.本期增加金额		59,412,622.14	2,237,158.73	4,728,670.16	66,378,451.03
(1) 购置		59,412,622.14	2,237,158.73	4,356,904.98	66,006,685.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入				371,765.18	371,765.18
3.本期减少金额			7,270,632.18		7,270,632.18
(1) 处置或报废			7,270,632.18		7,270,632.18
4.期末余额	2,195,747,718.61	3,401,683,781.77	87,918,459.26	349,854,866.11	6,035,204,825.75
二、累计折旧					

1.期初余额	885,265,040.49	1,666,329,365.96	70,377,695.49	136,125,741.04	2,758,097,842.98
2.本期增加金额	29,907,030.59	92,467,653.38	2,043,380.54	8,459,645.95	132,877,710.46
(1) 计提	29,907,030.59	71,138,644.20	2,043,380.54	4,347,641.96	107,436,697.29
(2) 本期新增		21,329,009.18		3,779,234.00	25,108,243.18
(3) 其他转入				332,769.99	332,769.99
3.本期减少金额	116,506.39	492,786.88	5,919,869.20	394,874.00	6,924,036.47
(1) 处置或报废			5,919,869.20	394,874.00	6,314,743.20
(2) 合并抵消	116,506.39	492,786.88			609,293.27
4.期末余额	915,055,564.69	1,758,304,232.46	66,501,206.83	144,190,512.99	2,884,051,516.97
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	1,280,692,153.92	1,643,379,549.31	21,417,252.43	205,664,353.12	3,151,153,308.78
2.期初账面价值	1,310,482,678.12	1,675,941,793.67	22,574,237.22	209,000,454.91	3,217,999,163.92

## (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
房屋建筑物	192,181,641.47	房屋产权证书正在办理中。

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	6,396,106.87	6,195,104.37
合计	6,396,106.87	6,195,104.37

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	206,460,647.46	189,867,279.21
工程物资	1,568,296.29	780,000.00
合计	208,028,943.75	190,647,279.21

**(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
生产安全项目 (含标准化)	55,113,665.62		55,113,665.62	43,276,246.50		43,276,246.50
维简及更新改造	50,649,328.42		50,649,328.42	46,759,922.61		46,759,922.61
环境恢复与治理	1,320.75		1,320.75			
废污水回收利用	1,887,542.62		1,887,542.62	1,887,542.62		1,887,542.62
景泰白岩子项目	98,808,790.05		98,808,790.05	97,943,567.48		97,943,567.48

合计	206,460,647.46		206,460,647.46	189,867,279.21		189,867,279.21
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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)	312,888,400.00	43,276,246.50	11,837,419.12			55,113,665.62	17.68%	46.45				其他
维简及更新改造	371,918,000.00	46,759,922.61	3,889,405.81			50,649,328.42	9.45%	58.82				其他
环境恢复与治理	73,766,000.00		1,320.75			1,320.75						其他
废污水回收利用	33,841,000.00	1,887,542.62				1,887,542.62	13.24%	48.86				其他
景泰白岩子项目	200,000,000.00	97,943,567.48	865,222.57			98,808,790.05						其他
合计	992,413,400.00	189,867,279.21	16,593,368.25			206,460,647.46	--	--				--

## (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

## (4) 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	1,568,296.29		1,568,296.29	780,000.00		780,000.00

合计	1,568,296.29		1,568,296.29	780,000.00		780,000.00
----	--------------	--	--------------	------------	--	------------

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

## 26、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	856,969,334.02			1,247,145,345.12	7,246,432.50	2,111,361,111.64
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	856,969,334.02			1,247,145,345.12	7,246,432.50	2,111,361,111.64
二、累计摊销						
1.期初余额	214,399,427.07			316,428,597.60	2,341,448.33	533,169,473.00
2.本期增加金额	7,915,966.20			11,306,396.88	352,131.72	19,574,494.80
(1) 计提	7,915,966.20			11,306,396.88	352,131.72	19,574,494.80
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	222,315,393.27			327,734,994.48	2,693,580.05	552,743,967.80
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	634,653,940.75			919,410,350.64	4,552,852.45	1,558,617,143.84
2.期初账面价值	642,569,906.95			930,716,747.52	4,904,984.17	1,578,191,638.64

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：



**27、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

**28、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
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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

**30、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	136,562,517.44	32,302,772.04	122,544,295.77	29,122,342.67

存货未实现利润	20,281,119.39	4,315,364.94	27,399,547.77	4,109,932.17
职教经费和失业金结余	129,000,618.36	19,375,964.44	129,003,004.63	19,376,322.38
固定资产折旧	392,227,872.37	58,834,180.86	392,227,872.37	58,834,180.86
低值易耗品摊销	83,063.40	12,459.51	83,063.40	12,459.51
辞退福利	11,533,145.13	1,729,971.77	11,533,145.13	1,729,971.77
预计负债	79,031,921.60	11,857,561.24	63,705,389.20	9,555,808.38
合计	768,720,257.69	128,428,274.80	746,496,318.27	122,741,017.74

## (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		128,428,274.80		122,741,017.74

## (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：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税（超过一年抵扣的）	95,496,434.61	95,679,406.52

预付设备款	1,587,630.70	6,928,925.35
预付土地出让金	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	106,584,065.31	112,108,331.87

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	180,000,000.00
合计	210,000,000.00	480,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司向中国农业银行股份有限公司白银分行借款100,000,000.00元，保证人为靖远煤业集团有限责任公司。

#### (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 0.00 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：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,143,456.40	131,000,000.00
合计	53,143,456.40	131,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、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	124,262,608.41	205,459,009.48
应付货款	164,177,433.50	328,952,185.09
应付设备款	210,923,726.05	225,736,675.45
合计	499,363,767.96	760,147,870.02

#### (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	57,070,927.30	未到结算期
债权人 2	22,397,280.85	未到结算期
债权人 3	12,281,298.51	未到结算期
债权人 4	8,650,362.00	未到结算期
债权人 5	7,943,983.23	未到结算期
合计	108,343,851.89	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	39,488,089.71	76,053,487.72
预收培训费	651,527.50	245,705.17
预收水电款	957,698.74	357,465.85
预收其他款	518,094.43	
合计	41,615,410.38	76,656,658.74

## (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
白银联胜工贸有限责任公司	350,005.33	尚未发货
白银靖林工贸有限公司	299,312.70	尚未发货
甘肃陆明商贸有限公司	271,610.46	尚未发货
定西陇海有限公司	269,950.00	尚未发货
合计	2,955,792.53	--

## (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：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、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	718,544,316.33	756,099,271.04	794,086,466.78	680,557,120.59
二、离职后福利-设定提存计划	91,231,686.51	132,905,467.45	136,658,065.14	87,479,088.82
三、辞退福利	11,533,145.11		2,329,181.65	9,203,963.46
合计	821,309,147.95	889,004,738.49	933,073,713.57	777,240,172.87

## (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	497,698,098.21	558,167,166.00	617,287,032.60	438,578,231.61
2、职工福利费		55,488,711.93	14,441,777.19	41,046,934.74
3、社会保险费	1,128,575.53	42,514,529.35	39,450,275.75	4,192,829.13
其中：医疗保险费	691,532.86	33,478,153.61	33,803,109.09	366,577.38
工伤保险费	437,042.67	9,036,375.74	5,647,166.66	3,826,251.75
4、住房公积金	65,687,755.06	66,962,115.52	90,876,712.16	41,773,158.42
5、工会经费和职工教育经费	134,986,434.64	19,441,107.81	16,158,728.29	138,268,814.16
8、其他短期薪酬	19,043,452.89	13,525,640.43	15,871,940.79	16,697,152.53
合计	718,544,316.33	756,099,271.04	794,086,466.78	680,557,120.59

## (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	3,328,142.14	101,061,384.98	103,725,564.64	663,962.48
2、失业保险费	68,080,311.87	3,965,949.17	81,756.00	71,964,505.04
3、企业年金缴费	19,823,232.50	27,878,133.30	32,850,744.50	14,850,621.30
合计	91,231,686.51	132,905,467.45	136,658,065.14	87,479,088.82

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16%、0.7%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。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,361,214.06	96,802.74
企业所得税	25,380,029.51	89,114,866.05
个人所得税	640,705.77	1,371,624.72
城市维护建设税	1,859,565.81	6,776.19
资源税	6,254,910.06	5,442,810.53
房产税	219,934.72	33,552.44
土地使用税	698,314.18	
车船使用税		48,639.01
印花税	178,050.74	712,022.38
教育费附加	1,328,265.35	4,840.12
价格调节基金	2,293,098.03	2,293,098.03
水土保持补偿费	5,783,816.76	14,235,340.21
采煤水资源费	82,039.60	102,885.12
环境保护税	328,912.99	420,811.70
合计	71,408,857.58	113,884,069.24

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	788,641.64	3,051,383.37
其他应付款	165,297,761.51	130,008,384.23
合计	166,086,403.15	133,059,767.60

**(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	788,641.64	3,051,383.37
合计	788,641.64	3,051,383.37

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：

## (2) 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：

## (3) 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	76,386,957.50	91,842,811.50
职工押金	4,423,000.23	4,477,680.23
环境治理基金	3,372,150.00	3,372,150.00
欠职工款	1,397,890.24	3,222,168.83
保证金	9,189,439.06	8,460,224.73
应付医疗款	662,505.61	2,159,822.99
党务工作经费	19,931,848.21	16,473,525.95
应付大修费	49,933,970.66	
合计	165,297,761.51	130,008,384.23

### 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	19,916,320.76	未到结算期
债权人 3	3,372,150.00	未到结算期
合计	50,271,001.59	--

其他说明

## 42、持有待售负债

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**

是否已执行新收入准则

 是  否

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、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	42,883,303.44	6,573,303.44
合计	42,883,303.44	6,573,303.44

**(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：

**(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	36,310,000.00		42,883,303.44	详见注释
合计	6,573,303.44	36,310,000.00		42,883,303.44	--

其他说明：

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；

6,573,303.44元系拨款后合同执行结余款，上半年收省政厅拨救援中心运行维护经费36,310,000.00元。

#### 49、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：

#### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	20,517,602.27	详见注释
土地复垦	289,753,998.78	281,860,096.78	详见注释
合计	298,150,348.78	302,377,699.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

8,396,350.00元系根据《甘肃省人民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；

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。

## 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
政府补助	11,572,935.37	400,000.00	134,873.80	11,838,061.57	
合计	11,572,935.37	400,000.00	134,873.80	11,838,061.57	--

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	2,622,935.41			24,873.78			2,598,061.63	与资产相关
废污水项目财政补贴	540,000.00	400,000.00				40,000.00	900,000.00	与资产相关
热水锅炉脱硫除尘设备安装财政补贴	1,209,999.96			70,000.02			1,139,999.94	与资产相关
环保专项资金	7,200,000.00						7,200,000.00	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	2,286,971,050.00						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）	1,959,307,712.96		60,259,860.00	1,899,047,852.96
其他资本公积	-56,233,819.63			-56,233,819.63
合计	1,903,073,893.33		60,259,860.00	1,842,814,033.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

收购子公司靖煤集团景泰煤业有限公司，属同一控制下的企业合并，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。合并日母公司投入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（股本溢价）。

### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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	427,199,601.18	248,649,929.14	174,572,384.69	501,277,145.63
维简费	199,037.99	82,832,587.00	53,384,273.30	29,647,351.69
合计	427,398,639.17	331,482,516.14	227,956,657.99	530,924,497.32

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	356,040,662.27			356,040,662.27
合计	356,040,662.27			356,040,662.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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	2,385,643,100.96	2,107,679,407.05
调整后期初未分配利润	2,385,643,100.96	2,107,679,407.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	276,342,562.27	572,784,668.00

减：提取法定盈余公积		66,123,869.09
应付普通股股利	228,697,105.00	228,697,105.00
期末未分配利润	2,433,288,558.23	2,385,643,100.96

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	1,980,925,715.27	1,425,750,577.48	2,117,697,796.22	1,490,184,861.66
其他业务	50,155,519.95	53,806,688.34	75,877,984.16	57,599,948.16
合计	2,031,081,235.22	1,479,557,265.82	2,193,575,780.38	1,547,784,809.82

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、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	14,670,610.41	19,646,640.37
教育费附加	10,479,007.42	14,033,314.56
资源税	40,682,067.73	45,229,023.49
房产税	2,404,552.72	4,182,153.53
土地使用税	7,438,400.45	8,857,373.17
车船使用税	61,922.40	76,269.76
印花税	2,169,636.41	1,997,883.03
车辆购置税		66,410.10
环境保护税	1,070,444.19	861,220.69
合计	78,976,641.73	94,950,288.70

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	121,518.01	46,387.29
职工薪酬	8,480,350.79	9,659,112.57
业务招待费	419,349.00	523,759.00
折旧费	2,125,458.46	389,012.90
会议费	10,329.60	197,275.09
办公费	97,584.92	140,518.57
运输费	13,452,557.11	31,393,499.81
修理费	14,968.00	39,744.76
差旅费	173,057.03	127,948.82
水电费	58,530.30	51,684.84
租赁费	217,542.86	702,559.72
保险费	37,771.01	20,918.93
信息服务费		13,200.00
其他	360,536.70	32,757.40
合计	25,569,553.79	43,338,379.70

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	54,213,394.49	42,198,657.57
无形资产摊销	8,268,097.92	7,385,308.32
修理费	24,673,284.04	23,222,325.72
折旧费	1,488,446.61	1,515,856.47
差旅费	389,808.65	392,516.99
业务招待费	570,242.20	827,905.98
会议费	525,663.32	428,051.16
机物料消耗	419,941.21	463,298.64
董事会费	88,650.50	87,505.50
水费	48,658.77	45,114.64
电费	196,940.50	196,149.88



咨询费	1,066,037.73	2,085,782.14
租赁费	2,018,503.30	2,033,547.09
运费	119,981.48	157,070.52
办公费	698,693.02	708,568.25
党组织工作经费	5,571,548.32	6,143,487.82
其他	3,383,591.99	4,312,958.68
合计	103,741,484.05	92,204,105.37

其他说明：

## 65、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	2,974,826.24
折旧费	84,087.22	86,516.30
其他经费	103,233.92	230,930.79
合计	2,473,421.13	3,292,273.33

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,735,937.21	14,010,415.89
利息收入	-10,874,692.97	-14,863,219.41
其他	8,215,564.22	6,711,718.90
合计	8,076,808.46	5,858,915.38

其他说明：

## 67、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	95,484.34	556,755.52

## 68、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	1,660,170.58	270.20
合计	1,660,170.58	270.20

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,018,221.67	
合计	-14,018,221.67	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,608,167.80
二、存货跌价损失		25,256.00
合计		-7,582,911.80

其他说明：

## 73、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
-----------	-------	-------

## 74、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
政府补助	340,000.00	188,982.19	340,000.00
非流动资产毁损报废利得	1,167,794.97		1,167,794.97
罚款收入	268,162.34	284,658.00	268,162.34
其他	16,522.72	14,902.07	16,522.72
合计	1,792,480.03	488,542.26	1,792,480.03

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

其他说明：

## 75、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	712,000.00		712,000.00
非流动资产毁损报废损失	28,922.25		28,922.25
罚没支出	1,813,246.70	2,145,607.47	1,813,246.70
合计	2,554,168.95	2,145,607.47	2,554,168.95

其他说明：

## 76、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	48,983,278.39	56,225,054.20
递延所得税费用	-5,687,257.06	653,468.39
合计	43,296,021.33	56,878,522.59

**(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	320,012,622.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,001,893.32
子公司适用不同税率的影响	-5,027,972.80
调整以前期间所得税的影响	-5,637,143.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,959,244.06
所得税费用	43,296,021.33

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、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	10,874,692.97	14,863,219.41
其他	8,251,720.96	20,987,999.25
合计	19,126,413.93	35,851,218.66

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	570,242.20	827,905.98
顾问咨询费	1,066,037.73	2,085,782.14
办公费	698,693.02	708,568.25
维修费	24,673,284.04	23,222,325.72
银行手续费	56,472.90	32,651.93
差旅费	389,808.65	392,516.99
会议费	525,663.32	428,051.16

机物料	419,941.21	463,793.64
董事会费	88,650.50	87,505.50
排污费		184,466.02
租赁费	2,018,503.30	2,033,547.09
保险费	200,965.19	243,654.45
水电暖费用	630,193.62	595,398.58
其他	4,952,973.75	769,349.08
合计	36,291,429.43	32,075,516.53

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

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

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：

## 79、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	276,716,600.83	340,585,534.20
加: 资产减值准备	-14,018,221.67	7,582,911.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,877,710.46	141,910,350.88
无形资产摊销	19,574,494.80	22,064,532.74
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)	18,951,501.43	5,858,915.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,660,170.58	-270.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,687,257.06	653,297.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,792,606.08	-36,985,928.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-299,859,684.03	-547,940,602.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	203,501,311.66	221,724,176.02
经营活动产生的现金流量净额	339,838,074.33	155,452,916.38
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	2,077,204,028.86	2,123,753,252.29
减: 现金的期初余额	2,597,406,668.81	2,484,848,523.06
现金及现金等价物净增加额	-520,202,639.95	-361,095,270.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,259,860.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,843,905.79
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	56,415,954.21

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	2,077,204,028.86	2,597,406,668.81
其中：库存现金	128,214.62	66,892.06
可随时用于支付的银行存款	2,077,075,814.24	2,597,339,776.75
三、期末现金及现金等价物余额	2,077,204,028.86	2,597,406,668.81

其他说明：

**80、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：

**81、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	15,195,480.00	票据保证金
合计	15,195,480.00	--

其他说明：

**82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
废污水项目财政补贴	400,000.00	递延收益	400,000.00
救援设备补助项目	24,873.78	其他收益	24,873.78
热水锅炉脱硫除尘设备安装 财政补贴	70,000.02	其他收益	70,000.02
税收减免	610.54	其他收益	610.54

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用



其他说明：

## 85、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的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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
靖煤集团景泰煤业有限公司	60.00%	公司与景泰煤业同属于控股股东靖远煤业集团有限责任公司控股子公司	2019年05月31日	2019年5月27日公司九届六次董事会审议通过股权收购事项。	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

景泰煤业所属白岩子矿井项目目前处于前期工作阶段，尚未开展生产经营活动。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	60,259,860.00

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
货币资金	3,843,905.79	91,774.49
固定资产	18,269.00	18,269.00
无形资产	13,916.50	13,916.50
预付账款	10,204,000.00	10,204,000.00

其他应收款	28,547.90	
在建工程	97,713,793.14	97,239,567.48
应付款项	4,839,514.58	4,867,824.08
应付职工薪酬	284,821.46	640,110.36
应交税费	4,572.24	2,969.69
其他应付款	23,524.05	15,527.45
应付利息		2,041,095.89
净资产	106,670,000.00	100,000,000.00
减：少数股东权益	46,670,000.00	40,000,000.00
取得的净资产	60,000,000.00	60,000,000.00

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
靖煤集团景泰煤业有限公司	甘肃景泰	甘肃景泰	煤炭开采	60.00%		收购

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**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险

所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司无外汇导致的汇率风险。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

除银行存款（附注）外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。本公司的短期借款均为固定利率借款，因此本公司管理层认为利率风险-现金流量变动风险并不重大。

#### 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对电煤客户执行“滚动结算”政策，其他客户执行“先款后煤”政策。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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 在子公司中的权益。

### 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
甘肃德鑫房地产开发有限责任公司	甘肃煤炭第一工程有限责任公司之子公司
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
甘肃金远煤业有限公司	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

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	7,118,427.49	55,939,900.00	否	20,442,876.30
甘肃华能工程建设有限公司	工程施工	0.00	108,894,200.00	否	2,269,221.22
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	采购物资	3,763,226.45	8,378,000.00	否	2,646,057.82
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	采购物资	0.00	0.00	否	17,454,231.86
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	工程施工	8,245,687.99	197,187,200.00	否	18,522,883.10
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	运营维护费	3,410,628.04	9,453,200.00	否	6,763,322.20
甘肃容和矿用设备集团有限公司	采购物资	0.00	0.00	否	17,353,012.14
甘肃刘化（集团）有限责任公司	采购物资	1,122,141.48	3,161,600.00	否	593,496.41
靖远煤业集团有限责任公司	宾馆餐饮	44,180.00	60,000.00	否	175,000.00
甘肃华能工程建设有限公司	宾馆餐饮	2,582.52	0.00	是	0.00

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	21,695.47	9,636.42
白银银河机械制造有限公司	培训费	0.00	14,792.45
白银银河机械制造有限公司	供水电	455,681.73	473,335.36
白银银河机械制造有限公司	劳务费	171,358.49	199,664.85
甘肃（刘化）集团有限公司	煤炭	24,694,259.20	30,114,639.37
甘肃（刘化）集团有限公司	供汽	4,201,996.41	5,006,542.43
甘肃华能工程建设有限公司	供水电	121,515.81	151,803.03
甘肃华能工程建设有限公司	电话费或网费	12,601.56	12,220.36
甘肃华能工程建设有限公司	劳务费	0.00	6,401.67
甘肃华能工程建设有限公司	培训费	0.00	58,424.53
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	电话费及网费	0.00	359.66
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	培训费	78,905.66	76,886.79
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	材料让售	1,050,979.90	1,261,330.01
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	供水电	1,203,513.73	1,822,585.22
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	电话费及网费	9,169.70	9,054.57
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	煤炭	0.00	25,032.79
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	劳务费	311.32	1,955.81
甘肃容和矿用设备集团有限公司	煤炭	0.00	5,525,205.30
甘肃容和矿用设备集团有限公司	供水电	0.00	896,037.04
甘肃容和矿用设备集团有限公司	劳务费	0.00	102,183.96
靖远煤业伊犁资源开发有限公司	电话费及网费	3,103.77	0.00
靖远煤业集团有限责任公司	电话费及网费	26,845.66	23,849.42
靖远煤业集团有限责任公司	供水电	22,830.80	28,528.22

靖远煤业集团有限责任公司	劳务费	0.00	56.60
甘肃靖煤房地产开发有限公司	电话费及网费	0.00	3,166.20

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	2019 年 04 月 18 日	托管资产原值的 0.1%	9,433.96
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%	1,052,830.19
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%	383,018.87
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%	56,603.77
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%	37,735.85

关联托管/承包情况说明

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。根据协议约定，本报告期收到托管收益1,632,000.00元（含税）。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
靖远煤业伊犁资源开发有限	车辆		47,008.55

责任公司			
------	--	--	--

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	2,215,747.54	2,215,747.54
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	土地使用权及建筑设施		107,619.05

关联租赁情况说明

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，上半年未履约。

2016年12月31日，本公司与靖煤集团签署《资产租赁合同》，自2017年1月1日起承租靖煤集团小车队办公楼等房屋21,409.99平方米，年租金为4,624,557.84元（含税），租赁截止日为2019年12月31日。

2016年12月31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2017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2019年12月31日。

#### （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
靖远煤业集团有限责任公司	100,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月05日	否

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
关键管理人员报酬	1,316,075.00	1,094,335.50

## (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	134,523.59		135,964.84	
应收账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	110,106.87		36,655.20	
应收账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司	94,941,478.18		81,237,211.46	
应收账款	靖煤集团有限责任公司	17,874.19		19,509.17	

## (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	7,449,737.92	32,728,236.98
应付账款	甘肃华能工程建设有限公司	12,281,298.51	33,729,926.41
应付账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	57,070,927.30	108,844,992.88
应付账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司		47,747,951.10
应付账款	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司		1,465,903.50
应付账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司	1,259,507.80	

	司		
应付账款	靖煤集团有限责任公司		17,922.00
预收款项	甘肃容和矿用设备集团有限 公司		102,841.08
预收款项	甘肃煤炭第一工程有限责任 公司	60,093.82	10,093.82
其他应付款	甘肃华能工程建设有限公司	20,000.00	20,000.00

## 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项目名称	累积影响数

## (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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	761,539,495.41	100.00%	2,059,410.75	0.27%	759,480,084.66	332,291,005.46	100.00%	919,360.02	0.28%	331,371,645.44
其中:										
账龄组合	34,156,053.35	4.49%	2,059,410.75	6.03%	32,096,642.60	11,004,819.94	3.31%	919,360.02	8.35%	10,085,459.92
关联组合	727,383,442.06	95.51%			727,383,442.06	321,286,185.52	96.69%			321,286,185.52
合计	761,539,495.41	100.00%	2,059,410.75	0.27%	759,480,084.66	332,291,005.46	100.00%	919,360.02	0.28%	331,371,645.44

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

按组合计提坏账准备: 2,059,410.75

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	34,156,053.35	2,059,410.75	6.03%
合计	34,156,053.35	2,059,410.75	--

确定该组合依据的说明:

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

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,663,315.69
1 年以内	1,663,315.69

1 至 2 年	12,193.69
3 年以上	383,901.37
3 至 4 年	383,901.37
合计	2,059,410.75

## (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	
应收账款	919,360.02	1,140,050.73			2,059,410.75
合计	919,360.02	1,140,050.73			2,059,410.75

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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
债务人1	关联方	634,791,319.52	1年以内	83.36	
债务人2	关联方	45,910,705.62	1年以内	6.03	
债务人3	关联方	43,915,853.02	1年以内	5.77	
债务人4	非关联方	25,817,721.29	1年以内	3.39	1,290,886.06
债务人5	非关联方	2,680,686.79	1年以内	0.35	134,034.34
合计		753,116,286.24		98.90	1,424,920.40

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,983,393.84	2,181,733.19
其他应收款	11,690,920.82	17,936,112.04
合计	13,674,314.66	20,117,845.23

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,983,393.84	2,181,733.19
合计	1,983,393.84	2,181,733.19

## 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：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 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	7,198,175.95	8,929,658.14
往来款	201,600.00	201,600.00
投标保证金	30,000.00	30,000.00
产能置换交易款		6,804,000.00
其他	2,985,054.64	806,387.05
合计	16,414,830.59	22,771,645.19

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	4,835,533.15			4,835,533.15
本期计提	-111,623.38			-111,623.38
2019 年 6 月 30 日余额	4,723,909.77			4,723,909.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	296,957.20
1 年以内	296,957.20
1 至 2 年	110,643.96
2 至 3 年	312,743.56
3 年以上	3,801,965.05
3 至 4 年	3,801,965.05
合计	4,522,309.77

## 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	
其他应收款	4,835,533.15	-111,623.38		4,723,909.77
合计	4,835,533.15	-111,623.38		4,723,909.77

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

4) 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：

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 年以上	36.55%	3,000,000.00
债务人 2	广宇公司水电费	2,634,315.12	1 年以内	16.05%	131,715.75
债务人 3	职工借款	613,678.19	分段账龄	3.74%	157,589.10
债务人 4	职工借款	424,677.27	分段账龄	2.59%	83,695.61
债务人 5	职工借款	207,459.00	1-2 年以内	1.26%	41,435.81
合计	--	9,880,129.58	--	60.19%	3,414,436.27

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	846,615,289.36		846,615,289.36	732,615,289.36		732,615,289.36
合计	846,615,289.36		846,615,289.36	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		
靖煤集团景泰煤业有限公司		114,000,000.00		114,000,000.00		
合计	732,615,289.36	114,000,000.00		846,615,289.36		

**(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		
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	1,625,770,748.30	1,123,346,809.52	1,850,822,715.11	1,270,915,726.25
其他业务	81,812,477.55	39,359,125.44	94,107,084.44	41,198,332.22
合计	1,707,583,225.85	1,162,705,934.96	1,944,929,799.55	1,312,114,058.47

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 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	1,660,170.58	270.20
合计	1,660,170.58	270.20

## 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
非流动资产处置损益	350,817.59	
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）	95,484.34	
受托经营取得的托管费收入	1,539,622.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-761,688.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,660,170.58	
减：所得税影响额	432,660.90	
少数股东权益影响额	374,038.56	
合计	2,077,706.52	--

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	3.66%	0.1208	0.1208
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.1199	0.1199

## 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



## 第十一节 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网站和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：杨先春

甘肃靖远煤电股份有限公司董事会

2019年8月9日