

公司代码：600971

公司简称：恒源煤电

# 安徽恒源煤电股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人龚乃勤、主管会计工作负责人郝宗典 及会计机构负责人（会计主管人员）朱四一声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于 2015 年 4 月 13 日召开五届十二次董事会审议通过了《2014 年度利润分配预案》，公司 2014 年度实现净利润 15,572,819.52 元，其中母公司实现净利润 215,705,302.53 元，提取 10% 的法定盈余公积金 21,570,530.25 元。2014 年末经审计可供股东分配的利润为 2,904,880,199.45 元。综合考虑公司盈利现况以及公司未来发展的资金需求，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中有关未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第九节	公司治理.....	30
第十节	内部控制.....	33
第十一节	财务报告.....	34
第十二节	备查文件目录.....	108

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、恒源煤电	指	安徽恒源煤电股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
皖北煤电集团、控股股东	指	安徽省皖北煤电集团有限责任公司
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽恒源煤电股份有限公司
公司的中文简称	恒源煤电
公司的法定代表人	龚乃勤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝宗典	祝朝刚
联系地址	安徽省宿州市西昌路157号	安徽省宿州市西昌路157号
电话	0557-3982147	0557-3982147
传真	0557-3982260	0557-3982260
电子信箱	hynd600971@163.com	hynd600971@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇
公司注册地址的邮政编码	235162
公司办公地址	安徽省宿州市西昌路157号
公司办公地址的邮政编码	234011
公司网址	http://www.ahhynd.com.cn/
电子信箱	hynd600971@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽恒源煤电股份有限公司董事会秘书处

## 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	恒源煤电	600971

## 六、 公司报告期内注册变更情况

## (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

## (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

## (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东一直为皖北煤电集团，未发生变化。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号
	签字会计师姓名	张松柏 王法亮

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	6,444,663,675.77	8,140,266,159.43	-20.83	9,139,464,741.86
归属于上市公司股东的净利润	15,572,819.52	313,774,609.96	-95.04	751,686,579.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-38,356,891.48	304,753,471.52	-112.59	728,065,722.65
经营活动产生的现金流量净额	212,030,355.48	621,880,307.5	-65.90	1,517,246,266.11
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	6,807,373,088.87	6,971,466,110.03	-2.35	6,867,032,261.28

总资产	13,813,751,682.80	13,380,721,683.84	3.24	13,453,343,840.02
-----	-------------------	-------------------	------	-------------------

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.31	-93.55	0.75
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.31	-93.55	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	0.30	-113.33	0.73
加权平均净资产收益率(%)	0.23	4.53	减少4.3个百分点	11.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.56	4.47	减少5.03个百分点	11.07

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-3,062,611.41	-4,514,717.46	8,370,399.22
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,993,192.18	16,923,670.41	20,438,963.50
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			11,505,469.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,169,761.42	356,177.53	1,075,470.68
受托经营取得的托管费收入	970,645.71	788,182.13	1,045,021.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,919,116.84	-2,734,018.60	-2,082,782.57
少数股东权益影响额	-2,667,157.39	-4,207,064.60	-9,519,916.77
所得税影响额	-2,555,002.67	-2,058,804.75	-7,211,768.09
合计	53,929,711.00	4,553,424.66	23,620,857.15

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年,面对复杂严峻的经济形势和急剧变化的煤炭市场的巨大冲击,为降低煤炭价格下滑以及公司安全生产等不利影响,公司严格落实各项节支降耗措施及安全生产措施,加强生产组织、经营管理和项目建设,努力保证经济平稳运行。报告期内,公司生产原煤1441万吨,销售商品煤1168万吨;实现营业收入644466.37万元,同比减少20.83%;利润总额3454.51万元,同比减少91.43%;每股收益0.02元,同比减少93.55%。报告期末,公司总资产1381375.17万元,比年初增加3.24%,净资产680737.31万元,比年初减少2.35%。

一年来,公司在弥补安全短板、强化安全管理的同时,着力抓好以下四个方面的工作:

#### 1、精益生产深入推进

经济开采、高效生产,是公司应对危机的有力举措。公司上下着力推进精益生产,生产效率效益持续提升。

优化生产布局,经过经济技术论证,全年暂停或暂缓部分采区准备和水平开拓;优化采区设计,增加了可采储量的同时减少了巷道工程量。积极推广应用综采液压支架机械化安拆平台、单轨吊辅助运输等新装备、新工艺,加强采掘标杆队和专业队伍建设,提高了公司全员效率。大力推进重点工程建设,着力加快恒源矿深部改建工程、钱营孜电厂等项目进度。有序推进征迁复垦工作,明确时间节点和责任主体,加强调度协调和考核兑现,确保井下生产正常接替。

#### 2、经济运行总体平稳

面对煤炭价格持续下滑的形势,公司着力完善经营举措,传递市场压力,强化监督考核,经济实现平稳运行。

着力控制成本。公司推行“成本及内部考核收购单价和市场价格、资金与煤款回笼”紧密联动、快速响应机制,逐月下达原煤完全成本、吨煤材料费、电费、综合电耗、“四项费用”等控制目标,严格考核兑现,促进各单位自我加压、降本增效。积极推进技术经济一体化,着力实施巷道支护差异化管理,有效降低支护成本。

不断优化产品结构。加大选煤厂建设力度,完成了祁东选煤厂改造,建成了刘桥一矿选煤厂。各矿以市场为导向,组织原煤生产,加大洗选力度,提高精块煤产量,实现了增收增效。

不断加强市场开拓。在需求疲软、竞争激烈的市场中,销售部门直面挑战、敢打硬仗,及时掌握分析市场信息,利用品种互补、组合营销、多样化的价格策略等措施灵活开展销售,巩固老客户,开发优质客户,确保了自产商品煤的销售。

#### 3、内部管理持续改进

公司坚持以危机倒逼管理,提升内部运行质量,增强应对危机的内生动力。

持续深入推进精细化管理,着力推进内部市场化运行,积极落实物资全面超市化、工资预算一体化等措施。坚持开展CIA、合理化建议、课题攻关、“五小科技”等活动,加大创新成果的推广力度。加大班组建设力度,构建了主要领导带头抓、分管领导督促抓、专业领导具体抓的工作格局,着力加强精细化标准班队建设。提高培训质量,完善员工安全培训工作标准,强化培训责任管理,有效提升培训质量,提高了员工技能水平。

#### 4、矿区形势和谐稳定

一年来,公司上下克服沉重的经济压力,关心员工、维护民生,保持了凝心聚力共战危机的和谐局面。

### (一)主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,444,663,675.77	8,140,266,159.43	-20.83
营业成本	5,470,922,836.25	6,738,309,132.96	-18.81
销售费用	82,218,245.14	92,641,665.09	-11.25

管理费用	645,167,888.25	739,332,982.61	-12.74
财务费用	126,489,069.11	73,196,142.57	72.81
经营活动产生的现金流量净额	212,030,355.48	621,880,307.5	-65.90
投资活动产生的现金流量净额	-937,357,774.95	-786,473,764.20	-19.18
筹资活动产生的现金流量净额	629,568,746.13	391,748,750.70	60.71
研发支出	203,086,779.19	264,590,633.40	-23.24

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入同比减少 20.83%，主要由于煤炭产品价格持续下降、销量下滑导致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司 2014 年煤炭商品价格继续下降是公司产品收入减少的主要原因。

### (3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名销售客户销售金额合计 219526.71 万元，占销售总额比重为 26.97%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	材料	557,696,083.00	12.18	672,285,413.47	10.41	-17.04
工业	职工薪酬	2,307,493,907.87	50.38	2,473,765,978.90	38.29	-6.72
工业	制造费用	1,681,282,692.80	36.71	2,142,591,209.92	33.17	-21.53
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
煤炭	材料	551,057,317.72	12.03	1,764,457,497.49	27.31	-68.77
煤炭	职工薪酬	2,307,493,907.87	50.38	2,473,765,978.90	38.29	-6.72
煤炭	制造费用	1,681,282,692.80	36.71	2,142,591,209.92	33.17	-21.53
电力	材料	6,638,765.28	0.14	6,498,492.69	0.1	2.16
电力	职工薪酬	21,111,000.71	0.46	23,454,868.56	0.36	-9.99
电力	制造费用	12,725,197.43	0.28	10,521,602.17	0.77	20.94

### (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购金额合计 26,657.01 万元，占采购总额比重为 16.25 %。

#### 4 费用

报告期内公司销售费用、管理费用同比减少，主要原因为公司应对行业困难，加强内部管理，控制相应支出。财务费用大幅增加主要为本期借款增加相应利息支出。

#### 5 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	203,086,779.19
本期资本化研发支出	
研发支出合计	203,086,779.19
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.90
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.15

#### 6 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2014 年度比 2013 年度减少 40985.00 万元，主要是因为煤炭价格下滑，现金收入减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 2014 年度比 2013 年度减少 15088.40 万元，主要是因为购买银行理财产品。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 2014 年度比 2013 年度增加 23782.00 万元，主要是因为增加银行贷款。

#### 7 其他

##### (1) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年年初，公司计划生产原煤 1485 万吨，销售商品煤 1205 万吨，年初预计营业收入 75.24 亿元，营业成本 61.08 亿元，三项费用控制在 10.73 亿元。2014 年度，公司实际生产原煤 1441 万吨，销售商品煤 1168 万吨，实现营业收入 64.450 亿元，营业成本 54.71 亿元，三项费用实际发生 8.54 亿元，由于煤炭市场持续低迷，营业收入略低于预期，但营业成本和三项费用得到了很好的控制。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	5,387,335,359.75	4,580,308,881.81	14.98	-15.83	-12.21	减少 3.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	5,314,995,797.74	4,539,335,572.19	14.59	-28.47	-27.67	减少 0.95 个百分点
电力	77,705,284.48	40,973,309.62	47.27	2.36	1.23	增加 0.59 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务分产品产销量具体情况如下：

单位：吨

项 目	2014 年年度
原煤产量	14,415,447.00
其中：入洗量	11,859,441.68
洗出量	9,302,985.04
其中：精煤	3,784,467.89
中煤	3,912,057.98
块煤	121,198.00
煤泥	1,485,261.17
销量	11,681,988.58
其中：混煤	6,306,725.84
洗精煤	3,772,967.50
洗块煤	145,761.00
煤泥	1,456,534.24

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	6,444,663,675.77	-20.83
国外	0	0

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	985,903,076.22	7.14	1,101,752,486.35	8.23	-10.52	收入减少
应收票据	2,021,843,864.85	14.64	1,886,620,018.65	14.10	7.17	客户结算方式改变
应收账款	421,205,803.98	3.05	275,691,305.07	2.06	52.78	煤炭行情下行，部分客户延长货款结算期
其他流动资产	250,317,952.78	1.81	14,658,428.64	0.11	1,607.67	本期增加银行理财产品、一年内到期的售后租回损益
长期股权投资	206,394,764.52	1.49		0.00		本年投资子公司
固定资产	5,215,724,850.84	37.76	5,969,476,580.01	44.61	-12.63	新增固定资产减少低于当年折旧额

在建工程	1,027,277,118.78	7.44	796,715,789.03	5.95	28.94	工程未完工
其他非流动资产	392,075,455.79	2.84				未实现售后租回损益借方余额
应交税费	63,243,176.63	0.46	148,472,464.63	1.11	-57.40	清欠上年税款
长期借款	901,000,000.00	6.52	1,151,000,000.00	8.60	-21.72	归还借款
长期应付款	2,220,184,945.77	16.07	1,049,105,063.93	7.84	111.63	融资租赁借入资金

#### （四）核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。公司主要竞争力如下：

1、区位优势。公司位于华东地区腹地，紧邻江、浙、沪等经济发达地区。矿区交通发达，物流便捷，具有承东启西、连南系北的区位优势，有利于连接市场，降低运输成本。

2、管理优势。公司在生产经营过程中，实施煤矿管理新模式，高效地整合内部资源，提高组织效能。精细化管理、企业文化、员工培训“三位一体”处于行业领先水平。

3、开采技术优势。在复杂条件下，公司坚持以技术为先导，对现有矿井进行技术改造，优化设计、优化布局、优化系统，大力推广采掘新技术、新工艺、新装备，大力发展采掘机械化，走集约化生产之路，有效提高了生产效率，同时也锻造了复杂地质条件下较为先进的煤矿开采技术。

4、产品优势。公司所属矿井有气、肥、1/3焦、主焦、贫、无烟等多煤种，动力煤、无烟中（小）块煤、喷吹精煤、炼焦配煤等产品种类齐全。公司矿井配套的选煤厂都是矿井型选煤厂，入洗本矿原煤，无需配煤，能保持煤种稳定。

#### （五）投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总体运营状况良好。为了提高资金使用效率，拓宽融资渠道，降低融资成本，加快公司发展，公司新增一项股权投资，即公司与皖北煤电集团、安徽淮化集团有限公司（注：淮化集团为皖北煤电集团控股子公司）三方组建了安徽省皖北煤电集团财务有限公司，公司注入资本金 20,000 万元，占该公司注册资本 40%；皖北煤电集团注入资本金 20,000 万元，占 40%；淮化集团注入资本金 10,000 万元，占 20%。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国银行宿州皖煤支行	日积月累对公	274,403,000.00	2014年7月24日	2014年8月15日	双方协议		274,403,000.00	1,149,430.90	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	中银平稳理财计划智芸系列	90,000,000.00	2014年8月1日	2014年8月20日	双方协议		90,000,000.00	249,059.27	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	日积月累对公	92,670,000.00	2014年8月8日	2014年8月29日	双方协议		92,670,000.00	217,887.79	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	日积月累对公	80,320,000.00	2014年9月12日	2014年9月28日	双方协议		80,320,000.00	253,561.64	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	中银平稳理财计划智芸系列	80,000,000.00	2014年9月11日	2014年10月14日	双方协议		80,000,000.00	423,942.90	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	日积月累对公	2,210,000.00	2014年9月17日	2014年10月24日	双方协议		2,210,000.00	334,520.55	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	日积月累对公	90,820,000.00	2014年9月30日	2014年10月15日	双方协议		90,820,000.00	403,818.28	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	中银平稳理财计划智芸系列	90,000,000.00	2014年10月8日	2014年10月15日	双方协议		90,000,000.00	227,869.32	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	中银平稳理财计划	80,000,000.00	2014年10月23日	2014年10月31日	双方协议		80,000,000.00	157,724.56	是		否	否	否	

	智芸系列		日	日										
中国银行宿州皖煤支行	华泰柏瑞货币B	10,000,000.00	2014年8月8日	2014年12月31日	双方协议		10,000,000.00	50,609.20	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	海富货币B	80,000,000.00	2014年8月8日	2014年12月31日	双方协议		80,000,000.00	168,667.78	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	南方现金B	10,000,000.00	2014年8月8日	2014年12月31日	双方协议		10,000,000.00	21,630.75	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	博时天天增和货币A	1,990,000.00	2014年8月19日	2014年12月31日	双方协议		1,990,000.00	14,326.15	是		否	否	否	
徽行淮北相城支行	保证收益型	28,000,000.00	2014年3月13日	2014年6月13日	双方协议		28,000,000.00	352,876.71	是		否	否	否	
徽行淮北相城支行	保证收益型	25,000,000.00	2014年1月8日	2014年2月20日	双方协议		25,000,000.00	143,835.62	是		否	否	否	
中国银行宿州皖煤支行	海富货币B	73,000,000.00	2014年12月25日	2015年2月15日	双方协议	480,514			是		否	否	否	
徽商银行淮北分行	博时天天增和货币A	90,000,000.00	2014年12月25日	2015年3月15日	双方协议	499,315			是		否	否	否	
合计	/	1,198,413,000.00	/	/	/	979,829.00	1,035,413,000.00	4,169,761.42	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

### 3、主要子公司、参股公司分析

2014 年度，公司子公司主要情况如下：

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	权益比例 (%)
淮北新源热电有限公司	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	16,500.00	27,963.77	27,532.15	3,860.33	82
宿州营鼎建材有限责任公司	煤矸石砖的制造、销售，建材销售	5,000.00	6,429.65	4,751.77	-362.94	45.05
安徽恒力电业有限责任公司	发电，供热，电力投资及相关技术开发	3,500.00	12,682.32	7,390.89	1,263.75	25
安徽钱营孜发电有限公司	电力项目的投资、开发、建设、电厂废物的综合利用	56,000.00	11,198.96	11,198.12	-0.84	50
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	成员单位结算、融资、担保等	50,000.00	112,257.00	51,598.69	1,598.69	40

报告期内，公司控股的淮北新源热电有限公司实现净利润 3860.33 万元，按公司投资权益计算，该公司实现净利润占公司归属于上市公司股东的净利润 203.27%，安徽恒力电业有限责任公司实现净利润 1263.75 万元，按公司投资权益计算，该公司实现净利润占公司归属于上市公司股东的净利润 20.29%，两公司利润贡献均较为突出，但与去年同期相比净利润变化不大，主要原因为公司煤炭业务下滑，相应电力业务在公司整体业务中利润贡献较为突出，上述两公司实现营业收入分别为 11119.94 万元和 5135.42 万元，营业利润分别为 4137.51 万元和 1201.1 万元。报告期内，公司投资的安徽省皖北煤电集团财务有限公司运营良好，实现净利润 1598.69 万元，按公司投资权益计算，该公司实现净利润占公司归属于上市公司股东的净利润 41.06%，财务公司年内实现营业收入 3699.53 万元，营业利润 2132.61 万元。

### 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本年度投入金额
恒源煤矿改建工程(深部井)	139,376,192.85
安全费用工程-南部开发工程(祁东矿 2 号井工程)	4,611,578.87
安全工程	72,792,154.15
维简工程	74,941,887.77
零星工程	9,651,423.83
电厂筹建	7,695,375.45
技术改造-选煤厂改造	46,529,577.54
合计	355,598,190.46

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

我国经济已经由高速增长步入中高速发展的新阶段、新常态。煤炭行业以及与煤炭消费相关的钢铁、化工、建材等进入新周期，相关产业产能过剩抑制了煤炭市场需求。能源消费结构调整加快，资源、环保等政策约束性增强，煤炭等化石能源比重将持续下降。宏观经济增长以及经济转型对煤炭消费的需求拉力不足，煤炭市场供大于求的格局难以改变，煤炭价格低位运行的行情

难以改变。随着我国经济结构调整力度进一步增大，能源消费结构纵观全年乃至更长时间，总体过剩、供大于求将是煤炭市场的基本面。

## (二) 公司发展战略

公司以“为社会提供优质能源，为客户提升经营价值，为股东创造丰厚回报，为员工实现全面发展”为使命，着力构建“安全、高效、和谐”的煤炭企业，打造“规范管理、高效运行、持续发展、和谐共荣”的优秀上市公司，树立一流的煤炭公众公司品牌形象。

## (三) 经营计划

2015年，公司工作总体思路是：严管理、保安全；固根基、战危机；走出去、促发展。

工作目标是：生产原煤1485万吨，销售商品煤1189万吨。由于煤炭市场可能持续低迷，公司预计营业收入65.55亿元，营业成本56.36亿元，三项费用控制在8.08亿元。

为实现上述目标，公司将重点做好以下工作：

### 1. 严抓细管，坚决打赢安全翻身仗

安全稳定，是战危机、促发展的根本保证。公司上下将切实把安全工作放在高于一切、先于一切、重于一位的位置，坚持不懈地抓重点、夯基础、严管理，以严、细、实的作风，坚决打赢安全翻身仗。

### 2. 精益高效，提高生产发展水平

公司将大力落实“经济生产”理念，精采、细采、提升效率，为应对危机提供坚实支撑。大力推进“五个优化”，合理生产布局，精简生产系统，促进集中高效生产。持续提高单产单进，推广软岩综掘、煤巷综掘、巷修机械化作业线，加强采掘标杆队建设，合理配置队伍、人员，优化技术、工艺，提高生产效率。增强科技保障能力，在提高回采上限开采、四含水下工作面安全开采、煤矿离层隔离注浆减沉技术、耗能设备节能增效等方面加大科研力度，持续推进新技术、新工艺的运用，不断提高科技对安全生产、经济效益的保障力和贡献率。

### 3. 内炼外拓，提升经济运行质量

面对煤炭市场新周期，公司将自我加压深挖潜力，迎难而上拓展市场，主动作为化解压力，确保经济稳健运行。持续降低成本。大力推进技术经济一体化，着力优化各类方案和设计，严格审查、论证，切实做到“安全可靠、技术先进、经济可行”。严把产品质量。牢固树立“煤质就是效益”的观念，严格落实公司煤质管理规定，努力提高煤炭质量。优化产品结构，根据市场情况科学制定产品结构调整方案，指导各矿生产。加大销售力度，强化市场研判，提高市场预测的及时性、准确性，发挥销售对生产的导向作用。强化资金管理。公司上下将坚持现金“为王”，进一步加强资金管理，强化资金风险意识，科学制定预案，确保资金稳健运营。

### 4. 深耕管理，激发企业运营活力

面对日趋严峻的市场形势，公司必须坚持苦练内功、强身健体，提升管理效能，激发运营活力，增强市场竞争力。

继续深化内部市场化。围绕全面预算管理，从严从紧修订价格体系，健全结算体系，严格考核体系，加强制度建设，确保内部市场规范运行并确保严格考核兑现。不断深化班组建设。公司将优化班组建设环境，持续抓好班组建设督导工作，各单位将严格落实主体责任，健全完善班组建设制度、措施。深化人力资源管理。公司将优化人力资源配置，严格落实公司“三定”方案，确保执行到位；严格用工管理，抓好培训工作，完善薪酬管理，提高基层员工工作积极性。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年，公司资金主要来源于销售回款、经营负债等。公司2015年的项目、技改等资本性支出，将通过自有资金方式解决，同时将积极寻求资金筹措渠道，扩展筹资方式。在资金使用效率上，将加快资金周转，提高资金使用效率。

## (五) 可能面对的风险

在当前严峻的局势下，公司面临着挑战和风险：从内部来看，矿区开采条件差，瓦斯、水、火、地压、地温等灾害日益加剧，安全投入加大，开采成本增高；后备资源储备不足、条件较差，

接替矿井偏少，可持续发展严重受限；公司产品价格大幅下滑，降低成本遇到瓶颈，前期开展的少量物流业务存在一定的风险。从外部来看，经济下行压力持续，经济发展进入新常态，正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化，增长速度正从高速增长转向中高速增长。煤炭市场持续疲软，供大于求，价格大幅下滑，公司经营业绩面临持续下滑的局面。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对前期会计差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

为准确反应会计科目确认和计量，公司将待抵扣增值税调整至其他流动资产，此项调整不影响公司损益。公司 2013 年所得税汇算清缴差异 4,467,713.78 元，差异原因主要系税务部门对公司 2013 年度研发费用进行了认定，按照《所得税法》规定，研发费用可以加计 50%在所得税前扣除，据此，公司对财务报表进行了追溯调整，增加期初股东权益 4,467,713.78 元。公司 2013 年期末一年内到期的长期借款金额为 105,000,000.00 元，本期对财务报表期初数进行了追溯调整，调整至一年内到期的其他流动负债金额为 105,000,000.00 元。具体如下：

会计差错更正的内容	受影响的 2013 年 12 月 31 日	累积影响数
	报表项目名称	
待抵扣增值税调整至其他流动	应交税费	-10,190,714.86
资产	其他流动资产	10,190,714.86
所得税汇算清缴调整应退所得	其他流动资产	4,467,713.78
	年初未分配利润	4,020,942.40
	盈余公积	446,771.38
一年内到期的长期借款调整至	长期借款	-105,000,000.00
一年地到期的其他流动负债	一年内到期的其他流动负债	105,000,000.00

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为落实中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，公司根据上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第七号——关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》相关要求，于 2014 年 4 月 11 日召开的五届六次董事会提出了修改《公司章程》中分红条款，明确了现金分红的优先顺序和最低现金分红比例，此项修改已提交公司 2013 年年度股东大会审议通过。2013 年度，公司利润分配方案为：以 2013 年年末总股本 1000004070 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税）的现金分红方案，上述方案公司已于 2014 年 7 月实施完毕。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年	0	0	0	0	15,572,819.52	0
2013 年	0	1	0	100,000,407	313,774,609.96	31.87
2012 年	0	2.6	0	260,001,058.2	751,686,579.86	35.57

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司一直致力于可持续性发展，始终将社会责任理念和要求融入企业发展全过程中。报告期内，公司无重大环保或重大社会安全问题。

### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司自觉遵守国家和地方环境保护相关法律、行政法规及规范性文件的规定，按时、足额缴纳排污费，废水、废气排放及噪声等污染物排放各项指标均达到国家规定排放标准，未发生环境违法行为和受到环保行政主管部门的处罚。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
安徽时代物资股份有限公司	安徽恒源煤电股份有限公司及销售分公司		民事诉讼	2013年9月2日,时代物资公司起诉公司,诉讼标的为4190万元及利息;诉讼原因为公司未及时履行与时代物资公司合同。	4,190		合肥市中级人民法院已受理	2014年12月,合肥市中级人民法院判决公司全额赔偿时代物资公司货款及利息	公司不服一审判决,已向安徽省高级人民法院提起上诉。

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**企业合并情况**

公司于 2014 年 4 月 11 日召开五届六次董事会，会议审议通过《关于吸收合并安徽五沟煤矿有限责任公司暨设立分公司的议案》，同意吸收合并公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司并设立为分公司。报告期内，此项吸收合并工作已经完成。

#### 四、重大关联交易

√适用 □不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

结合公司与关联方生产经营发展的需要，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》，公司与关联方的日常关联交易价格公平合理，关联交易风险可控，没有损害公司利益和非关联股东的利益。详见上交所网站（www.sse.com.cn）公司临时公告《关于预计 2014 年度日常关联交易的公告》。2014 年，公司日常关联交易情况具体如下：

###### 1、采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	上期发生额（元）
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	综合服务费	20,033,182.00	20,289,845.89
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气采购	6,067,592.90	5,832,477.88
上海皖北物资经营公司	材料采购	7,204,422.88	78,803.42
淮北宏润矿山环境建设公司	征迁复垦工程	6,051,824.00	15,135,822.30
合计		39,357,021.78	41,336,949.49

###### 2、出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	次煤销售	21,012,030.62	14,282,629.26
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	8,026,350.26	10,326,698.69
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	4,395,000.00	2,705,128.21
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气销售	2,310,191.15	3,065,540.18
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	9,086,803.90	13,967,299.83
合计		44,830,375.93	44,347,296.17

公司 2014 年日常关联交易比年初预计金额 10600 万元少 2181.26 万元，符合年初预计。

##### (二) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

为了提高资金使用效率，拓宽融资渠道，降低融资成本，同时扩大公司经营规模，提高经济效益，加快公司发展。公司与皖北煤电集团、安徽淮化集团有限公司三方组建安徽省皖北煤电集团财务有限公司，公司注入资本金 20,000 万元，占该公司注册资本 40%；皖北煤电集团注入资本金 20,000 万元，占 40%；淮化集团注入资本金 10,000 万元，占 20%。（详见上交所网站

（www.sse.com.cn）公司临时公告《关于投资设立安徽省皖北煤电集团财务有限公司的公告》（临 2012-012）、《第五届董事会第四次会议决议公告》（临 2013-015））。报告期内，财务公司已经组建完成并投入运营。

## 五、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	905.77
报告期末对子公司担保余额合计（B）	411.56
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	411.56
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.06
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 六、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	皖北煤电集团拥有的任楼深部探矿权、祁东深部探矿权、卧龙湖西部探矿权以及皖北煤电集团所持安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇有限责任公司、安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋有限责任公司、山西岚县昌恒煤焦有限责任公司、内蒙古智能煤炭有限责任公司、陕西金源招贤矿业有限公司、北京保和投资有限公司、亳州众和煤业有限责任公司股权，皖北煤电集团授予恒源煤电不可撤销收购权，恒源煤电可以根据自身经营发展需要和市场时机，通过自有资金、公开发行股票、非公开发行股票、配股、发行可转换公司	2014 年 4 月，期限：长期	否	是

			债券或其他方式予以收购。皖北煤电集团将在接到恒源煤电有关意思表示后立即以合法程序、公允价格将该等煤炭资源转入恒源煤电。若恒源煤电在皖北煤电集团拥有的煤炭资源具备开采条件而不行使或不能行使收购权的,皖北煤电集团采取将相关资源和股权转让给第三方或其他方式解决与恒源煤电同业竞争问题。			
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1、若将来因任何原因引致皖北煤电集团与恒源煤电发生同业竞争,皖北煤电集团保证采取积极、有效措施放弃此等同业竞争,以避免与恒源煤电发生利益冲突。2、除非具有下列特定情形之一的,皖北煤电集团承诺不再新增获取矿业权:(1)政策性关闭破产等政策因素由政府有偿定向配置矿业权给皖北煤电集团的。(2)煤矿兼并重组或在矿业权出让、转让时对投标人或受让人有特定条件要求,恒源煤电不具备条件而皖北煤电集团具备的。(3)为满足皖北煤电集团发展煤化工产业、专用于煤化工原料的。在此情形下皖北煤电集团将在相关事项发生后30日内告知恒源煤电,并提供相关证明材料。(4)符合国务院国资委、中国证监会发布《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》(国资发产权(2013)202)规定而代为培育的。即“有条件的国有股东在与所控股上市公司充分协商的基础上,可利用自身品牌、资源、财务等优势,按照市场原则,代为培育符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产。上市公司与国有股东约定业务培育事宜,应经上市公司股东大会授权。国有股东在转让培育成熟的业务时,上市公司在同等条件下有优先购买的权利。上市公司对上述事项作出授权决定或者放弃优先购买权的,应经股东大会无关联关系的股东审议通过”。3、皖北煤电集团及其下属企业(恒源煤电除外)如出售与恒源煤电生产、经营相关的任何资产、业务或权益,恒源煤电均享有优先购买权;且皖北煤电集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予恒源煤电的条件与皖北煤电集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。	2014年4月,期限:长期	否	是
与再融资相关的承诺	其他	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	公司卧龙湖矿、五沟矿应偿还安徽省皖北煤电集团有限责任公司(以下简称“皖北煤电集团”)的款项自各煤矿建设工程竣工验收后正式投产之年开始分年偿还,直至全部偿清所欠债务。在卧龙湖矿、五沟矿盈利年度,其每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的折旧、采矿权摊销,以及当年实现净利润的30%之和,而且偿还数额以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。皖北煤电集团不主动寻求或提出改变《还款协议》所约定的还款安排。	2007年4月,期限:长期	否	是
其他承诺	其他	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	确保公司在财务公司的相关金融业务的安全性,确保公司的独立性并充分尊重公司的经营自主权,由公司自主决策与财务公司之间的金融业务,不对公司的相关决策进行干预。	2013年9月,期限:长期	否	是

		任公司			
--	--	-----	--	--	--

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	50

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

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

## 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司已经于 2014 年 7 月 1 日起执行 2014 年财政部陆续颁布或修订的一系列会计准则。本次新会计准则的执行对公司合并财务报表无影响，公司无需因本次新会计准则的执行对合并财务报表上年同期或期初数作出变更或调整。

## 十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、        股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	52,300
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	45,890

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	0	599,615,741	59.96	0	无		国有法人
沈付兴	30,156,157	30,156,157	3.02	0	未知		未知
中融国际信托有限公司	0	20,525,850	2.05	0	未知		未知
宏源证券股份有限公司	-6,000	18,850,940	1.89	0	未知		未知
同德证券投资基金	7,070,894	7,070,894	0.71	0	未知		未知
凌凤远	1,759,528	5,834,260	0.58	0	未知		未知
中信证券股份有限公司	3,810,607	3,810,607	0.38	0	未知		未知
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	3,524,721	3,524,721	0.35	0	未知		未知
中国银行—同智证券投资基金	3,384,761	3,384,761	0.34	0	未知		未知
杨玉瑶	1,315,995	3,274,278	0.33	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	599,615,741	人民币普通股	599,615,741				
沈付兴	30,156,157	人民币普通股	30,156,157				
中融国际信托有限公司	20,525,850	人民币普通股	20,525,850				
宏源证券股份有限公司	18,850,940	人民币普通股	18,850,940				
同德证券投资基金	7,070,894	人民币普通股	7,070,894				
凌凤远	5,834,260	人民币普通股	5,834,260				
中信证券股份有限公司	3,810,607	人民币普通股	3,810,607				
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	3,524,721	人民币普通股	3,524,721				
中国银行—同智证券投资基金	3,384,761	人民币普通股	3,384,761				
杨玉瑶	3,274,278	人民币普通股	3,274,278				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、皖北煤电集团与其他前十名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 2、公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

## 二、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	安徽省皖北煤电集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨军
成立日期	1994 年 1 月 21 日
组织机构代码	15238817-1
注册资本	30
主要经营业务	煤、煤化工的开发、投资与管理，物贸物流（凭许可证经营）等。
未来发展战略	发展战略：以煤为基、同心多元。发展思路：整合上下游资源、做大主业，延伸煤炭产业链、做强企业。战略框架：以采掘业为基础，以煤电化、煤炭物流、非金属材料开发、金融资本运作为支撑。实施路径：“三扩张、两延伸”，即产能扩张、品牌扩张、资本扩张、煤炭产业链延伸、非金属材料开发延伸。战略目标：建成华东地区极具竞争力的基础能源企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	安徽省国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
龚乃勤	董事长	男	52	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		35.44	
汪永茂	董事、总经理	男	51	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		32.36	
王显民	董事、副总经理	男	52	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		32.36	
朱凤坡	董事	男	51	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		--	
郝宗典	董事、财务总监、董事会秘书	男	55	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		34.75	
张传明	独立董事	男	59	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		8(税后)	
王玉春	独立董事	男	58	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		8(税后)	
宋德亮	独立董事	男	42	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		8(税后)	
韦法云	独立董事	男	48	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		8(税后)	
吴卫民	监事会主	男	57	2013年3月29日	2016年3月28日	0	0	0		34.75	

	席			月 29 日	月 28 日						
孙夕仁	监事	男	48	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0			
汪维奇	监事	男	51	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0			
张德宣	职工监事	男	51	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		19.94	
朱四一	职工监事	男	45	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		19.66	
王宝贤	副总经理	男	56	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		34.75	
董昌伟	副总经理	男	52	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		34.75	
钱学森	副总经理	男	52	2013 年 8 月 7 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		34.75	
孔一凡	总工程师	男	50	2013 年 3 月 29 日	2016 年 3 月 28 日	0	0	0		34.75	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	380.26	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
龚乃勤	男，1962 年生，硕士研究生，正高级工程师。历任皖北煤电集团总工程师、副总经理，皖北煤电集团党委委员、董事、副总经理等职务。现任公司董事长，皖北煤电集团董事、总经理。
汪永茂	男，1963 年生，大学本科，高级工程师。历任公司总经理，董事长、党委书记，皖北煤电集团副总经理等职务。现任公司董事、总经理。
王显民	男，1962 年生，大学专科，经济师，高级政工师。历任皖北煤电集团党委组织部部长，皖北煤电集团党委委员、董事、工会主席等职务。现任公司董事、副总经理，皖北煤电集团党委委员、董事。
朱凤坡	男，1963 年出生，双大学专科，律师，经济师。历任皖北煤电集团政研信息部部长，副总法律顾问兼政研信息部部长、公司董事，皖北煤电集团公司总法律顾问兼法律事务部部长、公司董事等职务。现任公司董事、皖北煤电集团公司总法律顾问。
郝宗典	男，1959 年出生，大学本科，会计师。历任皖北煤电集团资产财务部部长，副总会计师，公司第二届董事会、第三届董事会副董事长、皖北煤电集团副总会计师，公司财务总监、董事会秘书等职务。现任公司董事、财务总监、董事会秘书。
张传明	男，1955 年出生，大学本科学历，硕士研究生课程班结业，会计学教授，会计学专业研究生导师，安徽财经大学学科带头人后备人选、教学

	名师。自安徽财贸学院工业财务会计专业毕业后留校工作至今，历任安徽财贸学院会计系副教授、教授，会计学系副主任，安徽财经大学商学院院长。现任安徽财经大学继续教育学院院长，从事财务管理、企业财务分析、现代企业财务管理、财务专题、财务管理研究等课程的教学及管理工作；兼任安徽省司法会计学会副会长、蚌埠市财政会计学副会长；公司独立董事，安徽水利、国元证券独立董事。
王玉春	男，1956 年出生，安徽财经大学会计学专业毕业，会计学教授。历任：安徽财经大学会计学院教授、财务系主任、校“财会审”研究中心副主任、会计学院副院长、安徽省工商管理硕士（AH-MBA）财务学科组负责人。现任：南京财经大学会计学院教授、硕士研究生导师、南京财经大学财务与会计研究院院长、会计学院学术委员会主任、校学术委员会副主任、公司独立董事。同时兼任安徽全柴动力股份有限公司、江阴海达橡塑股份有限公司独立董事。
宋德亮	男，1972 年出生，上海财经大学会计学博士。历任：安永大华会计师事务所高级审计员，牛津大学萨伊德商学院访问教授，上海国家会计学院副教授，审计研究所所长。现任：上海国家会计学院副教授，审计研究所所长，兼任上海置信电气股份有限公司，公司独立董事。
韦法云	男，1966 年出生，会计学本科，管理学学士，高级会计师。历任淮北师范大学财务处管理科科长兼结算中心主任、处秘书、财务处副处长，兼任安徽省高级职称评审委员会专家组成员，安徽省价格听证委员会专家组成员，中国会计学会高级会员，安徽省教育会计学会副会长，《安徽教育财会》编委，公司第二届、第三届董事会独立董事。现任：淮北师范大学财务处处长、淮北师范大学信息学院董事，雷鸣科化股份有限公司独立董事。
吴卫民	男，1957 年生，大学本科。历任皖北煤电集团销售公司经理，皖北煤电集团副总经济师，公司监事会主席等职务。现任公司监事会主席。
孙夕仁	男，1966 年生，中共党员，大学本科，会计师。历任：皖北煤电集团公司资产财务部副主任会计师兼会计科科长，资产财务部主任会计师，副部长、主任会计师；皖北煤电集团投融资部部长；皖北煤电集团资产财务部部长。现任皖北煤电集团副总会计师兼计划财务部部长。
汪维奇	男，1963 年生，大学本科，会计师。历任皖北煤电集团审计处处长，皖北煤电集团机关会计核算中心主任，皖北煤电集团监察审计部部长，公司监事等职务。现任公司监事、皖北煤电集团纪委副书记。
张德宣	男，1963 年生，中共党员，大专，经济师。历任：皖北煤电集团政研信息部政研科科长、副主任经济师、副部长，皖北煤电集团经营管理部副部长（主持工作）等职务。现任公司职工监事、经营管理部部长。
朱四一	男，1969 年生，中共党员，会计专业硕士学位，高级会计师。历任：皖北煤电集团公司资产财务部副主任会计师，主任会计师，副部长，公司计划财务部副部长，部长。现任：公司计划财务部部长。
王宝贤	男，1958 年出生，党校研究生，高级工程师。历任皖北煤电集团百善煤矿副矿长、总工程师，党委书记，公司第二届董事会董事、总经理，公司刘桥一矿矿长，皖北煤电集团任楼煤矿矿长等职务。现任公司副总经理。
董昌伟	男，1962 年出生，高级工程师，研究生，中共党员。历任公司刘桥一矿矿长，公司第二届董事会董事、总经理兼刘桥一矿矿长，安徽卧龙湖煤矿有限责任公司矿长、党委委员。现任公司副总经理。
钱学森	男，1962 年出生，硕士，高级工程师，中共党员。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司生产技术部部长，副总工程师；皖北煤电集团北方能化公司党委委员、副总经理。
孔一凡	男，1964 年出生，高级工程师，研究生，中共党员。历任皖北煤电集团公司生产技术部副部长、主任工程师，任楼煤矿党委委员、副矿长、总工程师，通风地测处处长，安徽五沟煤矿有限责任公司矿长、党委委员。现任公司总工程师。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
龚乃勤	安徽省皖北煤电集团有限公司	董事、总经理
王显民	安徽省皖北煤电集团有限公司	董事
朱凤坡	安徽省皖北煤电集团有限公司	总法律顾问

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
张传明	安徽财经大学继续教育学院	院长
张传明	安徽省司法会计学会	副会长
张传明	蚌埠市财政会计学	副会长
张传明	安徽水利股份有限公司	独立董事
张传明	国元证券股份有限公司	独立董事
宋德亮	上海国家会计学院	副教授，审计研究所所长
宋德亮	上海置信电气股份有限公司	独立董事
王玉春	南京财经大学	会计学院教授、硕士研究生导师、南京财经大学财务与会计研究院院长、会计学院学术委员会主任、校学术委员会副主任
王玉春	安徽全柴动力股份有限公司	独立董事
王玉春	江阴海达橡塑股份有限公司	独立董事

韦法云	淮北师范大学	财务处处长
韦法云	淮北师范大学	信息学院董事
韦法云	安徽雷鸣科化股份有限公司	独立董事

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由董事会审议后报股东大会审议通过。高级管理人员报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照《董事及高级管理人员薪金待遇实施办法》、《人力资源管理制度》、《独立董事制度》等管理制度，根据其工作岗位及贡献考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司按照既定的决策程序和相关规定向除独立董事以外的董事、监事和高级管理应支付报酬 348.26 万元（含税），向独立董事应支付 32 万元（税后）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司向董事、监事和高级管理实际支付的报酬与公司应支付报酬一致。

### 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持了稳定，无明显变动情况。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	25,217
主要子公司在职员工的数量	269
在职员工的数量合计	25,486
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	21,872
销售人员	179
技术人员	1,723
财务人员	163
行政人员	1,549
合计	25,486
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历人员	3,638
中专、高中学历人员	7,719
初中及以下学历人员	14,129
合计	25,486

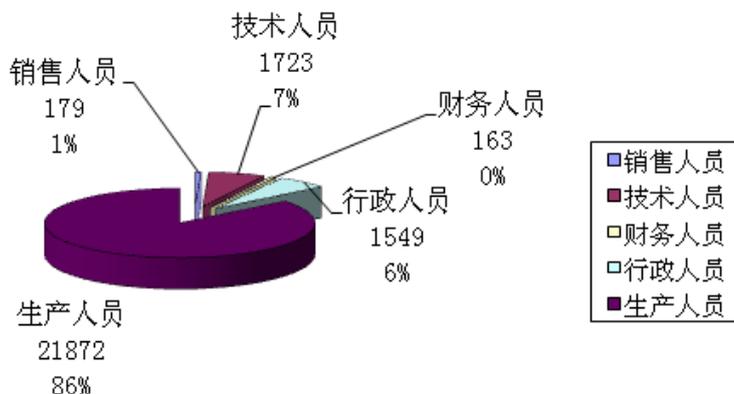
### (二) 薪酬政策

公司实行岗位工资和效益工资制。岗效工资制是以按劳分配为原则，以岗位分类为基础，以工作绩效为主要内容，以公司经济效益控制工资总量，根据员工履行规定的岗位职责情况，经绩效考核后，支付员工劳动报酬的一种工资分配制度。同时，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险两金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

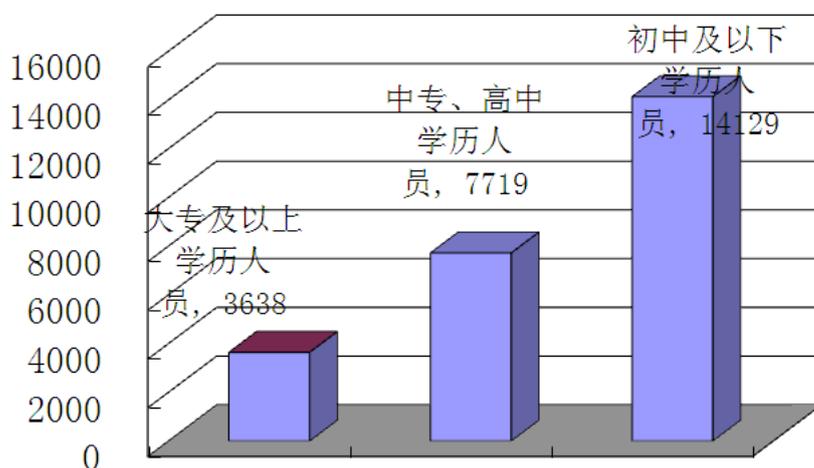
### (三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的职业成长及企业的稳健发展。

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

## 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司法人治理的实际状况已基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的规定，防止泄露内部信息，保证了信息披露的公平。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 6 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 会议以现场书面投票	会议以现场书面投票表	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 5 月 7 日

会议		表决和网络投票表决相结合的方式审议通过了上述议案。年度财务决算和 2014 年财务预算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所和聘请内部控制审计机构的议案》、《2013 年度报告全文及其摘要》、《关于吸收合并安徽五沟煤矿有限责任公司暨设立分公司的议案》、《关于公司控股股东安徽省皖北煤电集团有限责任公司避免同业竞争承诺措施的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》	决和网络投票表决相结合的方式审议通过了上述议案		

股东大会情况说明

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
龚乃勤	否	6	6				否	1
汪永茂	否	6	6				否	1
王显民	否	6	5		1		否	1
朱凤坡	否	6	6				否	1
郝宗典	否	6	6				否	1
张传明	是	6	6	5			否	1
宋德亮	是	6	6	5			否	1
王玉春	是	6	6	5			否	1
韦法云	是	6	6	5			否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会审议事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司各专门委员会在自己的工作范围内履行职责，积极运用自身的专业知识献计献策，促进公司董事会决策的科学性。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对公司报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，公司根据公司薪酬与考核相关管理规定，按照公司年初制定的生产、安全、经营等预算执行情况对在公司领取薪酬的董事和高级管理人员进行全面考核，根据考核结果兑现薪酬和奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立了完善的内部控制制度。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所对公司 2014 年度的内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》（信会师报字[2015]第 112350 号），认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司各相关部门认真履行职责，未出现重大会计差错更正，重大遗漏信息补充以及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

### 审计报告

信会师报字[2015]第 112349 号

#### 安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：张松柏

中国注册会计师：王法亮

二〇一五年四月十三日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		985,903,076.22	1,101,752,486.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,021,843,864.85	1,886,620,018.65
应收账款		421,205,803.98	275,691,305.07
预付款项		68,685,056.35	57,929,390.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		71,368,821.65	57,447,233.64
买入返售金融资产			
存货		258,505,571.84	230,875,430.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		250,317,952.78	14,658,428.64
流动资产合计		4,077,830,147.67	3,624,974,293.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		206,394,764.52	
投资性房地产			
固定资产		5,215,724,850.84	5,969,476,580.01
在建工程		1,027,277,118.78	796,715,789.03
工程物资		75,247.05	125,102.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,538,923,292.64	2,640,374,701.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		355,450,805.51	349,055,217.99
其他非流动资产		392,075,455.79	

非流动资产合计		9,735,921,535.13	9,755,747,390.73
资产总计		13,813,751,682.80	13,380,721,683.84
<b>流动负债:</b>			
短期借款		510,000,000.00	443,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		449,742,366.60	581,972,428.00
应付账款		729,359,165.29	677,007,370.55
预收款项		203,957,778.45	213,917,384.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		415,954,561.02	439,310,511.08
应交税费		63,243,176.63	148,472,464.63
应付利息			
应付股利		5,000.00	
其他应付款		1,321,640,921.19	1,521,922,640.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,962,810.34	105,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,794,865,779.52	4,130,602,799.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		801,000,000.00	1,046,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		2,220,184,945.77	1,049,105,063.93
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,236,751.45	
非流动负债合计		3,024,421,697.22	2,095,105,063.93
负债合计		6,819,287,476.74	6,225,707,863.30
<b>所有者权益</b>			
股本		1,000,004,070.00	1,000,004,070.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,104,355,885.07	2,104,355,885.07

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		193,545,746.73	273,211,180.41
盈余公积		513,066,930.69	491,496,400.44
一般风险准备			
未分配利润		2,996,400,456.38	3,102,398,574.11
归属于母公司所有者权益合计		6,807,373,088.87	6,971,466,110.03
少数股东权益		187,091,117.19	183,547,710.51
所有者权益合计		6,994,464,206.06	7,155,013,820.54
负债和所有者权益总计		13,813,751,682.80	13,380,721,683.84

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		715,840,561.50	816,571,217.75
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		1,989,873,864.85	1,861,900,018.65
应收账款		415,735,695.37	269,937,635.51
预付款项		67,817,156.35	57,763,989.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款		76,970,517.25	379,755,895.16
存货		251,912,961.89	189,372,924.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		249,641,409.16	14,658,428.64
流动资产合计		3,767,792,166.37	3,589,960,109.93
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		436,961,506.38	499,880,051.52
投资性房地产			
固定资产		5,000,611,894.72	4,859,174,720.55
在建工程		1,016,202,170.68	787,245,917.92
工程物资		75,247.05	125,102.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,536,363,778.16	2,457,147,660.74

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		355,135,149.63	334,234,223.38
其他非流动资产		392,075,455.79	
非流动资产合计		9,737,425,202.41	8,937,807,676.17
资产总计		13,505,217,368.78	12,527,767,786.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		510,000,000.00	443,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		443,430,405.00	558,431,000.00
应付账款		720,527,305.60	657,753,663.80
预收款项		203,782,815.02	211,131,898.54
应付职工薪酬		413,740,044.70	405,654,906.05
应交税费		56,742,093.05	132,680,667.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,316,239,850.85	1,513,007,367.59
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,962,810.34	
其他流动负债			
流动负债合计		3,765,425,324.56	3,921,659,503.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		801,000,000.00	1,151,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,220,184,945.77	788,610,340.03
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,236,751.45	
非流动负债合计		3,024,421,697.22	1,939,610,340.03
负债合计		6,789,847,021.78	5,861,269,843.23
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,000,004,070.00	1,000,004,070.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,108,225,136.59	2,108,225,136.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		192,512,160.53	259,344,651.93
盈余公积		509,748,780.43	488,178,250.18

未分配利润		2,904,880,199.45	2,810,745,834.17
所有者权益合计		6,715,370,347.00	6,666,497,942.87
负债和所有者权益总计		13,505,217,368.78	12,527,767,786.10

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,444,663,675.77	8,140,266,159.43
其中：营业收入		6,444,663,675.77	8,140,266,159.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,474,694,584.33	7,747,109,797.56
其中：营业成本		5,470,922,836.25	6,738,309,132.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		88,994,802.76	101,221,481.01
销售费用		82,218,245.14	92,641,665.09
管理费用		645,167,888.25	739,332,982.61
财务费用		126,489,069.11	73,196,142.57
资产减值损失		60,901,742.82	2,408,393.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		10,564,525.94	356,177.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,466,382.62	393,512,539.40
加：营业外收入		59,665,279.06	17,712,334.75
其中：非流动资产处置利得			29,423.07
减：营业外支出		5,653,815.13	8,037,400.40
其中：非流动资产处置损失		3,062,611.41	4,544,140.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,545,081.31	403,187,473.75
减：所得税费用		4,544,092.00	72,748,514.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,000,989.31	330,438,959.24
归属于母公司所有者的净利润		15,572,819.52	313,774,609.96
少数股东损益		14,428,169.79	16,664,349.28
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,000,989.31	330,438,959.24
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.31
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.31

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		5,945,732,061.24	8,259,742,127.50
减：营业成本		5,086,745,720.68	6,993,739,963.59
营业税金及附加		80,564,391.35	91,001,311.69
销售费用		79,660,207.14	88,021,643.33
管理费用		606,100,670.81	673,777,215.70
财务费用		129,330,325.62	75,658,050.22
资产减值损失		44,457,952.85	893,047.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		249,229,962.52	22,512,650.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,102,755.31	359,163,545.59
加：营业外收入		49,596,793.00	4,844,362.47

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,312,737.42	7,754,844.76
其中：非流动资产处置损失		2,144,238.00	424,709.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		212,386,810.89	356,253,063.30
减：所得税费用		-3,318,491.64	60,645,897.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		215,705,302.53	295,607,165.69
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		215,705,302.53	295,607,165.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.30

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,440,269,592.30	9,268,595,481.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		54,646,192.18	12,223,670.41
收到其他与经营活动有关的现金		42,681,225.57	42,782,534.91
经营活动现金流入小计		8,537,597,010.05	9,323,601,687.23
购买商品、接受劳务支付的现金		4,396,439,504.16	4,401,069,121.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,720,167,760.35	2,776,349,618.88
支付的各项税费		953,558,901.07	1,067,360,035.52
支付其他与经营活动有关的现金		255,400,488.99	456,942,604.14
经营活动现金流出小计		8,325,566,654.57	8,701,721,379.70
经营活动产生的现金流量净额		212,030,355.48	621,880,307.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,212,116,000.00	90,200,000.00
取得投资收益收到的现金		4,169,761.42	356,177.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			773,170.43
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		1,216,285,761.42	91,329,347.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		578,527,536.37	802,803,112.16
投资支付的现金		1,575,116,000.00	75,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,153,643,536.37	877,803,112.16
投资活动产生的现金流量净额		-937,357,774.95	-786,473,764.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			56,000,000.00
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		810,000,000.00	1,697,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,199,559,766.00	
筹资活动现金流入小计		2,009,559,766.00	1,753,000,000.00
偿还债务支付的现金		993,000,000.00	1,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,967,840.33	351,251,249.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			11,017,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		144,023,179.54	
筹资活动现金流出小计		1,379,991,019.87	1,361,251,249.30

筹资活动产生的现金流量净额		629,568,746.13	391,748,750.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-95,758,673.34	227,155,294.03
加：期初现金及现金等价物余额		951,988,638.37	724,833,344.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		856,229,965.03	951,988,638.37

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,817,957,799.27	9,275,327,482.61
收到的税费返还		45,000,000.000	
收到其他与经营活动有关的现金		196,453,483.36	48,642,468.28
经营活动现金流入小计		8,059,411,282.63	9,323,969,950.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,318,960,103.45	5,008,241,720.20
支付给职工以及为职工支付的现金		2,544,467,444.37	2,487,389,927.59
支付的各项税费		846,878,342.18	951,401,489.54
支付其他与经营活动有关的现金		231,398,211.80	422,514,058.96
经营活动现金流出小计		7,941,704,101.80	8,869,547,196.29
经营活动产生的现金流量净额		117,707,180.83	454,422,754.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,159,116,000.00	15,200,000.00
取得投资收益收到的现金		26,155,549.09	22,512,650.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			283,896.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,149,805.06	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,193,421,354.15	37,996,546.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		553,162,260.22	697,394,435.07
投资支付的现金		1,522,116,000.00	56,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,075,278,260.22	753,394,435.07
投资活动产生的现金流量净额		-881,856,906.07	-715,397,888.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		810,000,000.00	1,697,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,199,559,766.00	
筹资活动现金流入小计		2,009,559,766.00	1,697,000,000.00
偿还债务支付的现金		993,000,000.00	1,010,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,955,340.33	340,233,749.30
支付其他与筹资活动有关的现金		107,663,061.38	
筹资活动现金流出小计		1,332,618,401.71	1,350,233,749.30
筹资活动产生的现金流量净额		676,941,364.29	346,766,250.70
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		-87,208,360.95	85,791,116.65
加：期初现金及现金等价物余额		676,778,641.04	590,987,524.39
六、期末现金及现金等价物余额		589,570,280.09	676,778,641.04

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			273,211,180.41	491,049,629.06		3,098,377,631.71	183,547,710.51	7,150,546,106.76
加：会计政策变更													
前期差错更正								446,771.38			4,020,942.40		4,467,713.78
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			273,211,180.41	491,496,400.44		3,102,398,574.11	183,547,710.51	7,155,013,820.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-79,665,433.68	21,570,530.25		-105,998,117.73	3,543,406.68	-160,549,614.48
（一）综合收益总额											15,572,819.52	14,428,169.79	30,000,989.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									21,570,530.25		-121,570,937.25	-11,017,500.00	-111,017,907.00
1. 提取盈余公积									21,570,530.25		-21,570,530.25		
2. 提取一般风险准备													





2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			259,344,651.93	487,731,478.80	2,806,724,891.77	6,662,030,229.09
加: 会计政策变更											
前期差错更正								446,771.38	4,020,942.40	4,467,713.78	
其他											
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			259,344,651.93	488,178,250.18	2,810,745,834.17	6,666,497,942.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-66,832,491.40	21,570,530.25	94,134,365.28	48,872,404.13
(一) 综合收益总额										215,705,302.53	215,705,302.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									21,570,530.25	-121,570,937.25	-100,000,407.00
1. 提取盈余公积									21,570,530.25	-21,570,530.25	
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,000,407.00	-100,000,407.00
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. 其他										
（五）专项储备							-66,832,491.40			-66,832,491.40
1. 本期提取							634,279,668.00			634,279,668.00
2. 本期使用							701,112,159.40			701,112,159.40
（六）其他										
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59		192,512,160.53	509,748,780.43	2,904,880,199.45	6,715,370,347.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			218,547,212.22	456,547,901.69	2,786,073,755.95	6,569,398,076.45
加：会计政策变更											
前期差错更正									2,069,631.92	18,626,687.30	20,696,319.22
其他											
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			218,547,212.22	458,617,533.61	2,804,700,443.25	6,590,094,395.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							40,797,439.71	29,560,716.57	6,045,390.92	76,403,547.20	76,403,547.20
（一）综合收益总额										295,607,165.69	295,607,165.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配								29,560,716.57	-289,561,774.77	-260,001,058.20	
1. 提取盈余公积								29,560,716.57	-29,560,716.57		
2. 对所有者(或股东)的分配									-260,001,058.20	-260,001,058.20	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							40,797,439.71			40,797,439.71	
1. 本期提取							587,397,492.00			587,397,492.00	
2. 本期使用							546,600,052.29			546,600,052.29	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			259,344,651.93	488,178,250.18	2,810,745,834.17	6,666,497,942.87

法定代表人：龚乃勤 主管会计工作负责人：郝宗典 会计机构负责人：朱四一

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司或本公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司（以下简称皖北煤电集团）作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于 2000 年 12 月 29 日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元，共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准，于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。公司于 2006 年 2 月 15 日完成股权分置改革。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。截止 2009 年 12 月 18 日，上述可转换公司债券已转股人民币 30,522,118 元。

根据公司 2008 年度股东大会决议的规定，以 2008 年 12 月 31 日实施资本公积金转增股本股权登记日(2009 年 4 月 20 日)登记在册总股本 190,575,719 元为基数，每 10 股转增 2 股，共新增股本人民币 38,115,144 元。

根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议，并于 2009 年 6 月 18 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544 号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。

根据公司 2009 年度股东大会决议，并于 2010 年 9 月 20 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1327 号）文件核准，公司 2010 年向社会非公开发行人民币普通股（A 股）44,090,752 股，股票面值为人民币 1 元，溢价发行，发行价为每股人民币 36.00 元，共募集资金 1,587,267,072.00 元，其中：计入股本 44,090,752.00 元，剩余为股本溢价在扣除发行费用后计入资本公积。

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司 2011 年度中期资本公积转增股本，转股方案为每 10 股转增 12.8065 股。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 1,000,004,070.00 股，注册资本为 1,000,004,070.00 元，《企业法人营业执照》注册号为 340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路 157 号。

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 13 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
淮北新源热电有限公司（简称“新源热电”）
宿州营鼎建材有限责任公司（简称“营鼎建材”）
安徽恒力电业有限责任公司（简称“恒力电业”）
安徽钱营孜发电有限公司（简称“钱营孜电厂”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有

者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

### 8. 外币业务和外币报表折算

#### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

## 11. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、委托加工物资等。

## 2、 发出存货的计价方法

原材料、库存商品、委托加工物资存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 13. 投资性房地产

不适用

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5	4.75—2.375
专用设备	年限平均法	5—20	5	19—4.75
输电设备	年限平均法	30	5	3.167
运输设备	年限平均法	5—10	5	19—9.5
通用设备	年限平均法	5—11	5	19—8.64

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 15. 在建工程

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

## 16. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
钱营孜矿采矿权	30 年	采矿权证
任楼矿采矿权	24 年	采矿权证
祁东矿采矿权	30 年	采矿权证
龙王庙探矿权		探矿权证
刘桥深部探矿权		探矿权证
土地使用权	50 年	一般出让土地使用期限
刘桥二矿采矿权	18 年	采矿权证
刘桥一矿采矿权	6.25 年	采矿权证
卧龙湖矿采矿权	17.92 年	采矿权证
五沟矿采矿权	19 年	采矿权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公楼装修费。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

租入固定资产装修费按照租赁期限摊销。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21. 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准货物发出，对方收货验收后确认销售收入。

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中明确规定补助对象为固定资产或无形资产等长期资产。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件中未明确规定补助对象或者政府文件中明确规定规定补助对象为非长期资产。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当

期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

### (3)、售后租回的会计处理

售后租回交易的会计处理应根据其所形成的租赁类型而定，可按融资租赁和经营租赁分别进行会计处理。

#### (1)、售后租回交易形成融资租赁

卖主（即承租人）应将售价与资产账面价值之间的差额（无论是售价高于资产账面价值还是售价低于资产账面价值）予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为

折旧费用的调整。按照折旧进度进行分摊是指在对该项租赁资产计提折旧时，按与该项资产计提折旧所采用的折旧率相同的比例对未实现售后租回损益进行分摊。

#### (2)、售后租回交易形成经营租赁

售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别情况处理：

1) 在有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

2) 如果售后租回交易不是按照公允价值达成的：

售价低于公允价值的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内。

售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的使用期限内摊销。递延收益摊销时，借记或贷记—递延收益—未实现售后租回损益（融资租赁或经营租赁）科目，贷记或借记—制造费用、—销售费用、—管理费用等科目。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

### (二十一) 安全费用、维简费用核算方法：

#### 1、 计提标准：

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、皖安监法函[2013]351 号文规定，自 2013 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日安全生产费用按每吨煤 33 元提取；安徽省财政厅财企函[2005]44 号文规定，维简费按每吨煤 11 元提取。

#### 2、 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

(1) 按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费”科目。

(2) 企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

(3) 提取的维简费，比照上述规定处理。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭销售、材料销售等	17、13
营业税	服务收入	5
城市维护建设税	按当期应交流转税计提	5
企业所得税	应纳税所得额计缴	25
资源税	2014年11月之前实行从量计征,按原煤销售量2元/吨计缴,2014年12月之后改为从价计征:原煤应纳税额=应税原煤销售额*适用税率(2%);洗选煤应纳税额=洗选煤销售额*折算率*适用税率(2%),折算率暂按40%。	
房产税	房产原值一次减除30%后的余值按1.2%计缴	
教育费附加	按当期应缴流转税计提	3
地方教育费附加	按当期应缴流转税计提	1
矿山资源补偿费	按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的1%计缴	

## 2. 税收优惠

控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局文件濉国税函[2009]1号“关于淮北新源热电有限公司享受增值税优惠政策的批复”,自2008年7月1日起生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

控制子公司安徽恒力电业有限责任公司根据安徽省淮北市国家税务局文件淮国税函【2014】85号7号《关于安徽恒力电业有限责任公司申请资源综合利用产品享受增值税即征即退50%资格的复函》。自2014年1月1日起至2015年12月31日生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

宿州市埇桥区国家税务局根据财税(2011)115号文件和财税(2008)156号文件批准公司控制子公司宿州营鼎建材有限责任公司2014年1月1日起至2015年12月31日销售产品实现的增值税全额减免。

控股子公司淮北新源热电有限公司、控制子公司安徽恒力电业有限责任公司和控制子公司宿州营鼎建材有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》,以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入,减按90%计入收入总额。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	576,739.39	780,749.38
银行存款	855,653,225.64	951,207,888.99
其他货币资金	129,673,111.19	149,763,847.98
合计	985,903,076.22	1,101,752,486.35
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	129,673,111.19	149,763,847.98
合 计	129,673,111.19	149,763,847.98

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,021,843,864.85	1,886,620,018.65
合 计	2,021,843,864.85	1,886,620,018.65

### (2). 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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	168,953,157.83	
合 计	168,953,157.83	

### (3). 期末公司无出票人未履约而将其转为其他应收款的票据。

## 3、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,900,000.00	8.60	41,900,000.00	100						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	445,320,628.59	91.40	24,114,824.61		421,205,803.98	291,082,714.51	100.00	15,391,409.44	5.29	275,691,305.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	487,220,628.59	/	66,014,824.61	/	421,205,803.98	291,082,714.51	/	15,391,409.44	/	275,691,305.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A公司1年以上的应收账款	41,900,000.00	41,900,000.00	100	无法与债务人取得联系
合计	41,900,000.00	41,900,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	427,659,281.79	21,382,964.09	5.00
1至2年	11,644,638.40	1,164,463.84	10.00
2至3年	5,468,403.40	1,093,680.68	20.00
3至4年	0	0	40
4至5年	372,945.00	298,356.00	80
5年以上	175,360.00	175,360.00	100
合计	445,320,628.59	24,114,824.61	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无信用风险组合			
正常信用风险组合	445,320,628.59	24,114,824.61	5.42
合计	445,320,628.59	24,114,824.61	

(2). 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	76,603,617.97	15.72	3,830,180.90
第二名	43,645,667.63	8.96	2,182,283.38
第三名	41,900,000.00	8.60	41,900,000.00
第四名	35,145,033.83	7.21	1,757,251.69
第五名	26,303,425.58	5.40	1,641,171.28
合计	223,597,745.01	45.89	51,310,887.25

#### 4、预付款项

##### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,636,835.96	91.19	52,120,208.84	89.98
1 至 2 年	252,474.39	0.37	5,794,994.00	10.00
2 至 3 年	5,794,766.00	8.44	1,000.00	0.00
3 年以上	980.00	0.00	13,187.63	0.02
合计	68,685,056.35	100.00	57,929,390.47	100.00

##### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	12,662,247.70	18.44
第二名	10,560,465.98	15.38
第三名	9,059,602.57	13.19
第四名	6,036,408.70	8.79
第五名	5,825,141.12	8.48
合计	44,143,866.07	64.28

#### 5、其他应收款

##### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,312,629.52	100.00	5,943,807.87	7.69	71,368,821.65	62,135,014.72	100.00	4,687,781.08	7.54	57,447,233.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	77,312,629.52	/	5,943,807.87	/	71,368,821.65	62,135,014.72	/	4,687,781.08	/	57,447,233.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	70,941,748.72	3,547,087.46	5.00
1 至 2 年	793,887.09	79,388.71	10.00
2 至 3 年	3,065,982.03	613,196.41	20.00
3 至 4 年	1,121,325.24	448,530.09	40.00
4 至 5 年	670,406.19	536,324.95	80.00
5 年以上	719,280.25	719,280.25	100.00
合计	77,312,629.52	5,943,807.87	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合			
正常信用风险组合	77,312,629.52	5,943,807.87	7.69
合计	77,312,629.52	5,943,807.87	

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁款保证金	10,000,000.00	-
土地征迁款	25,192,990.44	186,600.00
代垫电费	10,700,119.04	14,569,628.32
备用金	5,078,020.10	4,749,693.76
代垫运费	14,385,424.51	28,486,653.97
单位往来款	6,320,349.95	5,147,529.58
其他	5,635,725.48	8,994,909.09
合计	77,312,629.52	62,135,014.72

## (3). 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 币种: 人民币

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
第一名	土地征迁费	20,077,668.00	1年以内	25.97	1,003,883.40
第二名	代垫运费	12,528,354.97	1年以内	16.20	626,417.75
第三名	融资租赁保证金	10,000,000.00	1年以内	12.93	500,000.00
第四名	代垫电费	7,122,441.37	1年以内	9.21	356,122.07
第五名	土地征迁费	5,115,322.44	1年以内	6.62	255,766.12
合计	/	54,843,786.78	/	70.93	2,742,189.34

## 6、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	46,543,331.64		46,543,331.64	43,379,805.84		43,379,805.84
库存商品	220,984,541.06	9,022,300.86	211,962,240.20	187,495,624.45		187,495,624.45
合计	267,527,872.70	9,022,300.86	258,505,571.84	230,875,430.29		230,875,430.29

## 7、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
购买理财产品	163,000,000.00	
待抵扣进项税	16,404,813.53	10,190,714.86
待退回所得税	15,180,999.77	4,467,713.78
未实现售后租回损益	55,732,139.48	
合计	250,317,952.78	14,658,428.64

未实现售后租回损益期末余额为将于未来一年内到期的未实现售后租回损益。

## 8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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		
联营企业										
安徽省皖北煤电集团财务有限公司		200,000,000.00		6,394,764.52					206,394,764.52	
小计		200,000,000.00		6,394,764.52					206,394,764.52	
合计		200,000,000.00		6,394,764.52					206,394,764.52	

## 其他说明

安徽省皖北煤电集团财务有限公司于2014年04月24日注册登记成立,注册资本为50000万元人民币,公司注册号:341300000108221(1-1),由安徽省皖北煤电集团有限责任公司、安徽淮化集团有限公司、安徽恒源煤电股份有限公司控股,其中安徽恒源煤电股份有限公司认缴出资额20000万,占40%股份。

## 9、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	输电设备	运输工具	通用设备	井巷建筑物	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	2,709,765,972.21	5,005,557,081.79	11,917,544.78	171,178,602.66	2,896,853.67	2,351,945,069.27	10,253,261,124.38
2. 本期增加金额	662,164,393.60	887,565,137.19	1,126,282.48	14,666,917.40	91,721.39	1,284,801.00	1,566,899,253.06
(1) 购置	11,160,161.85	174,810,477.32	1,126,282.48	1,778,488.31	91,721.39		188,967,131.35
(2) 在建工程转入	21,827,271.21	18,388,288.62				1,284,801.00	41,500,360.83
(3) 融资租入固定资产	629,176,960.54	694,366,371.25		12,888,429.09			1,336,431,760.88
3. 本期减少金额	1,080,896,019.85	1,375,610,706.32	520,000.00	12,530,049.55			2,469,556,775.72
(1) 处置或	204,634.00	28,063,750.64	520,000.00	474,500.00			29,262,884.64

报废								
(1) 处置或报废		1,109,352.71						1,109,352.71
(2) 转入在建工程	1,080,691,385.85	1,346,437,602.97		12,055,549.55				2,439,184,538.37
4. 期末余额	2,291,034,345.96	4,517,511,512.66	12,523,827.26	173,315,470.51	2,988,575.06	2,353,229,870.27		9,350,603,601.72
二、累计折旧								
1. 期初余额	845,182,042.10	2,755,188,550.62	2,988,293.13	106,922,116.93	774,581.03	572,728,960.56		4,283,784,544.37
2. 本期增加金额	101,025,969.01	448,779,192.10	474,269.21	12,179,655.67	1,291,708.41	76,494,049.79		640,244,844.19
(1) 计提	101,025,969.01	448,779,192.10	474,269.21	12,179,655.67	1,291,708.41	76,494,049.79		640,244,844.19
3. 本期减少金额	156,778,122.11	625,874,371.40	494,000.00	6,004,144.17	0.00	0.00		789,150,637.68
(1) 处置或报废	45,402.15	24,128,856.70	494,000.00	422,371.18				25,090,630.03
(2) 转入在建工程		550,362.21						550,362.21
(3) 处置售后回租的固定资产	156,732,719.96	601,195,152.49	0	5,581,772.99	0	0		763,509,645.44
4. 期末余额	789,429,889.00	2,578,093,371.32	2,968,562.34	113,097,628.43	2,066,289.44	649,223,010.35		4,134,878,750.88
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(4) 期末余额								
3. 本期减少金额								
(								

1) 处置或报废							
(2) 年初账面价值							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,501,604,456.96	1,939,418,141.34	9,555,264.92	60,217,842.08	922,285.62	1,704,006,859.92	5,215,724,850.84
2. 期初账面价值	1,864,583,930.11	2,250,368,531.17	8,929,251.65	64,256,485.73	2,122,272.64	1,779,216,108.71	5,969,476,580.01

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

公司期末无暂时闲置的固定资产。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

### 1) 直接融资租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	78,351,497.44	2,561,857.03		75,789,640.40
运输设备	7,494,856.41	296,671.40		7,198,185.01
合计	85,846,353.85	2,858,528.43		82,987,825.41

### 其他说明:

1、直接融资租入的固定资产系与京金国际融资租赁有限公司签订的京金2014租物字002号，租赁物价款为含税价100,440,234.00元，增值税税率为17%，租赁期为3年。

2、租入的固定资产分别拨入恒源煤矿35,425,837.61元、钱营孜煤矿9,447,801.71元，任楼煤矿13,381,501.71元、卧龙湖煤矿27,591,212.82元，合计85,846,353.85元。

### 2) 售后租回融资租入的固定资产

合同	标的资产账面净值	处置价值	未实现的售后租回损益	备注
合同1	926,071,019.77	600,000,000.00	-326,071,019.77	钱营孜矿
合同2	554,564,605.73	400,000,000.00	-154,564,605.73	钱营孜矿

合同 3	195,039,267.43	199,559,766.00	4,520,498.57	任楼矿
合 计	1,675,674,892.93	1,199,559,766.00	-476,115,126.93	

项 目	售后租回固定资产价值	本期计提累计折旧	账面价值
房屋建筑物	629,176,960.54	18,481,152.15	610,695,808.39
运输设备	1,438,424.08	231,014.57	1,207,409.51
合同 1 小计	630,615,384.62	18,712,166.72	611,903,217.89
专用设备	418,959,315.27	54,880,152.65	364,079,162.62
运输设备	1,450,941.14	298,172.53	1,152,768.60
合同 2 小计	420,410,256.41	55,178,325.19	365,231,931.22
专用设备	197,055,558.53	12,946,246.63	184,109,311.90
运输设备	2,504,207.47	196,739.93	2,307,467.53
合同 3 小计	199,559,766.00	13,142,986.56	186,416,779.44
合 计	1,250,585,407.03	87,033,478.47	1,163,551,928.55

其他说明：

1、合同 1：TDZ-2014-004（9.26 亿）系与德泰（天津）融资租赁有限公司于 2014 年 6 月 23 日签订的融资租赁合同，约定公司先以持有的房屋建筑物、机器设备为标的的资产出售给融资租赁方，再由融资租赁方将该资产返租给公司，租赁期为 5 年，售后租回资产原值为 1,084,565,160.54 元，净值 926,071,019.77 元，处置价格 600,000,000.00 元，未实现的售后租回损益 3.26 亿元，租赁资产到期后留购价格为人民币 1.00 元。

2、合同 2：BBYC-ZL2014010006（5.54 亿）系与安徽钰诚融资租赁有限公司于 2014 年 6 月 23 日签订的融资租赁合同，约定公司先以持有的机器设备为标的的资产出售给融资租赁方，租赁期为 5 年，售后租回资产原值为 1,065,875,744.13 元，净值为 554,564,605.73 元，处置价格 400,000,000.00 元，未实现的售后租回损益 154,564,605.73 元，租赁资产到期后留购价格为人民币 1.00 元。

3、合同 3：2014[京金]租赁设备字第 003 号，系与京金国际融资租赁有限公司于 2014 年 6 月签订的融资租赁合同，约定公司先以持有的机器设备为标的的资产出售给融资租赁方，租赁期为 5 年，售后租回资产原值为 288,743,633.70 元，净值为 195,039,267.43 元，处置价格为 199,559,766.00 元，未实现的售后租回收益 4,520,498.57 元，租赁资产到期后留购价格为人民币 100.00 元。

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	85,930,692.49	未及时办理

## 10、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
恒源煤矿改建工程(深部井)	559,480,473.12		559,480,473.12	420,104,280.27		420,104,280.27
安全费用工程-南部开发工程(祁东矿2号井工程)	361,756,186.90		361,756,186.90	357,144,608.03		357,144,608.03
安全工程	800,000.00		800,000.00	4,195,201.62		4,195,201.62
维简工程	48,090,447.57		48,090,447.57	12,129,027.55		12,129,027.55
零星工程	2,925,058.20		2,925,058.20	3,142,671.56		3,142,671.56
电厂筹建	7,695,375.45		7,695,375.45			
技术改造-选煤厂改造	46,529,577.54		46,529,577.54			
合计	1,027,277,118.78		1,027,277,118.78	796,715,789.03		796,715,789.03

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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	资金来源
恒源煤矿改建工程(深部井)		420,104,280.27	139,376,192.85			559,480,473.12			自筹
安全费用工程-南部开发工程(祁东矿2号井工程)	390,000,000.00	357,144,608.03	4,611,578.87			361,756,186.90	92.76		自筹

安全工程		4,195,201.62	72,792,154.15	7,844,956.14	68,342,399.63	800,000.00			自筹
维简工程		12,129,027.55	74,941,887.77	24,933,094.07	14,047,373.68	48,090,447.57			自筹
零星工程		3,142,671.56	9,651,423.83	8,722,310.69	1,146,726.50	2,925,058.20			自筹
电厂筹建			7,695,375.45			7,695,375.45			自筹
技术改造-选煤厂改造			46,529,577.54			46,529,577.54			自筹
合计	390,000,000.00	796,715,789.03	355,598,190.46	41,500,360.90	83,536,499.81	1,027,277,118.78	/	/	/

## 11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	75,247.05	125,102.06
合计	75,247.05	125,102.06

## 12、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	采矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,739,495.48	2,368,424,200.00	1,010,556,500.00	3,394,720,195.48
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	15,739,495.48	2,368,424,200.00	1,010,556,500.00	3,394,720,195.48
二、累计摊销				
1. 期初余额	668,873.00	753,676,620.84		754,345,493.84
2. 本期增加金额	314,789.92	101,136,619.08		101,451,409.00
(1) 计提	314,789.92	101,136,619.08		101,451,409.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	983,662.92	854,813,239.92		855,796,902.84
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	14,755,832.56	1,513,610,960.08	1,010,556,500.00	2,538,923,292.64
2. 期初账面 价值	15,070,622.48	1,614,747,579.16	1,010,556,500.00	2,640,374,701.64

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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
应收账款账面 价值与计税基础 差异	71,939,823.04	17,984,955.76	20,032,375.08	5,008,093.77
固定资产账面 价值与计税基础 差异	592,452,840.08	148,113,210.02	591,039,526.36	147,759,881.59
无形资产账面 价值与计税基础 差异	748,388,258.04	187,097,064.51	785,148,970.52	196,287,242.63
存货跌价准备	9,022,300.88	2,255,575.22		
合计	1,421,803,222.04	355,450,805.51	1,396,220,871.96	349,055,217.99

#### (2). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 末余额	递延所得税资 产和负债期初 互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 初余额
递延所得税资产		355,450,805.51		349,055,217.99
递延所得税负债				

### 14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	392,075,455.79	
合计	392,075,455.79	

其他说明：

未实现售后租回损益科目借方余额 447,807,595.27 元中将于下一年度摊销的 55,732,139.48 元已重分类至其他流动资产列报, 剩余部分列报为其他非流动资产。

## 15、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	510,000,000.00	443,000,000.00
合计	510,000,000.00	443,000,000.00

## 16、应付票据

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	449,742,366.60	581,972,428.00
合计	449,742,366.60	581,972,428.00

## 17、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	633,113,686.16	593,210,175.28
一年以上	96,245,479.13	83,797,195.27
合计	729,359,165.29	677,007,370.55

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	14,230,724.99	尚未结算
第二名	3,721,902.21	尚未结算
第三名	2,272,003.43	尚未结算
第四名	2,259,000.00	尚未结算
第五名	2,102,986.11	尚未结算
合计	24,586,616.74	/

## 18、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	155,571,924.29	208,206,914.16
一年以上	48,385,854.16	5,710,470.74
合计	203,957,778.45	213,917,384.90

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	41,900,000.00	尚未结算
第二名	1,027,400.00	尚未结算
第三名	600,000.00	尚未结算
合计	43,527,400.00	/

## 19、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	266,574,988.62	2,235,572,686.61	2,314,487,420.72	187,660,254.51
二、离职后福利-设定提存计划	172,558,908.38	485,119,241.61	429,560,457.56	228,117,692.43
三、辞退福利		79,164.00	79,164.00	
四、农工回乡补助金	176,614.08			176,614.08
合计	439,310,511.08	2,720,771,092.22	2,744,127,042.28	415,954,561.02

### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	150,756,894.36	1,674,861,841.38	1,772,732,203.28	52,886,532.46
二、职工福利费		55,671,415.96	55,671,415.96	
三、社会保险费	12,872,969.59	233,683,759.49	230,455,526.24	16,101,202.84
其中: 医疗保险费		192,980,271.37	192,811,391.33	168,880.04
工伤保险费	12,872,969.59	36,005,456.86	32,946,103.65	15,932,322.80
生育保险费		4,698,031.26	4,698,031.26	
四、住房公积金		208,980,945.60	208,967,383.60	13,562.00
五、工会经费和职工教育经费	102,945,124.67	62,374,724.18	46,660,891.64	118,658,957.21
合计	266,574,988.62	2,235,572,686.61	2,314,487,420.72	187,660,254.51

### (3). 设定提存计划列示

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	166,050,158.28	333,635,172.24	294,465,724.56	205,219,605.96
2、失业保险费		31,105,207.72	16,462,824.34	14,642,383.38
3、企业年金缴费	6,508,750.10	120,378,861.65	118,631,908.66	8,255,703.09
合计	172,558,908.38	485,119,241.61	429,560,457.56	228,117,692.43

## 20、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,921,339.55	82,999,014.24
营业税	90,639.91	412,605.02
企业所得税	681,724.04	848,855.81

个人所得税	5,612,355.27	7,233,061.52
城市维护建设税	3,745,883.02	9,231,340.48
房产税	1,663,524.63	1,876,205.23
土地使用税	1,845,769.50	951,487.86
矿产资源补偿费	20,820,725.34	27,977,736.11
印花税	591,605.19	796,264.43
资源税	7,465,026.43	7,802,770.11
教育费附加	2,804,583.75	8,343,123.82
合计	63,243,176.63	148,472,464.63

## 21、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,000.00	
合计	5,000.00	

## 22、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地征迁费	672,636,356.20	932,118,545.99
工程款	308,064,619.10	321,113,155.44
往来款	191,917,918.33	151,238,751.12
保证金及押金	32,871,777.78	32,950,556.86
电费	16,998,396.49	11,037,871.55
代扣代缴款项	16,609,452.94	24,177,581.31
工程质保金	6,730,121.21	10,960,889.32
土地征迁复垦费用	3,976,666.39	3,721,181.80
运费	3,263,193.74	
修理费	41,976,258.45	8,833,455.33
其他	26,596,160.56	25,770,651.49
合计	1,321,640,921.19	1,521,922,640.21

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	315,095,101.58	尚未支付
第二名	40,159,953.52	尚未支付
第三名	34,862,009.22	尚未支付
第四名	29,684,470.00	尚未支付
第五名	19,455,519.79	尚未支付
合计	439,257,054.11	/

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	105,000,000.00
未实现售后租回损益	962,810.34	
合 计	100,962,810.34	105,000,000.00

其他说明：

未实现售后租回损益期末余额为将于未来一年内到期的未实现售后租回损益。

## 24、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	801,000,000.00	1,046,000,000.00
合 计	801,000,000.00	1,046,000,000.00

## 25、长期应付款

### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	920,184,945.77	1,049,105,063.93
售后租回融资款	1,637,746,756.97	
未确认融资费用	-337,746,756.97	
合 计	2,220,184,945.77	1,049,105,063.93

其他说明：

- 1、 期末余额中 920,184,945.77 元系公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和 2007 年 1 月 31 日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以这两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。2014 年卧龙湖公司归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司 92,560,000.00 元。安徽恒力电业有限责任公司归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司 36,360,118.16 元代垫的工程款，还款后安徽恒力电业有限责任公司欠安徽省皖北煤电集团有限责任公司长期应付款余额为 0.00 元。
- 2、 公司钱营孜煤矿、卧龙湖煤矿、恒源煤矿、任楼煤矿与京金国际融资租赁有限公司签订融资租赁协议，协议编号京金 2014 租赁物字第 002 号，租赁期限三年，最低租

赁付款余额 120,616,103.23 元，未确认融资租赁费用 20,175,869.23 元。

公司任楼煤矿与京金国际融资租赁有限公司签订固定资产售后租回融资租赁协议，协议编号 2014[京金]租赁设备字第 003 号，租赁期限三年，最低租赁付款余额 239,646,209.27 元，未确认融资租赁费用 40,086,443.27 元。

公司钱营孜煤矿与安徽钰诚融资租赁有限公司签订固定资产售后租回融资租赁协议，协议编号【YYBC-ZL201401006】，租赁期限五年，最低租赁付款余额 510,993,777.79 元，未确认融资租赁费用 110,993,777.79 元。

公司钱营孜煤矿与德泰（天津）融资租赁有限公司签订固定资产售后租回融资租赁协议，协议编号【DTZ-2014-004】，租赁期限五年，最低租赁付款余额 766,490,666.68 元，未确认融资租赁费用 166,490,666.68 元。

## 26、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
未实现售后租回损益	3,236,751.45	
合 计	3,236,751.45	

其他说明：

未实现售后租回损益科目贷方余额 4,199,561.79 元中将于下一年度摊销的 962,810.34 元已重分类至其他流动资产列报，剩余部分列报为其他非流动负债。

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000,004,070						1,000,004,070

## 28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,100,795,598.95			2,100,795,598.95
其他资本公积	3,560,286.12			3,560,286.12
合计	2,104,355,885.07			2,104,355,885.07

## 29、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	183,842,277.72	505,509,155.30	530,865,456.35	158,485,976.67

维简费用	89,368,902.69	168,214,750.00	222,523,882.63	35,059,770.06
合计	273,211,180.41	673,723,905.30	753,389,338.98	193,545,746.73

### 30、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	491,496,400.44	21,570,530.25		513,066,930.69
合计	491,496,400.44	21,570,530.25		513,066,930.69

### 31、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	3,098,377,631.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,020,942.40
调整后期初未分配利润	3,102,398,574.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,572,819.52
减：提取法定盈余公积	21,570,530.25
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
应付现金股利或利润	100,000,407.00
期末未分配利润	2,996,400,456.38

调整期初未分配利润明细：

1、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 4,020,942.40 元。

### 32、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,392,701,082.22	4,580,308,881.81	7,506,273,628.61	6,315,992,108.36
其他业务	1,051,962,593.55	890,613,954.44	633,992,530.82	422,317,024.60
合计	6,444,663,675.77	5,470,922,836.25	8,140,266,159.43	6,738,309,132.96

### 33、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	628,296.39	3,187,608.24
城市维护建设税	35,595,302.34	43,509,396.35
教育费附加	22,257,325.69	27,201,086.11
资源税	30,513,878.34	27,323,390.31

合计	88,994,802.76	101,221,481.01
----	---------------	----------------

## 34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,589,150.59	62,953,592.22
材料及低值易耗品	3,601,106.65	4,386,699.61
运输费	6,624,844.79	3,533,261.19
铁路驻站劳务费	3,726,900.00	3,902,517.10
业务招待费	2,545,410.58	2,491,188.32
其他	7,130,832.53	15,374,406.65
合计	82,218,245.14	92,641,665.09

## 35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,340,695.64	154,185,352.75
无形资产摊销	101,451,409.00	101,451,409.00
地方税费	94,540,054.01	39,132,020.04
矿产资源补偿费	18,192,073.93	41,407,900.00
业务招待费	14,027,413.88	21,465,705.41
其他	265,616,241.79	381,690,595.41
合计	645,167,888.25	739,332,982.61

## 36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,980,097.37	80,232,691.10
减：利息收入	12,053,817.36	8,760,640.62
汇兑损益		
其他	3,562,789.10	1,724,092.09
合计	126,489,069.11	73,196,142.57

## 37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	51,879,441.96	2,408,393.32
二、存货跌价损失	9,022,300.86	
合计	60,901,742.82	2,408,393.32

## 38、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,394,764.52	
理财产品	4,169,761.42	356,177.53
合计	10,564,525.94	356,177.53

## 39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		29,423.07	
其中：固定资产处置利得		29,423.07	
政府补助	58,993,192.18	16,923,670.41	58,993,192.18
其他	672,086.88	759,241.27	672,086.88
合计	59,665,279.06	17,712,334.75	59,665,279.06

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税退税	45,000,000.00		与收益相关
营业税改征增值税试点财政扶持资金	4,309,000.00		与收益相关
环保专项补助资金	19,000.00	1,900,000.00	与收益相关
省级矿产资源整合补助金		2,800,000.00	
增值税返还	9,643,762.18	12,223,670.41	与收益相关
收烟气在线监测设备奖励资金	19,000.00		与收益相关
防伪税控系统技术抵免税款	2,430.00		与收益相关
合计	58,993,192.18	16,923,670.41	/

## 40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,062,611.41	4,544,140.53	3,062,611.41
其中：固定资产处置损失	3,062,611.41	4,544,140.53	3,062,611.41
对外捐赠	174,225.00	645,590.00	174,225.00
赔偿及罚款支出	390,000.00	230,509.39	390,000.00

其他	2,026,978.72	2,617,160.48	2,026,978.72
合计	5,653,815.13	8,037,400.40	5,653,815.13

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,939,679.52	58,339,891.00
递延所得税费用	-6,395,587.52	14,408,623.51
合计	4,544,092.00	72,748,514.51

#### 42、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,053,817.36	8,760,640.62
营业外收入	5,019,086.88	5,459,241.27
企业往来款项	25,608,321.33	28,562,653.02
合计	42,681,225.57	42,782,534.91

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	200,063,293.11	397,614,333.74
手续费	3,562,789.10	1,724,092.09
营业外支出	2,591,203.72	3,493,259.87
企业往来款项	49,183,203.06	54,110,918.44
合计	255,400,488.99	456,942,604.14

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	1,199,559,766.00	
合计	1,199,559,766.00	

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司欠款	128,920,118.16	
支付融资租赁保证金	10,000,000.00	
支付融资租赁利息进项税	5,103,061.38	
合计	144,023,179.54	

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,000,989.31	330,438,959.24
加：资产减值准备	60,901,742.82	2,408,393.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	650,999,425.15	664,528,341.73
无形资产摊销	101,451,409.00	101,451,409.00
长期待摊费用摊销	32,507,093.45	
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）	3,062,611.41	4,514,717.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	134,980,097.37	80,232,691.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,564,525.94	-356,177.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,395,587.52	14,408,623.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,652,442.41	10,336,596.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-367,694,613.25	53,396,374.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-301,033,147.12	-689,817,053.63
其他	-79,532,696.79	50,337,432.36
经营活动产生的现金流量净额	212,030,355.48	621,880,307.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	856,229,965.03	951,988,638.37
减：现金的期初余额	951,988,638.37	724,833,344.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-95,758,673.34	227,155,294.03

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	856,229,965.03	951,988,638.37
其中：库存现金	576,739.39	780,749.38

可随时用于支付的银行存款	855,653,225.64	951,207,888.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	856,229,965.03	951,988,638.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 八、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变化。

## 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	
淮北新源热电有限公司	刘桥镇	安徽省濉溪县刘桥镇	工业	82.00		同一控制下合并
安徽恒力电力有限责任公司	淮北市	安徽省淮北市任楼矿	工业	25.00		同一控制下合并
宿州营鼎建材有限责任公司	宿州市	宿州市埇桥区桃园镇东平集村	工业	45.05		设立
安徽钱营孜发电有限公司	宿州市	宿州市埇桥区桃园镇钱营孜煤矿	工业	50.00		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计监察部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计监察部经理递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保

公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本期公司短期借款余额为 510,000,000.00 元，期限在 6 个月至 1 年，固定利率 6%，利率风险较小；长期借款金额为 901,000,000.00 元，浮动利率一期一调整，以半年为一期，利率调整时间为贷款生效日，与市场利率浮动方向一致，风险较小。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇导致的汇率风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项 目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	51,000.00			51,000.00
应付账款	72,935.92			72,935.92
其他应付款	75,654.97	56,509.12		132,164.09
长期借款		55,100.00	25,000.00	80,100.00

长期应付款		130,000.00	92,018.49	222,018.49
合 计	199,590.89	241,609.12	117,018.49	558,218.50

项 目	期初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	44,300.00			44,300.00
应付账款	67,700.74			67,700.74
其他应付款	63,684.25	88,508.01		152,192.26
长期借款		79,600.00	25,000.00	104,600.00
长期应付款			104,910.51	104,910.51
合 计	175,684.99	168,108.01	129,910.51	473,703.51

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽省宿州市西昌路 157 号	工业	3,000,000,000.00	59.96	59.96

本企业最终控制方是安徽省国资委

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
在其他主体中的权益

### 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	受同一母公司控制
中安联合煤化有限责任公司	受同一母公司控制
宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司	受同一母公司控制
上海皖北物资经营公司	受同一母公司控制
淮北宏润矿山环境建设公司	受同一母公司控制
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	受同一母公司控制

### 4、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	综合服务费	20,033,182.00	20,289,845.89
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气采购	6,067,592.90	5,832,477.88
上海皖北物资经营公司	材料采购	7,204,422.88	78,803.42
淮北宏润矿山环境建设公司	征迁复垦工程	6,051,824.00	15,135,822.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	次煤销售	21,012,030.62	14,282,629.26
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	8,026,350.26	10,326,698.69

安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	4,395,000.00	2,705,128.21
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气销售	2,310,191.15	3,065,540.18
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	9,086,803.90	13,967,299.83

### (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 币种：人民币

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
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	百善矿经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	200,000.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	前岭矿经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	200,000.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	万景置业公司经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	200,000.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	皖煤运销公司经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	9,079,285.4*0.01=90,792.85
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	长江能源发展公司经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	7,985,286.45*0.01=79,852.86
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	朱集西矿经营资产	2012年1月1日	2016年12月31日	合同金额	200,000.00

关联托管/承包情况说明

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“托管经营合同”，安徽省皖北煤电集团有限责任公司将其下属单位百善矿、前岭矿、朱集西煤矿、万景置业公司、皖煤运销公司、长江能源发展公司委托本公司管理，煤矿生产单位及万景置业公司托管费 20 万元/单位/年，皖煤运销公司和长江能源公司按照煤炭经营数量\*0.01 元/吨计算托管费，2014 年度托管费合计 970,645.71 元。

### (3). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	土地	22,333,186.20	22,333,186.20
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	房屋	3,317,929.20	3,317,929.20

## 关联租赁情况说明

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司下属单位恒源矿、刘桥一矿、卧龙湖矿、五沟矿、任楼矿、祁东矿、钱营孜矿、销售分公司及供应分公司、供应分公司总仓库向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 212,812.67 平方米、255,817.00 平方米、510,449.00 平方米、308,823.42 平方米、665,161.57 平方米、844,780.33 平方米、779,000.00 平方米、4,620.00 平方米和 63,852.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元，安徽恒力电业有限责任公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 16,216.22 平方米，年租金 60,000.00 元，2014 年度租金合计为 22,333,186.20 元。

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“房屋租赁合同”，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的安徽省宿州市西昌路 157 号的皖北煤电办公大楼（1-7 层和 10-13 层），面积为 9,216.47 平方米，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日止，月租金为人民币 276,494.10 元/月。2014 年度租金为 3,317,929.20 元。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
淮北新源热电有限公司	25,000,000.00	2014 年 12 月	2017 年 12 月	否

## 5、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	593,076.00	29,653.80	891,675.40	44,583.77
应收账款	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	50,000.00	10,000.00	50,000.00	5,000.00
应收账款	中安联合煤化有限责任公司	8,995,818.43	449,790.92	1,486,938.43	74,346.92
其他应收款	安徽省皖北煤	792,843.81	39,642.19		

	电集团有限责任公司				
其他应收款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	1,303,019.99	65,151.00		

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	67,987.67	67,987.67
应付账款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司		27,144,962.19
其他应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	156,663,032.98	107,873,161.42
其他应付款	宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司	731,279.58	507,347.76
其他应付款	淮北宏润矿山环境建设公司	968,000.00	3,309,824.00
其他应付款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	1,030,163.00	
长期应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	920,184,945.77	1,049,105,063.93

## 十二、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

本公司无需披露承诺事项。

## 2、 或有事项

2013年9月2日安徽时代物资股份有限公司起诉公司,诉讼标的为4,190.00万元及利息;诉讼原因为公司未及时履行与安徽时代物资股份有限公司合同。2014年12月10日安徽省合肥市中级人民法院下达2013合民二初字第00422号民事判决书,判决本公司败诉,返还安徽时代物资股份有限公司货款4,190.00万元及相应利息。本公司对判决不服,于2015年1月4日向安徽省高级人民法院提出上诉,截止目前诉讼事项尚在进行中。

## 十三、 资产负债表日后事项

根据公司第五届董事会第十二次会议决定,公司2014年度不进行利润分配。

## 十四、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

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
待抵扣增值税调整至其他流动资产	五届十二次董事会	应交税费	-14,658,428.64
待抵扣增值税调整至其他流动资产	五届十二次董事会	其他流动资产	14,658,428.64
所得税汇算清缴调整	五届十二次董事会	所得税费用	-4,467,713.78
所得税汇算清缴调整	五届十二次董事会	年初未分配利润	-4,020,942.40
所得税汇算清缴调整	五届十二次董事会	盈余公积	-446,771.38
一年内到期的长期借款调整至一年地到期的其他流动负债	五届十二次董事会	长期借款	-105,000,000.00
一年内到期的长期借款调整至一年地到期的其他流动负债	五届十二次董事会	一年内到期的其他流动负债	105,000,000.00

### 2、 其他

公司对应收账款进行减值测试,其中账龄超过1年以上的应收账款4190万元,无法与债务人取得联系,收回的可能性较小,根据公司的坏账准备计提政策,全额计提坏账准备4190万元。

## 十五、 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 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,900,000.00	8.70	41,900,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	439,551,048.79	91.30	23,815,353.42	5.42	415,735,695.37	285,026,220.23	100.00	15,088,584.72	5.29	269,937,635.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	481,451,048.79	/	65,715,353.42	/	415,735,695.37	285,026,220.23	/	15,088,584.72	/	269,937,635.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司 1 年以上的应收账款	41,900,000.00	41,900,000.00	100	无法与债务人取得联系
合计	41,900,000.00	41,900,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	422,109,545.99	21,105,477.30	5.00
1 至 2 年	11,424,794.40	1,142,479.44	10.00
2 至 3 年	5,468,403.40	1,093,680.68	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年	372,945.00	298,356.00	80.00
5 年以上	175,360.00	175,360.00	100.00
合计	439,551,048.79	23,815,353.42	

确定该组合依据的说明：

## (2). 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	76,603,617.97	15.91	3,830,180.90
第二名	43,645,667.63	9.07	2,182,283.38
第三名	41,900,000.00	8.70	41,900,000.00
第四名	35,145,033.83	7.30	1,757,251.69
第五名	26,303,425.58	5.46	1,641,171.28
合计	223,597,745.01	46.44	51,310,887.25

其他说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合			
正常信用风险组合	439,551,048.79	23,815,353.42	5.42

合 计	439,551,048.79	23,815,353.42	5.42
-----	----------------	---------------	------

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,485,199.20	100.00	6,514,681.95	7.80	76,970,517.25	401,402,821.42	100.00	21,646,926.26	5.39	379,755,895.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	83,485,199.20	/	6,514,681.95	/	76,970,517.25	401,402,821.42	/	21,646,926.26	/	379,755,895.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	71,725,406.29	3,586,270.33	5.00
1 至 2 年	6,254,799.20	625,479.92	10.00
2 至 3 年	2,993,982.03	598,796.41	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,121,325.24	448,530.09	40.00
4 至 5 年	670,406.19	536,324.95	80.00
5 年以上	719,280.25	719,280.25	100.00
合计	83,485,199.20	6,514,681.95	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁款保证金	10,000,000.00	-

土地征迁款	25,192,990.44	186,600.00
代垫电费	7,478,137.84	17,412,291.50
备用金	4,679,746.36	4,597,231.26
代垫垫款	14,385,424.51	28,258,785.04
单位往来	10,460,358.75	347,337,783.14
其他	11,288,541.30	3,610,130.48
合计	83,485,199.20	401,402,821.42

## (3). 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 币种: 人民币

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
第一名	土地征迁款	20,077,668.00	1年以内	24.05	1,003,883.40
第二名	运费	12,528,354.97	1年以内	15.01	626,417.75
第三名	工程款、工资、电费	10,225,756.16	2年以内	12.25	787,438.26
第四名	融资租赁保证金	10,000,000.00	1年以内	11.98	500,000.00
第五名	应付土地税费	5,115,322.44	1年以内	6.13	255,766.12
合计	/	57,947,101.57	/	69.42	3,173,505.53

其他说明:

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无信用风险组合			
正常信用风险组合	83,485,199.20	6,514,681.95	7.80
合计	83,485,199.20	6,514,681.95	

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	230,566,741.86		230,566,741.86	499,880,051.52		499,880,051.52
对联营、合营企业投资	206,394,764.52		206,394,764.52			
合计	436,961,506.38		436,961,506.38	499,880,051.52		499,880,051.52

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

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
淮北新能源热电有限责任公司	135,300,000.00			135,300,000.00		
宿州营鼎建材有限责任公司	22,525,000.00			22,525,000.00		
安徽恒力电业有限责任公司	16,741,741.86			16,741,741.86		
安徽钱营孜发电有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
安徽省五沟矿有限责任公司	269,313,309.66		269,313,309.66			
合计	499,880,051.52		269,313,309.66	230,566,741.86		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

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		
联营企业										
安徽省皖北煤电集团财务有限公司		200,000.00		6,394,764.52						206,394,764.52
小计		200,000.00		6,394,764.52						206,394,764.52
合计		200,000.00		6,394,764.52						206,394,764.52

其他说明：

安徽省皖北煤电集团财务有限公司于2014年04月24日注册登记成立，注册资本为50000万元人民币，公司注册号：341300000108221（1-1），由安徽省皖北煤电集团有限责任公司、安徽淮化集团有限公司和本公司投资设立，由安徽省皖北煤电集团有限责任公司控股，其中本公司认缴出资额20000万元，占股40%。2014年度享有投资收益6,394,764.52元。

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,893,910,334.47	4,171,518,179.17	7,438,446,584.45	6,347,880,843.47
其他业务	1,051,821,726.77	915,227,541.51	821,295,543.05	645,859,120.12
合计	5,945,732,061.24	5,086,745,720.68	8,259,742,127.5	6,993,739,963.59

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,482,500.00	22,482,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,394,764.52	
处置长期股权投资产生的投资收益	216,679,648.91	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	3,673,049.09	30,150.14
合 计	249,229,962.52	22,512,650.14

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,062,611.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	58,993,192.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,169,761.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	970,645.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,919,116.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,555,002.67	
少数股东权益影响额	-2,667,157.39	
合计	53,929,711.00	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.56	-0.04	-0.04

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表。
备查文件目录	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告。
备查文件目录	报告期内在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：龚乃勤

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 13 日