

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 2016 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人邓西清、主管会计工作负责人朱四一及会计机构负责人（会计主管人员）朱四一声明：保证半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  
无
- 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.....	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.....	5
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	97

## 第一节 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
财务公司	指	安徽省皖北煤电集团财务有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	邓西清

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱四一	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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

## 五、 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒源煤电	600971	

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业收入	1,853,003,184.44	2,189,118,643.11	-15.35
归属于上市公司股东的净利润	56,792,732.06	-542,145,479.74	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,881,013.44	-561,484,759.76	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,153,319,519.46	146,655,654.56	686.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,777,357,506.35	5,536,186,981.03	4.36
总资产	12,950,407,733.34	12,972,642,397.44	-0.17

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	-0.54	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.54	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	-0.56	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.00	-8.17	增加9.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.56	-8.47	增加9.03个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额
非流动资产处置损益	-673,072.76

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	27,245,214.47
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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-954,558.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-247,511.01
所得税影响额	-458,353.73
合计	24,911,718.62

## 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

2016年上半年，面对国内经济持续下行压力，国家施行积极有效的财政政策和松紧适度的货币政策，同时面对煤炭行业困境，各级政府积极推动供给侧改革，大力压缩煤炭产能。在整体经济形势触底企稳的同时，煤炭行业市场供给过剩有所缓解，煤炭价格得到明显回升，但总体需求不足、产能过剩的矛盾依然较为严重，市场下行压力仍将继续，企业经营仍将面临较大困难。面对疲弱的经济形势及严峻的行业现状，公司直面经济新常态，从严从紧，自我加压、坚决贯彻落实“战危机、保生存、谋发展”的安排部署，全力保安全、稳发展。在行业改善，公司各项深挖潜力、压缩投入、转岗分流等措施均能够落实到位的情况下，公司经营情况得到了明显改善。

报告期内，公司实现营业收入 185300.32 万元，同比减少 15.35%；实现净利润 5679.27 万元，实现扭亏为盈；每股收益 0.06 元。报告期末，公司总资产 1295040.77 万元，比年初减少 0.17%；归属于上市公司股东的净资产 577735.75 万元，比年初增加 4.36%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	1,853,003,184.44	2,189,118,643.11	-15.35
营业成本	1,472,890,349.52	2,374,718,491.03	-37.98
销售费用	40,744,112.60	37,617,305.98	8.31
管理费用	157,181,301.81	194,983,883.00	-19.39
财务费用	106,135,568.37	75,805,548.88	40.01
经营活动产生的现金流量净额	1,153,319,519.46	146,655,654.56	686.41
投资活动产生的现金流量净额	-133,503,965.52	-196,420,808.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-271,590,748.67	133,535,302.65	-303.38
研发支出	581,150.40	5,456,188.39	-89.35

营业收入变动原因说明：煤价下跌，收入减少

营业成本变动原因说明：加强成本控制导致成本支出减少

销售费用变动原因说明：煤炭市场好转，增加销售力度

管理费用变动原因说明：严格控制各项管理成本支出导致管理费用减少

财务费用变动原因说明：银行贷款规模增加、利率水平增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：加强成本控制导致成本支出减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：工程投资减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期新增借款减少

研发支出变动原因说明：控制成本减少投入

## 2 其他

### (1) 经营计划进展说明

公司于年初合理预计了 2016 年经营计划。随着煤炭市场企稳，公司顺利完成了 2016 年上半年经营计划，同时，公司加强了各项成本控制，公司上半年实现扭亏为盈。公司将在下半年积极应对市场变化，强化管理、开拓市场，确保完成全年经营计划。

## (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	1,707,775,248.60	1,375,799,019.07	19.44	-14.08	-37.52	增加 32.46 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	1,673,473,958.58	1,350,179,750.99	19.32	-12.51	-38.38	增加 33.88 个百分点
电力	34,301,290.02	25,619,268.08	33.69	-3.28	139.8	减少 35.99 个百分点

## 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	1,853,003,184.44	-15.35

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。公司在产品品种，销售区域上具有一定优势。同时公司在开采技术、管理水平上经过多年摸索，积累了丰富的经验。未来公司将继续把握煤炭行业发展变化，不断提高公司核心竞争力，提升公司价值。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

2016 年上半年，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	29,732.66	27,712.80	586.94	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	4,970.31	3,891.75	-195.29	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	9,379.99	7,351.36	580.91	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	64,654.29	27,999.75	0	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	211,407.21	56,066.77	1,765.57	40

### 5、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	本报告期投入金额
恒源煤矿改建工程	11,024,553.64
安全工程	1,658,745.22
维简工程	6,271,943.56
电厂筹建	231,550,122.65
合计	250,505,365.07

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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 2015 年度不进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 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

## 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

适用 不适用

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	公司于2015年1月4日向安徽省高级人民法院提出上诉,2016年6月22日,安徽省高级人民法院撤销一审判决,发回合肥市中级人民法院重审,截止目前诉讼事项尚在进行中。

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

二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、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的需要，公司预计了 2016 年日常关联交易发生情况。2016 年上半年，公司具体日常关联交易情况如下：

**(1) 采购商品/接受劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	综合服务费	9,026,433.21	10,029,370.23
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气采购	3,268,115.04	2,925,238.93
上海皖北物资经营公司	材料采购		3,582,302.99
淮北宏润矿山环境建设公司	征迁复垦工程		752,800.00
安徽淮化股份有限公司	材料采购	6,441.03	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料采购	37,393.16	

**(2) 出售商品/提供劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	次煤销售	4,127,589.73	5,979,692.31
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	1,266,203.52	1,556,950.79
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	3,013,367.51	807,692.31
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气销售	2,882,611.20	2,125,404.00
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	168,533.67	732,166.46
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	修理费	393,100.85	
山西岚县昌恒煤焦有限公司	提供劳务	400,000.00	
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	煤炭销售	12,516,183.70	17,853,195.31
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	材料费	11,675.68	

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**六、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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
安徽恒源煤电股份有限公司	公司本部	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	150,000	2016年4月20日	2016年1月1日	2018年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											68,202.54		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											38,100.00		
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											0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											38,100.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											6.45		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**七、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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、公开发行人股票、非公开发行股票、配股、发行可转换公司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。	2014 年 4 月，期限：长期	否	是		
	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	2014 年 4 月，期限：长期	否	是		

			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。					
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		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内,公司未改聘会计师事务所。经公司2015年年度股东大会审议,公司续聘立信会计师事务所为公司2016年度财务审计机构和内部控制审计机构,其年度财务报告审计费用和内部控制审计费用授权公司董事会根据实际业务情况,参照有关规定和标准确定。

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

**十一、公司治理情况**

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

**十二、其他重大事项的说明****(一) 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

**(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

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。

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	43565
---------------	-------

**(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	549,615,741	54.96	0	质押	270,000,000	国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	21,176,000	2.12	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
申万宏源证券有限公 司	0	18,850,940	1.89	0	未知		未知
长盛创富资管—宁波 银行—安徽省皖北煤 电集团有限责任公司	0	17,502,216	1.75	0	未知		未知



中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	5,985,451	5,985,451	0.60	0	未知	未知
黄培忠	3,100,000	3,100,000	0.31	0	未知	未知
曹栋	2,804,014	2,804,014	0.28	0	未知	未知
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	2,407,084	2,407,084	0.24	0	未知	未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,388,380	2,388,380	0.24	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	549,615,741	人民币普通股	549,615,741
中央汇金资产管理有限责任公司	21,176,000	人民币普通股	21,176,000
中融国际信托有限公司	20,525,850	人民币普通股	20,525,850
申万宏源证券有限公司	18,850,940	人民币普通股	18,850,940
长盛创富资管—宁波银行—安徽省皖北煤电集团有限责任公司	17,502,216	人民币普通股	17,502,216
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	5,985,451	人民币普通股	5,985,451
黄培忠	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
曹栋	2,804,014	人民币普通股	2,804,014
中国银行股份有限公司—招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	2,407,084	人民币普通股	2,407,084
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,388,380	人民币普通股	2,388,380
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、安徽省皖北煤电集团有限责任公司为履行承诺，于 2015 年 12 月通过长盛创富资管—宁波银行—安徽省皖北煤电集团有限责任公司购买公司股份 17,502,216 股。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。</p> <p>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。</p>		

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30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		1,953,090,008.17	1,274,862,356.87
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		958,390,837.16	1,301,698,463.45
应收账款		460,826,713.99	593,335,088.82
预付款项		53,204,881.90	55,405,665.78
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		124,056,260.92	56,313,109.05
买入返售金融资产			
存货		344,034,353.34	242,995,695.17
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		20,497,782.80	53,707,365.87
流动资产合计		3,914,100,838.28	3,578,317,745.01
<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		357,204,790.27	217,204,790.27
投资性房地产			
固定资产		5,247,486,098.94	5,277,592,196.07
在建工程		682,186,084.41	816,210,532.56
工程物资			
固定资产清理		903,345.81	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		2,386,809,701.63	2,437,471,883.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		356,041,108.00	355,580,686.99
其他非流动资产		5,675,766.00	290,264,562.90
非流动资产合计		9,036,306,895.06	9,394,324,652.43
资产总计		12,950,407,733.34	12,972,642,397.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,784,011,940.00	1,876,511,940.00
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		70,768,337.00	337,726,545.00
应付账款		736,586,333.74	774,484,244.28
预收款项		242,743,080.02	194,817,278.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		493,278,138.08	209,025,180.69
应交税费		46,419,626.09	64,786,708.85
应付利息			
应付股利		2,092,800.00	1,485,000.00
其他应付款		893,420,970.26	928,264,655.71
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		222,926,223.45	222,926,223.45
其他流动负债			
流动负债合计		4,492,247,448.64	4,610,027,776.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,452,000,000.00	934,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,100,184,945.77	1,702,231,860.88
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		2,310,528.00	2,310,528.00
非流动负债合计		2,554,495,473.77	2,638,542,388.88
负债合计		7,046,742,922.41	7,248,570,164.94

<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		490,028,900.78	305,651,107.52
盈余公积		513,066,930.69	513,066,930.69
一般风险准备			
未分配利润		1,669,901,719.81	1,613,108,987.75
归属于母公司所有者权益合计		5,777,357,506.35	5,536,186,981.03
少数股东权益		126,307,304.58	187,885,251.47
所有者权益合计		5,903,664,810.93	5,724,072,232.50
负债和所有者权益总计		12,950,407,733.34	12,972,642,397.44

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

### 母公司资产负债表

2016年6月30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		1,741,009,774.78	1,036,154,461.31
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		956,090,837.16	1,280,888,463.45
应收账款		457,895,460.80	586,525,232.26
预付款项		52,583,218.66	55,332,320.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		122,936,634.61	79,979,603.90
存货		339,417,995.79	238,169,074.31
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		20,497,782.80	50,967,642.51
流动资产合计		3,690,431,704.60	3,328,016,798.52
<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		531,771,532.13	497,771,532.13
投资性房地产			
固定资产		5,044,850,923.70	5,062,511,373.37

在建工程		682,091,630.89	671,149,785.02
工程物资			75,247.05
固定资产清理		903,345.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,384,341,237.09	2,434,973,069.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		355,135,149.63	355,135,149.63
其他非流动资产		5,675,766.00	290,264,562.90
非流动资产合计		9,004,769,585.25	9,311,880,719.22
资产总计		12,695,201,289.85	12,639,897,517.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,784,011,940.00	1,876,511,940.00
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		68,361,337.00	335,666,545.00
应付账款		932,858,606.18	743,754,670.46
预收款项		242,192,674.75	194,693,939.65
应付职工薪酬		486,860,040.71	205,719,276.43
应交税费		41,663,163.58	58,128,718.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		674,112,473.97	915,536,522.20
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		222,926,223.45	222,926,223.45
其他流动负债			
流动负债合计		4,452,986,459.64	4,552,937,835.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,452,000,000.00	934,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,100,184,945.77	1,702,231,860.88
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		2,310,528.00	2,310,528.00
非流动负债合计		2,554,495,473.77	2,638,542,388.88
负债合计		7,007,481,933.41	7,191,480,224.12
<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		488,140,678.74	304,109,948.99
盈余公积		509,748,780.43	509,748,780.43
未分配利润		1,581,600,690.68	1,526,329,357.61
所有者权益合计		5,687,719,356.44	5,448,417,293.62
负债和所有者权益总计		12,695,201,289.85	12,639,897,517.74

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

### 合并利润表

2016 年 1—6 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		1,853,003,184.44	2,189,118,643.11
其中：营业收入		1,853,003,184.44	2,189,118,643.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,816,308,259.34	2,744,215,008.01
其中：营业成本		1,472,890,349.52	2,374,718,491.03
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		41,918,517.10	44,650,551.70
销售费用		40,744,112.60	37,617,305.98
管理费用		157,181,301.81	194,983,883.00
财务费用		106,135,568.37	75,805,548.88
资产减值损失		-2,561,590.06	16,439,227.42
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）			2,668,468.36
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）		36,694,925.10	-552,427,896.54
加：营业外收入		27,557,580.19	21,371,555.62
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,939,996.83	2,336,390.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,312,508.46	-533,392,731.56
减：所得税费用		1,177,743.29	1,104,256.50



五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,134,765.17	-534,496,988.06
归属于母公司所有者的净利润		56,792,732.06	-542,145,479.74
少数股东损益		4,342,033.11	7,648,491.68
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		61,134,765.17	-534,496,988.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,792,732.06	-542,145,479.74
归属于少数股东的综合收益总额		4,342,033.11	7,648,491.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	-0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	-0.54

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 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		1,825,264,382.70	2,161,640,827.74
减：营业成本		1,462,545,469.41	2,376,101,509.40
营业税金及附加		41,375,757.68	43,931,867.51
销售费用		40,744,112.60	37,293,062.20
管理费用		149,438,749.96	188,325,428.19
财务费用		106,784,921.00	76,746,197.35
资产减值损失		-4,924,292.58	15,834,321.28
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）		2,187,500.00	4,855,968.36
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）		31,487,164.63	-571,735,589.83
加：营业外收入		25,720,603.92	17,042,235.72

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,936,435.48	2,266,390.49
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,271,333.07	-556,959,744.60
减：所得税费用			-3,869,016.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,271,333.07	-553,090,727.94
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

合并现金流量表  
2016 年 1—6 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		3,029,300,769.01	3,436,995,428.80
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		26,044,884.47	14,391,450.12

收到其他与经营活动有关的现金		41,508,209.31	45,619,897.97
经营活动现金流入小计		3,096,853,862.79	3,497,006,776.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,199,164,266.86	1,896,561,347.95
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		364,114,243.98	1,078,776,766.85
支付的各项税费		327,537,538.25	302,295,820.90
支付其他与经营活动有关的现金		52,718,294.24	72,717,186.63
经营活动现金流出小计		1,943,534,343.33	3,350,351,122.33
经营活动产生的现金流量净额		1,153,319,519.46	146,655,654.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			163,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,668,468.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			651,198.90
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			166,319,667.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,503,965.52	199,740,475.98
投资支付的现金		34,000,000.00	163,000,000.00
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		133,503,965.52	362,740,475.98
投资活动产生的现金流量净额		-133,503,965.52	-196,420,808.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,307,500,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,307,500,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,482,000,000.00	582,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,090,748.67	84,464,697.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,579,090,748.67	666,464,697.35
筹资活动产生的现金流量净额		-271,590,748.67	133,535,302.65
<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>		748,224,805.27	83,770,148.49

加：期初现金及现金等价物余额		1,168,367,110.93	856,229,965.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,916,591,916.20</b>	<b>940,000,113.52</b>

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		3,011,749,248.39	3,432,042,981.42
收到的税费返还		24,500,000.00	12,053,908.23
收到其他与经营活动有关的现金		38,293,107.85	41,576,272.92
经营活动现金流入小计		3,074,542,356.24	3,485,673,162.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,181,680,341.70	1,960,542,230.50
支付给职工以及为职工支付的现金		357,155,885.92	1,070,492,113.08
支付的各项税费		316,782,431.66	295,917,728.77
支付其他与经营活动有关的现金		49,056,346.43	37,646,074.16
经营活动现金流出小计		1,904,675,005.71	3,364,598,146.51
经营活动产生的现金流量净额		1,169,867,350.53	121,075,016.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			163,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,668,468.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			165,668,468.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,458,114.42	173,557,826.73
投资支付的现金		34,000,000.00	163,000,000.00
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		132,458,114.42	336,557,826.73
投资活动产生的现金流量净额		-132,458,114.42	-170,889,358.37
<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		1,307,500,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,307,500,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,482,000,000.00	582,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,067,768.67	76,746,197.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,573,067,768.67	658,746,197.35
筹资活动产生的现金流量净额		-265,567,768.67	141,253,802.65

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		771,841,467.44	91,439,460.34
加：期初现金及现金等价物余额		932,670,215.37	589,570,280.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,704,511,682.81	681,009,740.43

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6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			305,651,107.52	513,066,930.69		1,613,108,987.75	187,885,251.47	5,724,072,232.50
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			305,651,107.52	513,066,930.69		1,613,108,987.75	187,885,251.47	5,724,072,232.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							184,377,793.26				56,792,732.06	-61,577,946.89	179,592,578.43
(一) 综合收益总额											56,792,732.06	4,344,553.11	61,137,285.17
(二) 所有者投入和减少资本												-59,360,000.00	-59,360,000.00
1. 股东投入的普通股												-59,360,000.00	-59,360,000.00
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												-6,562,500.00	-6,562,500.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-6,562,500.00	-6,562,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								184,377,793.26					184,377,793.26
1. 本期提取								294,876,601.59					294,876,601.59
2. 本期使用								110,498,808.33					110,498,808.33
（六）其他													
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			490,028,900.78	513,066,930.69		1,669,901,719.81	126,307,304.58	5,903,664,810.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			193,545,746.73	513,066,930.69		2,996,400,456.38	187,091,117.19	6,994,464,206.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			193,545,746.73	513,066,930.69		2,996,400,456.38	187,091,117.19	6,994,464,206.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							204,433,977.69				-542,145,479.74	1,085,991.68	-336,625,510.37
(一)综合收益总额											-542,145,479.74	7,648,491.68	-534,496,988.06
(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												-6,562,500.00	-6,562,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-6,562,500.00	-6,562,500.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							204,433,977.69						204,433,977.69
1. 本期提取							326,143,083.08						326,143,083.08
2. 本期使用							121,709,105.39						121,709,105.39



(六) 其他													
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,104,355,885.07			397,979,724.42	513,066,930.69		2,454,254,976.64	188,177,108.87	6,657,838,695.69

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：朱四一

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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			304,109,948.99	509,748,780.43	1,526,329,357.61	5,448,417,293.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			304,109,948.99	509,748,780.43	1,526,329,357.61	5,448,417,293.62
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								184,030,729.75		55,271,333.07	239,302,062.82
(一) 综合收益总额										55,271,333.07	55,271,333.07
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							184,030,729.75				184,030,729.75
1. 本期提取							294,141,980.00				294,141,980.00
2. 本期使用							110,111,250.25				110,111,250.25
(六)其他											
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59		488,140,678.74	509,748,780.43	1,581,600,690.68		5,687,719,356.44

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			192,512,160.53	509,748,780.43	2,904,880,199.45	6,715,370,347.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								203,784,980.26		-553,090,727.94	-349,305,747.68
(一)综合收益总额										-553,090,727.94	-553,090,727.94
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者											

投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								203,784,980.26			203,784,980.26
1. 本期提取								325,244,700.00			325,244,700.00
2. 本期使用								121,459,719.74			121,459,719.74
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,000,004,070.00				2,108,225,136.59			396,297,140.79	509,748,780.43	2,351,789,471.51	6,366,064,599.32

法定代表人：邓西清 主管会计工作负责人：朱四一 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。法定代表人为邓西清。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 2016 年 8 月 10 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 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”）

## 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 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。

### 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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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

### 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。

### 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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

### 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。

### 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。

### 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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时

即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 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

### 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经开始。

### 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。

#### **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。

#### **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借款费用金额。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。

**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。

**使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

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**

**划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

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。

**开发阶段支出资本化的具体条件**

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 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）/企业年金计划。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/年金计划缴费，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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 具体原则

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。

## 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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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、清偿负债同时进行时，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

### 安全费用、维简费用核算方法

#### 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[2015]102 号文规定，自 2015 年 1 月 1 日起至 2016 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。

#### 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
消费税	服务收入	5
营业税	按当期应交流转税计提	5
城市维护建设税	应纳税所得额计缴	25
企业所得税	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**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《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	581,695.07	666,738.82
银行存款	1,916,010,221.13	1,167,700,372.11
其他货币资金	36,498,091.97	106,495,245.94
合计	1,953,090,008.17	1,274,862,356.87
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	36,498,091.97	106,495,245.94
合计	36,498,091.97	106,495,245.94

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	958,390,837.16	1,301,698,463.45
商业承兑票据		
合计	958,390,837.16	1,301,698,463.45

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	381,000,000.00
商业承兑票据	

合计	381,000,000.00

其他说明：公司于2015年4月与安徽省皖北煤电集团财务有限公司签订的《金融服务协议》和《票据池业务参与协议》，将其持有的商业汇票进入票据池，由财务公司统一管理和支配，入池票据的质押率为90%，皖北煤电集团及下属成员单位共用票据池中的质押额度。截止2016年6月30日，公司已质押的票据为381,000,000.00元。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

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	35,340,419.72	
商业承兑票据		
合计	35,340,419.72	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、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	42,169,026.86	7.93	42,169,026.86	100		42,169,026.86	6.28	42,169,026.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	489,590,282.89	92.07	28,763,568.90	5.88	460,826,713.99	629,179,193.46	93.72	35,844,104.64	5.70	593,335,088.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	531,759,309.75	/	70,932,595.76	/	460,826,713.99	671,348,220.32	/	78,013,131.50	/	593,335,088.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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	100.00	

B 公司无法收回的 应收账款	269,026.86	269,026.86	100.00	
合计			/	/

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	425,739,989.56	20,991,945.65	4.93
1 至 2 年	59,472,034.69	5,947,203.48	10.00
2 至 3 年	821,671.94	164,334.39	20.00
3 至 4 年	3,149,432.48	1,259,773.00	40.00
4 至 5 年	34,209.22	27,367.38	80.00
5 年以上	372,945.00	372,945.00	100.00
合计	489,590,282.89	28,763,568.90	

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,080,535.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	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	73,281,683.04	13.78	3,664,084.15
第二名	58,472,014.05	11.00	2,923,600.70
第三名	47,994,286.84	9.03	2,399,714.34

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
第四名	41,900,000.00	7.88	41,900,000.00
第五名	39,439,584.16	7.42	1,971,979.21
合计	261,087,568.09	49.10	52,859,378.40

## 6、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	49,509,327.52	93.05	51,710,111.40	93.33
1 至 2 年	3,688,833.59	6.93	3,688,833.59	6.66
2 至 3 年	5,740.79	0.01	5,740.79	0.01
3 年以上	980		980	
合计	53,204,881.90	100.00	55,405,665.78	100

### (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	12,680,747.80	23.83
第二名	5,675,766.00	10.67
第三名	3,451,450.47	6.49
第四名	3,136,063.00	

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
		5.89
第五名	1,934,270.85	3.64
合计	26,878,298.12	50.52

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 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	135,001,622.96	100.00	10,945,362.04	8.11	124,056,260.92	62,742,045.41	100.00	6,428,936.36	10.25	56,313,109.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	135,001,622.96	/	10,945,362.04	/	124,056,260.92	62,742,045.41	/	6,428,936.36	/	56,313,109.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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年以内小计	109,131,508.57	4,051,605.95	5.00
1至2年	14,343,727.44	1,434,372.74	10.00
2至3年	3,827,250.90	765,450.18	20.00

3 至 4 年	4,683,032.50	1,873,212.99	40.00
4 至 5 年	976,916.86	781,533.49	80.00
5 年以上	2,039,186.69	2,039,186.69	100.00
合计	135,001,622.96	10,945,362.04	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,516,425.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫运费	28,720,561.02	22,898,048.14
融资租赁款保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
单位往来款	50,494,733.31	9,123,025.47
代垫电费		7,698,361.51
备用金	7,710,335.49	5,421,772.09
土地征迁款	3,598,450.00	717,963.46
其他	34,477,543.14	6,882,874.74
合计	135,001,622.96	62,742,045.41

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

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	代垫运费	28,720,561.02	1 年以内	20.86	1,436,028.05
第二名	融资租赁款保证金	10,000,000.00	1-2 年	7.26	500,000.00
第三名	单位往来款	6,415,620.26	1 年以内	4.66	320,781.01
第四名	单位往来款	5,028,690.58	2 年以内	3.65	251,434.53
第五名	单位往来款	4,340,455.42	2 年以内	3.15	217,022.77

合计	/	54,505,327.28	/	39.58	2,725,266.36
----	---	---------------	---	-------	--------------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 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	65,448,861.72		65,448,861.72	32,686,458.87		32,686,458.87
库存商品	278,585,491.62		278,585,491.62	241,675,094.79	31,365,858.49	210,309,236.30
合计	344,034,353.34		344,034,353.34	274,361,553.66	31,365,858.49	242,995,695.17

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,365,858.49			31,365,858.49		
合计	31,365,858.49			31,365,858.49		

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待退回所得税	16,915,273.99	17,479,169.58
待抵扣进项税	345,757.36	20,108,258.35
未实现售后租回损益	3,236,751.45	16,119,937.94
合计	20,497,782.80	53,707,365.87

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

## 13、 可供出售金融资产

□适用 √不适用



## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	217,204,790.27								217,204,790.27	
钱营孜发电有限公司							140,000,000.00	140,000,000.00		
小计	217,204,790.27						140,000,000.00	357,204,790.27		
合计	217,204,790.27						140,000,000.00	357,204,790.27		

## 17、投资性房地产

□适用 √不适用

## 18、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	运输设备	通用设备	井巷建筑物	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,404,968,697.53	4,775,527,353.16	12,550,372.26	166,659,352.68	3,139,770.12	2,599,374,893.87	9,962,220,439.62
2. 本期增加金额	334,097,563.94	668,585,852.43	11,811,411.22	96,263,004.15			1,110,757,831.74
(1) 购置							
(2) 在建工程转入	1,564,505.00	3,166,186.91					4,730,691.91

(3) 企业合并增加								
融资租入固定资产转回	332,533,058.94	665,419,665.52	11,811,411.22	96,263,004.15				1,106,027,139.83
3. 本期减少金额		23,230,791.19						23,230,791.19
(1) 处置或报废		23,230,791.19						23,230,791.19
4. 期末余额	2,739,066,261.47	5,420,882,414.40	24,361,783.48	262,922,356.83	3,139,770.12	2,599,374,893.87		11,049,747,480.17
二、累计折旧								
1. 期初余额	884,803,854.47	2,937,959,885.34	7,608,754.40	116,980,241.94	2,249,049.83	735,026,457.57		4,684,628,243.55
2. 本期增加金额	165,471,869.00	876,954,218.24	2,277,621.69	56,418,675.19	236,187.71	42,409,170.87		1,143,767,742.70
(1) 计提	90,247,814.26	172,261,048.70	807,965.75	7,428,564.86	236,187.71	42,409,170.87		313,390,752.15
其他增加	75,224,054.74	704,693,169.54	1,469,655.94	48,990,110.33				830,376,990.55
3. 本期减少金额		26,134,605.02						26,134,605.02
(1) 处置或报废		26,134,605.02						26,134,605.02
4. 期末余额	1,050,275,723.47	3,788,779,498.56	9,886,376.09	173,398,917.13	2,485,237.54	777,435,628.44		5,802,261,381.23
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,688,790,	1,632,102,	14,475,407	89,523,439	654,532.58	1,821,939,		5,247,486,098.

	538.00	915.84	.39	.70		265.43	94
2. 期初账面价值	1,520,164,843.06	1,837,567,467.82	4,941,617.86	49,679,110.74	890,720.29	1,864,348,436.30	5,277,592,196.07

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (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	679,630,646.35		679,630,646.35	668,606,092.71		668,606,092.71
安全工程	1,658,745.22		1,658,745.22			
维简工程	849,523.03		849,523.03	2,543,692.31		2,543,692.31
零星工程						
技术改造	47,169.81		47,169.81			
电厂筹建	0.00		0.00	145,060,747.54		145,060,747.54
合计	682,186,084.41		682,186,084.41	816,210,532.56		816,210,532.56

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

恒源煤矿改建工程	1,264,000,000.00	668,606,092.71	11,024,553.64			679,630,646.35	53.77	53.8					自筹
安全工程			1,658,745.22			1,658,745.22							自筹
维简工程		2,543,692.31	6,271,943.56	7,966,112.84		849,523.03							自筹
零星工程													自筹
技术改造						47,169.81							自筹
电厂筹建		145,060,747.54	231,550,122.65		376,610,870.19	0.00							自筹
合计		816,210,532.56	250,505,365.07	7,966,112.84	376,610,870.19	682,186,084.41	/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、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	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	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						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	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	1,298,452.84			955,949,859.00		957,248,311.84
2. 本期增加金额	93,872.47			50,568,309.54		50,662,182.01
(1) 计提	93,872.47			50,568,309.54		50,662,182.01
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,392,325.31			1,006,518,168.54		1,007,910,493.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,347,170.17			1,361,906,031.46	1,010,556,500.00	2,386,809,701.63
2. 期初账面价值	14,441,042.64			1,412,474,341.00	1,010,556,500.00	2,437,471,883.64

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

## 25、开发支出

适用 不适用

## 26、商誉

适用 不适用

**27、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**28、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**

√适用 □不适用

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
资产减值准备	74,475,702.28	18,618,925.57	72,634,018.24	18,158,504.56
内部交易未实现利润	592,278,170.80	148,069,542.70	592,278,170.80	148,069,542.70
可抵扣亏损	748,388,258.04	187,097,064.51	748,388,258.04	187,097,064.51
存货跌价准备	9,022,300.88	2,255,575.22	9,022,300.88	2,255,575.22
合计	1,424,164,432.00	356,041,108.00	1,422,322,747.96	355,580,686.99

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

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		356,041,108.00		355,580,686.99
递延所得税负债				

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产款	5,675,766.00	290,264,562.90
合计	5,675,766.00	290,264,562.90

**30、短期借款**

√适用 □不适用

## (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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,784,011,940.00	1,876,511,940.00
合计	1,784,011,940.00	1,876,511,940.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	70,768,337.00	337,726,545.00
合计	70,768,337.00	337,726,545.00

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	67,104,726.12	60,374,575.23
材料款	663,619,659.63	707,954,623.66
修理费	5,861,947.99	6,155,045.39
合计	736,586,333.74	774,484,244.28

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	242,743,080.02	194,817,278.08
合计	242,743,080.02	194,817,278.08

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	208,209,453.96	607,861,589.42	606,980,702.51	209,090,340.87
二、离职后福利-设定提存计划	639,112.65	322,412,654.57	39,174,584.09	283,877,183.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、农工回乡补助金	176,614.08	1,514,532.17	1,380,532.17	310,614.08
合计	209,025,180.69	931,788,776.16	647,535,818.77	493,278,138.08

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	82,047,684.93	466,057,991.99	472,337,351.69	75,768,325.23
二、职工福利费	5,396.8	5,755,067.13	5,040,512.05	719,951.88
三、社会保险费	98,722.07	57,720,842.60	57,214,350.64	605,214.03
其中：医疗保险费	94,411.41	41,808,974.75	41,453,898.16	449,488.00
工伤保险费	4,310.66	15,911,867.85	15,760,452.48	155,726.03
生育保险费				
四、住房公积金	24,157.00	68,077,311.74	67,768,907.74	332,561.00
五、工会经费和职工教育经费	126,033,493.16	10,250,375.96	4,619,580.39	131,664,288.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	208,209,453.96	607,861,589.42	606,980,702.51	209,090,340.87



## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	18,106.21	307,008,516.50	36,565,392.27	270,461,230.44
2、失业保险费	1,570.82	15,404,138.07	2,128,905.66	13,276,803.23
3、企业年金缴费	619,435.62		480,286.16	139,149.46
合计	639,112.65	322,412,654.57	39,174,584.09	283,877,183.13

## 37、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	49,231,817.61	31,076,262.55
消费税		
营业税	10,003.33	93,408.54
企业所得税		
个人所得税	4,483,830.43	6,359,400.43
城市维护建设税	3,268,554.74	2,485,403.44
教育费附加	3,097,031.32	1,923,063.58
资源税	13,606,673.46	7,691,143.19
房产税	1,817,850.91	1,861,640.33
土地使用税	-28,108,488.84	1,994,774.67
矿产资源补偿费	-1,096,800.00	10,934,675.92
印花税	109,153.13	366,936.20
合计	46,419,626.09	64,786,708.85

## 38、应付利息

□适用 √不适用

## 39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,092,800.00	1,485,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,092,800.00	1,485,000.00

## 40、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地征迁费	288,574,743.98	348,281,708.17
工程款	208,307,512.01	249,638,717.42
往来款	180,717,216.70	118,596,878.73
保证金及押金	62,198,873.45	65,472,498.37
维简、修理款	37,721,230.04	39,706,557.94
电费	35,522,788.72	30,806,295.22
代扣代缴款项	16,094,469.83	16,941,547.19
运费	13,584,640.35	14,299,621.42
工程质保金	6,281,334.44	6,611,930.99
土地征迁复垦费用	3,635,333.07	3,826,666.39
其他	40,782,827.67	34,082,233.87
合计	893,420,970.26	928,264,655.71

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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	161,861,217.01	尚未支付
第二名	29,034,062.32	尚未支付
第三名	29,078,153.52	尚未支付
第四名	17,406,624.53	尚未支付
第五名	6,778,922.55	尚未支付
合计	244,158,979.93	/

## 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	222,000,000.00	222,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
未实现售后租回损益	926,223.45	926,223.45
合计	222,926,223.45	222,926,223.45

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。

**43、长期借款**

√适用 □不适用

**(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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,452,000,000.00	934,000,000.00
合计	1,452,000,000.00	934,000,000.00

**44、应付债券**

□适用 √不适用

**45、长期应付款**

√适用 □不适用

**(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	800,184,945.77	800,184,945.77
售后租回融资款	337,129,544.26	1,069,371,127.61
未确认融资费用	-37,129,544.26	-167,324,212.50
合计	1,100,184,945.77	1,702,231,860.88

其他说明：

1、期末余额中 800,184,945.77 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，而且偿还数量以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。2015 年五沟煤矿归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司 120,000,000.00 元，其中属于 2011 年度应归还金额 70,398,746.33 元，属于 2013 年度应归还 49,601,253.67 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 110,886,018.34 元，未确认融资租赁费用 11,304,999.98 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 226,243,525.94 元，未确认融资租赁费用 25,824,544.28 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，于 2016 年 6 月份终止合同。

#### 46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 47、专项应付款

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	2,310,528.00	2,310,528.00
合计	2,310,528.00	2,310,528.00

#### 51、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	1,000,004,070.00						1,000,004,070.00

#### 52、其他权益工具

适用 不适用

#### 53、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

#### 54、库存股

适用 不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

√适用 □不适用

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
安全生产费	158,993,549.00	221,341,106.59	110,498,808.33	269,835,847.26
维简费用	146,657,558.52	73,535,495.00		220,193,053.52
合计	305,651,107.52	294,876,601.59	110,498,808.33	490,028,900.78

**57、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	513,066,930.69			513,066,930.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	513,066,930.69			513,066,930.69

**58、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,613,108,987.75	2,996,400,456.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,613,108,987.75	2,996,400,456.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,792,732.06	-542,145,479.74
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	1,669,901,719.81	2,454,254,976.64

**59、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	1,707,775,248.60	1,375,799,019.07	1,948,259,930.72	2,201,926,842.23
其他业务	145,227,935.84	97,091,330.45	240,858,712.39	172,791,648.80
合计	1,853,003,184.44	1,472,890,349.52	2,189,118,643.11	2,374,718,491.03

## 60、 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
消费税		
营业税	204,675.96	296,951.69
城市维护建设税	12,691,425.58	12,318,798.00
教育费附加	7,898,196.38	7,024,667.30
资源税	21,124,219.18	25,010,134.71
合计	41,918,517.10	44,650,551.70

## 61、 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	13,895,141.16	24,213,124.90
材料及低值易耗品	646,980.81	1,675,498.08
运输费	13,755,756.27	2,747,468.39
铁路驻站劳务费	3,266,620.90	1,909,415.10
业务招待费	805,241.00	1,083,115.33
其他	8,374,372.46	5,988,684.18
合计	40,744,112.60	37,617,305.98

## 62、 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	27,791,354.40	54,974,967.19
无形资产摊销	50,662,182.01	50,789,464.00
地方税费	9,691,534.90	24,301,750.01
业务招待费	2,429,937.88	4,841,019.80
其他	66,606,292.62	60,076,682.00
合计	157,181,301.81	194,983,883.00

## 63、 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	109,814,680.11	78,940,008.95
减：利息收入	-4,638,165.32	-3,322,362.60
其他	959,053.58	187,902.53
合计	106,135,568.37	75,805,548.88

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	-2,561,590.06	16,439,227.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,561,590.06	16,439,227.42

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		2,668,468.36
合计		2,668,468.36

**67、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	215,728.16	101,401.71	215,728.16
其中：固定资产处置利得	215,728.16	101,401.71	215,728.16
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	27,245,214.47	21,130,212.77	27,245,214.47
其他	96,637.56	139,941.14	96,637.56
合计	27,557,580.19	21,371,555.62	27,557,580.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	25,500,000.00	12,000,000.00	与收益相关
省级矿产资源整合补助金		4,900,000.00	与收益相关
增值税返还	1,744,884.47	4,225,212.77	与收益相关
防伪税控系统技术抵免税款	330.00	5,000.00	与收益相关
合计	27,245,214.47	21,130,212.77	/

## 68、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	888,800.92	635,278.22	888,800.92
其中：固定资产处置损失	888,800.92	635,278.22	888,800.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,051,195.91	1,701,112.42	1,051,195.91
合计	1,939,996.83	2,336,390.64	1,939,996.83

## 69、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	1,177,743.29	5,099,510.04



递延所得税费用		-3,995,253.54
合计	1,177,743.29	1,104,256.50

## 70、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	4,638,165.32	3,322,362.60
营业外收入	1,744,884.47	21,370,765.62
企业间往来	35,125,159.52	20,926,769.75
合计	41,508,209.31	45,619,897.97

### (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
管理销售费用	35,516,142.26	47,384,437.26
手续费	959,053.58	187,902.53
营业外支出	1,939,996.83	2,336,390.64
企业间往来	14,303,101.57	22,808,456.20
合计	52,718,294.24	72,717,186.63

## 71、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	61,134,765.17	-534,496,988.06
加: 资产减值准备	-2,561,590.06	16,080,972.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	313,390,752.15	304,083,179.25
无形资产摊销	50,662,182.01	50,789,464.00
长期待摊费用摊销		
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)	673,072.76	-101,401.71
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)	109,814,680.11	78,940,008.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-460,421.01	2,668,468.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-3,987,492.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,038,658.17	-152,900,605.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	387,170,107.15	-54,526,161.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,156,836.09	440,106,210.45
其他	184,377,793.26	
经营活动产生的现金流量净额	1,153,319,519.46	146,655,654.56
<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	1,916,591,916.20	940,000,113.52
减：现金的期初余额	1,168,367,110.93	856,229,965.03
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	748,224,805.27	83,770,148.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 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	1,916,591,916.20	1,168,367,110.93
其中：库存现金	581,695.07	666,738.82
可随时用于支付的银行存款	1,916,010,221.13	1,167,700,372.11
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	1,916,591,916.20	1,168,367,110.93
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		

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 73、外币货币性项目

□适用 √不适用

**74、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

子公司钱营孜发电有限公司目前处于基建期间，其专业化管理及项目融资更加依赖及受控于股东安徽皖能股份有限公司。根据钱营孜发电有限公司 2016 年第二次临时股东会议协商决定修改公司章程，公司派驻 3 名董事，安徽皖能股份有限公司派驻 4 名董事，自 2016 年 6 月起公司不再合并钱营孜发电有限公司报表，长期股权投资核算由成本法改为权益法。由于钱营孜发电公司目前处于基建期间，改变合并范围未对公司经营产生影响。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

**(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
安徽恒力电业有限责任公司	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

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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。

### (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。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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	300,000.00	54.96	54.96

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
在其他主体中的权益

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
安徽淮化股份有限公司	受同一母公司控制
山西岚县昌恒煤焦有限公司	受同一母公司控制
安徽省皖煤运销有限责任公司	受同一母公司控制
内蒙古鄂尔多斯西北能源化工有限责任公司	受同一母公司控制
上海同翔国际贸易有限公司	受同一母公司控制
安徽省华江海运有限责任公司	受同一母公司控制
安徽长江能源发展有限公司	受同一母公司控制

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	9,026,433.21	10,029,370.23
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气采购	3,268,115.04	2,925,238.93
上海皖北物资经营公司	材料采购		3,582,302.99
淮北宏润矿山环境建设公司	征迁复垦工程		752,800.00
安徽淮化股份有限公司	材料采购	6,441.03	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料采购	37,393.16	

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	4,127,589.73	5,979,692.31
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	1,266,203.52	1,556,950.79
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	3,013,367.51	807,692.31
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气销售	2,882,611.20	2,125,404.00
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	168,533.67	732,166.46
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	修理费	393,100.85	
山西岚县昌恒煤焦有限公司	提供劳务	400,000.00	
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	煤炭销售	12,516,183.70	17,853,195.31
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	材料费	11,675.68	

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	土地	11,166,593.10	11,166,593.10
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	房屋	1,658,964.60	1,658,964.60

**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，2016 年上半年租金合计为 11,166,593.1 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。2016 年上半年租金为 1,658,964.6 元。

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

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	2014-12-1	2017-12-1	否

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用



## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (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	14,730.00	736.50	3,148,356.00	157,417.80
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	1,708,008.00	85,400.40	1,248,080.00	62,404.00
应收账款	中安联合煤化有限责任公司	21,024,277.52	1,051,213.88	13,728,106.25	997,196.23
应收账款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	789,843.63	39,492.18	2,289,843.63	114,492.18
预付账款	安徽淮化股份有限公司	310,000.00		210,000.00	
其他应收款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	6,415,620.26	320,781.01	2,433,273.58	127,137.43
其他应收款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司			1,433,366.09	71,668.30

## (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	269,600.38	183,108.38
应付账款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	266,833.14	9,821,342.91
应付账款	安徽淮化股份有限公司	360,660.60	203,676.60
其他应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	42,559,029.26	83,772,690.99
其他应付款	宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司	7,163,650.23	11,032,669.27
其他应付款	淮北宏润矿山环境建设公司	172,080.00	2,789,800.00
其他应付款	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	8,499,141.24	119,671.36
其他应付款	上海皖北物资经营公司	1,762,183.68	1,758,703.68
其他应付款	安徽长江能源发展有限公司		150,000.00
预收账款	安徽淮化股份有限公司		342,858.31
应付股利	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1,485,000.00	1,485,000.00
长期应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	800,184,945.77	800,184,945.77

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

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，一审判决本公司败诉，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。本公司于2015年1月4日向安徽省高级人民法院提出上诉，2016年6月22日，安徽省高级人民法院撤销一审判决，发回合肥市中级人民法院重审，截止目前诉讼事项尚在进行中。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,169,026.86	7.98	42,169,026.86	100		42,169,026.86	6.35	42,169,026.86	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	486,311,490.47	92.02	28,416,029.67	5.84	457,895,460.80	621,958,852.33	93.65	35,433,620.07	5.7	586,525,232.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	528,480,517.33	/	70,585,056.53	/	457,895,460.80	664,127,879.19	/	77,602,646.93	/	586,525,232.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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	423,993,811.74	20,904,636.76	
1 年以内小计	423,993,811.74	20,904,636.76	5
1 至 2 年	58,317,432.13	5,831,743.22	10
2 至 3 年	789,498.20	157,899.64	20
3 至 4 年	2,803,594.18	1,121,437.67	40
4 至 5 年	34,209.22	27,367.38	80
5 年以上	372,945.00	372,945.00	100
合计	486,311,490.47	28,416,029.67	

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：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
A 公司 1 年以上的应收账款	41,900,000.00	41,900,000.00	100.00
B 公司无法收回的应收账款	269,026.86	269,026.86	100.00

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	42,169,026.86	42,169,026.86	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,017,590.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	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	73,281,683.04	13.88	3,664,084.15
第二名	58,472,014.05	11.07	2,923,600.70
第三名	47,994,286.84	9.09	2,399,714.34
第四名	41,900,000.00	7.93	41,900,000.00
第五名	39,439,584.16	7.47	1,971,979.21
合计	261,087,568.09	49.44	52,859,378.40

## 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	133,797,514.53	100	10,860,879.92	8.12	122,936,634.61	88,747,186.00	100.00	8,767,582.10	9.88	79,979,603.90

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	133,797,514.53	/	10,860,879.92	/	122,936,634.61	88,747,186.00	/	8,767,582.10	/	79,979,603.90

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	107,999,400.14	3,995,923.83	5.00
1年以内小计	107,999,400.14	3,995,923.83	5.00
1至2年	14,343,727.44	1,434,372.74	10.00
2至3年	3,827,250.90	765,450.18	20.00
3至4年	4,611,032.50	1,844,412.99	40.00
4至5年	976,916.86	781,533.49	80.00
5年以上	2,039,186.69	2,039,186.69	100.00
合计	133,797,514.53	10,860,879.92	

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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,093,297.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,000,000.00
土地征迁款	3,598,450.00	717,963.46
代垫电费		2,635,716.86
备用金	7,710,335.49	5,352,967.59
代垫垫款	28,720,561.02	22,898,048.14
单位往来	46,610,318.08	40,317,301.25
其他	37,157,849.94	6,825,188.70
合计	133,797,514.53	88,747,186.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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	代垫运费	28,720,561.02	1年以内	21.04	1,436,028.05
第二名	融资租赁款保证金	10,000,000.00	1-2年	7.33	500,000.00
第三名	单位往来款	6,415,620.26	1年以内	4.70	320,781.01
第四名	单位往来款	5,028,690.58	2年以内	3.68	251,434.53
第五名	单位往来款	4,340,455.42	2年以内	3.18	217,022.77
合计	/	54,505,327.28	/	39.93	2,725,266.36

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	174,566,741.86		174,566,741.86	280,566,741.86		280,566,741.86
对联营、合营企业投资	357,204,790.27		357,204,790.27	217,204,790.27		217,204,790.27
合计	531,771,532.13		531,771,532.13	497,771,532.13		497,771,532.13

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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		
合计	174,566,741.86			174,566,741.86		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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	其他		
一、合营企业											

二、联营企业										
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	217,204,790.27									217,204,790.27
钱营孜发电有限公司								140,000,000.00		140,000,000.00
小计	217,204,790.27							140,000,000.00		357,204,790.27
合计	217,204,790.27							140,000,000.00		357,204,790.27

#### 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	1,685,361,309.79	1,361,118,166.02	1,919,891,422.66	2,190,907,341.63
其他业务	139,903,072.91	101,427,303.39	241,749,405.08	185,194,167.77
合计	1,825,264,382.70	1,462,545,469.41	2,161,640,827.74	2,376,101,509.40

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,187,500.00	2,187,500.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		2,668,468.36
合计	2,187,500.00	4,855,968.36

#### 十八、 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
非流动资产处置损益	-673,072.76
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）	27,245,214.47
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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-954,558.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-458,353.73
少数股东权益影响额	-247,511.01
合计	24,911,718.62

## 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	1.00	0.06	0.06
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	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签署并盖章的公司2016年半年度财务报表 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：邓西清

董事会批准报送日期：2016年8月10日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容