



甘肃靖远煤电股份有限公司

2013 半年度报告

2013-036

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告	26
第九节 备查文件目录	121

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司、公司、上市公司、靖远煤电	指	甘肃靖远煤电股份有限公司
靖远煤业、煤业集团、控股股东、大股东	指	靖远煤业集团有限责任公司
煤一公司	指	甘肃煤炭第一工程有限责任公司
华能公司	指	甘肃华能工程建设有限公司
银河机械	指	白银银河机械制造有限公司
容和矿用	指	甘肃容和矿用设备集团有限公司
白银橡塑	指	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司
白银热电	指	靖煤集团白银热电有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2009年01月04日	甘肃省工商行政管理局	620000000002318	620403224344785	22434478-5
报告期末注册	2013年07月04日	甘肃省工商行政管理局	620000000002318	620403224344785	22434478-5
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	无				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,739,895,724.84	1,915,472,604.57	-9.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	204,720,603.45	215,518,604.30	-5.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	204,518,074.01	39,287,320.62	420.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	269,157,644.15	83,690,783.59	221.61%
基本每股收益(元/股)	0.2848	0.2998	-5%
稀释每股收益(元/股)	0.2848	0.2998	-5%
加权平均净资产收益率(%)	9.23%	11.75%	-2.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)

总资产（元）	5,486,619,797.50	5,083,116,191.98	7.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79	12.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	204,720,603.45	215,518,604.30	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	204,720,603.45	215,518,604.30	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,734.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,004.09	
减：所得税影响额	35,740.49	
合计	202,529.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国内经济结构性调整，增速放缓，煤炭行业呈下行波动的严峻形势，需求萎缩、库存攀升、价格下跌等现象持续存在。报告期内，面对严峻的煤炭市场形势，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，以安全风险预控管理和精细化管理为抓手，以“外拓市场、内控成本”为重点经营管理工作，积极落实全员行动抓安全、促销售、保稳定措施。一方面，突出重点抓安全，坚定零死亡目标不动摇，狠抓安全责任制度落实，全面提升职工安全素质；其次，按照“扩销量、保价格、促回款、抓煤质”的要求，适时调整营销策略，积极开拓新客户、新市场，提高市场占有率，切实加快货款回收，严把煤炭质量关，牢固树立以质取胜理念；最后，千方百计控制成本，深入推进精细化管理，严格控制生产经营成本，切实盘活现有库存物资，实现了公司安全生产平稳发展，确保了公司各项工作稳步健康发展。

报告期内，公司本部煤炭产量548.39万吨，完成年计划的51.7%，同比多产1.51万吨；煤炭销量462.74万吨；合并口径实现营业收入173989.57万元，同比减少9.17%；净利润20472.06万元，同比下降 5.01%；每股收益 0.28 元，期末每股净资产3.45元。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为煤炭生产和销售，报告期内公司行业类别和主营产品没有发生变化。

报告期内，公司实现营业收入173,989.57万元,与上年同期191,547.26万元相比降低9.17%；营业成本123,098.38万元，较上年同期的132,508.61万元降低了7.1%。其中，报告期内，管理费用、财务费用、销售费用三项期间费用合计21,000.59万元，较上年同期的27,663.95万元降低了24.09%。实现营业利润为24,056.22万元，与上年同期的24,976.56万元相比减少3.68%；实现净利润为20,472.06万元，与上年同期净利润21,551.86万元相比减少5.01%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,739,895,724.84	1,915,472,604.57	-9.17%	
营业成本	1,230,983,797.64	1,325,086,135.67	-7.1%	
销售费用	12,612,033.33	18,597,184.84	-32.18%	系销售人员薪酬考核同比减少。
管理费用	163,379,353.00	242,233,432.33	-32.55%	系绩效工资同比减少。
财务费用	34,014,510.87	15,808,874.81	115.16%	系银行贷款利息同比增加。
所得税费用	36,079,830.62	35,714,031.23	1.02%	
经营活动产生的现金流	269,157,644.15	83,690,783.59	221.61%	系销售商品收到现金同

量净额				比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-75,405,275.72	-86,214,385.72	12.54%	
筹资活动产生的现金流量净额	-49,803,304.78	-22,485,956.67	-121.49%	系报告期现金分红金额同比增加。
现金及现金等价物净增加额	143,949,063.65	-25,009,558.80	-675.58%	系销售商品收到现金同比增加。
营业外收入	289,640.48	3,052,848.36	-90.51%	系非流动资产处置收益同比减少。
营业外支出	51,370.55	1,585,769.31	-96.76%	系非流动资产处置等同比减少。
非流动资产处置损失	6,734.16	29,647.79	-77.29%	系非流动资产处置损失同比减少。
支付其他与经营活动有关的现金	66,016,071.52	41,917,652.28	57.49%	系大修理支出同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年,公司按照年初制定的经营计划,各项工作有序推进,公司总体经营呈现平稳发展态势,基本完成了上半年经营计划,下半年公司将继续稳步推进相关工作,确保完成公司2013年经营计划。

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
采掘	1,854,135,061.92	1,338,662,956.03	27.8%	-1.11%	2.65%	-2.64%
工程设计	5,403,392.38	3,177,718.20	41.19%	-6.05%	44.05%	-20.46%
瓦斯发电	7,142,126.40	4,237,842.86	40.66%	21.65%	-1.98%	14.29%
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63				
分产品						
煤炭	1,854,135,061.92	1,338,662,956.03	27.8%	-1.11%	2.65%	-2.64%
勘察设计	5,403,392.38	3,177,718.20	41.19%	-6.05%	44.05%	-20.46%

瓦斯发电	7,142,126.40	4,237,842.86	40.66%	21.65%	-1.98%	14.29%
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63				
分地区						
省内	1,630,939,042.21	1,174,962,137.74	27.96%	-0.63%	0%	-0.45%
省外	235,741,538.49	171,116,379.35	27.41%	-3.85%	26.1%	-17.24%
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63				

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无变化，详见公司2012年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
涉诉情况(如适用)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				不适用							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				不适用							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				不适用							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

募集资金总体使用情况说明

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	不适用									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	---------	------	-----	-----	------	------	-----

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
安全生产项目(含质量标准化)	13,044.87	60.36	60.36	0.46%	项目在建
维简及更新项目	71,841.83	6,991.89	6,991.88	9.73%	项目在建
白银热电联产项目	308,700	5,375.47	5,375.47	1.74%	项目在建
2007年煤矿安全改造项目	20,355		15,802.63	77.64%	项目在建

2008 年煤矿安全改造项目	13,341		8,676.98	65.04%	项目在建
电机系统节能改造项目	15,719		6,887.95	43.82%	项目在建
合计	443,001.7	12,427.72	43,795.27	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

经2013年4月16日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，确定2012年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金红利1.4元（含税），同时，2012年度公司实施资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。2013年5月，本次权益分派实施完毕，股权登记日为2013年5月10日，除权除息日为2013年5月13日。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 06 月 14 日	兰州	其他	其他	公司全体投资者	2012 年网上业绩说明会
2013 年 06 月 30 日	公司证券部	电话沟通	个人	公众投资者 140 余人	公司基本面、生产经营情况、定期报告业绩及公司重大资产重组事项等。
2013 年 06 月 30 日	公司证券部	书面问询	个人	公众投资者 21 人	公司基本面、生产经营情况、重大资产重组等事项。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
靖远煤业集团有限责任公司	靖煤集团所持有的煤炭生产、经营类资产及与之相关的勘探设计、	296,513.01	截至本报告期末，本次新增股份已发行上市，本次重大资产重组已				是	控股股东	2012年08月24日	《发行股份购买资产暨重大资产重组(关联交易)报告书(修订稿)》等，刊登于《证券时报》、巨潮资

瓦斯发电等经营性资产及负债。		实施完毕。								讯网。
----------------	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	-----

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
煤一公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程施工	市场价		4,085.96	44.15%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
华能公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程施工	市场价		67.2	0.73%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
银河机械	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料费	市场价		2,147.06	19.6%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
容和矿用	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料费	市场价		213.6	1.95%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
白银橡塑	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料费	市场价		810.84	7.4%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
华能公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	房屋修缮	市场价		15.65	0.37%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
银河机械	同一母公司	采购商品/接受劳务	维修	市场价		24.1	0.57%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
靖煤集团	母公司	采购商品/接受劳务	印刷品	市场价		3.26	0.15%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网

靖煤集团	母公司	出售商品/提供劳务	煤炭及过磅费	市场价		77.02	0.05%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
白银橡塑	同一母公司	出售商品/提供劳务	煤炭	市场价		621.42	0.37%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
容和矿用	同一母公司	出售商品/提供劳务	煤炭及过磅费	市场价		2,337.05	1.39%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
靖煤集团	母公司	出售商品/提供劳务	转供水电	市场价		131.48	1.43%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
靖煤集团	母公司	出售商品/提供劳务	电话及网费	市场价		9.33	7.6%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
靖煤集团	母公司	出售商品/提供劳务	托管及设计监理费	市场价		406.13	48.79%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
煤一公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	电话及网费	市场价		2.38	1.94%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
煤一公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	材料	市场价		95.68	18.66%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
煤一公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	转供水电	市场价		289.81	3.15%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
华能公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	电话及网费	市场价		0.79	0.65%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
华能公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	转供水电	市场价		75.11	0.82%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
华能公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	设计监理费	市场价		7	0.84%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
银河机械	同一母公司	出售商品/提供劳务	电话及网费	市场价		0.73	0.6%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
银河机械	同一母公司	出售商品	材料	市场价		93.55	18.25%			2013年	证券时

	司	/提供劳务								08月27日	报、巨潮资讯网
银河机械	同一母公司	出售商品/提供劳务	转供水电	市场价		61.08	0.66%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
容和矿用	同一母公司	出售商品/提供劳务	材料	市场价		95.31	18.59%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
容和矿用	同一母公司	出售商品/提供劳务	转供水电	市场价		62.33	0.68%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
白银橡塑	同一母公司	出售商品/提供劳务	材料	市场价		5.06	0.99%			2013年08月27日	证券时报、巨潮资讯网
合计				--	--	11,738.93	--	--	--	--	--

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
靖远煤业集团有限责任公司	母公司	应收关联方债权	销售水电、劳务	否	273.56	509.97	445.22
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	同一母公司	应收关联方债权	销售产品、劳务	否	81.97	242.85	140.51
甘肃华能工程建设有限公司	同一母公司	应收关联方债权	销售产品、租赁	否	24.74	88.96	14.09
甘肃容和矿用设备有限公司	同一母公司	应收关联方债权	销售产品	否		2,751.34	2,505.5
白银橡塑有限公司	同一母公司	应收关联方债权	销售产品	否		61.23	61.23
白银银河机械制造有限公司	同一母公司	应收关联方债权	预付材料款	否	600	600	600
白银银河机械制造有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	采购材料、修理费等	否	10,123.48	2,542.92	5,464.05
甘肃华能工程建设有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	接受工程及劳务	否	1,578.87	82.89	571.08
甘肃煤炭第一工程有	同受母公司	应付关联方	接受工程及	否	5,244.74	4,085.96	3,176.91

限责任公司	控制	债务	劳务				
甘肃容和矿用设备有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	采购材料	否	515.31	299.91	220.1
白银橡塑有限公司	同受母公司控制	应付关联方债务	采购材料、预收煤款	否	148.34	1,519.31	580.2
靖远煤业集团有限责任公司	母公司	应付关联方债务	预收煤款、接受劳务等	否	983.6	118.96	668.42
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联方债权债务往来属经营性占用，不存在非经营性占用资金情况，对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

3、其他重大关联交易

本公司于2012年8月23日收到中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向靖远煤业集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕1144号），核准公司向靖煤集团有限责任公司发行股份购买相关资产。根据本次发行股份购买资产方案，公司将向靖煤集团有限责任公司发行181,575,634股股份购买相关资产。

2013年3月8日，本公司披露了本次重组的实施情况报告书，并申请办理了本次发行股份上市手续，本次新增股份于2013年3月11日上市。至此本次重大资产重组已按计划实施完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
重大资产重组实施情况报告书	2013年03月08日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

公司重大资产重组后，靖煤集团持有部分拟从事煤炭业务企业的股权，主要包括靖煤集团景泰煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃能源集团有限责任公司，由于上述企业还处于建设期，拟开发的矿区还处于勘探或矿区规划、设计阶段，尚不具备生产能力和经营资质，本次重组未将其纳入收购范围。为避免将来可能产生的同业竞争，靖煤集团与靖远煤电于2012年4月28日签订了《股权托管协议（修订）》，明确约定：伊犁公司100%股权、甘肃能源25%的股权、金远煤业29%的股权、景泰煤业60%的股权和平山湖煤业40%的股权将由靖煤集团委托靖远煤电管理。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

无。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	靖远煤业集团有限责任公司	1、靖远煤业持有靖远煤电的股份在承诺锁定期满后，减持价格不低于 6 元/股。（自股改方案实施日 2006 年 3 月 30 日止本报告期末，公司已于 2008 年每 10 股现金分红 0.6 元，2009 年 0.5 元，2010 年 0.3 元。2011 年 0.3 元，2012 年 1.4 元并 10 股转增 10 股，上述承诺最低减持价格调整为 2.845 元。）靖远煤业如有违反承诺的卖出交易，靖远煤业将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。2、靖远煤业通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。3、靖远煤业将为未明确表示	2006 年 01 月 25 日	2006 年 3 月 30 日股权分置改革经股东大会审议通过后三年内。	承诺履行中。截止目前靖远煤业没有出售或转让其持有的本公司股份。公司仍有两家限售股份未偿还代为垫付的相应数量的款项，同时靖远煤业有限责任公

		同意或表示反对进行股权分置改革的非流通股股东垫付其持有的非流通股份获得上市流通权所需执行的代价安排。代为垫付后，未明确表示同意参加本次股权分置改革非流通股股东在股权分置改革实施前可以将其持有的股份以协商价格转让给靖远煤业；股权分置改革实施后上述非流通股股东如需通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，应当向靖远煤业有限责任公司偿还代为垫付的款项或者取得靖远煤业有限责任公司的同意。			司也未同意上述股东持有股权可以流通。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	靖煤集团承诺，本次非公开发行股份的限售期按中国证监会有关规定，自发行结束之日起三十六个月内不得转让，限售期满后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2012年04月28日	重组完成之日起36个月。	承诺履行中。
资产重组时所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	业绩补偿承诺：若重组实施完当年标的资产扣除非经常性损益后的实际净利润数（以公司当年专项审计报告中披露的、经会计师事务所出具的专项审核意见中的数字为准），未能达到盈利预测数，靖煤集团将以现金方式对差额部分进行补偿；若利润补偿期间（重组完成后连续三个年度）五个生产矿扣除非经常性损益后的实际净利润数（以公司当年专项审计报告中披露的、经会计师事务所出具的专项审核意见中的数字为准），未能达到盈利预测数，靖煤集团将以股份方式对差额部分进行补偿。	2012年04月28日	重组完成之日起36个月。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	股份锁定承诺：自新增股份上市起36个月内不上市交易，36个月之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。	2012年04月28日	重组完成之日起36个月。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	避免同业竞争承诺。	2012年04月28日	重组完成之日起。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	规范关联交易承诺。	2012年04月28日	重组完成之日起。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	债务转移承诺：如果本次拟注入的相关债权债务产生纠纷，由靖煤集团将承担一切责任。	2012年04月28日	长期。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	保持公司独立性的相关承诺：本次交易完成后保证靖远煤电人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2012年04月28日	长期。	承诺履行中。
	靖远煤业集团有限责任公司	保护中小股东利益的承诺。	2012年04月28日	长期。	承诺履行中。

首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、调整2013年安全费提取标准

经2013年5月21日公司七届十一次董事会审议通过，公司调整2013年安全费提取标准。公司根据相关规定，为了减少资金占用，提高企业内部资金配置效率，经公司申请，甘肃省安全生产监督管理局以《关于对靖远煤电公司调整2013年煤炭安全生产费用提取标准请示的批复》（甘安监管四【2013】122号），批复同意公司2013年煤炭安全生产费用按照吨煤10元提取，自2013年4月1日起执行。按照公司各矿井2013年4-12月计划产量823万吨计算，上述安全费用提取标准调整大约影响公司年度生产成本总额减少10211万元。

2、2013年上半年公司环境保护情况

2013年上半年，公司严格贯彻执行国家环境保护法律法规，加强环境管理，依法实施清洁生产，降低产排污强度，加大环保投资，促进矿区经济效益、环境效益和社会效益的协调发展。截至目前，公司环保管理机构基本健全，环保规章制度较完善，环保档案基本齐全有效；公司魏家地煤矿300万吨改扩建项目环境影响评价报告甘肃省环保厅在受理中，白银热电公司环境影响评价报告已送国家环保部，均在办理中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	834,830	0.47%	181,575,634		182,383,081	-27,383	363,931,332	364,766,162	50.74%
2、国有法人持股	7,393	0%	181,575,634		181,575,634	-7,393	363,143,875	363,151,268	50.52%
3、其他内资持股	827,437	0.47%			807,447	-19,990	787,457	1,614,894	0.22%
其中：境内法人持股	827,437	0.47%			807,447	-19,990	787,457	1,614,894	0.22%
二、无限售条件股份	177,035,170	99.53%			177,062,553	27,383	177,089,936	354,125,106	49.26%
1、人民币普通股	177,035,170	99.53%			177,062,553	27,383	177,089,936	354,125,106	49.26%
三、股份总数	177,870,000	100%	181,575,634		359,445,634		541,021,268	718,891,268	100%

股份变动的原因

适用 不适用

因公司实施重大资产重组，发行181,575,634股购买控股股东靖煤集团所持有的煤炭生产、经营类资产及与之相关的勘探设计、瓦斯发电等经营性资产及负债。2013年3月11日，该部分股份上市，公司总股本由177,870,000股增加至359,445,634股；

因股权分置改革，公司原限售股份27,383股符合解禁条件，公司办理了该部分股份解禁手续，2013年4月8日，该部分股份解禁上市流通。

报告期，公司进行了2012年度利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，2013年5月13日转增股份到账，公司总股本由359,445,634股增加至718,891,268股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年8月23日，本公司收到中国证券监督管理委员会于2012年8月21日印发的《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向靖远煤业集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕1144号），核准本次重大资产重组；

2006年3月6日，公司召开了股权分置改革相关股东会议，审议通过了公司股权分置改革方案；

2013年4月16日，公司召开了2012年年度股东大会，审议通过公司2012年度利润分配方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司实施资本公积金转增股本后，按总股本718,891,268股计算，2012年年度，每股净收益为0.6223元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司重大资产重组完成新增股份上市，公司总股本由177,870,000股增加至359,445,634股，公司控股靖煤集团所持公司股份比例由47.11%增至73.83%；2013年5月，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由359,445,634股增加至718,891,268股。详见公司2013年3月8日、2013年5月4日刊登于巨潮资讯网的有关公告。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		49,115						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
靖远煤业集团有限责任公司	国有法人	73.83%	530,752,790	+446952029	363,151,268	167,601,522		
天泰新产业投资租赁公司	境内非国有法人	0.2%	1,452,000	+726000	1,452,000	0		
付方贤	境内自然人	0.17%	1,200,000					
杨花荣	境内自然人	0.13%	919,608					
李振卫	境内自然人	0.11%	816,441					
林平仔	境内自然人	0.1%	721,900					
姜强国	境内自然人	0.09%	634,000					
莫潇	境内自然人	0.08%	599,266					
巢敏	境内自然人	0.07%	516,000					
王开新	境内自然人	0.07%	512,700					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中国有法人股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
靖远煤业集团有限责任公司	167,601,522	人民币普通股	167,601,522
付方贤	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
杨花荣	919,608	人民币普通股	919,608
李振卫	816,441	人民币普通股	816,441
林平仔	721,900	人民币普通股	721,900
姜强国	634,000	人民币普通股	634,000
莫潇	599,266	人民币普通股	599,266
巢敏	516,000	人民币普通股	516,000
王开新	512,700	人民币普通股	512,700
张文斌	483,738	人民币普通股	483,738
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中国有法人股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东林平仔通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 721,900 股，股东王开新通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 512,700 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,013,951,252.73	870,002,189.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	340,480,662.79	439,407,800.00
应收账款	510,278,095.76	494,334,711.00
预付款项	159,102,093.25	41,494,215.20
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	14,386,859.18	13,323,984.33
买入返售金融资产		
存货	615,977,430.99	372,573,369.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,654,176,394.70	2,231,136,269.43
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	768,612,535.95	808,595,449.35
在建工程	271,480,494.46	143,763,979.58
工程物资	5,929,642.99	49,346,109.99
固定资产清理	1,143,210.00	649,710.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,751,991,136.01	1,794,164,790.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,405,062.99	4,408,898.54
递延所得税资产	19,881,320.40	19,994,885.04
其他非流动资产	1,000,000.00	31,056,100.00
非流动资产合计	2,832,443,402.80	2,851,979,922.55
资产总计	5,486,619,797.50	5,083,116,191.98
流动负债：		
短期借款	1,127,000,000.00	1,152,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	39,728,962.85	15,156,993.25
应付账款	417,160,742.10	515,877,752.67
预收款项	127,732,783.54	130,517,759.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	992,885,220.86	697,702,374.89
应交税费	54,688,636.10	153,634,214.18
应付利息	1,325,964.09	1,417,485.60

应付股利		
其他应付款	183,882,333.37	145,046,767.53
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,000,000.00	
流动负债合计	2,946,404,642.91	2,811,353,347.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	102,311,567.54	102,311,567.54
预计负债		
递延所得税负债	3,290,851.01	3,290,851.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,602,418.55	105,602,418.55
负债合计	3,052,007,061.46	2,916,955,766.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	718,891,268.00	177,870,000.00
资本公积	-155,032,733.41	385,988,534.59
减：库存股		
专项储备	628,603,266.59	514,549,171.03
盈余公积	110,833,528.90	110,833,528.90
一般风险准备		
未分配利润	1,089,317,405.96	934,919,191.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79
少数股东权益	42,000,000.00	42,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,434,612,736.04	2,166,160,425.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,486,619,797.50	5,083,116,191.98

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

2、母公司资产负债表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	929,378,126.70	749,009,557.42
交易性金融资产		
应收票据	329,027,839.41	437,457,800.00
应收账款	538,673,482.78	482,496,578.99
预付款项	134,802,688.06	41,212,215.20
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,812,210.26	37,780,559.25
存货	607,682,107.67	370,231,334.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,565,376,454.88	2,118,188,044.95
非流动资产：		
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	130,615,289.36	130,615,289.36
投资性房地产		
固定资产	735,140,962.71	772,787,533.48
在建工程	217,821,634.46	143,763,979.58
工程物资	5,929,642.99	49,346,109.99
固定资产清理	1,143,210.00	649,710.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,751,937,313.01	1,794,105,120.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,846,573.20	19,846,573.20

其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	2,863,434,625.73	2,912,114,315.66
资产总计	5,428,811,080.61	5,030,302,360.61
流动负债：		
短期借款	1,127,000,000.00	1,152,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	39,728,962.85	15,156,993.25
应付账款	420,390,550.51	512,798,013.57
预收款项	111,700,934.90	124,206,182.50
应付职工薪酬	988,109,501.22	693,933,855.57
应交税费	56,443,049.95	150,033,382.69
应付利息	1,325,964.09	1,417,485.60
应付股利		
其他应付款	182,640,342.16	148,825,219.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,000,000.00	
流动负债合计	2,929,339,305.68	2,798,371,133.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	102,311,567.54	102,311,567.54
预计负债		
递延所得税负债	3,290,851.01	3,290,851.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,602,418.55	105,602,418.55
负债合计	3,034,941,724.23	2,903,973,551.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	718,891,268.00	177,870,000.00
资本公积	445,875,740.59	986,897,008.59
减：库存股		
专项储备	628,603,266.59	514,549,171.03
盈余公积	50,288,668.84	50,288,668.84
一般风险准备		

未分配利润	550,210,412.36	396,723,960.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,393,869,356.38	2,126,328,809.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,428,811,080.61	5,030,302,360.61

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

3、合并利润表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,739,895,724.84	1,915,472,604.57
其中：营业收入	1,739,895,724.84	1,915,472,604.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,499,333,560.70	1,665,707,048.09
其中：营业成本	1,230,983,797.64	1,325,086,135.67
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	48,938,980.86	51,406,977.57
销售费用	12,612,033.33	18,597,184.84
管理费用	163,379,353.00	242,233,432.33
财务费用	34,014,510.87	15,808,874.81
资产减值损失	9,404,885.00	12,574,442.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	240,562,164.14	249,765,556.48
加：营业外收入	289,640.48	3,052,848.36
减：营业外支出	51,370.55	1,585,769.31
其中：非流动资产处置损失	6,734.16	29,647.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	240,800,434.07	251,232,635.53
减：所得税费用	36,079,830.62	35,714,031.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,720,603.45	215,518,604.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	204,720,603.45	215,518,604.30
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2848	0.2998
（二）稀释每股收益	0.2848	0.2998
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	204,720,603.45	215,518,604.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,720,603.45	215,518,604.30
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

4、母公司利润表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,720,554,993.38	1,878,945,558.70
减：营业成本	1,220,138,287.05	1,294,852,948.43
营业税金及附加	47,390,750.51	50,952,443.47
销售费用	11,715,722.31	17,521,011.88

管理费用	159,565,928.94	237,642,447.45
财务费用	34,187,308.55	15,964,508.24
资产减值损失	8,026,326.45	12,569,618.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	239,530,669.57	249,442,580.40
加：营业外收入	289,233.48	3,052,848.36
减：营业外支出	44,796.53	1,552,097.01
其中：非流动资产处置损失	6,734.16	475.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	239,775,106.52	250,943,331.75
减：所得税费用	35,966,265.98	37,641,499.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	203,808,840.54	213,301,831.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	203,808,840.54	213,301,831.99

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,754,929,637.44	1,580,368,196.61
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,788,370.10	4,801,828.46
经营活动现金流入小计	1,758,718,007.54	1,585,170,025.07
购买商品、接受劳务支付的现金	405,284,367.42	421,570,001.77
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	658,330,695.46	679,545,264.09
支付的各项税费	359,929,228.99	358,446,323.34
支付其他与经营活动有关的现金	66,016,071.52	41,917,652.28
经营活动现金流出小计	1,489,560,363.39	1,501,479,241.48
经营活动产生的现金流量净额	269,157,644.15	83,690,783.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,405,275.72	86,214,385.72
投资支付的现金		

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	75,405,275.72	86,214,385.72
投资活动产生的现金流量净额	-75,405,275.72	-86,214,385.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,803,304.78	22,485,956.67
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	49,803,304.78	22,485,956.67
筹资活动产生的现金流量净额	-49,803,304.78	-22,485,956.67
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	143,949,063.65	-25,009,558.80
加：期初现金及现金等价物余额	870,002,189.08	752,823,562.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,013,951,252.73	727,814,003.95

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,640,036,055.41	1,498,726,463.06

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,082,989.01	1,421,110.67
经营活动现金流入小计	1,643,119,044.42	1,500,147,573.73
购买商品、接受劳务支付的现金	310,386,908.79	327,543,067.17
支付给职工以及为职工支付的现金	650,611,202.74	674,617,853.47
支付的各项税费	351,543,641.68	355,773,004.04
支付其他与经营活动有关的现金	45,000,141.43	27,158,851.97
经营活动现金流出小计	1,357,541,894.64	1,385,092,776.65
经营活动产生的现金流量净额	285,577,149.78	115,054,797.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,405,275.72	85,068,785.72
投资支付的现金		
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	55,405,275.72	85,068,785.72
投资活动产生的现金流量净额	-55,405,275.72	-85,068,785.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,803,304.78	22,485,956.67

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,803,304.78	22,485,956.67
筹资活动产生的现金流量净额	-49,803,304.78	-22,485,956.67
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	180,368,569.28	7,500,054.69
加：期初现金及现金等价物余额	749,009,557.42	697,131,790.03
六、期末现金及现金等价物余额	929,378,126.70	704,631,844.72

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	177,870,000.00	385,988,534.59		514,549,171.03	110,833,528.90		934,919,191.27		42,000,000.00	2,166,160,425.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	177,870,000.00	385,988,534.59		514,549,171.03	110,833,528.90		934,919,191.27		42,000,000.00	2,166,160,425.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	541,021,268.00	-541,021,268.00		114,054,095.56			154,398,214.69			268,452,310.25
(一) 净利润							204,720,603.45			204,720,603.45
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							204,720,603.45			204,720,603.45
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-50,322,388.76			-50,322,388.76
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							-50,322,388.76			-50,322,388.76
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	541,021,268.00	-541,021,268.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	541,021,268.00	-541,021,268.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				114,054,095.56						114,054,095.56
1. 本期提取				146,311,234.50						146,311,234.50
2. 本期使用				32,257,138.94						32,257,138.94
(七) 其他										
四、本期期末余额	718,891,268.00	-155,032,733.41		628,603,266.59	110,833,528.90		1,089,317,405.96		42,000,000.00	2,434,612,736.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	177,870,000.00	549,706,502.98		395,578,565.79	66,037,762.14		537,700,397.21			1,726,893,228.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	177,870,000.00	549,706,502.98		395,578,565.79	66,037,762.14		537,700,397.21		1,726,893,228.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-163,717,968.39		118,970,605.24	44,795,766.76		397,218,794.06	42,000,000.00	439,267,197.67
（一）净利润							447,350,660.82		447,350,660.82
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							447,350,660.82		447,350,660.82
（三）所有者投入和减少资本		-163,717,968.39						42,000,000.00	-121,717,968.39
1. 所有者投入资本								42,000,000.00	42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-163,717,968.39							-163,717,968.39
（四）利润分配					44,795,766.76		-50,131,866.76		-5,336,100.00
1. 提取盈余公积					44,795,766.76		-44,795,766.76		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,336,100.00		-5,336,100.00
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备				118,970,605.24					118,970,605.24

1. 本期提取				329,895, 142.50					329,895,14 2.50	
2. 本期使用				210,924, 537.26					210,924,53 7.26	
(七) 其他										
四、本期期末余额	177,870, 000.00	385,988, 534.59		514,549, 171.03	110,833, 528.90		934,919, 191.27		42,000,00 0.00	2,166,160, 425.79

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	177,870,00 0.00	986,897,00 8.59		514,549,17 1.03	50,288,668 .84		396,723,96 0.58	2,126,328, 809.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,870,00 0.00	986,897,00 8.59		514,549,17 1.03	50,288,668 .84		396,723,96 0.58	2,126,328, 809.04
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	541,021,26 8.00	-541,021,2 68.00		114,054,09 5.56			153,486,45 1.78	267,540,54 7.34
（一）净利润							203,808,84 0.54	203,808,84 0.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							203,808,84 0.54	203,808,84 0.54
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-50,322,38	-50,322,38

							8.76	8.76
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							-50,322,38	-50,322,38
4. 其他							8.76	8.76
（五）所有者权益内部结转	541,021,26	-541,021,2						
	8.00	68.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	541,021,26	-541,021,2						
	8.00	68.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				114,054,09				114,054,09
				5.56				5.56
1. 本期提取				146,311,23				146,311,23
				4.50				4.50
2. 本期使用				32,257,138				32,257,138
				.94				.94
（七）其他								
四、本期期末余额	718,891,26	445,875,74		628,603,26	50,288,668		550,210,41	2,393,869,
	8.00	0.59		6.59	.84		2.36	356.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	177,870,00	972,337,41		4,881,284.	28,106,429		202,419,91	1,385,615,
	0.00	3.80		62	.90		0.15	038.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,870,00	972,337,41		4,881,284.	28,106,429		202,419,91	1,385,615,
	0.00	3.80		62	.90		0.15	038.47
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		14,559,594		509,667,88	22,182,238		194,304,05	740,713,77
		.79		6.41	.94		0.43	0.57
（一）净利润							221,822,38	221,822,38

							9.37	9.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							221,822,38 9.37	221,822,38 9.37
(三) 所有者投入和减少资本				568,974,84 4.35				568,974,84 4.35
1. 所有者投入资本				568,974,84 4.35				568,974,84 4.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配		14,559,594 .79			22,182,238 .94		-27,518,33 8.94	9,223,494. 79
1. 提取盈余公积					22,182,238 .94		-22,182,23 8.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,336,100. 00	-5,336,100. 00
4. 其他		14,559,594 .79						14,559,594 .79
(五) 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								
(六) 专项储备				-59,306,95 7.94				-59,306,95 7.94
1. 本期提取				145,561,66 3.15				145,561,66 3.15
2. 本期使用				204,868,62 1.09				204,868,62 1.09
(七) 其他								
四、本期期末余额	177,870,00 0.00	986,897,00 8.59		514,549,17 1.03	50,288,668 .84		396,723,96 0.58	2,126,328, 809.04

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：刘永翀

会计机构负责人：刘永翀

三、公司基本情况

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

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

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

2004年12月13日,国营长风机器厂与靖远煤业集团有限责任公司（以下简称“靖煤集团”）签署《甘肃长风特种电子股份有限公司国有法人股股权转让协议书》，国营长风机器厂将其持有的7405.2万股国有法人股转让给靖煤集团。2005年1月4日，股权转让经国务院国资委以国资产权[2004]1231号文批复同意。2005年6月8日中国证券监督管理委员会以证监公司字[2005]36号文《关于同意靖远煤业集团有限责任公司公告甘肃长风特种电子股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，审核通过了豁免靖煤集团履行全面要约收购义务。2005年6月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具过户登记确认书（编号：0506220001），国营长风机器厂已将其持有的7405.2万股国有法人股过户至靖煤集团名下。2005年6月19日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过了变更公司名称、地址和经营范围的议案。2005年7月14日完成了工商变更手续。变更后，本公司名称：甘肃靖远煤电股份有限公司；企业法人营业执照注册号：620000000002318；注册地为甘肃省白银市平川区；经营范围主要为煤炭开采与销售。

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

2011年12月20日，本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产协议》。2011年12月20日，公司第六届董事会第十六次会议决议通过《甘肃靖远煤电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）预案》，同意向靖煤集团非公开发行股份作为支付方式购买其所持有的煤炭生产、经营类资产及与之相关的勘探设计、瓦斯发电等经营性资产及负债。2012年4月28日,本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产补充协议》、《盈利预测补偿协议》、《红会一矿等五个生产矿利润补偿协议》、《股权托管协议（修订）》，本次交易获得本公司第六届董事会第十九次会议决议通过。2012年5月16日，甘肃省国资委以《甘肃省国资委关于同意靖远煤业集团有限责任公司主业整体上市方案的批复》（甘国资发改组（2012）126号）批复了本次交易。2012年5月17日，靖煤集团股东会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年5月18日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年8月20日，中国证监会以《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向靖远煤业集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2012）1144号）核准了本次交易。2012年8月31日，完成本次重大资产重组资产交割。2013年3月11日，该部分股份上市，公司总股本由177,870,000股增加至359,445,634股，

2013年5月，公司进行了2012年度利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，2013年5月13日转增股份到账，公司总股本由359,445,634股增加至718,891,268股。

截止2013年6月30日，公司股本总数为718,891,268股。

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

公路设计、工程勘察等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2013年6月30日的财务状况及2013年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司,是指被本集团控制的企业或主体。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为

从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产

(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备: ①债务人发生严重的财务困难; ②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收款项除外，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。
关联组合		按股权关系划分关联方组合。

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 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货的分类存货主要包括物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

a、原材料取得时按计划成本计价，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；

b、库存商品取得时按实际成本计价，领用和发出采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用工作量法/年数总和法/年限平均法，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

b.综采设备：采用年数总和法；

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	4.750-2.375
机器设备	5-20	5%	19.400-4.750
运输设备	5-10	5%	19.400-9.500
其他设备	5-10	5%	19.400-9.500

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注非流动非金融资产减值。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注非流动非金融资产减值。

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、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注非流动非金融资产减值。

(5) 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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间在受益期内平均摊销,其中:

- (1) 预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：a、该义务是本集团承担的现时义务；b、履行该义务很可能导致经济利益流出；c、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

a、亏损合同

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

b、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计

入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

a、本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

b、本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可

能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

(2) 安全生产费及维简费

2012年2月14日之前，本集团根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号和财建[2005]168号的有关规定，按原煤实际产量每吨20元提取安全生产费用，按原煤实际产量每吨8元提取维简费。2012年2月14日起，按照财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）文件的有关规定，按原煤实际产量高瓦斯矿井每吨煤30元，低瓦斯矿井每吨煤15元提取安全生产费。维简费提取执行原标准即按原煤实际产量每吨8元提取。根据甘肃省安全生产监督管理局《关于对靖远煤电公司调整2013年煤炭安全生产费提取标准请示的批复》（甘安监管四[2013]122号）文件，从2013年4月1日起安全费用按实际产量每吨10元标准提取。

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

(3) 重大会计判断和估计

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

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

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

a、坏账准备计提

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

b、存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

c、非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

d、折旧和摊销

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

e、递延所得税资产

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

f、所得税

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	应税营业额	按应税营业额的 3% - 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴。
资源税	销售量	按销售量 3 元/吨煤计缴。
教育费附加	流转税额	按缴纳流转税额 3% 计缴。

地方教育费附加	流转税额	按缴纳流转税额 2% 计缴。
价格调节基金	流转税额	按缴纳流转税额 1% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

洁能热电、晶虹储运及白银热电执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据国家西部大开发税收优惠政策，我公司近年来一直享受所得税15%的优惠税率，2013年度税收减免优惠政策的相关批文正在办理之中。

2012年3月15日，甘肃省白银市平川区地方税务局认定靖远煤业工程勘察设计有限公司为小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的

													余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	105,141.21	--	--	110,220.89
人民币	--	--	105,141.21	--	--	110,220.89
银行存款：	--	--	996,536,363.84	--	--	845,730,311.14
人民币	--	--	996,536,363.84	--	--	845,730,311.14
其他货币资金：	--	--	17,309,747.68	--	--	24,161,657.05
人民币	--	--	17,309,747.68	--	--	24,161,657.05
合计	--	--	1,013,951,252.73	--	--	870,002,189.08

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2013年6月30日货币资金不存在冻结、抵押等使用受限情况。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	340,480,662.79	389,407,800.00
商业承兑汇票		50,000,000.00
合计	340,480,662.79	439,407,800.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
漳县祁连山水泥有限公司	2003年03月01日	2013年09月01日	1,500,000.00	
靖远第二发电有限公司	2013年03月20日	2013年09月20日	3,000,000.00	
国电靖远发电有限公司	2013年03月20日	2013年09月20日	3,000,000.00	
国电兰州热电有限责任公司	2013年01月25日	2013年07月24日	5,000,000.00	
国电兰州热电有限责任	2013年03月12日	2013年09月12日	1,700,000.00	

公司				
合计	--	--	14,200,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	510,760,799.15	94.48%	30,347,242.08	5.94%	517,102,911.15	99.4%	25,910,576.38	5.01%
关联组合	29,864,538.	5.52%			3,142,376	0.6%		

	69				.23			
组合小计	540,625,337.84	100%	30,347,242.08	5.61%	520,245,287.38	100%	25,910,576.38	4.98%
合计	540,625,337.84	--	30,347,242.08	--	520,245,287.38	--	25,910,576.38	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	417,484,000.88	81.74%	20,874,200.04	516,721,105.64	99.93%	25,836,055.28
1年以内小计	417,484,000.88	81.74%	20,874,200.04	516,721,105.64	99.93%	25,836,055.28
1至2年	92,913,392.76	18.19%	9,291,339.28	18,400.00	0%	1,840.00
2至3年				363,405.51	0.07%	72,681.10
3年以上	363,405.51	0.07%	181,702.76			
合计	510,760,799.15	--	30,347,242.08	517,102,911.15	--	25,910,576.38

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
靖远煤业集团有限责任公司	2,651,290.52		2,075,301.37	
合计	2,651,290.52		2,075,301.37	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	116,756,969.51	1 年以内	23.01%
第二名	客户	64,749,020.69	1 年以内	12.76%
第三名	客户	64,477,390.82	1 年以内	12.7%
第四名	客户	57,025,227.38	1 年以内	11.24%
第五名	客户	38,048,272.76	1 年以内	7.5%
合计	--	341,056,881.16	--	67.21%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
甘肃华能工程建设有限公司	同一母公司	140,873.53	0.03%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	同一母公司	1,405,099.35	0.28%
甘肃容和矿用设备集团有限公司	同一母公司	25,054,959.83	4.94%
白银橡塑有限公司	同一母公司	612,315.46	0.12%
合计	--	27,213,248.17	5.37%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,710,411.70	86.96%	1,124,441.69	8.2%	12,635,178.94	87.1%	981,018.94	7.76%
关联组合	1,800,889.17	11.42%			1,669,824.33	11.51%		
组合小计	15,511,300.87	98.38%	1,124,441.69	7.25%	14,305,003.27	98.61%	981,018.94	6.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	255,447.76	1.62%	255,447.76	100%	201,600.00	1.39%	201,600.00	100%
合计	15,766,748.63	--	1,379,889.45	--	14,506,603.27	--	1,182,618.94	--

其他应收款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	5,592,599.26	40.79%	279,629.96	11,103,938.01	87.88%	555,196.90
1 年以内小计	5,592,599.26	40.79%	279,629.96	11,103,938.01	87.88%	555,196.90
1 至 2 年	7,927,003.37	57.82%	792,700.34	735,232.62	5.82%	73,523.26
2 至 3 年	144,310.47	1.05%	28,862.09	152,351.26	1.21%	30,470.25
3 年以上	46,498.60	0.34%	23,249.30	643,657.05	5.09%	321,828.53
合计	13,710,411.70	--	1,124,441.69	12,635,178.94	--	981,018.94

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	255,447.76	255,447.76	100%	无法与债务单位取得联系
合计	255,447.76	255,447.76	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
靖远煤业集团有限责任公司	1,800,889.17		660,316.00	
合计	1,800,889.17		660,316.00	

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甘肃省安监局	非关联方	6,000,000.00	1 年以上	47.12%
代垫工伤住院费	非关联方	643,016.85	1 年以内	5.05%
兰州阀门厂	非关联方	201,600.00	3 年以上	1.58%
窑街矿务局供应处经营部	非关联方	53,847.76	3 年以上	0.42%
靖远公路段	非关联方	51,850.47	1 年以上	0.41%
合计	--	6,950,315.08	--	54.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	159,018,727.25	99.95%	41,477,225.20	99.96%
1 至 2 年	66,376.00	0.04%	15,000.00	0.03%
2 至 3 年	16,990.00	0.01%	1,990.00	0.01%
合计	159,102,093.25	--	41,494,215.20	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长征、红会车站（铁路运费）	供应商	95,408,975.74	1 年以内	代垫运费
中国煤炭开发有限责任公司	供应商	17,095,675.00	1 年以内	设备部分到货
中信重工机械股份有限公司	供应商	9,418,000.00	1 年以内	设备到货发票未开
白银银河机械制造有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	材料到货未结算
长沙佳能通用泵业有限公司	供应商	2,100,000.00	1 年以内	设备到货未结算
合计	--	130,022,650.74	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	69,958,563.68	289,646.98	69,668,916.70	84,446,673.42	289,646.98	84,157,026.44
库存商品	223,348,125.74		223,348,125.74	64,185,803.41		64,185,803.41
低值易耗品	561,379.69		561,379.69	456,084.91		456,084.91
发出商品	322,399,008.86		322,399,008.86	223,774,455.06		223,774,455.06
合计	616,267,077.97	289,646.98	615,977,430.99	372,863,016.80	289,646.98	372,573,369.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	289,646.98				289,646.98
合计	289,646.98				289,646.98

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
存货的说明			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,749,746,902.23	22,101,149.75			2,771,848,051.98
其中：房屋及建筑物	1,017,497,789.47	11,145,480.35			1,028,643,269.82
机器设备	1,596,204,060.36				1,596,204,060.36
运输工具	78,483,373.31	10,955,669.40			89,439,042.71
其他设备	57,561,679.09				57,561,679.09
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,941,151,452.88		62,084,063.15		2,003,235,516.03
其中：房屋及建筑物	593,957,424.03		22,327,321.72		616,284,745.75
机器设备	1,248,943,262.08		27,115,116.81		1,276,058,378.89
运输工具	51,329,655.38		2,910,755.06		54,240,410.44
其他设备	46,921,111.39		9,730,869.56		56,651,980.95
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	808,595,449.35		--		768,612,535.95
其中：房屋及建筑物	423,540,365.44		--		412,358,524.07
机器设备	347,260,798.28		--		320,145,681.47
运输工具	27,153,717.93		--		35,198,632.27
其他设备	10,640,567.70		--		909,698.14
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	808,595,449.35		--		768,612,535.95
其中：房屋及建筑物	423,540,365.44		--		412,358,524.07
机器设备	347,260,798.28		--		320,145,681.47
运输工具	27,153,717.93		--		35,198,632.27
其他设备	10,640,567.70		--		909,698.14

本期折旧额 62,084,063.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 20,595,140.29 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维简及更新项目	148,698,854.28		148,698,854.28	78,780,030.55		78,780,030.55
生产安全改造项目	13,121,941.10		13,121,941.10	12,901,559.00		12,901,559.00
电机节能项目	14,998,305.00		14,998,305.00	14,998,305.00		14,998,305.00
救援中心工程	10,803,731.63		10,803,731.63	9,820,443.98		9,820,443.98
王家山产业升级	28,629,202.45		28,629,202.45	26,407,441.05		26,407,441.05
废污水处理项目	1,569,600.00		1,569,600.00	856,200.00		856,200.00
白银热电联产项目	53,658,860.00		53,658,860.00			
合计	271,480,494.46		271,480,494.46	143,763,979.58		143,763,979.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
维简及更新项	217,886,	78,780,0	69,918,8									148,698,

目	300.00	30.55	23.73									854.28
生产安全改造项目	130,448,700.00	12,901,559.00	603,678.10	383,296.00								13,121,941.10
电机节能项目	15,673,800.00	14,998,305.00										14,998,305.00
救援中心工程	71,610,000.00	9,820,443.98	21,099,281.94	20,115,994.29								10,803,731.63
王家山产业升级	40,677,800.00	26,407,441.05	2,221,761.40									28,629,202.45
废污水处理项目	14,237,400.00	856,200.00	713,400.00									1,569,600.00
白银热电联产项目	641,510,000.00		53,754,710.00	95,850.00								53,658,860.00
合计	1,132,044,000.00	143,763,979.58	148,311,655.17	20,595,140.29		--	--			--	--	271,480,494.46

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项工程设备	49,346,109.99		43,416,467.00	5,929,642.99
合计	49,346,109.99		43,416,467.00	5,929,642.99

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	649,710.00	1,143,210.00	报废机器设备待处理
合计	649,710.00	1,143,210.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,012,523,573.64			2,012,523,573.64
采矿权	1,240,220,328.62			1,240,220,328.62
土地使用权	771,718,305.02			771,718,305.02
计算机软件	584,940.00			584,940.00
二、累计摊销合计	218,358,783.59	42,173,654.04		260,532,437.63
采矿权	159,957,179.91	15,923,044.32		175,880,224.23
土地使用权	57,922,233.68	26,244,762.72		84,166,996.40
计算机软件	479,370.00	5,847.00		485,217.00
三、无形资产账面净值合计	1,794,164,790.05	-42,173,654.04		1,751,991,136.01
采矿权	1,080,263,148.71	-15,923,044.32		1,064,340,104.39
土地使用权	713,796,071.34	-26,244,762.72		687,551,308.62
计算机软件	105,570.00	-5,847.00		99,723.00
采矿权				
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	1,794,164,790.05	-42,173,654.04		1,751,991,136.01
采矿权	1,080,263,148.71	-15,923,044.32		1,064,340,104.39
土地使用权	713,796,071.34	-26,244,762.72		687,551,308.62
计算机软件	105,570.00	-5,847.00		99,723.00

本期摊销额 44,261,207.29 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
开办费用	4,408,898.54	7,996,164.45			12,405,062.99	
合计	4,408,898.54	7,996,164.45			12,405,062.99	--

长期待摊费用的说明

子公司白银热电于2012年9月成立，目前正在筹建期，其发生的费用均在长期待摊费用科目归集。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,044,471.15	4,158,035.79
职教经费结余所得税	5,807,514.93	5,807,514.93
固定资产折旧	9,919,318.02	9,919,318.02
无形资产摊销	16,800.00	16,800.00
低值易耗品摊销	93,216.30	93,216.30
小计	19,881,320.40	19,994,885.04
递延所得税负债：		
固定资产折旧	3,290,851.01	3,290,851.01
小计	3,290,851.01	3,290,851.01

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,881,320.40	132,396,906.71	19,994,885.04	132,850,787.43
递延所得税负债	3,290,851.01	21,939,006.73	3,290,851.01	21,939,006.73

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,093,195.32	9,404,885.00			36,498,080.32
二、存货跌价准备	289,646.98				289,646.98
合计	27,382,842.30	9,404,885.00			36,787,727.30

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
白银市财政局土地出让金		30,056,100.00
新疆生产建设兵团履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	31,056,100.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		195,000,000.00
信用借款	1,127,000,000.00	957,000,000.00
合计	1,127,000,000.00	1,152,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	39,728,962.85	15,156,993.25
合计	39,728,962.85	15,156,993.25

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

应付账款	417,160,742.10	515,877,752.67
合计	417,160,742.10	515,877,752.67

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
靖远煤业集团有限责任公司	6,234,067.57	8,802,629.04
合计	6,234,067.57	8,802,629.04

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	未偿还原因
郑州煤矿机械集团股份有限公司	54,618,698.66	未到结算期
甘肃金轮地方铁路服务有限公司	50,901,694.98	未到结算期
甘肃煤炭地质勘查院	14,937,569.04	未到结算期
兰州铁路局兰州西工务段	10,492,188.47	未到结算期
甘肃久联联合民爆器材营销有限公司	8,806,999.49	未到结算期
合计	139,757,150.60	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收煤款	124,580,524.55	128,072,708.27
预收水电款	462,080.02	107,786.88
预收培训费	2,522,396.97	2,331,090.37
预收其他款	167,782.00	6,174.00
合计	127,732,783.54	130,517,759.52

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
靖远煤业集团有限责任公司	31,541.40	
合计	31,541.40	

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	384,684,018.42	723,128,276.27	689,662,856.04	418,149,438.65
二、职工福利费		100,916,454.83	13,461,181.77	87,455,273.06
三、社会保险费	145,011,520.51	213,883,407.98	132,901,623.94	225,993,304.55
其中：①医疗保险费	76,962,596.16	40,439,329.80	47,690,684.00	69,711,241.96
②基本养老保险费	47,370,863.75	134,705,837.36	112,078,884.60	69,997,816.51
③年金缴费	7,916,314.80	18,740,235.90	211,361.00	26,445,189.70
④失业保险费	12,233,126.80	14,835,681.28	26,388.09	27,042,419.99
⑤工伤保险费	528,619.00	5,162,323.64	2,001,726.74	3,689,215.90
四、住房公积金	112,886,391.54	78,681,993.48	352,296.00	191,216,089.02
六、其他	55,120,444.42	41,649,037.94	26,698,366.78	70,071,115.58
其中：①工会经费和职工教育经费	50,531,909.39	24,932,770.55	10,659,480.31	64,805,199.63
②其他	4,588,535.03	16,716,267.39	16,038,886.47	5,265,915.95
合计	697,702,374.89	1,158,259,170.50	863,076,324.53	992,885,220.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	26,450,415.64	63,663,912.12
营业税	620,789.19	521,660.87
企业所得税	13,641,065.15	24,003,184.83
个人所得税	2,780,373.16	12,174,043.22
城市维护建设税	2,117,219.32	4,514,451.54
资源税	1,851,352.24	4,285,975.17

房产税	336,998.70	822,959.33
土地使用税	1,098,691.30	464,278.90
车船使用税	2,688.00	54,435.12
印花税	321,220.04	1,029,207.82
教育费附加	1,513,004.01	3,224,274.37
矿产资源补偿费	1,653,771.50	36,560,273.41
其他	2,301,047.85	2,315,557.48
合计	54,688,636.10	153,634,214.18

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,325,964.09	1,417,485.60
合计	1,325,964.09	1,417,485.60

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
代扣款项	21,008,501.57	27,393,380.04
欠职工款	569,171.60	7,136,243.73
押金	82,050,214.99	79,822,872.93
保证金	4,454,578.16	2,012,930.24
咨询费	10,600,000.00	10,600,000.00
应付大修工程款	43,195,195.78	
其他	22,004,671.27	18,081,340.59
合计	183,882,333.37	145,046,767.53

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
靖远煤业集团有限责任公司	418,713.68	1,033,434.51
合计	418,713.68	1,033,434.51

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	未偿还原因
农民轮换工企业返乡金	26,986,330.83	未到偿还期
合计	26,986,330.83	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	所欠金额	内 容
职工风险抵押金	58,258,711.70	安全风险金
平川区财政局	10,086,920.00	环境治理费
平川供电所	701,138.72	往来款
华龙证券有限责任公司北京分公司	10,600,000.00	往来款
合计	79,646,770.42	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
甘肃省财政厅矿产综合利用奖励资金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他流动负债说明

根据省财政厅甘财建[2013]71号文件和白银市财政局市财建[2013]29号文件, 我公司收到2013年度中央财政矿产资源节约综合利用奖励资金200万元, 待公司矿产综合利用工程完成竣工验收后将转入“营业外收入—补贴收入”。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
2006 年煤矿安全改造项目	9,933.08			9,933.08	
2007 年煤矿安全改造项目	20,483.48			20,483.48	
2008 年煤矿安全改造项目	2,307,209.03			2,307,209.03	
2009 年煤矿安全改造项目	232,676.19			232,676.19	

2011 年煤矿安全改造项目	3,191,829.68			3,191,829.68	
矿山应急救援项目	87,229,138.25			87,229,138.25	
魏家地煤矿地质勘探项目	38,033.25			38,033.25	
王家山煤矿地质勘探项目	21,169.79			21,169.79	
大宝煤田补充勘探项目	8,489.58			8,489.58	
废污水利用项目	33,140.51			33,140.51	
电机节能改造项目	57,302.71			57,302.71	
煤层气抽采利用项目	8,625.71			8,625.71	
矿产资源节约与综合利用项目	2,458,660.44			2,458,660.44	
产业升级项目	6,694,875.84			6,694,875.84	
合计	102,311,567.54			102,311,567.54	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,870,000.00	181,575,634.00		359,445,634.00		541,021,268.00	718,891,268.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

按照资产重组方案，本公司向靖煤集团非公开发行普通股 181,575,634.00 股。2012 年 8 月 31 日，靖煤集团将相关资产及负债移交至本集团。2013 年 2 月 18 日中瑞岳华会计师事务所对公司本次发行股份购买资产进行了审验，并出具了《验资报告》（中瑞岳华验字[2013]第 0044 号）。变更后，公司注册资本为人民币 359,445,634.00 元，股本为人民币 359,445,634.00 元。2013 年 3 月 13 日，公司本次非公开发行股票上市已经获得深圳证券交易所批准上市。

2013 年 4 月 16 日，公司召开了 2012 年年度股东大会，审议通过了公司 2012 年度利润分配方案，实施资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，2013 年 5 月本次权益分派实施完毕，中瑞岳华会计师事务所对公司本次资本公积金转增股本进行了审验，出具《验资报告》（中瑞岳华甘验资[2013]第 003 号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	434,554,242.97	88,730,295.00	21,153,585.66	502,130,952.31
维简费	79,994,928.06	57,580,939.50	11,103,553.28	126,472,314.28
合计	514,549,171.03	146,311,234.50	32,257,138.94	628,603,266.59

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）			541,021,268.00	-541,021,268.00
其他资本公积	385,988,534.59			385,988,534.59
合计	385,988,534.59		541,021,268.00	-155,032,733.41

资本公积说明

资本公积本年减少541,021,268.00元资本公积转增股本形成。

(1)其中资本溢价减少181,575,634.00元,系公司于2012年8月31日完成发行股份购买资产之资产交割。2013年2月25日,本次新增股份181,575,634.00元业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验。2013年3月11日,经深圳证券交易所批准,本次新增181,575,634.00股份批准上市。因此,本公司将原计入资本公积181,575,634.00元转至股本。

(2)资本溢价减少359,445,634.00元,系公司2013年4月16日召开的2012年年度股东大会审议通过:2012年度实施资本公积金转增股本,以资本公积科目下资本溢价,向全体股东按每10股转增10股,由资本公积359,445,634.00元转增股本。2013年6月20日,本次新增股本业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所审验。

(3)截止2012年12月31日,母公司资本公积余额986,897,008.59元,其中2012年定向增发留待转增股本的资本公积181,575,634.00元,股本溢价703,524,948.81元,其他资本公积101,796,425.78元。实施上述(1)及(2)事项后,资本公积-股本溢价减少541,021,268.00元。截止2013年6月30日,母公司资本公积-股本溢价为344,079,314.81元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	110,833,528.90			110,833,528.90
合计	110,833,528.90			110,833,528.90

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	934,919,191.27	--
调整后年初未分配利润	934,919,191.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,720,603.45	--
应付普通股股利	50,322,388.76	
期末未分配利润	1,089,317,405.96	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,672,751,957.95	1,834,505,779.49
其他业务收入	67,143,766.89	80,966,825.08
营业成本	1,230,983,797.64	1,325,086,135.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘	1,854,135,061.92	1,338,662,956.03	1,874,866,970.01	1,304,112,028.60

工程设计	5,403,392.38	3,177,718.20	5,751,500.00	2,205,953.86
瓦斯发电	7,142,126.40	4,237,842.86	5,871,269.07	4,323,282.05
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63	-51,983,959.59	-63,255,799.45
合计	1,672,751,957.95	1,159,267,391.46	1,834,505,779.49	1,247,385,465.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	1,854,135,061.92	1,338,662,956.03	1,874,866,970.01	1,304,112,028.60
勘察设计	5,403,392.38	3,177,718.20	5,751,500.00	2,205,953.86
瓦斯发电	7,142,126.40	4,237,842.86	5,871,269.07	4,323,282.05
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63	-51,983,959.59	-63,255,799.45
合计	1,672,751,957.95	1,159,267,391.46	1,834,505,779.49	1,247,385,465.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	1,630,939,042.21	1,174,962,137.74	1,641,317,612.62	1,174,947,124.68
省外	235,741,538.49	171,116,379.35	245,172,126.46	135,694,139.83
内部交易抵销数	-193,928,622.75	-186,811,125.63	-51,983,959.59	-63,255,799.45
合计	1,672,751,957.95	1,159,267,391.46	1,834,505,779.49	1,247,385,465.06

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	232,580,270.03	13.37%
第二名	173,092,173.20	9.95%
第三名	116,713,172.15	6.71%
第四名	72,671,134.51	4.18%
第五名	50,775,889.03	2.92%
合计	645,832,638.92	37.13%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,489,063.63	683,246.22	5%
城市维护建设税	18,336,238.34	21,004,408.53	7%
教育费附加	7,591,505.75	9,816,724.30	3%
资源税	13,914,920.07	13,356,766.56	3元/吨
地方教育费附加	5,076,018.69	6,545,831.96	2%
价格调节基金	2,531,234.38		
合计	48,938,980.86	51,406,977.57	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,372,811.63	13,164,684.39
业务招待费	1,041,870.18	1,313,975.33
办公费	136,641.12	333,431.40
运输费	136,081.89	405,876.64
折旧费	413,970.41	193,502.41
材料及低耗品	116,062.11	134,040.48
会务费		272,667.08
广告费		133,000.00
差旅费	118,394.00	84,803.50
水电费	69,587.21	38,720.11
维修费	29,776.02	37,500.00

其他	176,838.76	2,484,983.50
合计	12,612,033.33	18,597,184.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,620,920.11	147,724,304.24
修理费	40,234,357.45	10,374,985.87
无形资产摊销	26,244,762.72	25,995,726.07
矿产资源补偿费	16,540,453.32	17,957,622.36
办公费	785,901.57	1,619,484.09
差旅费	784,868.70	1,349,308.30
业务招待费	1,892,731.53	2,628,700.80
会议费	830,311.50	1,161,509.50
水电费	419,392.97	636,743.44
运费	48,271.69	210,450.97
机物料消耗	976,618.24	2,293,898.92
折旧费	1,998,422.71	2,458,455.58
税金	8,850,197.20	13,109,280.72
咨询及审计费	1,520,000.00	9,160,000.00
其他	1,632,143.29	5,552,961.47
合计	163,379,353.00	242,233,432.33

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,480,916.02	17,149,856.67
利息收入	-3,058,796.14	-1,358,651.16
银行手续费及其他	592,390.99	17,669.30
合计	34,014,510.87	15,808,874.81

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,404,885.00	12,574,442.87
合计	9,404,885.00	12,574,442.87

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,229,061.27	
其中：固定资产处置利得		1,229,061.27	
债务重组利得		493,290.00	
罚款收入	216,901.00		216,901.00
其他	72,739.48	1,330,497.09	72,739.48
合计	289,640.48	3,052,848.36	289,640.48

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,734.16	29,647.79	6,734.16
其中：固定资产处置损失	6,734.16	29,647.79	6,734.16
对外捐赠	2,000.00	54,000.00	2,000.00
其他	42,636.39	1,502,121.52	42,636.39
合计	51,370.55	1,585,769.31	51,370.55

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,966,265.98	37,684,895.33
递延所得税调整	113,564.64	-1,970,864.10
合计	36,079,830.62	35,714,031.23

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示**

报告期利润	2013年6月30日		2012年6月30日	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.2848	0.2848	0.2998	0.2998
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2845	0.2845	0.2209	0.2209

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：本报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	2013年6月30日	2012年6月30日
----	------------	------------

归属于普通股股东的当期净利润	204,720,603.45	215,518,604.30
其中：归属于持续经营的净利润	204,720,603.45	215,518,604.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	204,518,074.01	39,287,320.62
其中：归属于持续经营的净利润	204,518,074.01	39,287,320.62

②计算未扣除非经常性损益基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	2013年6月30日	2012年6月30日
年初发行在外的普通股股数	359,445,634.00	359,445,634.00
年末发行在外的普通股加权数	718,891,268.00	718,891,268.00

注：计算本报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，本公司在合并日发行的新股份视同2012年年初即已发行在外。

③计算扣除非经常性损益基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	177,870,000.00	177,870,000.00
年末发行在外的普通股加权数	718,891,268.00	177,870,000.00

注：计算本报告期扣除非经常性损益后的每股收益时，本公司在合并日发行的新股份从2012年8月31日起次月进行加权

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	3,058,796.14
收到的赔偿收入	205,838.63
其他	523,735.33
合计	3,788,370.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

银行手续费	592,390.99
维修费	38,802,461.74
审计费	419,392.97
差旅费	775,522.70
会议费	826,211.50
水电费	419,392.97
运杂费	21,238,439.02
其他	2,942,259.63
合计	66,016,071.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	204,720,603.45	215,518,604.30
加: 资产减值准备	9,404,885.00	12,574,442.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,634,208.55	69,243,463.49
无形资产摊销	42,173,654.04	44,261,207.29
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)	6,734.16	29,647.79
财务费用(收益以“-”号填列)	34,014,510.87	15,805,874.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	113,564.64	-4,466,223.68
存货的减少(增加以“-”号填列)	-243,404,061.17	204,728,411.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	174,056,940.41	152,334,484.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,563,395.80	-626,339,130.12
经营活动产生的现金流量净额	269,157,644.15	83,690,783.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,013,951,252.73	727,814,003.95
减: 现金的期初余额	870,002,189.08	752,823,562.75
现金及现金等价物净增加额	143,949,063.65	-25,009,558.80

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,013,951,252.73	870,002,189.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,013,951,252.73	870,002,189.08

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
靖远煤业集团有限责任公司	控股股东	国有控股	甘肃省白银市平川区	梁习明	煤炭开采	1,607,896,200.00	73.83%	73.83%	甘肃省国资委	22476181-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
靖煤集团白银热电有限公司	控股子公司	有限责任	甘肃白银	李俊明	发电企业	700000000	70%	70%	05313575-0
甘肃晶虹储运有限责任公司	控股子公司	有限责任	甘肃白银	姚福林	商业	2000000	100%	100%	22481642-0
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	控股子公司	有限责任	甘肃白银	吴晓刚	发电	16893300	100%	100%	77885308-X
靖远煤业工程勘察设计	控股子公司	有限责任	甘肃白银	刘昌平	服务业	5200000	100%	100%	75659006-3

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
甘肃华能工程建设有限公司	同一母公司	745881324
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	同一母公司	924764270
白银银河机械制造有限公司	同一母公司	58118704-4
甘肃容和矿用设备集团有限公司	同一母公司	58591181-0
白银橡塑有限公司	同一母公司	76238610-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	工程施工	市场价	40,859,626.55	44.15%	17,550,225.00	52.11%
甘肃华能工程建设有限公司	工程施工	市场价	672,000.00	0.73%	4,377,024.00	13%
白银银河机械制造有限公司	材料费	市场价	21,470,564.00	19.6%	1,684,798.00	0.02%
甘肃容和矿用设备集团有限公司	材料费	市场价	2,135,963.23	1.95%	3,446,565.60	0.03%
白银橡塑有限公司	材料费	市场价	8,108,434.86	7.4%	3,024,159.15	0.03%

甘肃华能工程建设有限公司	房屋修缮	市场价	156,457.00	0.37%		
白银银河机械制造有限公司	维修	市场价	241,035.93	0.57%	795,224.44	0.05%
靖煤集团	印刷品	市场价	32,638.49	0.15%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
靖煤集团	煤炭及过磅费	市场价	770,211.02	0.05%	3,712,800.69	0.26%
白银橡塑有限公司	煤炭	市场价	6,214,196.51	0.37%		
甘肃容和矿用设备集团有限公司	煤炭及过磅费	市场价	23,370,454.91	1.39%	945,504.27	0.07%
靖煤集团	转供水电	市场价	1,314,781.58	1.43%	4,899,539.93	11.74%
靖煤集团	电话及网费	市场价	93,309.68	7.6%	80,855.00	10.22%
靖煤集团	托管及设计监理费	市场价	4,061,287.17	48.79%		
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	电话及网费	市场价	23,790.50	1.94%	19,143.00	2.42%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	材料	市场价	956,792.58	18.66%	441,112.93	16.64%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	转供水电	市场价	2,898,057.28	3.15%	2,751,077.19	6.59%
甘肃华能工程建设有限公司	电话及网费	市场价	7,929.32	0.65%	6,564.00	0.83%
甘肃华能工程建设有限公司	转供水电	市场价	751,138.33	0.82%	599,043.52	1.44%
甘肃华能工程建设有限公司	设计监理费	市场价	70,000.00	0.84%		
白银银河机械制造有限公司	电话及网费	市场价	7,313.59	0.6%	7,552.08	0.95%
白银银河机械有限公司	材料	市场价	935,500.00	18.25%	352,172.00	20.02%
白银银河机械制造有限公司	转供水电	市场价	610,848.41	0.66%	918,014.84	2.2%
甘肃容和矿用设备集团有限公司	材料	市场价	953,138.63	18.59%		

甘肃容和矿用设备集团有限公司	转供水电	市场价	623,265.17	0.68%	691,873.58	1.66%
白银橡塑有限公司	材料	市场价	50,607.00	0.99%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
靖煤集团	本公司	靖煤集团持有的伊犁资源、甘肃能源、金远煤业、景泰煤业、平山湖煤业五家公司股权	2012年08月20日		托管资产原值的0.1%	1,714,487.17

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃华能工程建设有限公司	140,873.53		247,358.92	
应收账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	1,405,099.35		819,715.94	
应收账款	靖煤集团	2,651,290.52		2,075,301.37	
应收账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司	25,054,959.83			
应收账款	白银橡塑有限公司	612,315.46			
其他应收款	靖煤集团	1,800,889.17		660,316.00	
其他应收款	甘肃容和矿用设备集团有限公司			1,009,508.33	
预付账款	白银银河机械制造有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	白银银河机械制造有限公司	51,000,174.78	101,234,820.34
应付账款	甘肃华能工程建设有限公司	5,710,765.13	15,788,680.18
应付账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	31,769,062.69	52,447,412.18
应付账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司	2,201,014.69	5,039,853.25
应付账款	白银橡塑有限公司	5,787,375.92	516,586.94
应付账款	靖煤集团	6,234,067.57	8,802,629.04
其他应付款	靖煤集团	418,713.68	1,033,434.51
其他应付款	白银银河机械有限公司	3,605,462.13	
预收账款	白银橡塑有限公司	14,614.00	966,830.65
预收账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司		113,195.40
预收账款	靖煤集团	31,541.40	
预收账款	白银银河机械有限公司	34,768.30	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	472,491,220.95	83.32 %	28,424,281.43	6.02%	506,430,435.35	99.72%	25,376,032.59	5.01%
关联组合	94,606,543.26	16.68 %			1,442,176.23	0.28%		
组合小计	567,097,764.21	100%	28,424,281.43	5.01%	507,872,611.58	100%	25,376,032.59	5%
合计	567,097,764.21	--	28,424,281.43	--	507,872,611.58	--	25,376,032.59	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	379,404,057.48	80.3%	18,970,202.87	506,067,029.84	99.93%	25,303,351.49
1 年以内小计	379,404,057.48	80.3%	18,970,202.87	506,067,029.84	99.93%	25,303,351.49
1 至 2 年	92,723,757.96	19.62%	9,272,375.80			
2 至 3 年				363,405.51	0.07%	72,681.10
3 至 4 年	363,405.51	0.08%	181,702.76			
合计	472,491,220.95	--	28,424,281.43	506,430,435.35	--	25,376,032.59

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
靖远煤业集团有限责任公司	210,290.52		375,101.37	
合计	210,290.52		375,101.37	

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	116,756,969.51	一年以内	20.59%
第二名	关联方	67,333,004.57	一年以内	11.87%
第三名	客户	64,749,020.69	一年以内	11.42%
第四名	客户	64,477,390.82	一年以内	11.37%
第五名	客户	57,025,227.38	一年以内	10.05%
合计	--	370,341,612.97	--	65.3%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
甘肃华能工程建设有限公司	关联方	90,873.53	0.01%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	关联方	1,305,099.35	0.23%
靖煤集团	关联方	210,290.52	0.04%
甘肃容和矿用设备集团有限公司	关联方	25,054,959.83	4.42%
白银橡塑有限公司	关联方	612,315.46	0.11%
晶虹储运	关联方	67,333,004.57	11.87%
合计	--	94,606,543.26	16.68%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,522,680.36	49.75 %	1,113,544.07	8.23%	12,297,490.61	31.58 %	960,263.01	7.81%
关联组合	13,403,073.97	49.31 %			26,443,331.65	67.9%		
组合小计	26,925,754.33	99.06 %	1,113,544.07	4.14%	38,740,822.26	99.48 %	960,263.01	2.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	255,447.76	0.94%	255,447.76	100%	201,600.00	0.52%	201,600.00	100%
合计	27,181,202.09	--	1,368,991.83	--	38,942,422.26	--	1,161,863.01	--

其他应收款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	5,435,088.98	40.19%	271,754.45		10,813,279.87	87.93%	540,663.99	

1 年以内小计	5,435,088.98	40.19%	271,754.45	10,813,279.87	87.93%	540,663.99
1 至 2 年	7,896,782.31	58.4%	789,678.23	692,002.43	5.63%	69,200.24
2 至 3 年	144,310.47	1.07%	28,862.09	152,351.26	1.24%	30,470.25
3 至 4 年	46,498.60	0.34%	23,249.30	639,857.05	5.2%	319,928.53
合计	13,522,680.36	--	1,113,544.07	12,297,490.61	--	960,263.01

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	255,447.76	255,447.76	100%	无法与债务单位取得联系
合计	255,447.76	255,447.76	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

靖远煤业集团有限责任公司	1,800,889.17		660,316.00	
合计	1,800,889.17		660,316.00	

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
白银洁能热电有限公司	关联方	11,602,184.80	1 年以上	42.68%
安监局	非关联方	6,000,000.00	1 年以上	22.07%
靖煤集团	关联方	1,800,889.17	1 年以内	6.63%
代垫工伤住院费	非关联方	643,016.85	1 年以内	2.37%
兰州阀门厂	非关联方	201,600.00	3 年以上	0.74%
合计	--	20,247,690.82	--	74.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
靖煤集团	关联方	1,800,889.17	6.6%
白银洁能热电有限公司	关联方	11,602,184.80	42.5%
合计	--	13,403,073.97	49.1%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

洁能热电	成本法	16,020,66 1.98	16,020,66 1.98		16,020,66 1.98	100%	100%				
勘察设计	成本法	5,197,009 .34	5,197,009 .34		5,197,009 .34	100%	100%				
晶虹储运	成本法	11,397,61 8.04	11,397,61 8.04		11,397,61 8.04	100%	100%				
白银热电	成本法	98,000,00 0.00	98,000,00 0.00		98,000,00 0.00	70%	70%				
合计	--	130,615,2 89.36	130,615,2 89.36		130,615,2 89.36	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,672,334,011.18	1,806,321,640.37
其他业务收入	48,220,982.20	72,623,918.33
合计	1,720,554,993.38	1,878,945,558.70
营业成本	1,220,138,287.05	1,294,852,948.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	1,672,334,011.18	1,159,781,042.81	1,806,321,640.37	1,243,487,607.40
合计	1,672,334,011.18	1,159,781,042.81	1,806,321,640.37	1,243,487,607.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	1,672,334,011.18	1,159,781,042.81	1,806,321,640.37	1,243,487,607.40
合计	1,672,334,011.18	1,159,781,042.81	1,806,321,640.37	1,243,487,607.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	1,436,592,472.69	988,664,663.46	1,561,149,513.91	1,144,012,009.70
省外	235,741,538.49	171,116,379.35	245,172,126.46	99,475,597.70
合计	1,672,334,011.18	1,159,781,042.81	1,806,321,640.37	1,243,487,607.40

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	232,580,270.03	13.91%
第二名	173,092,173.20	10.35%
第三名	116,713,172.15	6.98%
第四名	72,671,134.51	4.35%
第五名	50,775,889.03	3.04%
合计	645,832,638.92	38.63%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	203,808,840.54	213,301,831.99
加：资产减值准备	8,026,326.45	12,569,618.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,135,224.22	66,839,321.53
无形资产摊销	42,167,087.04	44,261,207.29
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）	6,734.16	475.49
财务费用（收益以“-”号填列）	34,187,308.55	15,961,508.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-237,450,773.58	199,278,133.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	176,695,682.40	155,930,620.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-395,954,890.51	-593,087,920.71
经营活动产生的现金流量净额	285,577,149.78	115,054,797.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	929,378,126.70	704,631,844.72
减：现金的期初余额	749,009,557.42	697,131,790.03
现金及现金等价物净增加额	180,368,569.28	7,500,054.69

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,734.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,004.09	
减：所得税影响额	35,740.49	
合计	202,529.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	204,720,603.45	215,518,604.30	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	204,720,603.45	215,518,604.30	2,392,612,736.04	2,124,160,425.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	9.23%	0.2848	0.2848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	0.2845	0.2845

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	年初数	增减变动	原因
预付款项	159,102,093.25	41,494,215.20	283.43%	系预付煤炭销售代垫铁路运费和设备预付款增加。
存货	615,977,430.99	372,573,369.82	65.33%	系库存煤炭增加。
在建工程	271,480,494.46	143,763,979.58	88.84%	系本期在建未完工程增加。
工程物资	5,929,642.99	49,346,109.99	-87.98%	系专项工程物资出库减少。
固定资产清理	1,143,210.00	649,710.00	75.96%	系资产报废待处理。
长期待摊费用	12,405,062.99	4,408,898.54	181.36%	系热电项目前期开办费。
其他非流动资产	1,000,000.00	31,056,100.00	-96.78%	系热电项目土地出让金转增在建工程。
应付票据	39,728,962.85	15,156,993.25	162.12%	系采用银行承兑汇票结算增加。
应付职工薪酬	992,885,220.86	697,702,374.89	42.31%	系工资、社会保险费跨月结算支付,无拖欠性质薪酬。
应交税费	54,688,636.10	153,634,214.18	-64.40%	系税费已交额大于当期应交额。
其他流动负债	2,000,000.00		100%	系财政厅专项资金结余。
实收资本(或股本)	718,891,268.00	177,870,000.00	304.17%	系资产重组转增资本和2012年度分红送股。
资本公积	-155,032,733.41	385,988,534.59	-140.17%	系资产重组转增资本和2012年度分红送股。
项目	本年数	上年数	增减变动	
销售费用	12,612,033.33	18,597,184.84	-32.18%	系销售人员薪酬考核同比减少。
管理费用	163,379,353.00	242,233,432.33	-32.55%	系绩效工资同比减少。
财务费用	34,014,510.87	15,808,874.81	115.16%	系银行贷款利息同比增加。
营业外收入	289,640.48	3,052,848.36	-90.51%	系非流动资产处置收益同比减少。
营业外支出	51,370.55	1,585,769.31	-96.76%	系非流动资产处置等同比减少。
非流动资产处置损失	6,734.16	29,647.79	-77.29%	系非流动资产处置损失同比减少。
支付其他与经营活动有关的现金	66,016,071.52	41,917,652.28	57.49%	系大修理支出同比增加。
经营活动产生的现金流量净额	269,157,644.15	83,690,783.59	221.61%	系销售商品收到现金同比增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,803,304.78	22,485,956.67	121.49%	系股利分红、银行借款利息同比增加。

第九节 备查文件目录

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

甘肃靖远煤电股份有限公司董事会

董事长：梁习明

二〇一三年八月二十七日