

内蒙古平庄能源股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 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。

公司负责人张志、主管会计工作负责人孙义及会计机构负责人(会计主管人员)孙义声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告	36
第十节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
平庄能源/本公司/公司	指	内蒙古平庄能源股份有限公司
草原兴发	指	内蒙古草原兴发股份有限公司
平庄煤业	指	内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司
中国国电/国电集团	指	中国国电集团公司
深交所	指	深圳证券交易所
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局/内蒙古证监局	指	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局
本报告期/报告期内/报告期	指	2015 年半年度
瑞安公司	指	赤峰瑞安矿业有限责任公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	平庄能源	股票代码	000780
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古平庄能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	平庄能源		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia PingZhuang Energy Resources CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	PZER		
公司的法定代表人	张志		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建忠	尹晓东
联系地址	内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街平庄能源公司	内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街平庄能源证券部
电话	0476-3328279, 3328400	0476-3324281
传真	0476-3328220	0476-3328220
电子信箱	pznyzjz@163.com	pznyyxd@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 2014 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 2014 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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）	941,009,149.64	1,175,939,507.65	-19.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-50,049,233.07	-36,570,310.28	-36.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,484,370.57	-36,211,442.60	-36.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,060,985.86	45,814,443.16	-102.32%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.04	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.04	-25.00%
加权平均净资产收益率	-1.07%	-0.79%	-0.28%
	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）	6,101,573,259.30	5,631,337,351.39	8.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,681,766,609.14	4,671,776,194.92	0.21%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-562,752.00	

减：所得税影响额	2,110.50	
合计	-564,862.50	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

当前，煤炭行业整体上处于产能过剩、需求下降，公司面临的市场竞争十分激烈。上半年，公司煤炭生产基本上实现了产销平衡，实际煤炭销量为463.93万吨，与上年同期的466.14万吨相比降低2.21万吨，下降幅度为0.47%，平均销售价格178.32元/吨，与上年同期的219.58元/吨相比售价下降41.26元/吨，下降幅度为18.79%。

公司煤炭售价下降幅度较大，影响销售收入同比减少。公司实现营业收入94,100.91万元，同比下降19.98%，实现净利润-5,004.92万元，同比下降36.86%。2015年上半年煤炭销售结构为：电煤占22.77%，市场煤26.55%，地销煤占50.68%。

2015年7月28日，公司发布了“关于注销全资子公司的公告”。公司全资子公司赤峰瑞安矿业有限责任公司因资源已近枯竭，面临采矿证灭失。同时，西露天矿可供露天开采储量已近采终，按西露天矿开采设计方案，深部需改用井工开采方式。在2012年1月平庄能源公司收购瑞安公司股权的公告中说明“平庄能源收购瑞安公司股权的目是合理利用瑞安公司现有井巷工程用于西露天矿深部煤炭开采”。瑞安公司注销后其资产并入西露天矿，公司将优化生产布局，解决西露天矿深部资源井工开采问题。

2015年6月，古山矿一井因资源枯竭实施关闭。

关于赤峰瑞安矿业有限责任公司注销及古山矿一井关闭情况，公司已在2014年年度报告中进行了表述。由于瑞安公司因资源枯竭注销，西露天矿开采方式改为井工开采及古山矿一井因资源枯竭关闭，公司总体产能将有所下降。

二、主营业务分析

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	941,009,149.64	1,175,939,507.65	-19.98%	主要是煤炭售价较同期下降所致
营业成本	692,894,408.39	898,887,356.78	-22.92%	主要是各项产量提取、薪酬成本、材料销售成本较同期下降所致
销售费用	27,926,298.81	44,711,011.39	-37.54%	运杂费较同期下降所致
管理费用	176,307,288.76	178,382,178.24	-1.16%	
财务费用	-23,901,464.77	-6,891,980.63	-246.80%	利息收入增加所致
所得税费用	-8,544,300.52	22,397,045.45	-138.15%	本期实现应纳税所得额较同期下降所致
研发投入	0.00	787,526.86	-100.00%	公司是专一的煤炭生产单位，历年用于研发的

				投入一直较少。
经营活动产生的现金流量净额	-1,060,985.86	45,814,443.16	-102.32%	主要是经营现金各项流入流出较同期均有增长，导致现金流净额变化较大
投资活动产生的现金流量净额	-2,720,136.37	-19,433,217.08	86.00%	主要是固定资产购置较同期下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,143,063.24	-15,214,417.91	33.33%	主要是股利分配较同期下降所致
现金及现金等价物净增加额	-13,924,185.47	11,166,808.17	-224.69%	主要是经营活动产生的现金流量净额较同期减少较多所致

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

无。

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						
煤炭采选业	827,270,068.90	639,905,653.09	22.65%	-19.17%	-21.89%	2.69%
分产品						
煤炭	827,270,068.90	639,905,653.09	22.65%	-19.17%	-21.89%	2.69%
分地区						
内蒙古自治区内	48,308,680.69	37,367,480.13	22.65%	-87.98%	-88.80%	5.64%
内蒙古自治区外	778,961,388.21	602,538,172.96	22.65%	25.34%	24.07%	0.79%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。目前，煤炭行业整体下行，市场竞争激烈，销售价格大幅下降，受此影响，公司盈利能力下降。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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
赤峰瑞安矿业有限责任公司	子公司	采掘业	煤炭	10,137,492.85	226,436,097.30	-230,130,406.26	125,740,271.45	2,262,782.38	2,262,782.38

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 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

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度母公司实现净利润95,178,918.08元，根据《公司法》和《公司章程》对利润分配顺序的有关规定，按10%的比例提取法定盈余公积9,517,891.81元，当年母公司实现可供分配利润85,661,026.27元。截止2014年12月31日，母公司累计未分配利润为1,853,963,155.25元。公司以2014年12月31日的总股本1,014,306,324股为基数，向全体股东每10股派现金股利人民币0.10元（含税），共计10,143,063.24元，母公司剩余的未分配利润1,843,820,092.01元暂不进行分配，用于公司发展和以后年度利润分配。2014年，公司不分配股票股利。本次现金分红金额占2014年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的37.04%，占母公司净利润的10.66%。

以上利润分配方案经公司2014年年度股东大会审议通过，并于2015年7月1日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策无调整或变更

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求，建立起完善的法人治理结构，建立健全了内部控制体系，不断提高公司运作的规范性，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司严格按照制度规范运作，不断提高公司规范运作水平，保护上市公司和投资者的合法权益。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
平庄煤业	控股股东	日常关联交易	电力	市场价或协议价，股东大会审议通过。	市场价或协议价	2,901.82	100.00 %	14,000	否	货币资金	市场价或协议价	2015 年 04 月 23 日	公告编号：2015-007 公告名称：2015 年预计日常关联交易公告。公告披露的网站名称：巨潮资讯网。
平庄煤业	控股股东	日常关联交易	热力	市场价或协议价，股东大会审	市场价或协议价	1,373.47	100.00 %	14,000	否	货币资金	市场价或协议价	2015 年 04 月 23 日	同上

				议通过。									
平庄煤 业	控股股 东	日常关 联交易	供水	市场价 或协议 价,股东 大会审 议通过。	市场价 或协议 价	304.99	100.00 %	14,000	否	货币资 金	市场价 或协议 价	2015 年 04 月 23 日	同上
平庄煤 业	控股股 东	日常关 联交易	劳务	市场价 或协议 价,股东 大会审 议通过。	市场价 或协议 价	1,568.29	74.59%	14,000	否	货币资 金	市场价 或协议 价	2015 年 04 月 23 日	同上
平庄煤 业	控股股 东	日常关 联交易	煤炭销 售	市场价 或协议 价,股东 大会审 议通过。	市场价 或协议 价	500.94	0.61%	42,800	否	货币资 金	市场价 或协议 价	2015 年 04 月 23 日	同上
平庄煤 业	控股股 东	日常关 联交易	材料销 售	市场价 或协议 价,股东 大会审 议通过。	市场价 或协议 价	4,885.26	99.96%	42,800	否	货币资 金	市场价 或协议 价	2015 年 04 月 23 日	同上
平庄煤 业	控股股 东	日常关 联交易	劳务输 出	市场价 或协议 价,股东 大会审 议通过。	市场价 或协议 价	7.29	100.00 %	42,800	否	货币资 金	市场价 或协议 价	2015 年 04 月 23 日	同上
元宝山 发电有 限责任 公司	同一实 际控制 人	日常关 联交易	煤炭销 售	电煤协 议价	协议价	3,474.15	4.20%	6,420	否	银行汇 款或银 行转帐	协议价	2015 年 04 月 23 日	同上
国电承 德热电 有限公 司	同一实 际控制 人	日常关 联交易	煤炭销 售	电煤协 议价	协议价	258.91	0.31%	6,420	否	银行汇 款或银 行转帐	协议价	2015 年 04 月 23 日	同上
国电电 力发展 股份有 限公司 大连开 发区热 电厂	同一实 际控制 人	日常关 联交易	煤炭销 售	电煤协 议价	协议价	1,319.68	1.60%	6,420	否	银行汇 款或银 行转帐	协议价	2015 年 04 月 23 日	同上

国电滦河热电有限公司	同一实际控制人	日常关联交易	煤炭销售	电煤协议价	协议价	829.24	1.00%	6,420	否	银行汇款或银行转帐	协议价	2015 年 04 月 23 日	同上
天津国电津能热电有限公司	同一实际控制人	日常关联交易	煤炭销售	电煤协议价	协议价	126.12	0.15%	6,420	否	银行汇款或银行转帐	协议价	2015 年 04 月 23 日	同上
合计				--	--	17,550.16	--	216,500	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 代销商品

为避免公司与平庄煤业同业竞争，根据公司与平庄煤业签署的《关联交易安排承诺函》，平庄煤业不再保留销售机构，其产品由本公司代销，本公司按10.00元/吨向平庄煤业收取代销手续费，本期代销情况如下表：

关联公司名称	代销数量（吨）	代销手续费（元）
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	5,081,188.47	50,811,884.70
合 计	5,081,188.47	50,811,884.70

2) 采购费用

为了保证平庄能源公司重组后煤炭生产、物资供应、煤炭销售的完整性，平庄煤业将供应公司置入本公司，平庄煤业不再设置物资采购业务部门，其煤炭生产等所需物资委托公司代为采购，对此双方签订了《物资采购协议》，并于2008年4月7日进行了修订，修订后的《物

资采购协议》经公司2007年度股东大会通过。根据协议，平庄煤业按供应公司为其代购物资比例承担供应公司全年部分采购费用。平庄煤业承担采购费用的计算方法为：供应公司全年代购额/供应公司全年采购总额×供应公司全年采购费用支出总额。2015年1-6月份，供应公司代平庄煤业采购金额为48,840,165.51元，平庄煤业承担的采购费用3,151,995.96元。

3) 老公营子矿合作收益支付

关联公司名称	销售数量（吨）	支付合作收益（元）
平庄煤业	732,897.66	7,328,976.60
合 计	732,897.66	7,328,976.60

根据公司与平庄煤业签订的《老公营子矿合作开发协议》，公司以老公营子在建矿全部资产及后续投入建设、生产所需资金作为合作条件，平庄煤业以老公营子矿采矿权作为合作条件共同开发老公营子矿。平庄煤业按照老公营子投产后实际销售吨煤的数量，每吨获得10元的合作收益，直到老公营子矿投产满一年且符合采矿权转让条件，且本公司从平庄煤业取得老公营子煤矿采矿权后合作终止。

经本公司董事会审议通过并经股东大会批准，于2014年7月29日与控股股东平庄煤业签订老公营子采矿权转让合同。本公司本次收购平庄煤业所属老公营子煤矿采矿权，转让标的采取协议转让方式进行，交易价格以北京中天华资产评估有限责任公司出具的，中天华矿评报[2013] 53号《老公营子采矿权评估报告》确定的评估值为依据，经评估，老公营子煤矿采矿权在评估基准日2013年7月31日的价值为50,374.70万元。本次收购价款有平庄能源用自有资金支付。2014年度已经按协议支付预付款251,873,500.00元。本期公司向平庄煤业支付合作收益7,328,976.60元。

4) 向关联方财务公司存款

2013年1月25日公司2013年第一次临时股东大会会议表决通过《关于公司与国电财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》：“预计公司在财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过30亿元人民币；公司通过国电财务公司资金业务平台，在公司资金周转出现临时困难时，可随时利用财务公司对本公司的15亿元综合授信额度，在不高于其他商业银行贷款条件下及时取得贷款。公司与国电财务有限公司签订《金融服务协议》为框架协议，协议期限：2012年12月6日至2015年12月6日。具体业务发生时尚须签署具体协议。”

在国电财务有限公司的银行存款余额，2014年年末为1,558,579,580.55元，本期减少118,021,171.19元，截止2015年6月30日余额为1,440,558,409.36元，本期获取利息收入扣除手续费后为24,192,584.85元。

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

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国国电集团公司	中国国电在收购报告书中所作承诺如下：1. 为彻底解决平	2008 年 07 月 02 日	9999-12-31	报告期内严格履行承诺。

		庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业在 2007 年收购上市公司前身草原兴发时曾承诺在元宝山露天矿、白音华矿符合上市条件并且市场时机合适时尽快完成煤炭资产整体上市。中国国电保证继续履行上述承诺。2. 收购完成后，平庄煤业仍然是上市公司平庄能源的大股东，平庄煤业通过股东大会对上市公司行使股东权利。本次收购将不会对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立、机构独立和业务独立产生影响，上市公司仍具有独立经营能力，在业务经营的各环节与收购人保持独立。3. 为避免未来与平庄能源产生同业竞争，中国国电做出以下承诺：在平庄能源合法有			
--	--	---	--	--	--

		效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的实际控制前提下，本公司及本公司的全资附属企业或控股公司将不在平庄能源经营区域内从事与上市公司业务构成同业竞争的业务。为避免未来产生同业竞争，本公司承诺在平庄能源合法有效存续并保持上市资格，且本公司构成对平庄能源的实际控制前提下，如本公司或其下属公司获得的商业机会与平庄能源主营业务有竞争或可能有竞争的，本公司将立即通知平庄能源，尽力将该商业机会给予平庄能源，以确保平庄能源全体股东利益不受损害。 4.中国国电已经作出了规范与上市公司关联交易的承诺函，具体内容有： （1）不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性			
--	--	---	--	--	--

		影响谋求平庄能源在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身对平庄能源的实际控制人地位及控制性影响谋求与平庄能源达成交易的优先权利；(3) 不以低于市场价格的条件与 ST 平能进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害平庄能源利益的行为。同时，本公司将保证平庄能源在对待将来可能产生的与本公司的关联交易方面，平庄能源将采取如下措施规范可能发生的关联交易：(1) 若有关联交易，均履行合法程序，及时详细进行信息披露；(2) 对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。			
资产重组时所作承诺	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	" 2006 年 11 月 7 日，平庄煤业在重组草原兴发时，在《内蒙古草原兴发	2006 年 11 月 07 日	9999-12-31	报告期内严格履行承诺。

		股份有限公司重大资产置换暨定向发行报告书》中承诺事项如下：（1）为彻底解决平庄煤业与上市公司同业竞争问题以及避免由于解决同业竞争问题而造成的关联交易，平庄煤业承诺在元宝山露天煤矿和白音华露天煤矿具备上市条件后，将在合适时机以合理方式将两个煤矿置入上市公司，尽快完成平庄煤业整体上市。（2）平庄煤业将销售公司置入上市公司，平庄煤业不再保留销售功能与机构，平庄煤业委托上市公司统一进行煤炭销售，非经上市公司同意，平庄煤业将不再自行或委托他人代为销售。平庄煤业向上市公司支付代理销售的佣金，以 10 元/吨煤为标准根据实际销售量结算。平庄煤业承诺上市公司所属各矿煤炭具有优			
--	--	--	--	--	--

		先销售权。(3) 上市公司重组实施后生产经营所必需的场地, 通过向平庄煤业租赁取得。重组交割日起五年内, 平庄煤业免收租赁费; 五年后平庄煤业根据市场情况按市场公允价格向上市公司收取租金。平庄煤业保证不因土地使用权问题影响上市公司的生产、经营。(4) 上市公司重组实施后, 公司办公、职工生活所需的保洁、安防、绿化、供暖、用水、用电、通讯等公用事业、物业管理服务由平庄煤业提供, 并根据优惠(合理)的原则定价, 相关设施的养护、维修费用由上市公司承担。(5) 平庄煤业在充分保障上市公司利益不受损失的基础上利用平庄煤业现有资源为上市公司提供服务。(6) 平庄煤业承诺上市公司重组后, 上市公司做到资产独			
--	--	--	--	--	--

		立完整、业务、财务、机构、人员独立，做到充分的“五分开”。平庄煤业除依法行使股东权利外，不对上市公司的正常经营活动进行干预。根据中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》规定，公司实际控制人中国国电于2014年6月19日出具了《关于继续督促内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司履行承诺的函》，主要内容如下：“鉴于平庄煤业已向平庄能源出具了《关于明确资产注入时间的承诺函》，中国国电将继续督促平庄煤业履行该承诺。”平庄煤业对原承诺事项进行了规范，出具了《关于明确资产注入时间的承诺函》，公司于6月26日依照平庄煤业的			
--	--	---	--	--	--

		书面承诺函，对外发布了《内蒙古平庄能源股份有限公司关于实际控制人、控股股东规范承诺情况的公告》，主要内容如下： 1. 关于元宝山露天煤矿注入的承诺在元宝山露天煤矿满足以下必备条件之后 12 个月左右，平庄煤业将配合平庄能源启动收购元宝山露天煤矿的工作： （1）平庄煤业解决元宝山露天煤矿资产注入过程中存在的土地、房屋、未处置储量、核定生产能力及平投公司费用等问题； （2）元宝山露天煤矿满足法律法规规定的转让条件。 2. 关于白音华露天煤矿注入的承诺在白音华露天煤矿满足以下必备条件之后 12 个月左右，平庄煤业将配合平庄能源启动收购白音华露天煤矿的工作： （1）白音华露天煤矿建设项			
--	--	---	--	--	--

		目竣工后通过政府有关部门组织的验收，并取得政府有关部门同意投产的批文及相关证照；（2）白音华露天煤矿满足法律法规规定的转让条件。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	内蒙古平庄能源股份有限公司	根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、内蒙古证监局《关于落实上市公司现金分红有关事项的通知》（内证监函【2012】105号）的规定，公司将采取现金、股票或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。 2012年-2014年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公	2012年08月10日	2014-12-31	按照时间，正在履行。

		司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，经股东大会审议通过后实施。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%
1、人民币普通股	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%
三、股份总数	1,014,306,324	100.00%						1,014,306,324	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,594	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

内蒙古平庄煤 业（集团）有限 责任公司	国有法人	61.42%	622,947,287		0	622,947,287		
陈国祥	境内自然人	2.13%	21,600,342		0	21,600,342		
钟大根	境内自然人	1.69%	17,171,160		0	17,171,160		
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.52%	5,240,776		0	5,240,776		
中国建设银行股份有限公司－博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	2,934,700		0	2,934,700		
国泰君安证券股份有限公司－富国中证煤炭指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.18%	1,809,300		0	1,809,300		
方汉桥	境内自然人	0.15%	1,500,000		0	1,500,000		
王园	境内自然人	0.12%	1,254,708		0	1,254,708		
中国银河证券股份有限公司－国投瑞银新丝路灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.12%	1,252,902		0	1,252,902		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.12%	1,194,863		0	1,194,863		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司与其他流通股股东之间无关联关系，公司其余股东未知其是否存在关联关系或其是否为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	622,947,287	人民币普通股	622,947,287
陈国祥	21,600,342	人民币普通股	21,600,342
钟大根	17,171,160	人民币普通股	17,171,160
中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	5,240,776	人民币普通股	5,240,776
中国建设银行股份有限公司－博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	2,934,700	人民币普通股	2,934,700
国泰君安证券股份有限公司－富国中证煤炭指数分级证券投资基金	1,809,300	人民币普通股	1,809,300
方汉桥	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
王园	1,254,708	人民币普通股	1,254,708
中国银河证券股份有限公司－国投瑞银新丝路灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	1,252,902	人民币普通股	1,252,902
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	1,194,863	人民币普通股	1,194,863
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司与其他流通股股东之间无关联关系，公司其余股东未知其是否存在关联关系或其是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，股东“陈国祥”通过客户信用交易担保证券账户持有 21600342 股；股东“钟大根”通过客户信用交易担保证券账户持有 17171160 股；股东“方汉桥”通过客户信用交易担保证券账户持有 1500000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 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：内蒙古平庄能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,092,040,372.74	1,568,489,840.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	593,884,725.51	1,234,406,620.18
应收账款	1,170,337,654.72	617,059,835.73
预付款项	269,076,771.96	259,591,235.48
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	47,719,895.59	37,556,073.97
买入返售金融资产		
存货	161,777,959.21	90,158,831.59
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,927,291.08	38,994,985.76
流动资产合计	4,344,764,670.81	3,846,257,423.70
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	27,002,360.33	31,550,225.03
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	962,730,129.80	1,013,889,430.80
在建工程	1,663,591.72	85,752.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	621,741,230.40	648,106,227.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	79,621,585.38	31,696,744.20
递延所得税资产	46,136,253.01	41,838,109.91
其他非流动资产	17,913,437.85	17,913,437.85
非流动资产合计	1,756,808,588.49	1,785,079,927.69
资产总计	6,101,573,259.30	5,631,337,351.39
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	527,560,183.82	
应付账款	282,183,726.65	349,409,458.14

预收款项	81,125,508.25	135,218,975.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	80,670,446.17	34,393,234.82
应交税费	140,945,444.56	179,129,480.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	296,924,388.29	251,453,055.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,409,409,697.74	949,604,204.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,509,004.11	9,509,004.11
预计负债		
递延收益	887,948.31	447,948.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,396,952.42	9,956,952.42
负债合计	1,419,806,650.16	959,561,156.47
所有者权益：		
股本	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,449,550,951.95	1,449,550,951.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	430,968,595.09	360,785,884.56
盈余公积	246,525,336.76	246,525,336.76
一般风险准备		
未分配利润	1,540,415,401.34	1,600,607,697.65
归属于母公司所有者权益合计	4,681,766,609.14	4,671,776,194.92
少数股东权益		
所有者权益合计	4,681,766,609.14	4,671,776,194.92
负债和所有者权益总计	6,101,573,259.30	5,631,337,351.39

法定代表人：张志

主管会计工作负责人：孙义

会计机构负责人：孙义

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,092,024,706.40	1,568,489,840.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	593,884,725.51	1,234,406,620.18
应收账款	1,170,337,654.72	617,059,835.73
预付款项	269,046,771.96	259,591,235.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	479,753,822.29	509,403,173.91
存货	160,418,637.29	68,243,331.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,927,291.08	38,885,995.76
流动资产合计	4,775,393,609.25	4,296,080,033.38
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	26,307,473.93	30,570,477.83
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	739,350,491.99	781,103,363.38
在建工程	979,884.00	85,752.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	621,741,230.40	648,106,227.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	79,621,585.38	31,696,744.20
递延所得税资产	46,136,253.01	41,838,109.91
其他非流动资产	17,671,690.62	17,671,690.62
非流动资产合计	1,531,808,609.33	1,551,072,365.84
资产总计	6,307,202,218.58	5,847,152,399.22
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	527,560,183.82	
应付账款	280,668,897.15	346,965,807.86
预收款项	81,117,423.05	135,210,890.05
应付职工薪酬	75,177,770.27	28,644,428.50
应交税费	124,477,210.03	169,051,139.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	295,906,766.44	248,542,771.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,384,908,250.76	928,415,037.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,509,004.11	9,509,004.11
预计负债		
递延收益	887,948.31	447,948.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,396,952.42	9,956,952.42
负债合计	1,395,305,203.18	938,371,989.66
所有者权益：		
股本	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,439,413,459.10	1,439,413,459.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	420,283,838.54	354,712,154.01
盈余公积	246,385,317.20	246,385,317.20
未分配利润	1,791,508,076.56	1,853,963,155.25
所有者权益合计	4,911,897,015.40	4,908,780,409.56
负债和所有者权益总计	6,307,202,218.58	5,847,152,399.22

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	941,009,149.64	1,175,939,507.65

其中：营业收入	941,009,149.64	1,175,939,507.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	999,039,931.23	1,189,762,569.83
其中：营业成本	692,894,408.39	898,887,356.78
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	81,917,352.12	35,844,830.31
销售费用	27,926,298.81	44,711,011.39
管理费用	176,307,288.76	178,382,178.24
财务费用	-23,901,464.77	-6,891,980.63
资产减值损失	43,896,047.92	38,829,173.74
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）	-58,030,781.59	-13,823,062.18
加：营业外收入	14,070.00	305,518.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	576,822.00	655,721.43
其中：非流动资产处置损失		247,351.94
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-58,593,533.59	-14,173,264.83
减：所得税费用	-8,544,300.52	22,397,045.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-50,049,233.07	-36,570,310.28
归属于母公司所有者的净利润	-50,049,233.07	-36,570,310.28
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-50,049,233.07	-36,570,310.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,049,233.07	-36,570,310.28
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张志

主管会计工作负责人：孙义

会计机构负责人：孙义

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	824,824,108.96	1,153,146,162.56
减：营业成本	611,593,243.13	864,299,636.63
营业税金及附加	72,100,124.34	34,689,285.50
销售费用	25,185,444.97	30,719,162.00
管理费用	161,522,531.33	162,827,104.16
财务费用	-23,901,668.72	-6,894,122.52
资产减值损失	38,617,997.88	21,337,563.09
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）	-60,293,563.97	46,167,533.70
加：营业外收入	14,070.00	305,118.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	576,822.00	437,351.94
其中：非流动资产处置损失		247,351.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-60,856,315.97	46,035,300.54
减：所得税费用	-8,544,300.52	22,397,045.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,312,015.45	23,638,255.09
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-52,312,015.45	23,638,255.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.02
（二）稀释每股收益	-0.05	0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,074,176,751.14	772,422,776.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	434,402,861.12	122,556,862.62
经营活动现金流入小计	1,508,579,612.26	894,979,638.85
购买商品、接受劳务支付的现金	106,269,535.53	115,948,832.66
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	525,098,818.83	504,226,562.80
支付的各项税费	241,026,293.07	97,651,543.69
支付其他与经营活动有关的现金	637,245,950.69	131,338,256.54
经营活动现金流出小计	1,509,640,598.12	849,165,195.69
经营活动产生的现金流量净额	-1,060,985.86	45,814,443.16
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	2,720,136.37	19,433,217.08
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	2,720,136.37	19,433,217.08
投资活动产生的现金流量净额	-2,720,136.37	-19,433,217.08
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	10,143,063.24	15,214,417.91
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	10,143,063.24	15,214,417.91
筹资活动产生的现金流量净额	-10,143,063.24	-15,214,417.91
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	-13,924,185.47	11,166,808.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,568,489,840.99	1,410,710,539.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,554,565,655.52	1,421,877,347.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	938,742,135.53	743,178,413.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	474,276,368.56	122,556,283.21
经营活动现金流入小计	1,413,018,504.09	865,734,696.21
购买商品、接受劳务支付的现金	105,610,854.21	109,903,623.80
支付给职工以及为职工支付的现金	465,060,313.53	461,503,120.43
支付的各项税费	216,718,977.32	93,437,543.20
支付其他与经营活动有关的现金	627,388,718.95	155,220,171.22
经营活动现金流出小计	1,414,778,864.01	820,064,458.65
经营活动产生的现金流量净额	-1,760,359.92	45,670,237.56
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	2,036,428.65	19,326,817.08
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	2,036,428.65	19,326,817.08
投资活动产生的现金流量净额	-2,036,428.65	-19,326,817.08
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	10,143,063.24	15,214,417.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,143,063.24	15,214,417.91
筹资活动产生的现金流量净额	-10,143,063.24	-15,214,417.91
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	-13,939,851.81	11,129,002.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,568,489,840.99	1,410,710,539.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,554,549,989.18	1,421,839,542.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,014,306,324.00				1,449,550,951.95			360,785,884.56	246,525,336.76		1,600,607,697.65		4,671,776,194.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,014,306,324.00				1,449,550,951.95			360,785,884.56	246,525,336.76		1,600,607,697.65		4,671,776,194.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								70,182,710.53			-60,192,296.31		9,990,414.22
（一）综合收益总额											-50,049,233.07		-50,049,233.07
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-10,143,063.24		-10,143,063.24
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											-10,143,063.24		-10,143,063.24

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							70,182,710.53						70,182,710.53
1. 本期提取							71,013,656.00						71,013,656.00
2. 本期使用							830,945.47						830,945.47
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,014,306,324.00				1,449,550,951.95		430,968,595.09	246,525,336.76		1,540,415,401.34			4,681,766,609.14

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年期末余额	1,014,306,324.00				1,449,550,781.94			348,072,023.08	237,007,444.95		1,597,957,549.56		4,646,894,123.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,014,306,324.00				1,449,550,781.94			348,072,023.08	237,007,444.95		1,597,957,549.56		4,646,894,123.53

	306,324.00				50,781.94			,023.08	,444.95		57,549.56		94,123.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					170.01			12,713,861.48	9,517,891.81		2,650,148.09		24,882,071.39
（一）综合收益总额											27,382,457.81		27,382,457.81
（二）所有者投入和减少资本					170.01								170.01
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					170.01								170.01
（三）利润分配									9,517,891.81		-24,732,309.72		-15,214,417.91
1．提取盈余公积									9,517,891.81		-9,517,891.81		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-15,214,417.91		-15,214,417.91
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								12,713,861.48					12,713,861.48
1．本期提取								144,117,667.50					144,117,667.50

2. 本期使用							131,403,806.02					131,403,806.02
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,014,306,324.00				1,449,550,951.95		360,785,884.56	246,525,336.76		1,600,607,697.65		4,671,776,194.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,014,306,324.00				1,439,413,459.10			354,712,154.01	246,385,317.20	1,853,963,155.25	4,908,780,409.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,014,306,324.00				1,439,413,459.10			354,712,154.01	246,385,317.20	1,853,963,155.25	4,908,780,409.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								65,571,684.53		-62,455,078.69	3,116,605.84
（一）综合收益总额										-52,312,015.45	-52,312,015.45
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-10,143,063.24	-10,143,063.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,143,063.24	-10,143,063.24
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								65,571,684.53			65,571,684.53
1. 本期提取								66,402,630.00			66,402,630.00
2. 本期使用								830,945.47			830,945.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,014,306,324.00				1,439,413,459.10			420,283,838.54	246,385,317.20	1,791,508,076.56	4,911,897,015.40

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,014,306,324.00				1,439,413,289.09			324,897,380.23	236,867,425.39	1,783,516,546.89	4,799,000,965.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,014,306,324.00				1,439,413,289.09			324,897,380.23	236,867,425.39	1,783,516,546.89	4,799,000,965.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					170.01			29,814,773.78	9,517,891.81	70,446,608.36	109,779,443.96
（一）综合收益总额										95,178,918.08	95,178,918.08
（二）所有者投入和减少资本					170.01						170.01
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					170.01						170.01
（三）利润分配									9,517,891.81	-24,732,309.72	-15,214,417.91
1．提取盈余公积									9,517,891.81	-9,517,891.81	
2．对所有者（或股东）的分配										-15,214,417.91	-15,214,417.91
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								29,814,773.78			29,814,773.78
1．本期提取								139,352,1			139,352,1

								35.00			35.00
2. 本期使用								109,537,361.22			109,537,361.22
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,014,306,324.00				1,439,413,459.10			354,712,154.01	246,385,317.20	1,853,963,155.25	4,908,780,409.56

三、公司基本情况

公司注册地：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街。

公司总部地址：内蒙古赤峰市元宝山区平庄镇哈河街。

公司所属行业：煤炭采选业。

公司经营范围：许可经营项目：煤炭生产、洗选加工、销售（仅限分公司经营）。一般经营项目：矿山设备、材料、配件、废旧物资销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。

财务报告批准报出日：本财务报告经公司第九届董事会第十六次会议于2015年8月19日批准报出。

本年度本公司合并范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三9)、存货的计价方法(附注三10)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三12、15)、开发支出资本化的判断标准(附注15)、收入的确认时点(附注三21)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三26。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2015年1-6月份度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年1-6月份的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。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。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司

将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。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。

①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。本公司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。

（3）金融资产减值

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，本公司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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司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。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

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。

（6）金融负债的终止确认

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。本公司（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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
------------------	--

	时，计提坏账准备。 单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、低值易耗品、委托加工材料领用和发出时以实际成本核算，库存商品发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利

于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	5.00%	1.90-9.50
机器设备	年限平均法	3-30 年	5.00%	3.17-31.67
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50
其他设备	年限平均法	5-20 年	5.00%	4.75-19.00

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，采用不同的折旧方法：

①对于一般的固定资产项目，采用年限平均法计提折旧。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

②井巷建筑物按产量计提折旧。

③安全、维简设备采用入账时全额计提折旧，折旧额直接冲减专项储备的方法，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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。

本公司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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用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) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。此外, 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日, 将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的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。

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

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

（1）坏账准备计提

本公司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。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）固定资产及无形资产减值准备

固定资产及无形资产按成本减累计折旧及摊销列示。当发生任何事件或环境出现变化，显示账面价值可能无法收回时，就该等项目的账面价值是否发生减值予以审核。若某项资产的账面价值超过其可收回金额时，按其差额确认差值损失。可收回金额以资产的公允价值减处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在估计资产的可收回金额时，需作出多项假设，包括与非流动资产有关的未来现金流量及折现率。倘若未来事项与该等假设不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或财务状况产生影响。

（4）折旧和摊销

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

（5）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	0%、13%、17%

营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
资源税	从价计征，适用税率为 9%	煤炭销售收入 9%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%
土地使用税	核定使用面积	6 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古平庄能源股份有限公司	15%
赤峰瑞安矿业有限责任公司（以下简称“瑞安矿业”）	25%

2、税收优惠

根据国家财政部、海关总署、国家税务总局下发的“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”(财税〔2011〕58号)的有关规定，内蒙古和西部省市区以及个别中东部少数民族自治州今后十年享受如下税收优惠政策：

一、对西部地区内资鼓励类产业、外商投资鼓励类产业及优势产业的项目在投资总额内进口的自用设备，在政策规定范围内免征关税。

二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。

根据2012年赤峰市元宝山区地方税务局下发的《关于内蒙古平庄能源股份有限公司2011年继续享受西部大开发企业所得税优惠的批复》，2015年度，公司仍符合西部大开发中国家给予鼓励类产业的税收优惠政策条件，企业所得税税率减按15%征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,092,040,372.74	1,568,489,840.99
合计	2,092,040,372.74	1,568,489,840.99

其他说明

期末公司为开立银行承兑汇票存入银行保证金537,474,717.22元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	347,942,649.51	659,125,081.78
商业承兑票据	245,942,076.00	575,281,538.40
合计	593,884,725.51	1,234,406,620.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,268,167.10	
合计	35,268,167.10	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	300,000,000.00
合计	300,000,000.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,260,432,214.98	100.00%	90,094,560.26	7.15%	1,170,337,654.72	673,449,152.29	100.00%	56,389,316.56	8.37%	617,059,835.73
合计	1,260,432,214.98	100.00%	90,094,560.26	7.15%	1,170,337,654.72	673,449,152.29	100.00%	56,389,316.56	8.37%	617,059,835.73

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,233,896,744.24	74,033,804.65	6.00%
1 年以内小计	1,233,896,744.24	74,033,804.65	6.00%
3 年以上	26,535,470.74	16,060,755.61	60.53%
3 至 4 年	20,829,430.26	10,414,715.13	50.00%
4 至 5 年	300,000.00	240,000.00	80.00%
5 年以上	5,406,040.48	5,406,040.48	100.00%
合计	1,260,432,214.98	90,094,560.26	7.15%

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元（含500万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,705,243.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额873,365,931.63元，占应收账款期末余额合计数的比例69.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额52,401,955.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	266,044,134.23	98.87%	259,485,291.01	99.95%
1 至 2 年	2,927,483.26	1.09%	5,306.00	0.01%
2 至 3 年	4,516.00		35,778.09	0.01%
3 年以上	100,638.47	0.04%	64,860.38	0.03%
合计	269,076,771.96	--	259,591,235.48	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额263,342,188.29元，占预付款项期末余额合计数的比例97.87%。
其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,303,630.99	100.00%	3,583,735.40	6.99%	47,719,895.59	40,493,840.74	100.00%	2,937,766.77	7.25%	37,556,073.97
合计	51,303,630.99	100.00%	3,583,735.40	6.99%	47,719,895.59	40,493,840.74	100.00%	2,937,766.77	7.25%	37,556,073.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	50,452,270.80	3,024,946.85	6.00%
1 年以内小计	50,452,270.80	3,024,946.85	6.00%
1 至 2 年	114,033.56	11,403.36	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	737,326.63	547,385.19	74.24%
3 至 4 年	376,727.00	188,363.50	50.00%
4 至 5 年	7,889.70	6,311.76	80.00%
5 年以上	352,709.93	352,709.93	100.00%
合计	51,303,630.99	3,583,735.40	6.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 645,968.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,764,096.54	1,681,901.50
垫付备用金	3,669,345.78	821,061.33
代垫运杂费	45,603,871.50	37,619,683.84
其他	266,317.17	371,194.07
合计	51,303,630.99	40,493,840.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳铁路局平庄车站运输收入专户	代垫运费	28,057,942.50	1 年以内	54.69%	1,683,476.55
沈阳铁路局赤峰西车站	代垫运费	12,848,233.20	1 年以内	25.04%	770,893.99
国电龙源电力技术工程有限责任公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	2.92%	90,000.00
沈阳铁路局四合永车站运输收入专户	代垫运费	1,105,938.70	1 年以内	2.16%	66,356.32
吴林延	代垫备用金	746,575.00	1 年以内	1.46%	44,794.50
合计	--	44,258,689.40	--	86.27%	2,655,521.36

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,058,324.95		43,058,324.95	38,355,979.81		38,355,979.81
库存商品	118,616,376.83	11,458.07	118,604,918.76	62,222,640.60	10,621,887.20	51,600,753.40
其他	114,715.50		114,715.50	202,098.38		202,098.38
合计	161,789,417.28	11,458.07	161,777,959.21	100,780,718.79	10,621,887.20	90,158,831.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,621,887.20			10,610,429.13		11,458.07
合计	10,621,887.20			10,610,429.13		11,458.07

存货跌价准备计提和转回原因

项 目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	2015年6月末子公司瑞安矿业存煤未来三个月预计单位销售价格以及需分摊的销售费用。	计提减值准备的存煤已经销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		11,610,519.88
房产税	1,517,435.91	
预缴资源税	1,124,505.23	12,944,776.00
预缴土地使用税	7,285,349.94	14,439,689.88
合计	9,927,291.08	38,994,985.76

其他说明：

期末较期初减少原因是待抵扣增值税及其他多交税金在本期实现造成的。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
环境治理保证金	38,422,807.88	11,420,447.55	27,002,360.33	38,422,807.88	6,872,582.85	31,550,225.03	

合计	38,422,807.88	11,420,447.55	27,002,360.33	38,422,807.88	6,872,582.85	31,550,225.03	--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	运输设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	1,228,525,152.70	1,347,359,571.52	171,253,024.68	153,910,225.75	2,901,047,974.65
2.本期增加金额		830,945.47	311,351.18		1,142,296.65
(1) 购置		830,945.47	311,351.18		1,142,296.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,228,525,152.70	1,348,190,516.99	171,564,375.86	153,910,225.75	2,902,190,271.30
二、累计折旧					
1.期初余额	517,653,205.09	1,108,232,847.69	149,091,830.01	112,180,661.06	1,887,158,543.85
2.本期增加金额	13,957,755.45	33,840,627.60	1,787,174.95	2,716,039.65	52,301,597.65
(1) 计提	13,957,755.45	33,009,682.13	1,787,174.95	2,716,039.65	51,470,652.18
(2) 一次性提足		830,945.47			830,945.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	531,610,960.54	1,142,073,475.29	150,879,004.96	114,896,700.71	1,939,460,141.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	696,914,192.16	206,117,041.70	20,685,370.90	39,013,525.04	962,730,129.80

2.期初账面价值	710,871,947.61	239,126,723.83	22,161,194.67	41,729,564.69	1,013,889,430.80
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	5,376,005.06
运输工具	591,838.77
其他	4,125,902.81
合 计	10,093,746.64

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瑞安公司智能选矸系统	683,707.72		683,707.72			
西露天矿顶帮到界煤台阶挂网喷浆	894,132.00		894,132.00			
三井+120 变电所	85,752.00		85,752.00	85,752.00		85,752.00

合计	1,663,591.72		1,663,591.72	85,752.00		85,752.00
----	--------------	--	--------------	-----------	--	-----------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	21,698,208.20			1,101,856,580.63	3,900,000.00	1,127,454,788.83
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	21,698,208.20			1,101,856,580.63	3,900,000.00	1,127,454,788.83
二、累计摊销						
1.期初余额	2,639,948.64			475,083,612.29	1,625,000.00	479,348,560.93
2.本期增加金额	216,982.08			25,758,015.42	390,000.00	26,364,997.50
(1) 计提	216,982.08			25,758,015.42	390,000.00	26,364,997.50
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,856,930.72			500,841,627.71	2,015,000.00	505,713,558.43
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,841,277.48			601,014,952.92	1,885,000.00	621,741,230.40
2.期初账面价值	19,058,259.56			626,772,968.34	2,275,000.00	648,106,227.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地塌陷费	31,696,744.20	57,126,364.00	9,201,522.82		79,621,585.38
合计	31,696,744.20	57,126,364.00	9,201,522.82		79,621,585.38

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	104,210,797.49	15,631,619.62	65,592,799.61	9,838,919.94
专项储备	202,916,274.27	30,437,441.14	212,879,984.80	31,931,997.72
递延收益	447,948.33	67,192.25	447,948.33	67,192.25
合计	307,575,020.09	46,136,253.01	278,920,732.74	41,838,109.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		46,136,253.01		41,838,109.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	352,273.47	389,672.85
可抵扣亏损	191,881,405.33	191,881,405.33
合计	192,233,678.80	192,271,078.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	6,984,485.80	6,984,485.80	
2016 年	15,578,257.81	15,578,257.81	
2017 年	39,226,932.65	39,226,932.65	
2018 年	76,091,174.90	76,091,174.90	
2019 年	54,000,554.17	54,000,554.17	
合计	191,881,405.33	191,881,405.33	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴土地使用税	17,671,690.62	17,671,690.62
预缴企业所得税	241,747.23	241,747.23
合计	17,913,437.85	17,913,437.85

其他说明：

其他非流动资产为应交税费借方余额重分类。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	527,560,183.82	
合计	527,560,183.82	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	239,163,481.48	294,987,939.71
修理费	3,594,257.88	6,531,440.68
暂估	28,787,540.23	29,942,739.31
工程款和设备款	1,137,519.44	6,809,414.70
其他	9,500,927.62	11,137,923.74
合计	282,183,726.65	349,409,458.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北同成科技股份有限公司	1,135,822.91	交易未完成
开封市测控技术有限公司	797,780.00	交易未完成

辽宁凯铭实业有限公司	772,462.26	交易未完成
唐山开诚电控设备集团有限公司	556,191.22	交易未完成
郑州光力科技股份有限公司	1,203,030.00	交易未完成
宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	561,672.70	交易未完成
合计	5,026,959.09	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
煤款	77,294,352.25	134,996,967.25
其他	3,831,156.00	222,008.00
合计	81,125,508.25	135,218,975.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳高新产业开发公司	300,000.00	交易未完成
沈阳办事处	210,176.59	交易未完成
朝阳市热电厂	87,202.76	交易未完成
北票南八家兴火经销处	100,000.00	交易未完成
合计	697,379.35	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	34,393,234.82	468,738,061.38	422,460,850.03	80,670,446.17
二、离职后福利-设定提存计划		105,981,439.25	105,981,439.25	
合计	34,393,234.82	574,719,500.63	528,442,289.28	80,670,446.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,617,236.27	351,666,118.08	314,620,057.34	62,663,297.01
2、职工福利费		15,910,321.06	15,910,321.06	
3、社会保险费		38,430,162.16	38,430,162.16	
其中：医疗保险费		26,053,714.30	26,053,714.30	
工伤保险费		12,376,447.86	12,376,447.86	
4、住房公积金		47,834,340.00	47,834,340.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,775,998.55	11,837,897.47	3,544,783.67	17,069,112.35
8、其他		3,059,222.61	2,121,185.80	938,036.81
合计	34,393,234.82	468,738,061.38	422,460,850.03	80,670,446.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		85,122,214.45	85,122,214.45	
3、企业年金缴费		20,859,224.80	20,859,224.80	
合计		105,981,439.25	105,981,439.25	

其他说明：

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本公司将该离职后福利界定为设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本公司及员工共同缴纳，本公司按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按1%比例按月向年金计划缴款。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,089,025.05	29,635,079.42
营业税	458,824.80	2,353,001.82
企业所得税	5,038,006.40	13,819,443.43
个人所得税	542,133.43	8,098,436.50
城市维护建设税	1,456,442.71	1,239,001.48
资源税	1,932,633.34	621,129.98
印花税	407,349.51	210,506.80
教育费附加	1,109,241.17	1,599,232.13
水利建设基金	5,721,459.21	4,735,124.34
煤炭价格调节基金	110,225,374.00	110,225,374.00
其他	964,954.94	6,593,150.80
合计	140,945,444.56	179,129,480.70

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	253,893,859.35	191,142,704.81
质量保证金	14,799,537.37	22,963,783.00
塌陷补偿		14,236,523.00
代收代付款	13,630,991.57	8,510,044.33
医疗调剂金	14,600,000.00	14,600,000.00
合计	296,924,388.29	251,453,055.14

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工商品房款	466,348.40	未办理付款业务
赤峰市恒渤物资有限责任公司	381,390.00	业务未完结
河北必拓矿山工程有限公司	336,700.00	业务未完结
达拉特旗联众服务有限责任公司	482,485.00	未办理付款业务
赤峰华腾建筑安装工程有限责任公司	719,278.00	业务未完结
合计	2,386,201.40	--

其他说明

期末较期初增加主要是因为应付平庄煤业代收货款增加所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债专项资金	9,509,004.11			9,509,004.11	专项用于煤炭安全改造项目建设的中央预算内专项资金投资款
合计	9,509,004.11			9,509,004.11	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	447,948.31	440,000.00		887,948.31	根据国科便财字【2012】098号文件，公司于2013年收到该项目政府补助资金550,000.00元，本期收到该政府补助资金440,000.00元，至2015年6月30日，该政府补助资金结余887,948.31元。
合计	447,948.31	440,000.00		887,948.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于光谱技术的煤矿气体检测仪器装备研制与应用	447,948.31	440,000.00			887,948.31	与资产相关
合计	447,948.31	440,000.00			887,948.31	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,014,306,324.00						1,014,306,324.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,304,527,218.29			1,304,527,218.29
其他资本公积	145,023,733.66			145,023,733.66
合计	1,449,550,951.95			1,449,550,951.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	248,958,690.67	29,919,105.00	269,837.61	278,607,958.06
维简费	111,827,193.89	41,094,551.00	561,107.86	152,360,637.03
合计	360,785,884.56	71,013,656.00	830,945.47	430,968,595.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据内蒙古煤矿安全监察局赤峰监察分局内煤安赤监字【2014】33号文件、赤峰市安全生产监督管理局赤安监管煤炭字【2014】42号、赤安监管煤炭字【2014】44号文件批准，自2014年1月1日起，本公司安全费提取标准减按为7元/吨，本公司下属子公司赤峰瑞安矿业有限责任公司安全费缓提。本公司本期专项储备提取执行上述规定。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	246,525,336.76			246,525,336.76
合计	246,525,336.76			246,525,336.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,600,607,697.65	1,597,957,549.56
调整后期初未分配利润	1,600,607,697.65	1,597,957,549.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,049,233.07	-36,570,310.28
应付普通股股利	10,143,063.24	15,214,417.91
期末未分配利润	1,540,415,401.34	1,546,172,821.37

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	827,270,068.90	639,905,653.09	1,023,532,329.26	819,275,913.26
其他业务	113,739,080.74	52,988,755.30	152,407,178.39	79,611,443.52
合计	941,009,149.64	692,894,408.39	1,175,939,507.65	898,887,356.78

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,728,875.98	2,947,388.45
城市维护建设税	7,955,670.55	10,220,739.47
教育费附加	5,953,420.51	7,303,086.72
资源税	64,279,385.08	15,373,615.67
合计	81,917,352.12	35,844,830.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,271,249.84	16,228,712.02
折旧费	264,869.84	437,915.37
办公费	143,075.63	251,768.00
汽车费	302,782.00	641,074.35
运杂装卸费	7,044,314.58	26,175,243.99
差旅费	393,687.50	393,036.44
其他	1,506,319.42	583,261.22
合计	27,926,298.81	44,711,011.39

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

折旧费	7,955,699.73	8,800,104.31
修理费	3,803,692.12	6,412,412.05
职工薪酬	138,638,898.49	119,599,142.81
无形资产摊销	606,982.08	606,982.08
差旅费	808,116.77	826,165.22
办公费	1,443,977.71	2,470,929.23
水电费	956,786.77	928,656.04
税金	16,979,031.21	25,717,212.74
聘请中介机构费	1,056,349.93	3,748,940.13
咨询费	423,626.98	67,027.00
研究与开发费用		787,526.86
其他	3,634,126.97	8,417,079.77
合计	176,307,288.76	178,382,178.24

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-24,232,922.58	-7,030,454.50
其他	331,457.81	138,473.87
合计	-23,901,464.77	-6,891,980.63

其他说明：

66、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	38,899,077.03	21,611,531.87
二、存货跌价损失	4,996,970.89	17,217,641.87
合计	43,896,047.92	38,829,173.74

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	14,070.00	305,518.78	14,070.00
合计	14,070.00	305,518.78	14,070.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

其他说明：

70、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		247,351.94	
其中：固定资产处置损失		247,351.94	
其他	576,822.00	408,369.49	576,822.00
合计	576,822.00	655,721.43	576,822.00

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-4,246,157.42	24,141,718.50

递延所得税费用	-4,298,143.10	-1,744,673.05
合计	-8,544,300.52	22,397,045.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-58,593,533.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,789,030.04
子公司适用不同税率的影响	226,278.24
调整以前期间所得税的影响	-9,284,163.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,868,310.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-565,695.60
所得税费用	-8,544,300.52

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	24,232,922.58	7,030,454.50
收到的其他款项	10,000.00	305,518.78
与控股股东平庄煤业往来款收支净额	410,159,938.54	115,220,889.34
合计	434,402,861.12	122,556,862.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	9,390,179.13	28,044,384.00
管理费用付现	12,126,677.25	23,607,007.82

支付的其他往来款项	78,254,377.09	79,686,864.72
开立银行承兑汇票保证金	537,474,717.22	
合计	637,245,950.69	131,338,256.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-50,049,233.07	-36,570,310.28
加：资产减值准备	43,896,047.92	38,829,173.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,301,597.65	66,382,239.15

无形资产摊销	25,974,499.75	26,364,997.50
长期待摊费用摊销	9,201,522.82	7,229,361.30
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）		247,351.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,298,143.10	-1,744,673.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-61,008,698.49	-13,247,650.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	32,012,699.25	-314,797,326.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	418,200,728.10	178,373,969.83
其他	-467,292,006.69	94,747,309.46
经营活动产生的现金流量净额	-1,060,985.86	45,814,443.16
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	1,554,565,655.52	1,421,877,347.78
减：现金的期初余额	1,568,489,840.99	1,410,710,539.61
现金及现金等价物净增加额	-13,924,185.47	11,166,808.17

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,554,565,655.52	1,568,489,840.99
可随时用于支付的银行存款	1,554,565,655.52	1,568,489,840.99
三、期末现金及现金等价物余额	1,554,565,655.52	1,568,489,840.99

其他说明：

期末公司为开立银行承兑汇票存入保证金537,474,717.22元，用于票据到期时兑付。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	537,474,717.22	开立银行承兑汇票保证金
合计	537,474,717.22	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**基本每股收益和稀释每股收益**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（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	本期发生数		上期发生数	
	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	-0.05	-0.05	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.04	-0.04

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司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	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-50,049,233.07	-36,570,310.28
其中：归属于持续经营的净利润	-50,049,233.07	-36,570,310.28
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49,484,370.57	-36,211,442.60
其中：归属于持续经营的净利润	-49,484,370.57	-36,211,442.60
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,014,306,324.00	1,014,306,324.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
赤峰瑞安矿业有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	采掘业	100.00%		同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险

情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。于2015年6月30日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。我们相信我们的风险集中是有限的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

于2015年6月30日及2014年12月31日，本公司未持有外币金融资产和外币金融负债。

(2) 利率风险

于2015年1-6月份，本公司未发生带息债务，不存在利率风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
表内项目：		
货币资金	2,092,040,372.74	1,568,489,840.99
应收票据	593,884,725.51	1,234,406,620.18
应收账款	1,260,432,214.98	673,449,152.29
其他应收款	51,303,630.99	40,493,840.74
长期应收款	38,422,807.88	31,550,225.03
小 计	4,036,083,752.10	3,548,389,679.23
表外项目：		
对外担保		
合 计	4,036,083,752.10	3,548,389,679.23

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2015年6月30日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2014年12月31日：无）。

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	期末数	期初数
应收账款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		

已减值	1,260,432,214.98	673,449,152.29
减：减值准备	90,094,560.26	56,389,316.56
小 计	1,170,337,654.72	617,059,835.73
其他应收款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	51,303,630.99	40,493,840.74
减：减值准备	3,583,735.40	2,937,766.77
小 计	47,719,895.59	37,556,073.97
合 计	1,218,057,550.31	654,615,909.70

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本公司本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款					
应付票据	527,560,183.82				527,560,183.82
应付款项	141,091,863.33	70,545,931.66	70,545,931.66		282,183,726.65
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
预收账款和其他应付款	189,024,948.27	94,512,474.14	94,512,474.13		378,049,896.54
合 计	857,676,995.42	165,058,405.80	165,058,405.79		1,187,793,807.01

(续)

项 目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款					
应付款项	174,704,729.13	87,352,364.53	87,352,364.48		349,409,458.14
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
预收账款和其他应付款	356,516,855.23	15,077,587.58	15,077,587.58		386,672,030.39
合 计	531,221,584.36	102,429,952.11	102,429,952.06		736,081,488.53

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	内蒙古赤峰市	煤炭开采与销售	235,419.2648	61.42%	61.42%

本企业的母公司情况的说明

(1) 平庄煤业于 2000 年 7 月依照《公司法》成立，其前身为 1959 年成立的平庄矿务局。平庄煤业设立初始注册资本为 16,541 万元，目前注册资本 235,419.2648 万元。2009 年 7 月 7 日，赤峰市经济委员会(以下简称“赤峰市经委”)向中国信达资产管理公司转让所持平庄煤业 31.82%股权。2009 年 8 月 6 日，股权转让在内蒙古自治区工商行政管理局完成变更登记，转让后平庄煤业股东持股情况如下：中国国电持股 51%；中国信达资产管理公司持股 31.82%；赤峰市经委持股 17.18%。

(2) 2010 年 9 月 7 日，公司收到内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司通知，平庄煤业于 2010 年 9 月

4 日召开股东会，通过了中国国电集团公司将其持有的平庄煤业公司 51%股权无偿划转给国电内蒙古电力有限公司的议案；通过了平庄煤业公司股东名称变更议案，公司股东中国信达资产管理公司更名为中国信达资产管理股份有限公司；公司股东赤峰市经济委员会更名为赤峰市经济和信息化委员会。国电内蒙古电力有限公司是中国国电集团公司在内蒙古区域内所属企业拥有的全部资产和股权组建的国有全资有限公司。股权变更后，国电内蒙古电力有限公司持有平庄煤业 51%股权，公司实际控制人仍为中国国电集团公司。

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古平西白音华煤业有限公司	受同一母公司控制
平庄煤业伊犁能源化工有限公司	受同一母公司控制
国电财务有限公司	同一实际控制人
国电滦河热电有限公司	同一实际控制人
国电承德热电有限公司	同一实际控制人
天津国电津能热电有限公司	同一实际控制人
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一实际控制人
国电蓬莱发电有限公司	同一实际控制人
河北衡丰发电有限责任公司	同一实际控制人
国电石横发电有限公司	同一实际控制人
国电菏泽发电有限公司	同一实际控制人
国电费县发电有限公司	同一实际控制人
国电赤峰化工有限公司	同一实际控制人
国电民权发电有限公司	同一实际控制人
国电山东燃料有限公司	同一实际控制人
国电国际经贸有限公司	同一实际控制人

国电物流有限公司	同一实际控制人
国电泰州发电有限公司	同一实际控制人
国电常州发电有限公司	同一实际控制人
国电蚌埠发电有限公司	同一实际控制人
国电龙源电力技术工程有限公司	同一实际控制人
北京国电智深控制技术有限公司	同一实际控制人
北京华电天仁电力控制技术有限公司	同一实际控制人
国电镇江电力燃料有限公司	同一实际控制人
大连国电晨龙国际贸易有限公司	同一实际控制人
元宝山发电有限责任公司	同一实际控制人
国电联合动力技术（长春）有限公司	同一实际控制人
国电联合动力技术（赤峰）有限公司	同一实际控制人
乌拉盖管理区金源经贸有限公司	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国电物流有限公司	材料采购		200,000,000.00	否	2,241,049.74
北京国电智深控制技术有限公司	材料采购		200,000,000.00	否	717,948.72
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	电力	29,018,204.10	140,000,000.00	否	28,939,751.13
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	热力	13,734,721.26	140,000,000.00	否	9,917,690.64
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	供水	3,049,912.72	140,000,000.00	否	2,800,104.07
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	劳务	15,682,889.12	140,000,000.00	否	4,761,704.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	煤炭销售	5,005,473.29	34,799,260.62
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	材料销售	48,852,559.59	75,298,647.97
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	劳务输出	72,902.94	
元宝山发电有限责任公司	煤炭销售	34,741,525.88	
国电承德热电有限公司	煤炭销售	2,589,089.74	14,532,658.32
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	煤炭销售	13,196,820.41	5,920,715.90
国电费县发电有限公司	煤炭销售		666,367.88
国电石横发电有限公司	煤炭销售		1,203,415.38
河北衡丰发电有限责任公司	煤炭销售		3,333,856.41
国电滦河热电有限公司	煤炭销售	8,292,448.72	15,876,714.29
天津国电津能热电有限公司	煤炭销售	1,261,196.58	8,940,802.56
国电河北龙山发电有限责任公司	煤炭销售		2,663,863.52
大连国电晨龙国际贸易有限公司	煤炭销售		13,634,709.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联方在采购其商品/接受劳务时采用协议价，在销售材料时采用市价定价，在销售煤炭时采用协议定价。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	设备	2,077,834.27	3,975,641.38
内蒙古平西白音华煤业有限公司	设备	193.68	212.36
平庄煤业伊犁能源化工有限公司	设备		2,049.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

由于平庄煤业目前所用土地均为国有划拨地，暂时无法通过置换进入公司，所以公司所有的风水沟、西露天、六家及古山煤矿以及2012年度收购子公司瑞安矿业等经营性用地需向平庄煤业租赁使用取得。平庄煤业对此均出具承诺函，明确在重组交割之日2007年3月31日起5年内，本公司免交租赁费，5年后根据市场情况，平庄煤业与本公司协商确定租赁价格。平庄煤业保证不因为土地使用权问题影响本公司的生产、经营。本期公司继续无偿租赁平庄煤业土地，未向平庄煤业支付土地租赁费。

本公司子公司瑞安矿业继续无偿租赁平庄煤业土地，未向平庄煤业支付土地租赁费。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

1) 代销商品

为避免公司与平庄煤业同业竞争，根据公司与平庄煤业签署的《关联交易安排承诺函》，平庄煤业不再保留销售机构，其产品由本公司代销，本公司按10.00元/吨向平庄煤业收取代销手续费，本期代销情况如下表：

关联公司名称	代销数量(吨)	代销手续费(元)
平庄煤业	5,081,188.47	50,811,884.70
合 计	5,081,188.47	50,811,884.70

2) 采购费用

为了保证平庄能源公司重组后煤炭生产、物资供应、煤炭销售的完整性，平庄煤业将供应公司置入本公司，平庄煤业不再设置物资采购业务部门，其煤炭生产等所需物资委托公司代为采购，对此双方签订了《物资采购协议》，并于2008年4月7日进行了修订，修订后的《物资采购协议》经公司2007年度股东大会通过。根据协议，平庄煤业按供应公司为其代购物资比例承担供应公司全年部分采购费用。平庄煤业承担采购费用的计算方法为：供应公司全年代购额/供应公司全年采购总额×供应公司全年采购费用支出总额。2015年1-6月份，供应公司代平庄煤业采购金额为48,840,165.51元，平庄煤业承担的采购费用3,151,995.96元。

3) 老公营子矿合作收益支付

关联公司名称	销售数量(吨)	支付合作收益(元)
平庄煤业	732,897.66	7,328,976.60
合 计	732,897.66	7,328,976.60

根据公司与平庄煤业签订的《老公营子矿合作开发协议》，公司以老公营子在建矿全部资产及后续投入建设、生产所需资金作为合作条件，平庄煤业以老公营子矿采矿权作为合作条件共同开发老公营子矿。平庄煤业按照老公营子投产后实际销售吨煤的数量，每吨获得10元的合作收益，直到老公营子矿投产满一年且符合采矿权转让条件，且本公司从平庄煤业取得老公营子煤矿采矿权后合作终止。

经本公司董事会审议通过并经股东大会批准，于2014年7月29日与控股股东平庄煤业签订老公营子采矿权转让合同。本公司本次收购平庄煤业所属老公营子煤矿采矿权，转让标的采取协议转让方式进行，交易价格以北京中天华资产评估有限责任公司出具的，中天华矿评报[2013] 53号《老公营子采矿权评估报告》确定的评估值为依据，经评估，老公营子煤矿采矿权在评估基准日2013年7月31日的价值为50,374.70万元。本次收购价款有平庄能源用自有资金支付。2014年度已经按协议支付预付款251,873,500.00元。本期公司向平庄煤业支付合作收益7,328,976.60元。

4) 向关联方财务公司存款

2013年1月25日公司2013年第一次临时股东大会会议表决通过《关于公司与国电财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》：“预计公司在财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过30亿元人民币；公司通过国电财务公司资金业务平台，在公司资金周转出现临时困难时，可随时利用财务公司对本公司的15亿元综合授信额度，在不高于其他商业银行贷款条件下及时取得贷款。公司与国电财务有限公司签订《金融服务协议》为框架协议，协议期限：2012年12月6日至2015年12月6日。具体业务发生时尚须签署具体协议。”

在国电财务有限公司的银行存款余额，2014年年末为1,558,579,580.55元，本期减少118,021,171.19元，截止2015年6月30日余额为1,440,558,409.36元，本期获取利息收入扣除手续费后为24,192,584.85元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国电承德热电有限公司	38,392,227.70	2,303,533.66	17,785,966.23	1,067,157.97
应收账款	国电赤峰化工有限公司	435,933,518.97	26,156,011.14	23,372,243.92	1,402,334.64
应收账款	国电费县发电有限公司			40,204,171.30	2,412,250.28
应收账款	国电菏泽发电有限公司			6,148,097.80	368,885.87
应收账款	国电泰州发电有限公司			2,461,005.66	147,660.34
应收账款	河北衡丰发电有限责任公司			56,828.52	3,409.71
应收账款	天津国电津能热电有限公司	2,228,419.48	133,705.17		
应收账款	国电滦河热电有限公司	71,535,995.22	4,292,159.71	13,639,989.28	818,399.36
应收账款	国电山东燃料有限公司			25,449,940.30	1,526,996.42
应收账款	国电蓬莱发电有限公司			4,667,679.26	280,060.76
应收账款	乌拉盖管理区金源经贸有限公司	57,196,519.70	3,431,791.18	67,196,519.70	4,031,791.18

应收账款	元宝山发电有限责任公司	175,223,163.05	10,513,389.78		
应收账款	大连国电晨龙国际贸易有限公司	51,005,808.11	3,060,348.49		
应收账款	国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	24,090,308.76	1,445,418.53		
应收账款	国电蚌埠发电有限公司	948,514.11	56,910.85		
应收票据	国电赤峰化工有限公司			300,000,000.00	
应收票据	国电费县发电有限公司	41,000,000.00		180,000,000.00	
应收票据	国电菏泽发电有限公司	6,120,417.20		82,418,737.76	
应收票据	大连国电晨龙国际贸易有限公司	5,000,000.00		40,000,000.00	
应收票据	国电承德热电有限公司			39,000,000.00	
应收票据	天津国电津能热电有限公司			16,000,000.00	
应收票据	国电山东燃料有限公司			10,000,000.00	
应收票据	国电石横发电有限公司			8,560,000.00	
应收票据	国电民权发电有限公司			4,900,000.00	
应收票据	国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂			4,000,000.00	
应收票据	元宝山发电有限责任公司	350,000,000.00			
应收票据	乌拉盖管理区金源经贸有限公司	10,000,000.00			
预付款项	内蒙古平庄煤业(集团)有限责任公司	251,873,500.00		251,873,500.00	
预付款项	国电国际经贸有限公司	5,191,100.00			
其他应收款	国电龙源电力技术	1,500,000.00		1,506,000.00	90,360.00

	工程有限责任公司			
--	----------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国电国际经贸有限公司	70,486,387.43	78,151,587.86
应付账款	北京华电天仁电力控制技术有限公司	854,000.00	3,354,000.00
应付账款	北京国电智深控制技术有限公司	52,000.00	52,000.00
应付票据	国电国际经贸有限公司	12,856,300.43	
应付票据	北京华电天仁电力控制技术有限公司	2,500,000.00	
应付票据	内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	347,408,784.00	
预收款项	大连国电晨龙国际贸易有限公司	627,217.71	
预收款项	国电联合动力技术（长春）有限公司		81,118.00
预收款项	国电联合动力技术（赤峰）有限公司	108,575.60	293,001.80
其他应付款	内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	253,893,859.35	191,142,704.81
其他应付款	国电国际经贸有限公司	3,147,222.00	3,147,222.00
其他应付款	北京国电智深控制技术有限公司	84,000.00	84,000.00
其他应付款	国电龙源电力技术工程有限公司	56,142.27	56,142.27

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,260,432,214.98	100.00%	90,094,560.26	7.15%	1,170,337,654.72	673,449,152.29	100.00%	56,389,316.56	8.37%	617,059,835.73
合计	1,260,432,214.98	100.00%	90,094,560.26	7.15%	1,170,337,654.72	673,449,152.29	100.00%	56,389,316.56	8.37%	617,059,835.73

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,233,896,744.24	74,033,804.65	6.00%
1 年以内小计	1,233,896,744.24	74,033,804.65	6.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	26,535,470.74	16,060,755.61	60.53%

3 至 4 年	20,829,430.26	10,414,715.13	50.00%
4 至 5 年	300,000.00	240,000.00	80.00%
5 年以上	5,406,040.48	5,406,040.48	100.00%
合计	1,260,432,214.98	90,094,560.26	7.15%

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,705,243.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额873,365,931.63元，占应收账款期末余额合计数的比例69.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额52,401,955.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	483,335,485.57	100.00%	3,581,663.28	0.74%	479,753,822.29	512,335,086.91	100.00%	2,931,913.00	0.57%	509,403,173.91
合计	483,335,485.57	100.00%	3,581,663.28	0.74%	479,753,822.29	512,335,086.91	100.00%	2,931,913.00	0.57%	509,403,173.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	50,421,068.80	3,023,074.73	6.00%
1 年以内小计	50,421,068.80	3,023,074.73	6.00%
1 至 2 年	112,033.56	11,203.36	10.00%
3 年以上	737,326.63	547,385.19	74.24%
3 至 4 年	376,727.00	188,363.50	50.00%
4 至 5 年	7,889.70	6,311.76	80.00%
5 年以上	352,709.93	352,709.93	100.00%
合计	51,270,428.99	3,581,663.28	6.99%

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合（合并范围内子公司）	432065056.58		
合计	432065056.58		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 649,750.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,764,096.54	1,681,901.50
垫付备用金	3,643,293.78	740,998.43
代垫运杂费	45,603,871.50	37,619,683.84
其他	259,167.17	353,694.07
合并关联子公司	432,065,056.58	471,938,809.07
合计	483,335,485.57	512,335,086.91

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
赤峰瑞安矿业有限责任公司	关联方往来	432,065,056.58	1 年以内	89.39%	
沈阳铁路局平庄车站运输收入专户	代垫运费	28,057,942.50	1 年以内	5.81%	1,683,476.55
沈阳铁路局赤峰西车站	代垫运费	12,848,233.20	1 年以内	2.66%	770,893.99
国电龙源电力技术工程有限责任公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	0.31%	90,000.00
沈阳铁路局四合永车站运输收入专户	代垫运费	1,105,938.70	1 年以内	0.23%	66,356.32
合计	--	475,577,170.98	--	98.40%	2,610,726.86

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	708,826,643.61	549,836,777.71	994,876,244.46	770,320,335.97
其他业务	115,997,465.35	61,756,465.42	158,269,918.10	93,979,300.66
合计	824,824,108.96	611,593,243.13	1,153,146,162.56	864,299,636.63

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-562,752.00	
减：所得税影响额	2,110.50	
合计	-564,862.50	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06%	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的本报告文本；
二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
四、董事、高管人员关于公司2015年半年度报告的书面确认意见；
五、监事会关于公司2015年半年度报告的书面审核意见；
六、其他相关资料。

董事长：张志

董事会批准报送日期：2015年08月19日