



甘肃靖远煤电股份有限公司

2016 年年度报告

2017-006

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁习明、主管会计工作负责人王文建及会计机构负责人(会计主管人员)王文建声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 2,286,971,050 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况.....	65
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司、公司、上市公司、靖远煤电	指	甘肃靖远煤电股份有限公司
靖煤集团、煤业集团、控股股东、大股东	指	靖远煤业集团有限责任公司
煤一公司	指	甘肃煤炭第一工程有限责任公司
华能公司	指	甘肃华能工程建设有限公司
银河机械	指	白银银河机械制造有限公司
容和矿用	指	甘肃容和矿用设备集团有限公司
勘察设计	指	靖远煤业工程勘察设计有限公司
洁能热电	指	靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司
晶虹储运	指	甘肃晶虹储运有限责任公司
白银热电	指	靖煤集团白银热电有限公司
白银橡塑	指	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司
装备集团	指	甘肃靖煤矿用装备集团有限公司
刘化集团	指	甘肃刘化（集团）有限责任公司
景泰煤业	指	靖煤集团景泰煤业有限公司
地产公司	指	甘肃靖煤房地产开发有限公司
金远煤业	指	甘肃金远煤业有限公司
伊犁开发	指	新疆伊犁资源开发公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	靖远煤电	股票代码	000552
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃靖远煤电股份有限公司		
公司的中文简称	靖远煤电		
公司的外文名称（如有）	GANSU JINGYUAN COAL INDUSTRY AND ELECTRICITY POWER CO.,LTD		
公司的法定代表人	梁习明		
注册地址	甘肃省白银市平川区大桥路 1 号		
注册地址的邮政编码	730913		
办公地址	甘肃省白银市平川区大桥路 1 号		
办公地址的邮政编码	730913		
公司网址	http://www.jymdgs.com		
电子信箱	jingymd@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	滕万军	
联系地址	甘肃省兰州市城关区红星巷 131 号靖煤大厦六楼	
电话	0931-8508220	
传真	0931-8508220	
电子信箱	jingymd@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91620000224344785T
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	惠全红、王仲平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华龙证券股份有限公司	兰州市城关区东岗西路 638 号	郭喜明、熊辉	2015 年-2016 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,977,580,733.15	2,646,876,716.23	12.49%	3,303,486,028.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	221,718,619.72	179,826,315.62	23.30%	331,988,780.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	202,522,010.94	155,590,880.09	30.16%	321,217,371.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	488,064,384.91	-21,760,080.16	2,342.93%	21,651,834.06
基本每股收益（元/股）	0.0969	0.0786	23.28%	0.1452
稀释每股收益（元/股）	0.0969	0.0786	23.28%	0.1452
加权平均净资产收益率	3.69%	5.76%	-2.07%	12.77%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	9,041,494,705.10	9,257,573,877.37	-2.33%	6,301,908,041.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,281,696,648.06	6,122,132,058.68	2.61%	2,708,445,590.94

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	879,738,730.66	554,781,165.58	709,339,131.75	833,721,705.16
归属于上市公司股东的净利润	52,302,573.20	23,899,528.56	43,747,496.72	101,769,021.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,044,889.95	23,027,714.34	34,669,639.63	91,779,767.02
经营活动产生的现金流量净额	4,554,405.38	-10,160,000.10	198,633,754.05	295,036,225.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-637,489.48	-42,142.48	-138,689.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,059,910.78	3,266,529.92	2,851,000.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,521,288.68	4,641,889.58	5,830,809.18	
受托经营取得的托管费收入	1,625,000.00	1,759,000.00	1,759,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,444,674.36	6,993,353.65	-1,005,262.09	
理财收益	5,640,201.73	11,831,479.45	2,366,438.56	
减：所得税影响额	3,818,145.82	3,831,410.79	874,873.03	

少数股东权益影响额（税后）	749,482.75	383,263.80	17,014.38	
合计	19,196,608.78	24,235,435.53	10,771,408.65	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、公司主要业务

报告期内，公司的核心业务仍为煤炭开采和销售。公司下属王家山矿、红会一矿、红会四矿、大水头矿、魏家地矿、宝积山矿六个生产煤矿，同时拥有勘探设计、瓦斯发电等经营性资产，拥有煤炭采掘相关的完整生产及配套体系。2016年，公司子公司白银热电两台热电联产机组基本实现正常运行，公司主营业务在原有煤炭开采和销售的基础上，新增了火力发电和热力供应。公司红会四矿由于资源已近枯竭，拟于2017年实施关闭退出，将相应核减公司煤炭产能63万吨/年，但不会对公司经营绩效产生重大影响。

公司主导产品“晶虹煤”，煤种以不粘煤为主，伴有少量的弱粘煤和长焰煤，具有低硫、低灰、低磷、高发热量等特点，属优质环保动力煤，广泛用于电力、化工、冶金、建材等行业。

公司煤炭业务主要经营模式：

生产模式：公司全部生产活动均通过建设自有矿山的方式进行。

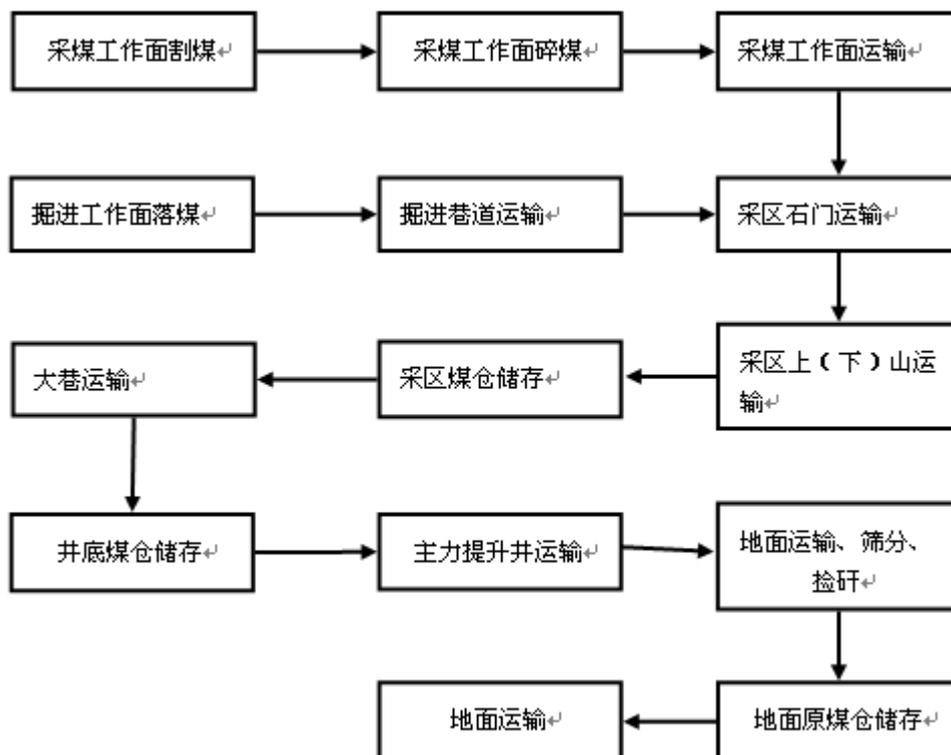
采购模式：公司日常经营中主要采购物资为采掘设备、支护设备以及钢板、木料等耗用材料、井巷工程劳务等。公司通过下设供应公司统一采购，其中大宗设备实行公开招标的采购方式；耗材实行比价议标的采购方式。井巷工程建设由生产管理部门牵头组织招标委员会以公开招标的方式采购。

销售模式：公司下设运销公司管理煤炭销售业务，具体负责配置资源、运力，开发市场，组织年度煤炭订货，管理煤炭铁路运输计划，协调电煤结算与回款，以及公司内部煤质管理等业务。公司煤炭的销售区域可划分为省内市场和省外市场，目前以省内市场为主，煤炭发运主要依靠铁路、公路运输。

产品定价模式：公司各煤炭产品价格，由运销公司根据国家煤炭产运需衔接精神，综合考虑市场供求关系、煤炭生产成本、政策性增支、运距运费等因素，按照以质论价、同质同价、优质优价的原则，参照相关主要产煤省（企业）煤炭价格，在调研论证的基础上，提出国家重点电煤、省内电煤、其它交易煤等煤炭产品年度指导价格，经公司研究后执行。

2016年公司商品煤产量979万吨，按照甘肃省2016年公示煤炭产能5412万吨计算，约占省内产能的18%左右。

公司煤炭生产工艺流程如下图：



2、行业发展情况

煤炭行业是受宏观经济影响较大的典型周期性行业，近年来，世界经济在深度调整中曲折复苏、增长乏力，我国经济增速持续放缓，国际能源格局发生重大调整，能源结构清洁化、低碳化趋势明显，煤炭消费比重下降，生态环境约束力不断强化，煤炭行业产能严重过剩、价格持续下行，煤炭企业资金极度紧困，亏损面不断扩大，煤炭行业转变发展方式已迫在眉睫。

2016年以来，在《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》(国发〔2016〕7号)文件下发以来，国家供给侧结构性改革深入推进，煤炭行业进入全行业调控时代，淘汰落后产能，清理违规在建产能，严控新增产能，全国原煤产量持续下降，价格明显上涨。2016年，我国生产原煤34.1亿吨，同比下降9.0%。煤炭行业去产能成效明显。受此影响，国内煤炭价格自去年下半年以来经历了一轮恢复性上涨。但是，我国煤炭总量依然较大，电力、建材、钢铁、化工等煤炭下游行业仍未有复苏迹象，煤炭需求下降、产能过剩依然存在，多数煤炭企业的资金链紧张状态没有得到根本改善以供给侧结构性改革为主线，加快转方式、调结构，推动行业转型脱困，依然是未来煤炭行业发展的主趋势。

3、公司矿产资源情况

截止2016年末，公司煤炭保有储量65,040.79万吨，可采储量42,010.5万吨。报告期内，公司未进行重大矿产勘探活动。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	比期初增加 339.46%，主要原因是魏家地矿东风井通风系统改造。
应收票据	比期初增加 97.18%，主要原因是以票据形式回收的货款增加。
应收利息	比期初增加 100%，主要原因是应收光大银行结构性存款利息。
其他应收款	比期初增加 30.68%，主要原因是垫付工伤医疗费用增加。
其他流动资产	比期初增加 1026.79%，主要原因是待抵扣税金重分类。
固定资产清理	比期初增加 132.22%，主要原因是固定资产报废清理。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1、煤炭品质优势：公司主导产品“晶虹”1#、2#、3#煤炭，属不粘结、弱粘结煤种，具有低硫、低磷、低灰、高发热量等优点，是优质环保的动力煤，也是城市供热供暖和客户降低成本、保护环境的首选用煤，“晶虹”煤荣获国家质量监督检验中心“质量稳定检测合格产品”和全国产品质量信誉“AAA”等级殊荣，“晶虹”注册商标被评为甘肃省第三届著名商标，广泛用于电力、化工、冶金、建材等行业，具备较强的市场竞争力。

2、生产技术优势：经过多年的投入和不断创新，公司掌握了成熟的煤炭采掘、瓦斯抽采与治理等技术，特别是解决复杂地质条件下煤炭资源开发利用的相关技术。报告期内，公司参与的“急倾斜厚煤层走向长臂综放开采关键理论与技术”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖，王家山矿“急倾斜煤层大倾角综放面36°开切眼自上而下大断面锚网索喷支护、强矿压防治、一次成巷施工技术”应用成功，大水头矿“特厚煤层地面水体下综放开采技术研究与应用技术”应用成功，为公司的可持续发展提供强有力的技术支持。

3、区域影响力优势：公司地处甘肃省中部地区——白银市境内，地理位置相对优越，区域公路、铁路运输条件便利，公司煤炭销售渠道畅通。甘肃省总体上经济落后，甘肃中部又是缺煤区域，随着国家“一带一路”战略以及打造丝绸之路经济带甘肃黄金段的历史机遇，公司在区域能源供应中的主体地位将更为凸显。

4、行业管理优势：公司长期从事矿井建设和煤炭生产组织管理，在煤炭开采、安全管理方面有较为先进的技术和成熟经验，在煤电生产工艺设计和组织以及企业经营管控方面经验丰富，培养形成了安全管理、技术技能、专业生产领域的专业队伍，具备较强的煤炭行业投资建设和生产管理的能力，拥有成熟的管理团队。

5、产业体系优势：公司在瓦斯发电及清洁利用、热电联产项目建设运营方面有成功经验，初步形成煤、电产业一体化发展格局，同时公司在煤炭相关产业的组织管理如供销、勘察设计、应急处理、瓦斯发电等领域具备配套能力，煤炭行业具备一定的产业协同发展优势，企业抗周期性风险能力较强，转型升级基础坚实。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，根据公司董事会确定的生产经营目标，公司上下积极应对错综复杂的经济形势，严格按照“度危机、精打算、抗风险、求生存”工作思路，狠抓安全生产，主攻市场营销，严格成本控制，深化机制体制改革，强化技术和管理创新，公司总体经营和各项工作呈现出平稳健康发展态势。

1、安全生产平稳推进

报告期内，面对严峻的安全生产形势，公司严抓主体责任落实，健全防控管理机制，狠抓安全基础管理，深入推进安全质量标准化建设，创新安全培训教育，加强以瓦斯管理为重点的“一通三防”工作，落实两个“四位一体”综合防突措施，加大对各项矿建工程和基建项目的监管力度，扎实开展煤矿专项检查的自查整改工作，持续加大对薄弱环节的安全管理，安全生产在困难中基本保持稳定。

2、原煤产能保持稳定

2016年，针对下属矿井开采深度加大，地质条件复杂多变，各种煤矿原生自然灾害增多，以及部分矿井资源濒临枯竭等不利因素，公司严格执行作业规程，不断加强技术标准规范化管理，落实国家煤炭行业化解过剩产能部署，适时调整生产接续计划，不断优化生产工艺，精心组织生产，开展技术创新，大力促进新技术推广应用，为保证矿井安全生产提供了可靠的技术支撑，顺利完成了全年生产目标任务。

3、营销工作逆势求进

报告期内，公司紧跟市场变化趋势，创新营销管理机制，健全和完善市场开发体系。严格执行煤质管理制度，以煤质为硬指标，通过准确分析研判、及时调整策略、主动灵活应对，变市场竞争为战略合作，不遗余力稳定和开拓市场，煤炭及副产品发运量创出新高，年末库存有较大幅度下降，营销成效显著。白银热电公司面对电力装机容量过剩，社会用电量增速下滑的不利形势，积极适应电力体制改革，主动联系大用户直供，争取上网电量，机组运行保持平稳。

4、经营管理再上台阶

报告期内，公司始终坚持以风险防控为抓手，以提高内控制度执行力为保障，建立全面风险管理体系，推行全面风险管理，强化内控管理，加大内控制度宣贯力度，强化成本环节管理，全方位降低生产成本，严格投资管理，把有限的资金用在刀刃上，强化财务管理，提高资金的整体运行质量，加强物资管理，为公司经济运行筑起了安全屏障。

5、多元产业持续发展

2016年，白银2×350MW热电联产项目在首个商业化运营的完整年度保持了机组的安全生

产平稳运行，项目尾工完善、工程结算及专项验收进展顺利。实施供气系统改造，与周边企业签订工业供汽协议，实现了从单一供热向供热、供汽的联合运行。公司规划中的低热值煤发电项目前期工作继续论证展开，多产业平衡发展格局初步形成。

报告期内，公司生产商品煤979万吨，销售商品煤972万吨。实现营业收入297,758.07万元，归属于母公司股东的净利润22,171.86万元，每股收益0.0969元，期末每股净资产2.75元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

报告期内，根据《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》[国发（2016）7号]和《甘肃省工业领域去产能去库存降成本实施方案》文件要求，公司深入贯彻落实中央和甘肃省有关具体配套政策，稳步推进去产能落实，实施调整销售策略，多措并举降低库存，积极调整生产接续计划，优化生产工艺，精心组织生产，将去产能政策对公司的影响降至最低。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,977,580,733.15	100%	2,646,876,716.23	100%	12.49%
分行业					
煤炭采掘业	4,080,244,334.41	87.98%	3,895,609,403.19	96.13%	4.74%
电力	549,281,469.00	11.84%	147,448,727.22	3.64%	272.52%
服务业	8,158,979.22	0.18%	9,388,207.53	0.23%	-13.09%
合并抵销	-1,660,104,049.48		-1,405,569,621.71		
分产品					
煤炭	4,080,244,334.41	87.98%	3,895,609,403.19	96.13%	4.74%
发电	549,281,469.00	11.84%	147,448,727.22	3.64%	272.52%
勘察设计	8,158,979.22	0.18%	9,388,207.53	0.23%	-13.09%
合并抵销	-1,660,104,049.48		-1,405,569,621.71		
分地区					
省外	192,119,244.45	6.45%	160,303,859.61	6.06%	19.85%
省内	2,785,461,488.70	93.55%	2,486,572,856.62	93.94%	12.02%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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						
煤炭采掘业	4,080,244,334.41	3,509,103,593.93	14.00%	4.74%	6.37%	-1.32%
电力	549,281,469.00	438,175,719.60	20.23%	272.52%	265.14%	1.62%
服务业	8,158,979.22	5,780,041.59	29.16%	-13.09%	-14.10%	0.84%
减：合并抵销	1,660,104,049.48	1,591,245,226.40				
分产品						
煤炭	4,080,244,334.41	3,509,103,593.93	14.00%	4.74%	6.37%	-1.32%
发电	549,281,469.00	438,175,719.60	20.23%	272.52%	265.14%	1.62%
勘察设计	8,158,979.22	5,780,041.59	29.16%	-13.09%	-14.10%	0.84%
减：合并抵销	1,660,104,049.48	1,591,245,226.40				
分地区						
省外	192,119,244.45	182,173,299.41	5.18%	19.85%	41.13%	-14.30%
省内	2,785,461,488.70	2,179,640,829.31	21.75%	12.02%	12.30%	-0.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	972	1,075.95	-9.66%
	生产量	万吨	978.8	1,085	-9.79%
	库存量	万吨	71.07	107.39	-33.82%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
煤炭（大水头矿）	销售量	万吨	233.28	199.27	17.07%
	生产量	万吨	220	220	0.00%

	库存量	万吨	2.13	18.53	-88.51%
煤炭（魏家地矿）	销售量	万吨	234.36	306.28	-23.48%
	生产量	万吨	277.7	300	-7.43%
	库存量	万吨	36.12	4.75	660.42%
煤炭（宝积山矿）	销售量	万吨	62.07	64.81	-4.23%
	生产量	万吨	59.8	65	-8.00%
	库存量	万吨	1.19	0.23	417.39%
煤炭（王家山矿）	销售量	万吨	212.4	256.08	-17.06%
	生产量	万吨	200.61	235	-14.63%
	库存量	万吨	7.25	39.9	-81.83%
煤炭（红会四矿）	销售量	万吨	47.54	48.07	-1.10%
	生产量	万吨	50.17	50	0.34%
	库存量	万吨	2.17	2.08	4.33%
煤炭（红会一矿）	销售量	万吨	182.32	201.44	-9.49%
	生产量	万吨	170.52	215	-20.69%
	库存量	万吨	22.21	41.9	-46.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司煤炭库存量同比减少 33.82%，主要是因为煤炭市场阶段性回暖，销量增加，库存整体减少。部分矿井受公司整体营销策略调整和煤质等因素影响，期末库存有所增长。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
煤炭采掘业	煤炭	3,509,103,593.93	88.77%	3,298,976,112.37	96.30%	6.37%
电力	发电	438,175,719.60	11.08%	120,003,024.32	3.50%	265.14%
服务业	勘察设计	5,780,041.59	0.15%	6,729,069.61	0.20%	-14.10%
减：合并抵销	合并抵销	1,591,245,226.40		1,355,711,443.75		

单位：元

产品分类	项目	2016 年	2015 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
煤炭	煤炭	3,509,103,593.93	88.77%	3,298,976,112.37	96.30%	6.37%
发电	发电	438,175,719.60	11.08%	120,003,024.32	3.50%	265.14%
勘察设计	勘察设计	5,780,041.59	0.15%	6,729,069.61	0.20%	-14.10%
减：合并抵销	合并抵销	1,591,245,226.40		1,355,711,443.75		

说明

报告期内，公司原煤单位制造成本169.1元/吨，同比降低1.36%，其中材料同比下降0.39%，职工薪酬同比下降5.18%，电力同比下降2.13%，修理费同比增加2.02%，折旧费同比增加13.99%，维简费同比持平。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司下属全资子公司靖煤集团白银热电有限公司全面投入商业化运营，白银2×350MW热电联产项目是公司非公开发行募投项目之一，其建成投产使公司主营业务在原有煤炭开采和销售的基础上，增加了火力发电和热力供应。2016年，白银热电在首年的商业运营中保持了机组的安全生产平稳运行，全面完成发电量21.44亿千瓦时，供热量456.1万吉焦，供汽3.42万吨，实现营业收入5.36亿元，占公司营业收入的18.01%，净利润2273.35万元，占公司净利润10.25%。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,334,742,427.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	433,050,306.36	14.54%
2	客户二	345,509,107.23	11.60%
3	客户三	259,931,188.65	8.73%
4	客户四	167,206,311.22	5.62%
5	客户五	129,045,514.16	4.33%
合计	--	1,334,742,427.62	44.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	428,673,670.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	21.56%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	147,570,706.12	15.44%
2	国网甘肃省电力公司白银供电公司	108,333,719.18	11.34%
3	白银安力达工贸有限公司	78,231,684.99	8.19%
4	白银银河机械制造有限公司	58,452,090.12	6.12%
5	上海重型机械厂有限公司	36,085,470.08	3.78%
合计	--	428,673,670.49	44.85%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

上述第1、4名供应商分别为公司控股股东靖远煤业集团有限责任公司的全资子公司和间接控股公司，与公司存在关联关系。除此，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在该供应商中不存在直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,436,515.41	61,485,610.08	87.75%	煤炭实行一票制销售量增加，导致运费增加。
管理费用	166,243,948.81	209,270,944.99	-20.56%	管理人员薪酬成本下降。
财务费用	-5,255,538.33	14,242,738.55	-136.90%	利息支出减少。
资产减值损失	-5,895,902.50	14,174,641.77	-141.59%	应收账款余额下降，坏账准备冲回。
投资收益	5,640,201.73	11,831,479.45	-52.33%	报告期理财产品到期收益减少。
营业利润	243,737,447.45	186,589,876.34	30.63%	白银热电收入增加，薪酬成本降低。
营业外收入	18,563,041.86	13,536,097.55	37.14%	白银热电税收返还。
营业外支出	5,059,591.09	3,318,356.46	52.47%	罚款支出同比增加。
非流动资产处置损失	641,705.98	45,280.35	1,317.18%	固定资产清理净损失。
所得税费用	34,772,795.75	16,598,038.01	109.50%	主要系利润同比增加。
少数股东损益	749,482.75	383,263.80	95.55%	天灏运输公司利润增加，导致少数股

				东损益增加。
--	--	--	--	--------

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,428,449,165.75	2,087,044,047.55	16.36%
经营活动现金流出小计	1,940,384,780.84	2,108,804,127.71	-7.99%
经营活动产生的现金流量净额	488,064,384.91	-21,760,080.16	2,342.93%
投资活动现金流入小计	435,494,201.73	964,566,884.34	-54.85%
投资活动现金流出小计	1,090,635,186.28	1,870,155,596.79	-41.68%
投资活动产生的现金流量净额	-655,140,984.55	-905,588,712.45	27.66%
筹资活动现金流入小计	869,237,560.30	4,642,256,562.51	-81.28%
筹资活动现金流出小计	1,035,074,940.51	2,466,439,744.98	-58.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-165,837,380.21	2,175,816,817.53	-107.62%
现金及现金等价物净增加额	-332,913,979.85	1,248,468,024.92	-126.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加2342.93%，主要原因是销售商品、提供劳务产生的现金流量增加。

投资活动现金流入小计同比减少54.85%，主要原因是收回投资收到的现金流量的减少。

投资活动现金流出小计同比减少41.68%，主要原因是购置固定资产投资的减少。

筹资活动现金流入小计同比减少81.28%，主要原因是本年无吸收的外部投资和从银行取得借款的减少。

筹资活动现金流出小计同比减少58.03%，主要原因是偿还银行债务支付的现金流量的减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少107.62%，主要原因上年度实施非公开发行股票以及本年度购置固定资产减少，偿还银行债务支付的现金减少。

现金及现金等价物净增加额同比减少126.67%，主要原因是经营活动产生的现金流量的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,671,462,057.12	18.49%	2,085,748,001.02	22.53%	-4.04%	使用非公开发行募集货币资金。
应收账款	700,036,822.09	7.74%	868,721,332.08	9.38%	-1.64%	货款回收增加。
存货	309,614,835.71	3.42%	411,517,203.85	4.45%	-1.03%	煤炭、材料库存下降。
固定资产	3,061,307,144.98	33.86%	3,411,017,196.62	36.85%	-2.99%	固定资产净值同比减少。
在建工程	48,357,937.69	0.53%	11,003,994.47	0.12%	0.41%	主要系魏家地矿东风井通风系统改造。
短期借款	529,000,000.00	5.85%	544,000,000.00	5.88%	-0.03%	短期银行借款同比减少。
应收票据	782,016,863.33	8.65%	396,598,563.58	4.28%	4.37%	收到承兑汇票增加。
其他流动资产	486,565,457.25	5.38%	43,181,357.96	0.47%	4.91%	理财产品重分类和待抵扣增值税重分类。
固定资产清理	13,292,811.06	0.15%	5,724,177.56	0.06%	0.09%	到期报废固定资产清理。
应付票据	54,519,660.58	0.60%	184,983,290.93	2.00%	-1.40%	签发银行承兑汇票减少。
应付账款	756,753,050.73	8.37%	1,179,771,848.83	12.74%	-4.37%	材料采购、固定资产投资额减少。
应付职工薪酬	1,130,459,176.92	12.50%	890,879,417.59	9.62%	2.88%	报告期薪酬支付减少。
递延收益	1,669,230.72	0.02%	85,470.08	0.00%	0.02%	财政补助收入增加。
股本	2,286,971,050.00	25.29%	1,143,485,525.00	12.35%	12.94%	报告期实施送红股和资本公积转增股本。
资本公积	1,840,695,426.06	20.36%	2,868,355,090.66	30.98%	-10.62%	报告期实施资本公积转增股本。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止本报告期末，公司没有资产权利受限情况。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行股票	335,338.8	15,440	214,671.86	0	0	0.00%	120,666.94	部分闲置募集资金	0

									用于暂时补充流动资金或现金管理	
合计	--	335,338.8	15,440	214,671.86	0	0	0.00%	120,666.94	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1235 号文《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2015 年 1 月通过非公开发行股票方式发行了 424,594,257 股人民币普通股（A 股），每股发行价格 8.01 元，共募集资金总额人民币 3,400,999,998.57 元，扣除发行费用人民币 47,612,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 3,353,387,998.57 元，该项募集资金已于 2015 年 1 月 23 日全部到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]62050006 号验资报告。</p> <p>截止 2016 年 12 月 31 日，上述募集资金募投项目实际使用 2,146,118,590.91 元，支付有关中介服务费等发行费用 1,100,000.00 元，支付募集资金使用鉴证费用 600,000.00 元，另外用于暂时补充流动资金 286,000,000.00 元，用于购买银行理财产品 450,000,000.00 元，累计利息净收入 57,461,650.39 元。截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金账户期末余额 528,331,058.05 元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、白银热电联产项目	否	277,900	277,900	15,000	168,455.88	60.62%	2015 年 12 月 31 日	2,273.35	是	否
2、魏家地矿扩能改造项目	否	62,200	55,456.49	380	46,155.98	83.23%	2015 年 12 月 11 日	5,210.8	否	否
承诺投资项目小计	--	340,100	333,356.49	15,380	214,611.86	--	--	7,484.15	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	340,100	333,356.49	15,380	214,611.86	--	--	7,484.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	魏家地煤矿 2016 年度煤炭售价较改扩建可研报告依据煤价有较大幅度下降，造成实际效益未达预期。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 2 月 6 日,公司董事会七届二十八次会议审议通过《关于以募集资金置换白银热电联产项目前期投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换公司以资本金方式投入白银热电联产项目的自筹资金 392,000,000.00 元; 2015 年 2 月 16 日,公司董事会七届二十九次会议审议通过《关于以募集资金置换募投项目剩余前期投入自筹资金的议案》,同意公司向白银热电公司委托贷款,发放募集资金置换其前期投入白银热电联产项目的自筹资金 482,558,809.16 元; 2015 年 2 月 16 日,公司董事会七届二十九次会议审议通过《关于以募集资金置换募投项目剩余前期投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换魏家地矿扩能改造项目前期已投入自筹资金 453,247,647.77 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第八届董事会第四次会议于 2016 年 3 月 25 日审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,批准公司使用不超过 5 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。截止 2016 年 12 月 31 日,公司共动用募集资金 286,000,000.00 元用于补充日常生产经营所需流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据兰州煤矿设计研究院编制的魏家地煤矿改扩建项目可行性研究报告,该项目静态投资为 60,859.19 万元,铺底流动资金 1361 万元,由此公司非公开发行预案确定项目投入募集资金总额 6.22 亿元。由于该项目在申报和后续建设过程中,根据当时经济、技术条件作了优化设计,加之在项目实施中通过工程、设备招标竞价,以及新工艺、新技术的应用,导致项目建设成本费用较可研有较大幅度下降。据魏家地煤矿改扩建项目竣工验收鉴定书,项目最终完成投资 55,456.49 万元。该项目已于 2015 年 12 月完成竣工验收,但尚有部分尾款未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2016 年 12 月 31 日,募集资金暂时补充流动资金 286,000,000.00 元,购买理财产品余额 450,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃晶虹储运有限责任公司	子公司	煤炭零售	2,000,000	653,815,863.89	1,893,302.14	1,563,572,860.89	3,666,104.56	2,739,419.26
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	子公司	其他能源发电、热力供应	16,893,277	39,922,005.27	35,503,442.36	13,000,543.20	2,501,948.78	7,589,399.23
靖远煤业工程勘察设计有限公司	子公司	工程设计、勘察、规划、测量、监理	5,200,000	8,608,640.35	6,108,312.67	8,158,979.22	304,270.75	227,280.86
靖煤集团白银热电有限公司	子公司	电力、供热、供气	700,000,000	2,532,551,111.14	728,829,712.57	536,280,925.80	22,200,629.16	22,733,523.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 甘肃晶虹储运有限责任公司

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

(2) 靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司

洁能热电公司主要利用煤矿井下抽排的煤气层（瓦斯）进行发电和供热，提高瓦斯资源综合利用，保障矿井的安全生产。洁能热电在公司大水头矿和魏家地矿建有两个瓦斯发电站，提供的电力和热力主要供公司下属大水头矿和魏家地矿使用。2016年洁能热电完成发电量2889万度，瓦斯量利用1647万立方米。

（3）靖远煤业工程勘察设计有限公司

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

（4）靖煤集团白银热电有限公司

靖煤集团白银热电有限公司是公司全资子公司，主要从事火力发电、热力供应、供汽，属公司非公开发行募投项目之一。2016年，白银热电发电21.44亿千瓦时，供热456.1万吉焦，供汽3.42万吨。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2017年，是实施“十三五”规划的重要一年，是推进供给侧结构性改革的深化之年，世界经济仍然增长乏力，国际能源格局发生重大调整，能源结构清洁化、低碳化趋势明显，煤炭消费比重下降，煤炭生产向集约高效方向发展，油气替代煤炭、非化石能源替代化石能源双重更替步伐加快，生态环境约束不断强化，企业竞争日趋激烈，外部风险挑战加大。但是，我国仍处于工业化、城镇化加快发展的历史阶段，能源需求总量仍有增长空间。煤炭占我国化石能源资源的90%以上，是稳定、经济、自主保障程度最高的能源。煤炭在一次性能源消费中的比重将逐步降低，但在相当长时期内，主体能源地位不会变化。当前，国家正在深入推进供给侧结构性改革，煤炭行业进入全行业调控时代，煤价开始理性回归。另外，国家大力支持西部基础设施建设和民生改善、支持东部地区产业转移、加快丝绸之路经济带甘肃黄金段建设和打造经济、文化、生态战略平台等叠加政策，都给企业改革发展带来了新的机遇。

（二）公司发展战略

站在“十三五”新的历史起点上，公司将严格按照国家“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，积极抢抓国家大力推进“一带一路”建设、加快西部大开发建设和甘肃打造“丝绸之路经济带黄金段”等战略机遇，坚持“以煤为基，多元并举，改革创新，转型升级”的发展思路，大力实施安全发展、产业育新、资本运营、项目驱动、人才强企、技术创新、文化引领、和谐稳定“八大战略”，力争将公司建设成为有市场竞争力的煤基产业支柱企业，为建设幸福美好新甘肃、全面建成小康社会做出积极贡献。

（三）2017年公司经营计划

2017年，公司将坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，适应把握经济发展新常态，坚持以提高发展质量和效益为中心，以供给侧结构性改革为主线，按照“度危机防风险、抓机遇调结构、强基础促改革、建和谐保稳定”工作要求，聚焦安全生产抓基础上水平，聚焦经营销售抓管理提效益，聚焦和谐稳定抓宣教保民生，始终以靖煤文化为引领，不断增强企业竞争力，努力实现可持续发展。

2017年经营目标：煤炭产量1070万吨，力争实现产销平衡；发电量26.5亿度，供热540万吉焦，安全生产力争实现零死亡。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济和行业波动风险

公司主营业务为煤炭的开采与销售，煤炭行业周期性波动特征明显，与宏观经济关联度较高，目前，全球经济增长乏力及我国经济增长放缓，导致下游电力、建材、冶金、化工等行业煤炭需求疲软；同时，煤炭行业受政策的影响较大，供给侧结构性改革、节能减排、淘汰落后产能、资源整合等调控政策都对煤炭行业发展产生影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济形势、煤炭行业和相关产业动向，统筹规划，牢牢把握改革发展新要求，积极抢抓国家供给侧结构性改革机遇，抢抓国家推进“一带一路”建设、打造丝绸之路经济带甘肃黄金段的历史机遇，以提升经济效益和发展质量为中心，严格落实好改革创新、安全生产、经营管理等工作任务，加快公司延伸产业链和结构调整步伐，采取切实可行的措施，努力降低经济周期性波动对公司运行的影响。

2、安全风险

煤炭行业为高危行业，随着矿井开采地质条件变化，矿井自然灾害日趋加重，同时职工行为不规范、责任不落实、隐患排查力度不够，使公司面临的安全生产风险将持续存在。

应对措施：公司将继续坚持强化安全基础管理，切实提高安全管理能力和水平，落实安全生产主体责任，推进自主安全管理建设，强化规章制度落实，狠抓安全教育培训。

3、经营管理风险

目前，我国经济仍未企稳，煤炭市场形势依然复杂多变，公司煤炭售价、销量依然承压，尤其是货款拖欠严重，现金结算比例低，公司财务收支矛盾突出，资金紧困，使得公司经营管理面临一定的风险。

应对措施：公司将坚持以市场为导向，以用户需求为根本，注重销售应变调整，抢抓当前煤炭市场阶段性、区域性回暖的有利时机，继续把营销工作重点向货款清收转变，加强营销队伍建设，持续提高产品质量，大力开拓市场，实现煤炭销售效益最大化。同时，2017年，公司将切实加强资金管理，以现金管控为重点，优化资金配置，深入推进精细化管理，强化物资供应管理。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年04月06日	实地调研	机构	详见互动易平台。
2016年04月11日	实地调研	机构	详见互动易平台。
2016年12月31日	电话沟通	个人	报告期内接待投资者电话沟通130余次，主要咨询公司年度报告业绩、非公开发行解禁、公司经营情况、行业发展状况、股价变动、分红、非公开发行项目运行情况等。
2016年12月31日	书面问询	个人	报告期内接待投资者书面问询22余次，详见互动易平台。

接待次数	154
接待机构数量	2
接待个人数量	152
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未调整利润分配政策，公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《公司章程》等相关规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事尽职履行发挥了应有的作用。

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：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年度公司利润分配方案为：向全体股东每10股派现金股利0.3元（含税），派发现金红利总额为38,826,043.88元。

2015年度公司利润分配方案为：向全体股东每10股送红股1股，派发现金股利人民币0.4元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股。送红股合计114,348,553股，现金分红总额45,739,421元，资本公积金转增股本合计1,029,136,973股。

2016年公司利润分配预案为：拟向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），合计派发现金红利45,739,421元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以其他方式现金分	以其他方式现金分
------	----------	----------	----------	----------	----------

	税)	中归属于上市公司 普通股股东的净利 润	于上市公司普通股 股东的净利润的比 率	红的金额	红的比例
2016 年	45,739,421.00	221,718,619.72	20.63%		
2015 年	45,739,421.00	179,826,315.62	25.44%		
2014 年	38,826,043.88	331,988,780.28	11.69%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,286,971,050
现金分红总额 (元) (含税)	45,739,421.00
可分配利润 (元)	1,123,077,924.99
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司 2016 年度财务报表, 公司合并口径年初未分配利润 1,621,226,718.08 元, 当期归属于母公司所有者的净利润 221,718,619.72 元, 根据《公司法》和《公司章程》的规定, 提取盈余公积 18,450,481.96 元, 扣除当期已分配现金股利 45,739,421.00 元, 2016 年末未分配利润余额为 1,664,406,881.84 元。母公司口径年末未分配利润余额 1,123,077,924.99 元。 根据公司实际生产经营情况和资金状况, 拟按照目前总股本 2,286,971,050, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元 (含税), 合计派发现金红利 45,739,421 元 (含税)。剩余未分配利润留存公司用于日常经营发展, 公司本次现金分红在利润分配中所占比例为 100%。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	靖远煤业集团有限责任公司	减持价格承诺	靖远煤业持有靖远煤电的股份在承诺锁定期满后, 减持价格不低于 6 元/股 (若自股权分置改革方案实	2009 年 03 月 30 日	9999-12-31	截至目前, 靖煤集团未减持公

			<p>施之日起至出售股份期间上市公司发生分红、送股、资本公积转增等除权事项,应对该价格进行除权处理)。靖远煤业如有违反承诺的卖出交易,靖远煤业将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p> <p>注:公司于 2008 年每 10 股现金分红 0.6 元,2009 年每 10 股现金分红 0.5 元,2010 年每 10 股现金分红 0.3 元。2011 年每 10 股现金分红 0.3 元,2012 年每 10 股现金分红 1.4 元同时每 10 股转增 10 股,2013 年每 10 股现金分红 1 元,2014 年每 10 股现金分红 0.3 元,2015 年每 10 股送红股 1 股,派现金 0.4 元,同时每 10 股转增 9 股,上述承诺最低减持价格调整为 1.3375 元。靖远煤业通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的,自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。</p>			司股份。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于出让伊犁开发公司等五家公司股权的承诺函: 1、在甘肃能源集团有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、靖煤集团景泰煤业有限公司及其所属煤矿各自满足以下全部条件后一年内,靖远煤业集团有限责任公司将配合靖远煤电启动收购相应公司股权工作,以评估机构评估并在国有资产监管部门备案的评估价为股权收购价格。(1) 煤矿开发项目取得采矿权许可证、安全生产许可证、矿长资格证、矿长安全资格证和营业执照;(2) 煤矿开发项目竣工后通过政府有关部门组织的验收并取得政府有关部门同意能够投产的批文;(3) 上述标的公司其他股东放弃优先购买权。2、在靖远煤业伊犁资源开发</p>	2014 年 03 月 31 日	9999-12-31	目前尚未达履行条件。

			公司取得控股或参股的煤矿开发项目,且其煤矿项目同时满足本承诺第一条所列的条件后一年内,靖远煤业集团有限责任公司将配合靖远煤电启动收购其股权工作,以评估机构评估并在国有资产监管部门备案的评估价为股权收购价格。3、若标的公司符合上述转让条件且靖远煤电同意受让,但因该股权转让事宜未获得甘肃省国资委同意,或其他因素导致股权转让无法进行,靖煤集团将在 1 年内将标的公司股权转让给其他股东或与靖煤集团无关联关系的第三方,以解决该标的公司与靖远煤电同业竞争问题。			
靖远煤业集团有限责任公司	股份限售承诺		靖煤集团本次以资产认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让,之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2013 年 03 月 11 日	2016-03-10	履行完毕。
靖远煤业集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、除在本承诺函生效日前所拥有的资产和进行的业务以外,靖煤集团及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与靖远煤电及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不会投资任何与靖远煤电及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。但是,同时满足下列条件的除外:(1)由于国家法规、政策等原因,由政府行政划拨或定向协议配置给靖煤集团及其所投资企业煤炭资源的;(2)某个特定矿业权招标或出让、转让条件中对投标人或受让人有特定要求时,靖远煤电不具备而靖煤集团具备该等条件的。2、本次重大资产重组完成后,靖煤集团不再直接从事煤炭生产经营业务,如靖煤集团及其投资的企业为与靖远煤电及其下属公司经营的业务产生竞争,靖煤集团及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式,或者将相竞	2013 年 01 月 01 日	9999-12-31	持续履行中。

			<p>争业务纳入到靖远煤电经营的方式,或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。3、对于因符合本承诺第一条所述除外条件而取得的煤炭资源开发项目的经营性资产或权益类资产,可由靖煤集团及其投资的企业先行投资建设,一旦靖远煤电认为该等项目的经营性资产或权益类资产具备了注入靖远煤电的条件,靖煤集团将在收到靖远煤电书面收购通知后,立即与靖远煤电就该收购事项进行协商,将该等项目的经营性资产或权益类资产转让给靖远煤电。在双方就收购达成一致意见前,该等项目的经营性资产或权益类资产委托靖远煤电经营管理。4、靖煤集团及其投资的企业违反以上任何一项承诺的,将补偿靖远煤电因此遭受的一切直接和间接的损失。</p>			
	靖远煤业集团有限责任公司	规范关联交易承诺	<p>本次重大资产重组完成后,靖煤集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及靖远煤电《公司章程》的有关规定行使股东权利,在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。靖煤集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与靖远煤电之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害靖远煤电及其他股东的合法权益。靖煤集团和靖远煤电就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排,均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。靖煤集团愿意承担因违反上述承诺而给靖远煤电造成的全部经济损失,并承诺在靖煤集团为</p>	2013年01月01日	9999-12-31	持续履行中。

			靖远煤电关联方期间持续有效,且均不可变更或撤销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝盈基金管理有限公司、东方红鹭(北京)国际投资有限公司、诺安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司、天弘基金管理有限公司、华安未来资产管理(上海)有限公司、申万菱信(上海)资产管理有限公司	股份限售承诺	本次发行认购的股份自新增股份上市首日起十二个月内不转让。	2015年02月10日	2016-02-09	履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	靖远煤业集团有限责任公司	股份限售承诺	控股股东靖远煤业集团有限责任公司承诺自2016年2月2日起6个月内不减持甘肃靖远煤电股份有限公司股份。	2016年02月02日	2016-08-02	履行完毕。
	靖远煤业集团有限责任公司;董事梁习明、杨先春、李俊明、汉宁明、宋永强、高小明、陈虎、马忠元、刘永翀、马海龙	分红承诺	公司控股股东靖远煤业集团有限责任公司《关于甘肃靖远煤电股份有限公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案的提议和承诺》中作出承诺:在公司股东大会审议2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案时投赞成票。公司董事梁习明、杨先春、李俊明、汉宁明、宋永强、高小明、陈虎、马忠元、刘永翀、马海龙在《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本预案的意见》中承诺:在相关董事会审议2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案时投赞成票。	2016年02月02日	2016-04-20	履行完毕。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠全红、王仲平

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所为内控审计会计师事务所，审计费用为40万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、非重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司发生非重大诉讼、仲裁6起，合计涉案金额3693.75万元，均未形成预计负债，也不属于重大诉讼。

十四、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。

十五、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十六、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十七、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
银河机械	同受母公司控制	向关联人采购原材料	采购物资	市场/招标价	当期市场价	4,731.64	11.35%	4,860.11	否	转账或票据	4731.64	2016年03月29日	巨潮资讯网
容和矿用	同受母公司控	向关联人采购	采购物资	市场/招标价	当期市场价	2,862.26	6.86%	3,418.64	否	转账或票据	2862.26	2016年03月29日	巨潮资讯网

	制	原材料										日	
白银橡塑	同受母 公司控 制	向关联 人采购 原材料	采购物 资	市场/招 标价	当期市 场价	2,274.0 4	5.45%	2,558.1 2	否	转账或 票据	2274.04	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
靖煤集团	控股股 东	向关联 人采购 原材料	采购物 资	市场/招 标价	当期市 场价	0	0.00%	435.35	否	转账或 票据	0.00	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
煤一公司	同受母 公司控 制	向关联 人采购 原材料	采购物 资	市场/招 标价	当期市 场价	56.23	0.13%	185.54	否	转账或 票据	56.23	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
刘化集团	同受母 公司控 制	向关联 人采购 原材料	材料采 购	市场/招 标价	当期市 场价	0	0.00%	512.49	否	转账或 票据	0.00	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
靖煤集团	控股股 东	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	54.29	0.02%	91.18	否	转账或 票据	54.29	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
白银橡塑	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	2,027.8 3	0.86%	2,621.4 3	否	转账或 票据	2027.83	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
华能公司	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	0	0.00%	70.67	否	转账或 票据	0.00	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
容和矿用	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	2,242.5 2	0.95%	6,708.8 5	否	转账或 票据	2242.52	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
银河机械	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	0	0.00%	42.4	否	转账或 票据	0.00	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
煤一公司	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	44.2	0.02%	141.34	否	转账或 票据	44.20	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网
刘化集团	同受母 公司控 制	向关联 人销售 产品、 商品	煤炭	市场价	当期市 场价	2,511.0 6	1.06%	4,119.7 8	否	转账或 票据	2511.06	2016年 03月29 日	巨潮资 讯网

刘化集团	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	汽	市场价	当期市场价	348.53	100.00%	2,521.14	否	转账或票据	348.53	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	169.89	0.28%	255.79	否	转账或票据	169.89	2016年03月29日	巨潮资讯网
景泰煤业	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	0.27	0.00%	0.19	是	转账或票据	0.27	2016年03月29日	巨潮资讯网
地产公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	16.98	0.03%	11.08	是	转账或票据	16.98	2016年03月29日	巨潮资讯网
装备集团	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	0.29	0.00%	0.25	是	转账或票据	0.29	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	材料让售	市场价	当期市场价	281.76	32.11%	265.81	是	转账或票据	281.76	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电暖	政府定价	当期市场价	602.88	0.85%	530.82	是	转账或票据	602.88	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	113.33	0.19%	48.47	是	转账或票据	113.33	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	材料让售	市场价	当期市场价	0	0.00%	188	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	96.06	0.16%	83.33	是	转账或票据	96.06	2016年03月29日	巨潮资讯网
容和矿用	同受母	向关联	材料让	市场价	当期市	142.86	16.28%	428.3	否	转账或	142.86	2016年	巨潮资

	公司控制	人销售产品、商品	售		场价					票据		03月29日	讯网
容和矿用	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	124.42	0.20%	122.63	是	转账或票据	124.42	2016年03月29日	巨潮资讯网
白银橡塑	同受母公司控制	向关联人销售产品、商品	材料让售	市场价	当期市场价	0.39	0.05%	42	否	转账或票据	0.39	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	15.66	8.53%	22.08	否	转账或票据	15.66	2016年03月29日	巨潮资讯网
地产公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.77	0.42%	0.63	是	转账或票据	0.77	2016年03月29日	巨潮资讯网
装备集团	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.09	0.05%	0.08	是	转账或票据	0.09	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	2.23	1.22%	1.97	是	转账或票据	2.23	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	1.66	0.91%	1.47	是	转账或票据	1.66	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.87	0.47%	0.88	否	转账或票据	0.87	2016年03月29日	巨潮资讯网
白银橡塑	同受母公司控制	向关联人提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.04	0.02%	0.04	否	转账或票据	0.04	2016年03月29日	巨潮资讯网
景泰煤业	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0	0.00%	0.14	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
伊犁开发	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0	0.00%	0.45	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
金远煤业	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0	0.00%	0.23	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网

靖煤集团	控股股东	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0.08	0.05%	252.4	否	转账或票据	0.08	2016年03月29日	巨潮资讯网
地产公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0	0.00%	1	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	4.11	2.77%	1.18	是	转账或票据	4.11	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	15.46	10.42%	1	是	转账或票据	15.46	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	38.94	26.25%	31.25	是	转账或票据	38.94	2016年03月29日	巨潮资讯网
容和矿用	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	2.35	1.58%	25.85	否	转账或票据	2.35	2016年03月29日	巨潮资讯网
白银橡塑	同受母公司控制	向关联人提供劳务	劳务费	市场价	当期市场价	0	0.00%	5	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	0.21	0.13%	1.83	否	转账或票据	0.21	2016年03月29日	巨潮资讯网
景泰煤业	同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	0.41	0.26%	0.65	否	转账或票据	0.41	2016年03月29日	巨潮资讯网
伊犁开发	同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	0	0.00%	7	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
金远煤业	同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	0	0.00%	0.5	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	21.87	13.81%	8.4	是	转账或票据	21.87	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	培训费	市场价	当期市场价	0	0.00%	3.6	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母	向关联	培训费	市场价	当期市	0.31	0.20%	1.4	否	转账或	0.31	2016年	巨潮资

	公司控制	人提供劳务			场价					票据		03月29日	讯网
靖煤集团	控股股东	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	13.98	1.71%	10	是	转账或票据	13.98	2016年03月29日	巨潮资讯网
景泰煤业	同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	0.6	0.07%	50	否	转账或票据	0.60	2016年03月29日	巨潮资讯网
地产公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	1.89	0.23%	0	是	转账或票据	1.89	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	0	0.00%	10	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	0	0.00%	4	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	向关联人提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价	0.28	0.03%	0	是	转账或票据	0.28	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	工程施工	市场/招标价	当期市场价	11,229.9	58.48%	23,313.49	否	转账或票据	11229.90	2016年03月29日	巨潮资讯网
华能公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	工程施工	市场/招标价	当期市场价	921.68	4.80%	2,305.62	否	转账或票据	921.68	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	运营维护费	市场/招标价	当期市场价	2,379.39	72.51%	3,005	否	转账或票据	2379.39	2016年03月29日	巨潮资讯网
银河机械	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	设备修理费	市场/招标价	当期市场价	1,113.57	37.85%	1,777	否	转账或票据	1113.57	2016年03月29日	巨潮资讯网
容和矿用	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	设备修理费	市场/招标价	当期市场价	440.26	14.96%	423	是	转账或票据	440.26	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股	接受关	采暖费	市场/招	当期市	0	0.00%	18.3	否	转账或	0.00	2016年	巨潮资

	东	联人提供的劳务		标价	场价					票据		03月29日	讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	采暖费	市场/招标价	当期市场价	0	0.00%	0.5	否	转账或票据	0.00	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	接受关联人提供的劳务	文印费	市场/招标价	当期市场价	8.09	10.40%	17.92	否	转账或票据	8.09	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	接受关联人提供的劳务	培训费	市场/招标价	当期市场价	15.2	10.28%	28.55	否	转账或票据	15.20	2016年03月29日	巨潮资讯网
靖煤集团	控股股东	接受关联人提供的劳务	医疗体检费	市场/招标价	当期市场价	13.51	70.20%	233.7	否	转账或票据	13.51	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	医疗体检费	市场/招标价	当期市场价	5.74	29.80%	265.59	否	转账或票据	5.74	2016年03月29日	巨潮资讯网
煤一公司	同受母公司控制	接受关联人提供的劳务	承租费	市场/招标价	当期市场价	11.3	0.00%	11.1	是	转账或票据	11.30	2016年03月29日	巨潮资讯网
合计				--	--	34,962.18	--	62,106.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联租赁

2013年8月23日，公司董事会七届十三次会议审议通过了关于租用靖煤集团办公场所即关联交易的议案，公司租赁靖煤集团本部办公楼主楼、附楼部分楼层及相关配套设施，双方签订了《房屋租赁合同》约定年租金808,380元，租赁截止日为2016年12月31日。2014年1月28日公司董事会七届十八次会议审议通过了关于租用靖煤集团部分资产暨关联交易的议案，公司及甘肃晶虹储运有限责任公司因日常办公及职工集体活动需要，租用靖煤集团部分房屋和地面构筑物资产及相关配套设施，并签订《资产租赁合同》。租赁面积15949.36平方米（其中本公司租赁15883.36平方米，晶虹储运租赁66平方米），租金为2,870,885元/年(其中本公司2,859,005元,晶虹储运11,880元)。2016年上述关联租赁共发生354.79万元。

(2) 股权托管

公司重大资产重组后，靖煤集团将其持有的靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司、靖煤集团景泰煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司、甘肃金远煤业有限公司、甘肃能源集团有限责任公司股权委托本公司管理，双方签订了股权托管协议。2016年度实际发生托管费162.5万元。

(3) 工程施工

2014年4月11日公司董事会七届二十次会议审议通过了关于白银热电公司工程施工暨新增关联交易的议案，根据白银热电项目建设施工计划，白银热电公司委托中经国际招投标有限公司甘肃分公司就部分土建和安装工程进行了公开招投标，根据中标通知书，确定甘煤一公司负责输煤安装工程，工程造价1556.57万元，白银热电与甘煤一公司签订了施工合同。上述关联交易，2016年度实际履行1074.52万元。

2014年6月23日，公司董事会七届二十二次会议审议通过了关于白银热电公司工程招标暨新增关联交易的议案，因白银热电联产项目施工需要，委托中经国际招投标有限公司甘肃分公司就厂前区建设项目进行了公开招投标，根据中标通知书，确定厂前区建设项目施工中标单位为甘肃华能工程建设有限公司，工程造价为5193.18万元，白银热电与华能公司协商签订了施工合同。本项关联交易，2016年度实际履行2631.95万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2013年08月27日	巨潮资讯网

关联交易公告	2014 年 01 月 30 日	巨潮资讯网
关于白银热电有限公司工程施工暨新增关联交易公告	2014 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
关于白银热电有限公司工程招标暨新增关联交易公告	2014 年 06 月 24 日	巨潮资讯网

十八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

详见本节十七/5有关内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

详见本节十七/5有关内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
工商银行	否	保本型	1,400	2016年04月16日	2016年10月17日	合同约定	1,400	0	20.88	20.59	已收回
工商银行	否	保本型	85.4	2016年04月17日	2016年10月17日	合同约定	85.4	0	1.27	1.26	已收回
工商银行	否	保本型	7,000	2016年04月16日	2016年10月17日	合同约定	7,000	0	97.32	96.51	已收回
工商银行	否	保本型	21,500	2016年04月19日	2016年10月25日	合同约定	21,500	0	298.91	306.15	已收回
工商银行	否	保本型	5,000	2016年05月11日	2016年11月01日	合同约定	5,000	0	64.5	64.36	已收回
工商银行	否	保本型	3,000	2016年05月12日	2016年08月01日	合同约定	3,000	0	17.33	17.64	已收回
工商银行	否	保本型	2,000	2016年05月11日	2016年11月10日	合同约定	2,000	0	29.83	29.42	已收回
招商银行	否	保本型	5,000	2016年05月11日	2017年03月20日	合同约定	0	0	98.3	0	未到期
工商银行	否	保本型	3,000	2016年08月03日	2016年12月15日	合同约定	3,000	0	28.08	28.08	已收回
工商银行	否	保本型	21,500	2016年10月27日	2017年02月03日	合同约定	0	0	145.79	0	未到期
工商银行	否	保本型	3,500	2016年	2017年	合同约定	0	0	24.43	0	未到期

				10月28日	02月03日						
工商银行	否	保本型	5,000	2016年10月26日	2017年02月02日	合同约定	0	0	31.51	0	未到期
工商银行	否	保本型	3,000	2016年12月22日	2017年03月20日	合同约定	0	0	19.53	0	未到期
工商银行	否	保本型	7,000	2016年11月14日	2017年03月20日	合同约定	0	0	65.24	0	未到期
合计			87,985.4	--	--	--	42,985.4	0	942.92	564.01	--
委托理财资金来源	非公开发行募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年03月29日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十九、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

（1）年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极推进“精准扶贫、精准脱贫”攻坚工程，开展双联行动“回头看、大走

访”活动，公司领导带头开展入户慰问，联户干部深入农户家中和田间地头，共商脱贫措施，个人共捐款5.99万元，为帮扶户送去米面油等慰问品，帮助村民销售经济作物，完成帮扶村村部扩建，为双联村特困家庭、村委会及平川区种田乡、复兴乡和福利院送去优质块煤210吨，为帮扶村农民党员发放了“两学一做”教育学习资料及笔记本，捐建村民书屋，捐赠《农业科技系列丛书》，组织开展法律知识宣传咨询活动、发放普法宣传资料2000份。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	5.99
2.物资折款	万元	6
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,276
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	25
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	16
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.44
4.2 资助贫困学生人数	人	44
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.2
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.73
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	11.26
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,276
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2017年,公司将严格按照甘肃省精准扶贫和双联行动相关要求,继续坚持精准扶贫方针,落实工作责任,创新扶贫工作机制体制,完善帮扶体系,加大扶贫投入,发挥公司整体扶贫优势,组织动员公司干部职工参与支持脱贫攻坚,推动扶贫工作取得新突破。

2、履行其他社会责任的情况

公司长期注重在经营发展中履行社会责任,注重公司在经济、环境、社会层面的绩效与均衡,密切关注利益相关方的心声,切实履行社会责任。

(1) 股东和投资者权益保护工作,公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策,重视对投资者的合理回报并兼并公司的可持续发展,在公司正常的生产经营条件下,积极持续回报股东,与股东分享公司发展的经营成果,在公司满足分红条件以来,已连续9年为股东进行了现金分红,且近三年公司累计现金分红金额占公司近三年年均净利润的比例达53.29%。

(2) 员工权益保护工作,公司长期梳理“忠诚为先,才干为本”的人才观,千方百计引进高层次人才和专业紧缺人才,建立工作业绩考核与待遇相结合的评聘机制,注重强化职工身心健康,逐步完善职工健康、福利保障等机制,加强职工培训教育工作,为职工构建良好的工作生活氛围。

(3) 环境保护工作,公司切实加强环境保护工作,贯彻执行环境保护相关法律法规,落实环境保护主体责任,夯实环境保护基础工作,全面提升企业环境保护管理水平,达到环境保护管理系统化、规范化、制度化,公司各单位取得环境标准化建设B级企业。

报告期内,公司以最大限度地利用资源为目标,以项目建设为载体,优化布局、加大投入、强化衔接,不断延伸产业链,推动“资源-产品-废弃物”的单向式传统增长模式向“资源-产品-废弃物-再生源的循环模式转变。通过投资兴建污水处理站及配套综合管路,公司提高了废污水处理能力,并综合利用再生水,用于黄土灌浆、洗煤厂用水、井下消防洒水、冲厕、城市绿化等;加强燃煤锅炉淘汰和环境保护改造工程,投资改造锅炉,为各矿井锅炉安装麻石水浴除尘器,锅炉排放烟气符合排放标准,对矸石山、取土场、煤场进行治理,减少扬尘污染;综合利用为先,处置为后,加强煤矸石综合利用,主要用于建筑材料、填沟造地、制砖、回填井下等。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司下属全资子公司靖煤集团白银热电有限公司属环保部门公布的重点排污单位。白银热电公司排放主要污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘,主要以石灰石湿法脱硫、SCR脱硝、高频电源静电除尘经过210米烟囱排大气等方式排放。报告期内,白银热电精心管理,不断规范生产环保管理,全过程全方位加强管理,层层签订环保责任书,环保管控水平持续提高,全年未发生环境污染事故,未发生因脱硫、脱硝、除尘等环保设施故障导致机组非计划性停运事件,未发生因污染物超标排放环保罚款事件,厂界噪声及无组织排放全年达标。2016年,烟尘排放浓度不大于30mg/Nm³,二氧化硫排放浓度不大于100mg/Nm³,氮氧化物排放浓度不大于100mg/Nm³,实现了全年环保生产“零污染、零事故”。

是否发布社会责任报告

是 否

二十、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、缓提2016年度煤炭安全生产费用

经公司申请，白银市安全生产监督管理局以《关于甘肃靖远煤电股份有限公司2016年度缓提煤炭安全生产费用的批复》（市安监字【2015】315号），同意公司缓提2016年度煤炭安全生产费用。2016年1月13日，公司八届三次董事会审议通过关于缓提2016年度煤炭安全生产费用的议案，据此，2016年度公司不再计提安全生产费用。

2、开展票据池业务

为满足公司资金需求，减少应收票据占用资金，提高流动资产的使用效率，2016年9月28日，公司八届八次董事会审议通过关于开展票据池业务的议案，确定公司及控股子公司与国内合作金融机构开展票据池业务，额度不超过6亿元，有效期三年。报告期内公司共进行票据质押开票3945万元。

3、固定资产报废

2016年12月27日，公司八届十次董事会审议通过关于2016年度固定资产报废的议案，公司经过对各资产使用单位盘点清理出的待报废固定资产的鉴定，对已经达到固定资产使用年限且退出生产经营，修复不经济或者强制淘汰的部分固定资产予以报废，本次报废资产净值7,950,340.65元，其中，报废资产中房屋建筑物已无转让价值，本次报废影响公司本年度损益减少581,564.99元。

二十一、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年8月19日，公司八届七次董事会审议通过了关于白银热电自筹资金实施供气系统改造的议案。公司全资子公司靖煤集团白银热电有限公司自筹资金对其热电联产机组供汽系统实施改造，初步测算投资金额4070万元。本次供气系统改造完成后，可以提高白银热电联产机组工业供汽能力，以热促电，可以有效提高机组发电利用小时数，从而提高汽轮发电机组整体效率。年内完成了项目可行性研究、工业供汽改造初步设计、施工图设计等工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	789,360,419	69.03%		36,476,617	328,289,545	-424,594,257	-59,828,095	729,532,324	31.90%

2、国有法人持股	453,151,268	39.63%		36,315,127	326,836,141	-90,000,000	273,151,268	726,302,536	31.76%
3、其他内资持股	336,209,151	29.40%		161,490	1,453,404	-334,594,257	-332,979,363	3,229,788	0.14%
其中：境内法人持股	336,209,151	29.40%		161,490	1,453,404	-334,594,257	-332,979,363	3,229,788	0.14%
二、无限售条件股份	354,125,106	30.97%		77,871,936	700,847,427	424,594,257	1,203,313,620	1,557,438,726	68.10%
1、人民币普通股	354,125,106	30.97%		77,871,936	700,847,427	424,594,257	1,203,313,620	1,557,438,726	68.10%
三、股份总数	1,143,485,525	100.00%		114,348,553	1,029,136,972		1,143,485,525	2,286,971,050	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、非公开发行股份解除限售：公司2015年非公开发行股票424,594,257股于2016年2月15日解除限售上市流通。

2、权益分派：公司以2016年5月11日为股权登记日，2016年5月12日为除权除息日，实施了2015年年度利润分配方案，即以公司总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.4元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2014年11月21日，公司收到中国证监会核发的《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1235号）。2016年2月15日，经深交所和深登公司审核同意，本次新增股份解除限售并上市流通。

2、2016年4月20日，公司2015年年度股东大会审议通过公司2015年年度利润分配方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股份变动后，股本总额增加，按新股本2,286,971,050股计算，2015年，公司每股收益为0.0786元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	48,121	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,950	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
靖远煤业集团有限责任公司	国有法人	46.42%	1,061,505,580	530,752,790	716,302,536	335,203,044		
天弘基金—工商银行—华融国际信托—华融融汇 31 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	3.94%	90,000,000	45,000,000		90,000,000		
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—财富骐骥定增 5 号集合资金信托计划	境内非国有法人	3.94%	90,000,000	45,000,000		90,000,000		
甘肃省煤炭资源开发投资有限责	国有法人	3.92%	89,700,000	44,700,000		89,700,000		

任公司								
华安未来资产—工商银行—华安资产—未来之光资产管理计划	境内非国有法人	3.50%	80,000,000	35,000,000		80,000,000		
诺安基金—兴业证券—中国光大银行股份有限公司	境内非国有法人	3.28%	74,949,026	29,949,026		74,949,026		
东方红鹭（北京）国际投资有限公司	国有法人	2.02%	46,138,331	1,138,331		46,138,331		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.81%	41,313,740	20,656,870		41,313,740		
安徽安粮控股股份有限公司	境内非国有法人	1.25%	28,649,298	28,649,298		28,649,298		
夏重阳	境内自然人	0.71%	16,180,000	16,180,000		16,180,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	上述第 2-7 位股东系参与公司非公开发行股票并获配新股而成为公司前十名股东，其所持股份于 2015 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，2016 年 2 月 15 日，其所持股份解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中控股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
靖远煤业集团有限责任公司	335,203,044	人民币普通股	335,203,044					
天弘基金—工商银行—华融国际信托—华融融汇 31 号权益投资集合资金信托计划	90,000,000	人民币普通股	90,000,000					
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—财富骐骥定增 5 号集合资金信托计划	90,000,000	人民币普通股	90,000,000					
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	89,700,000	人民币普通股	89,700,000					
华安未来资产—工商银行—华安资产—未来之光资产管理计划	80,000,000	人民币普通股	80,000,000					

诺安基金—兴业证券—中国光大银行股份有限公司	74,949,026	人民币普通股	74,949,026
东方红鹭（北京）国际投资有限公司	46,138,331	人民币普通股	46,138,331
中国证券金融股份有限公司	41,313,740	人民币普通股	41,313,740
安徽安粮控股股份有限公司	28,649,298	人民币普通股	28,649,298
夏重阳	16,180,000	人民币普通股	16,180,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中控股股东靖远煤业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
靖远煤业集团有限责任公司	梁习明	2001 年 07 月 27 日	91620400224761810J	煤炭生产、销售、运输；煤炭地质勘查；工程测量；普通货物运输；设备租赁；住宿；餐饮；烟；白酒、啤酒、果露酒；房屋租赁；印刷品、出版物经营；建筑材料（不含木材）、化工产品（不含危险化学品）、工矿配件、机电产品（不含小汽车）、五金交电的批发、零售；机械产品、矿山机械、矿山机电产品的生产、销售、维修；供水、供电；文体用品、日用百货销售（以上经营分支机构经营，有效期以许可证为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的	无。			

股权情况	
------	--

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

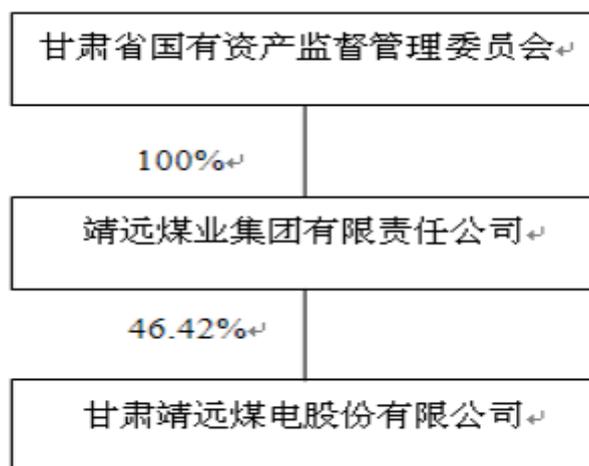
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
甘肃省国有资产监督管理委员会	李沛兴	2004 年 03 月 01 日	11620000739610982J	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	甘肃电投、长城电工、酒钢宏兴等			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
梁习明	董事长	现任	男	58	2009年03月20日	2018年08月28日					
杨先春	董事	现任	男	54	2015年08月28日	2018年08月28日					
李俊明	董事	现任	男	54	2005年08月02日	2018年08月28日					
汉宁明	董事	现任	男	60	2012年11月29日	2018年08月28日					
宋永强	董事	现任	男	59	2005年08月02日	2018年08月28日					
高小明	董事	现任	男	54	2011年04月15日	2018年08月28日					
陈虎	董事	现任	男	52	2005年08月02日	2018年08月28日					
马忠元	董事	现任	男	54	2012年11月29日	2018年08月28日					

					日	日					
刘永翀	董事	现任	男	51	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
马海龙	董事、总 经理	现任	男	54	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
陈顺林	独立董事	现任	男	51	2012年 05月11 日	2018年 08月28 日					
曹斌	独立董事	现任	男	41	2012年 05月11 日	2018年 08月28 日					
郭秀才	独立董事	现任	男	54	2014年 10月13 日	2018年 08月28 日					
王恩丽	独立董事	现任	女	55	2014年 10月13 日	2018年 08月28 日					
庞国强	独立董事	现任	男	54	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
张相成	监事会主 席	现任	男	56	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
高宏杰	监事	现任	男	50	2014年 05月09 日	2018年 08月28 日					
张世俊	监事	现任	男	53	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
张强	职工监事	现任	男	41	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
曹文华	职工监事	现任	男	50	2012年 11月29 日	2018年 08月28 日					
赵崇军	副总经理	现任	男	52	2012年 10月25 日	2018年 08月28 日					

徐学富	副总经理	现任	男	50	2012年 10月25 日	2018年 08月28 日					
师瑞祥	副总经理	现任	男	56	2012年 10月25 日	2018年 08月28 日					
杨富	副总经理	现任	男	53	2013年 07月17 日	2018年 08月28 日					
王文建	财务总监	现任	男	44	2015年 08月28 日	2018年 08月28 日					
滕万军	董事会秘 书	现任	男	40	2016年 07月29 日	2018年 08月28 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王文建	董事会秘书	解聘	2016年07月28日	分工调整
滕万军	董事会秘书	任免	2016年07月29日	董事会秘书职务空缺

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

(1) 梁习明，男，1959年5月出生，研究生学历，正高级工程师，历任靖远矿务局红会四矿技术员，靖远矿务局机械动力处主任科员、主任工程师，靖远矿务局魏家地矿副矿长，靖远煤业有限责任公司魏家地矿矿长，靖远煤业有限责任公司副总经理，靖远煤业集团有限责任公司副总经理、党委常委，本公司董事。现任靖远煤业集团有限责任公司董事长、党委副书记，本公司董事长。

(2) 杨先春，男，1963年4月出生，研究生学历，高级经济师、高级政工师。曾在靖远矿务局王家山矿、靖远矿务局纪委监察处、组织部工作，曾任靖远矿务局宝积山矿党委副书记兼工会主席、靖远矿务局人事处副处长，靖远煤业有限责任公司人力资源部部长，靖远煤业有限责任公司党委常委、工会主席、人力资源部部长，本公司监事、监事会主席。现任靖远煤业集团有限责任公司党委书记、纪委书记、董事，本公司董事。

(3) 李俊明，男，1963年3月出生，大学学历，正高级工程师。曾任靖远矿务局红会四矿技术员，靖远矿务局生产处技术员，王家山矿总工程师、副矿长兼总工程师、矿长兼总工程师、矿长，靖远煤业集团有限责任公司副总经理。现任靖远煤业集团有限责任公司总经理、

董事，本公司董事。

(4) 汉宁明，男，1957年5月出生，大学学历，正高级工程师。1981年8月参加工作，曾任窑街矿务局三矿技术员，生产科设计组、采掘组副组长，地测科副科长，副矿长，矿长，窑街煤电有限责任公司副总经理，窑街煤电有限责任公司董事、副总经理、党委常委。现任靖远煤业集团有限责任公司董事、副总经理，本公司董事。

(5) 宋永强，男，1958年3月出生，大学学历，正高级工程师。曾任靖远矿务局红会一矿技术员，甘肃矿用化工厂技术员，靖远矿务局机械制修厂技术员、副主任、副厂长兼总工程师、厂长，靖远矿务局物资供应公司经理，靖远煤业有限责任公司副总经理。现任靖远煤业集团有限责任公司副总经理，本公司董事。

(6) 高小明，男，1963年7月出生，研究生学历，正高级工程师。1986年7月参加工作，历任靖远矿务局魏家地矿筹建处技术员，靖远矿务局煤一公司技术员，靖远矿务局魏家地矿助理工程师，靖远矿务局设计院工程师，靖远煤业有限责任公司大水头生产部副部长、副矿长兼总工程师，靖远煤业有限责任公司红会四矿矿长。现任靖远煤业集团有限责任公司总工程师，本公司董事。

(7) 陈虎，男，1965年8月出生，硕士研究生学历，正高级工程师，1990年8月参加工作，曾任靖远矿务局魏家地煤矿综采队党支部书记兼副队长，靖远矿务局大水头煤矿综采队队长，靖煤公司红会一矿副矿长，靖煤公司王家山矿矿长，本公司董事、总经理。现任靖远煤业集团有限责任公司副总经理，本公司董事。

(8) 马忠元，男，1963年1月出生，工程硕士，机电高级工程师。1982年8月参加工作，曾任原甘煤三处安装队技术员，靖远矿务局王家山煤矿机电队队长、机修厂副厂长，第二综合采区副区长、区长，靖煤公司王家山煤矿机电科科长，靖煤公司王家山煤矿副矿长，靖煤公司红会第四煤矿矿长，靖煤公司魏家地煤矿矿长，本公司董事、总经理。现任靖远煤业集团有限责任公司副总经理，本公司董事。

(9) 刘永翀，男，1966年10月出生，大学学历，高级会计师。1985年8月参加工作，曾任靖远矿务局教育处办公室副科级审计员，靖煤公司资产财务部副主任科员，靖煤集团公司资产财务部副部长、部长、会计管理中心主任，本公司监事、财务总监。现任靖远煤业集团有限责任公司财务总监，本公司董事。

(10) 马海龙，男，1963年9月出生，硕士研究生学历，测量高级工程师。曾在靖远矿务局红会一矿地测科，靖远矿务局魏家地矿生产准备组工作，曾任靖远矿务局魏家地矿地测科副科长、生产科科长，靖远矿务局红会四矿副矿长，甘肃靖远煤电股份有限公司党委书记，靖煤集团公司红会第四煤矿矿长，靖煤集团公司大水头煤矿矿长，甘肃靖远煤电股份有限公司大水头矿矿长。现任本公司董事、总经理。

(11) 陈顺林，男，1966年1月出生，本科，三级律师。曾任甘肃省定西地区律师所律师，甘肃省司法厅、经济律师事务所律师，中国人民保险公司甘肃分公司法务主管，现任甘肃融博律师事务所主任，本公司独立董事。

(12) 曹斌，男，1976年4月出生，本科，注册会计师，注册税务师。曾任甘肃省水利开发公司会计、部长，甘肃榕信税务师事务所项目经理，甘肃金信会计师事务所项目经理，华龙证券有限公司总部主管会计，现任甘肃天一永信会计师事务所所长，本公司独立董事。

(13) 郭秀才，男，1963年5月出生，致公党员，工学硕士，注册监理工程师。历任山东科技大学助教，西安科技大学讲师，陕西省水利建设管理局工程师、高级工程师，西安科技大学副教授，现任西安科技大学电气与控制工程学院教授、硕士生导师，检测技术与自动化装置学科学术带头人，本公司独立董事。

(14) 王恩丽，女，1962年3月出生，本科学历，高级会计师，注册资产评估师、土地评估师、注册税务师。1979年参加工作，曾在窑街金属支架厂财务科、靖远矿务局财务处、甘

肃省器械化玻采购供应站医药经营部、甘肃五联会计师事务所开发区分所、甘肃弘信会计师事务所工作。现任甘肃正昊资产评估事务所首席合伙人，本公司独立董事。

(15) 庞国强，男，1963年9月出生，工程硕士，高级讲师。1986年参加工作，历任甘肃煤炭工业学校教员、助讲、讲师、高级讲师，现任甘肃煤炭工业学校采矿工程专业高级讲师，本公司独立董事。

2、监事

(1) 张相成，男，1961年3月出生，硕士研究生学历，正高级工程师。曾任窑街矿务局二矿生产科技术员、副科长，天祝矿副矿长、总工程师，窑街矿务局一矿副矿长，二矿矿长，海矿公司党委副书记、经理，窑街煤电公司总经理助理、运销公司经理，窑街煤电公司董事、副总经理，党委常委，常务副总经理。现任靖远煤业集团有限公司监事会主席，本公司监事会主席。

(2) 高宏杰，男，1967年11月出生，高级工程师，硕士研究生学历。曾在靖远矿务局魏家地矿任技术员，综采队技术副队长，生产科科长，综放队队长，副矿长，靖煤集团公司煤炭运销公司经理。现任靖远煤业集团有限责任公司副总经理，本公司监事。

(3) 张世俊，男，1964年10月出生，大学学历，曾任甘肃省财政学校党办秘书、校团委书记，甘肃省物资局办公室秘书、主任科员，甘肃省政府研究室财贸处主任科员，甘肃省政府研究室助理调研员，甘肃省委企业工委副处级干部、宣传部部长，甘肃省国资委政策法规部负责人、处长，国资委企业改革处处长（期间曾任长城电工集团有限责任公司董事）。现任靖远煤业集团有限责任公司副总经理，本公司监事。

(4) 张强，男，1976年9月出生，硕士研究生学历，高级政工师。曾任靖煤公司团委副书记，办公室副主任，本公司办公室主任。现任本公司宝积山矿党委书记、职工监事。

(5) 曹文华，男，1967年2月出生，大专学历，会计师。曾任靖煤公司红会一矿销售科副科长、党支部书记，审计处副处长，风险预控与审计部副部长，本公司监事。现任本公司审计处负责人、职工监事。

3、高管

(1) 赵崇军，男，1965年6月出生，大学学历，高级经济师。曾任靖煤集团公司总调度室副主任，红会一矿党委副书记、纪委书记、工会主席，宝积山煤矿党委书记，靖煤集团公司人力资源部部长，现任本公司副总经理，负责人力资源等相关事务。

(2) 徐学富，男，1967年6月出生，工程硕士，采煤高级工程师。曾任靖远矿务局大水头矿生产科副科长、副总工程师兼生产部副部长，靖煤集团公司红会第四煤矿副矿长兼总工程师，总调度室主任，现任本公司副总经理，负责生产经营调度等相关事务。

(3) 师瑞祥，男，1961年10月出生，大专学历，机电工程师。曾任靖远矿务局红会一矿综采队副队长、队长，机电运输科副科长、科长，机电副总兼机电运输部部长，副矿长，靖煤集团公司机电运输部副部长，现任本公司副总经理，负责机电运输等相关事务。

(4) 杨富，男，1964年9月出生，大学学历，采矿高级工程师。曾任靖远矿务局王家山煤矿技术员，生产技术处工程师，靖煤公司王家山矿副矿长兼总工程师，本公司副总经理兼总工程师，党委书记，靖煤集团公司大水头煤矿党委书记，本公司大水头煤矿党委书记，现任本公司副总经理，负责设备检测等相关事务。

(5) 王文建，男，1973年4月出生，大学学历，高级会计师。曾任甘肃煤炭第一工程公司财务科会计员、会计师，靖煤公司破产办公室会计师、秘书，董事会秘书处秘书，本公司财务副总监，财务总监、董事会秘书。现任本公司财务总监。

(6) 滕万军，男，1977年9月出生，大学学历，高级经济师。曾任靖煤集团大水头煤矿办公室副主任，靖煤集团董事会秘书处主任科员。本公司证券部部长、证券部主任科员、证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁习明	靖远煤业集团有限责任公司	董事长、党委副书记	2010年09月20日		是
杨先春	靖远煤业集团有限责任公司	党委书记、纪委书记、董事	2015年06月02日		是
李俊明	靖远煤业集团有限责任公司	总经理、董事	2014年08月03日		是
张相成	靖远煤业集团有限责任公司	监事会主席	2015年06月05日		是
汉宁明	靖远煤业集团有限责任公司	董事、副总经理	2009年07月28日		是
宋永强	靖远煤业集团有限责任公司	副总经理	2001年06月19日		是
高小明	靖远煤业集团有限责任公司	总工程师	2004年08月03日		是
陈虎	靖远煤业集团有限责任公司	副总经理	2011年03月23日		是
高宏杰	靖远煤业集团有限责任公司	副总经理	2011年03月23日		是
马忠元	靖远煤业集团有限责任公司	副总经理	2015年06月05日		是
张世俊	靖远煤业集团有限责任公司	副总经理	2015年06月05日		是
刘永翀	靖远煤业集团有限责任公司	财务总监	2015年06月09日		是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、在公司控股股东靖远煤业集团有限责任公司担任职务的公司董事、监事，其薪酬按照《关于印发甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法的通知》（人社通[2015]345号文）确定及考核发放，未在公司领取任何薪酬和津（补）贴。公司职工监事按其所在岗位标准领取薪酬。

2、独立董事在公司领取津贴，根据股东大会确定的津贴标准，人均35000元/年，2916/月（税前）。

3、公司高管人员薪酬依据公司《高级管理人员薪酬管理办法》执行，由基本年薪、绩效年薪、安全奖励组成。基本年薪实行月度发放，依据其岗位系数、上年度在岗职工平均工资标准确定计算；绩效年薪实行月度预支，以基本年薪为基数，根据年度工作任务业绩考核结果、结合绩效年薪调节系数确定；安全奖励按照先考核后兑现的原则，以上年度公司在岗职工平均工资为基数，根据安全生产管理难度与安全生产关联程度考核发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁习明	董事长	男	58	现任		是
杨先春	董事	男	54	现任		是
李俊明	董事	男	54	现任		是
汉宁明	董事	男	60	现任		是
宋永强	董事	男	59	现任		是
高小明	董事	男	54	现任		是
陈虎	董事	男	52	现任		是
马忠元	董事	男	54	现任		是
刘永翀	董事	男	51	现任		是
马海龙	董事、总经理	男	54	现任	42.09	否
陈顺林	独立董事	男	51	现任	3.5	否
曹斌	独立董事	男	41	现任	3.5	否
郭秀才	独立董事	男	54	现任	3.5	否
王恩丽	独立董事	女	55	现任	3.5	否
庞国强	独立董事	男	54	现任	3.5	否
张相成	监事会主席	男	56	现任		是
高宏杰	监事	男	50	现任		是
张世俊	监事	男	53	现任		是
张强	职工监事	男	41	现任	27.99	否
曹文华	职工监事	男	50	现任	20.89	否
赵崇军	副总经理	男	52	现任	27.37	否
徐学富	副总经理	男	50	现任	28.04	否
师瑞祥	副总经理	男	56	现任	20.16	否
杨富	副总经理	男	53	现任	28.04	否
王文建	财务总监	男	44	现任	27.42	否

滕万军	董事会秘书	男	40	现任	9.98	否
合计	--	--	--	--	249.48	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	13,879
主要子公司在职员工的数量（人）	246
在职员工的数量合计（人）	14,125
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,125
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12,451
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,018
销售人员	321
技术人员	735
财务人员	122
行政人员	1,929
合计	14,125
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	43
本科学历	775
大专学历	1,815
中专学历	1,117
中技学历	2,057
高中及以下学历	8,318
合计	14,125

2、薪酬政策

公司实行岗位绩效工资制，职工薪酬由岗位绩效工资、年功工资、津（补）贴、安全效益工资构成。根据公司《工资考核结算办法》，生产单位薪酬与原煤产量、掘进进尺、成本、安全、煤质、储备物资占用额等指标挂联，每月考核结算。地面经（营）费单位工资与利润、

安全和本单位成本、利润（经费）按比例挂联，每月考核结算。

3、培训计划

公司长期注重教育培训，以企业文化为引领，紧密结合经营实际，科学合理设置培训考核指标体系，在继续推进“21+1+3”全员培训模式的基础上，创造性地开展职工教育培训，重点进行现场安全操作技术培训、安全规程培训、岗前培训、新技术培训和班组长培训等，积极组织职工进行室外素质拓展训练，不断丰富培训内容和载体，增强培训的针对性和实效性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等法律、法规以及规范性文件的要求，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司治理水平不断提高。

为了严密防范公司信息披露违规风险，规范公司重大内幕信息传递和日常管理，公司下发了《关于严格执行内部信息管理和披露有关制度的通知》，进一步健全内部信息管理和披露责任体系，就严格公司内控制度体系、做好重大信息和内幕信息内部传递、合理控制知情范围做了明确要求，规范对外信息披露和接待、宣传行为，明确了信息报送内容、时效和内部信息管理考核，公司信息披露质量稳定中提高；同时，根据公司2015年度权益分派实施和“三证合一”工商登记情况，对《公司章程》营业执照号码、注册资本等有关条款进行了修订，并提交相关会议审订；报告期内，公司严格执行内控制度体系，规范基层业务流程，持续开展内控宣贯，在历年不断修订完善的基础上，以修订后的公司内部控制体系为基础，集中教学力量和业务骨干，分层次、有针对性地开展了内控体系宣传和贯彻落实，结合具体业务工作和基层岗位，就内控体系的实施进行了专题讲解和培训，内控执行效果进一步提高。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东靖远煤业集团有限责任公司业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立，不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	靖远煤业集团有限责任公司	地方国资委	<p>1、同业竞争：靖煤集团持有靖远煤业伊犁资源开发有限公司、甘肃能源集团有限责任公司、甘肃金远煤业有限公司、靖煤集团景泰煤业有限公司、甘肃煤开投平山湖煤业有限公司股权，均属煤炭开采行业。</p> <p>2、关联交易：由于公司及下属子公司日常生产经营需要，公司与控股股东靖煤集团及其下属子公司发生日常经营性关联交易，交易内容涉及向关联方采购商品、物资、工程、服务等，向关联方出售商品、材料、服务等。</p>	<p>1、同业竞争：为避免将来可能产生的同业竞争，靖煤集团与靖远煤电于 2012 年 4 月 28 日签订了《股权托管协议（修订）》，明确约定：靖煤集团所持上述企业股权将由靖煤集团委托靖远煤电管理，待矿井建设完成，具备生产能力和经营资质，建立了稳定的盈利模式，能够产生稳定利润或靖远煤电认为适当的时候，由靖远煤电选择采取收购的方式注入上市公司。2014 年 3 月 31 日，为了避免上述企业与靖远煤电产生潜在的同业竞争，靖煤集团补充出具了《关于出让伊犁开发公司等五家公司股权的承诺函》，对股权转让的条件进行了明确约定。</p> <p>2、关联交易：公司每年对日常关联交易进行预计，提交董事会、股东大会审议，审议时关联董事、关联股东回避表决，独立董事发表意见，关联交易审议程序合法合规。公司关联交易定价依据为有国家定价的，遵从其定价，若无国家物价管理部门价格，则为当地市场价格，若无当地市场价格，则为协议价格，若通过招标程</p>	<p>1、同业竞争：截止目前，上述企业中，伊犁开发公司属于技术和劳务输出企业，与公司不构成同业经营，其余企业目前尚未取得安全核准和项目核准手续，处于停建状态，尚不具备生产能力和经营资质，因而目前与本公司也不存在现实的同业竞争，待上述矿区建成后，公司与靖煤集团将按照《股权托管协议》和《关于出让伊犁开发公司等五家公司股权的承诺函》的约定，解决同业竞争问题。</p> <p>2、关联交易：截止目前，公司与控股股东及其下属子公司发生的关联交易不会损害公司的独立性，所涉及关联交易的相关事项均采取政府定价或公平市场价格，关联交易风险可控，不会损害公司利益和非关联股东的利益。</p>

				序产生的关联交易，价格根据投标结果确定，关联交易定价公平公允，符合市场原则。	
--	--	--	--	--	--

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	60.53%	2016 年 04 月 20 日	2016 年 04 月 21 日	详见证券时报、巨潮资讯网上刊登的 2016-016 号《2015 年年度股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈顺林	8	1	7	0	0	否
曹斌	8	1	7	0	0	否
郭秀才	8	1	7	0	0	否
王恩丽	8	1	7	0	0	否
庞国强	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事关注公司生产经营和发展状况，对公司关联交易、募集资金使用、聘用审计机构、内部控制评价、利润分配、开展票据池业务等相关事宜进行了专项审核并发表了独立意见，从各自专业角度对公司提出了有益、建设性的建议，为董事会科学决策起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会对公司财务、审计、内控等重要事项进行了审查，并通过持续沟通，参与了公司年度财务报告的审计过程，发表了相关意见。

(1) 2016年1月8日，在审计机构正式进场前，公司召开了审计委员会与年审注册会计师见面沟通会，双方就公司年报审计计划等事项进行了沟通，审计委员会发表意见：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。同意瑞华会计师事务所以此财务报表为基础开展财务审计工作。

(2) 公司年审注册会计师进场审计中，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了持续的沟通和交流，在年审注册会计师出具初步审计意见后，发表意见：公司财务报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有方面公允、真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

(3) 2016年3月24日，审计委员会召开会议，会议应到委员5人，实到5人，会议表决通过了以下议案：公司2015年度财务报告、公司2015年度财务报告、关于公司《2015年内部控制评价报告》的议案、关于提议续聘瑞华会计师事务所为公司2016年度审计单位的议案。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司年度披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核并发表意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定，年度薪酬总额的确定与发放与其岗位履职情况相结合，符合公司的实际情况和薪酬管理规定，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会对公司聘任董事会秘书进行了审核并发表意见：我们对滕万军先生的职业、学历、职称、详细工作经历、兼职等情况进行了审核，认为该人员的任职资格、任职条件、工作业绩等符合公司的聘用制度，同意提名并提交公司董事会对其聘任进行审议。

4、战略发展委员会

报告期内，公司董事会战略发展委员会对公司全资子公司白银热电自筹资金实施供汽系统改造事宜进行了审核并发表审核意见：白银热电公司本次供汽系统改造完成可以提高白银热电联产机组工业供汽能力，满足周边企业用汽需要，提高汽轮发电机组整体效率，同时可以有效提高机组发电利用小时数，且系统运行的市场风险可控。我们同意将公司关于白银热

电自筹资金实施供汽系统改造的议案提交公司董事会审议。

5、财务与风险控制委员会

报告期内，公司董事会财务与风险控制委员会就公司向银行申请综合授信额度事宜进行了审核，并发表审核意见：公司申请该项银行授信额度是为保证日常生产经营资金需求，符合相关法律法规的规定，符合公司实际情况，有利于公司日常生产经营资金运转，我们同意提交董事会审议，并履行相关程序。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学合理的高级管理人员绩效考评体系，依据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员薪酬考核管理办法》等相关规定执行，公司高级管理人员薪酬考核指标在年初工作任务目标考核责任书中予以约定，由相关业务部室依据主要工作任务和业务性质，进行全面综合考核，年终根据实际考核结果进行计算兑现。报告期内，公司高级管理人员认真履行职责，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： A、公司管理层存在任何程度的舞弊；	重大缺陷： A、违反法律、法规较严重； B、除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战； C、重要业务缺乏制度控制或制度系统

	<p>B、控制环境无效；</p> <p>C、发现并报告管理层的重大内控缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；</p> <p>D、关联交易总额超过股东会批准的交易额度的缺陷；</p> <p>E、审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；</p> <p>F、其他影响报表使用者做出正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>性失败；</p> <p>D、重大决策程序不科学；</p> <p>E、企业管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；</p> <p>F、被媒体频频曝光负面新闻；</p> <p>G、内控评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报：一般缺陷（错报\leq合并会计报表利润总额的 1%）、重要缺陷（合并会计报表利润总额的 1% < 错报\leq合并会计报表利润总额的 2%）、重大缺陷（错报 > 合并会计报表利润总额的 2%）</p> <p>资产总额潜在错报：一般缺陷（错报\leq合并会计报表资产总额的 0.15%）、重要缺陷（合并会计报表资产总额的 0.15% < 错报\leq合并会计报表资产总额的 0.3%）、重大缺陷（错报 > 合并会计报表资产总额的 0.3%）</p> <p>营业收入潜在错报：一般缺陷（错报\leq合并会计报表营业收入总额的 0.15%）、重要缺陷（合并会计报表营业收入总额的 0.15% < 错报\leq合并会计报表营业收入总额的 0.3%）、重大缺陷（错报 > 合并会计报表营业收入总额的 0.3%）</p> <p>所有者权益潜在错报：一般缺陷（错报\leq合并会计报表权益总额的 0.15%）、重要缺陷（合并会计报表权益总额的 0.15% < 错报\leq合并会计报表权益总额的 0.5%）、重大缺陷（错报 > 合并会计报表权益总额的 0.5%）</p>	<p>一般缺陷：100 万元（含 100 万元）以下（受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响）</p> <p>重要缺陷：100 万元至 300 万元（受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响）</p> <p>重大缺陷：300 万元以上（已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响）</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，甘肃靖远煤电股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 3 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】62050001 号
注册会计师姓名	惠全红、王仲平

审计报告正文

甘肃靖远煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃靖远煤电股份有限公司（以下简称“靖远煤电公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是靖远煤电公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业

会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘肃靖远煤电股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃靖远煤电股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,671,462,057.12	2,085,748,001.02
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	782,016,863.33	396,598,563.58
应收账款	700,036,822.09	868,721,332.08
预付款项	124,585,685.35	146,686,280.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	1,229,166.67	
应收股利		
其他应收款	8,308,708.75	6,358,080.40
买入返售金融资产		
存货	309,614,835.71	411,517,203.85
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	486,565,457.25	43,181,357.96
流动资产合计	4,083,819,596.27	3,958,810,819.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,508,083.35	8,508,083.35
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,061,307,144.98	3,411,017,196.62
在建工程	48,357,937.69	11,003,994.47
工程物资	2,944,322.76	3,474,886.29
固定资产清理	13,292,811.06	5,724,177.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,658,333,617.80	1,692,091,956.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	92,238,260.92	85,657,008.95
其他非流动资产	72,692,930.27	81,285,753.97
非流动资产合计	4,957,675,108.83	5,298,763,057.76
资产总计	9,041,494,705.10	9,257,573,877.37
流动负债：		
短期借款	529,000,000.00	544,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,519,660.58	184,983,290.93
应付账款	756,753,050.73	1,179,771,848.83
预收款项	60,039,021.04	80,271,989.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,130,459,176.92	890,879,417.59
应交税费	79,173,197.90	76,518,375.26
应付利息	717,350.37	673,310.00
应付股利		
其他应付款	139,086,220.17	168,791,718.33
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	2,749,747,677.71	3,125,889,950.38
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	7,101,638.05	8,576,120.05
预计负债		
递延收益	1,669,230.72	85,470.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	8,770,868.77	8,661,590.13
负债合计	2,758,518,546.48	3,134,551,540.51
所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	1,143,485,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,840,695,426.06	2,868,355,090.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	262,905,536.84	280,797,453.58
盈余公积	226,717,753.32	208,267,271.36
一般风险准备		
未分配利润	1,664,406,881.84	1,621,226,718.08
归属于母公司所有者权益合计	6,281,696,648.06	6,122,132,058.68
少数股东权益	1,279,510.56	890,278.18
所有者权益合计	6,282,976,158.62	6,123,022,336.86
负债和所有者权益总计	9,041,494,705.10	9,257,573,877.37

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：王文建

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,554,845,975.02	1,945,816,786.33
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	776,816,863.33	380,098,563.58
应收账款	721,047,379.60	997,658,503.96
预付款项	121,300,904.66	143,228,351.61
应收利息	3,066,977.72	1,534,626.21
应收股利		
其他应收款	7,742,143.75	5,871,272.01

存货	273,390,240.25	293,252,493.88
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	451,254,013.98	
流动资产合计	3,909,464,498.31	3,767,460,597.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,508,083.35	8,508,083.35
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	732,615,289.36	732,615,289.36
投资性房地产		
固定资产	956,377,191.80	984,973,582.36
在建工程	48,357,937.69	10,491,859.99
工程物资	2,944,322.76	3,474,886.29
固定资产清理	13,268,798.42	5,724,177.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,598,994,313.38	1,635,606,393.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	80,246,898.40	77,125,166.59
其他非流动资产	1,293,558,809.16	1,143,558,809.16
非流动资产合计	4,734,871,644.32	4,602,078,248.05
资产总计	8,644,336,142.63	8,369,538,845.63
流动负债：		
短期借款	529,000,000.00	544,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,204,963.18	67,755,552.93
应付账款	424,302,564.79	388,595,937.24
预收款项	40,665,143.75	71,614,544.40
应付职工薪酬	1,119,857,392.05	947,143,993.87

应交税费	60,674,922.55	72,812,005.16
应付利息	717,350.37	673,310.00
应付股利		
其他应付款	142,411,632.02	109,901,395.97
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	2,354,833,968.71	2,202,496,739.57
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	7,101,638.05	8,576,120.05
预计负债		
递延收益	1,669,230.72	85,470.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,770,868.77	8,661,590.13
负债合计	2,363,604,837.48	2,211,158,329.70
所有者权益：		
股本	2,286,971,050.00	1,143,485,525.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,441,603,900.06	3,469,263,564.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	262,905,536.84	280,797,453.58
盈余公积	166,172,893.26	147,722,411.30
未分配利润	1,123,077,924.99	1,117,111,561.39
所有者权益合计	6,280,731,305.15	6,158,380,515.93

负债和所有者权益总计	8,644,336,142.63	8,369,538,845.63
------------	------------------	------------------

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	2,977,580,733.15	2,646,876,716.23
其中：营业收入	2,977,580,733.15	2,646,876,716.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,739,483,487.43	2,472,118,319.34
其中：营业成本	2,361,814,128.72	2,069,996,762.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	107,140,335.32	102,947,621.40
销售费用	115,436,515.41	61,485,610.08
管理费用	166,243,948.81	209,270,944.99
财务费用	-5,255,538.33	14,242,738.55
资产减值损失	-5,895,902.50	14,174,641.77
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）	5,640,201.73	11,831,479.45
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）	243,737,447.45	186,589,876.34
加：营业外收入	18,563,041.86	13,536,097.55
其中：非流动资产处置利得	4,216.50	3,137.87
减：营业外支出	5,059,591.09	3,318,356.46

其中：非流动资产处置损失	641,705.98	45,280.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,240,898.22	196,807,617.43
减：所得税费用	34,772,795.75	16,598,038.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,468,102.47	180,209,579.42
归属于母公司所有者的净利润	221,718,619.72	179,826,315.62
少数股东损益	749,482.75	383,263.80
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	222,468,102.47	180,209,579.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,718,619.72	179,826,315.62
归属于少数股东的综合收益总额	749,482.75	383,263.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0969	0.0786

(二) 稀释每股收益	0.0969	0.0786
------------	--------	--------

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

法定代表人：梁习明

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：王文建

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,469,886,483.47	2,578,825,233.19
减：营业成本	1,918,738,084.96	1,992,073,666.88
税金及附加	91,163,649.13	102,557,078.90
销售费用	124,776,483.79	58,179,931.27
管理费用	154,517,582.91	192,996,242.63
财务费用	-7,461,469.13	14,730,479.97
资产减值损失	-17,237,562.47	3,850,161.02
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）	5,640,201.73	11,831,479.45
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）	211,029,916.01	226,269,151.97
加：营业外收入	847,902.61	7,289,865.64
其中：非流动资产处置利得	4,216.50	
减：营业外支出	2,518,869.41	3,165,782.83
其中：非流动资产处置损失	641,705.98	45,280.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	209,358,949.21	230,393,234.78
减：所得税费用	24,854,129.65	16,019,345.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,504,819.56	214,373,889.52
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	184,504,819.56	214,373,889.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0807	0.0937
(二) 稀释每股收益	0.0807	0.0937

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	2,362,317,125.34	2,048,287,666.96
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	12,609,045.25	242,881.91
收到其他与经营活动有关的现金	53,522,995.16	38,513,498.68
经营活动现金流入小计	2,428,449,165.75	2,087,044,047.55
购买商品、接受劳务支付的现金	273,410,527.66	193,177,686.52
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	1,093,657,140.75	1,332,070,566.53
支付的各项税费	508,020,714.88	528,629,184.01
支付其他与经营活动有关的现金	65,296,397.55	54,926,690.65
经营活动现金流出小计	1,940,384,780.84	2,108,804,127.71
经营活动产生的现金流量净额	488,064,384.91	-21,760,080.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	429,854,000.00	950,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,640,201.73	11,831,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,633,654.89
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		101,750.00
投资活动现金流入小计	435,494,201.73	964,566,884.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,781,186.28	858,355,596.79
投资支付的现金	879,854,000.00	1,011,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,090,635,186.28	1,870,155,596.79
投资活动产生的现金流量净额	-655,140,984.55	-905,588,712.45

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,354,687,998.57
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	765,000,000.00	1,124,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	104,237,560.30	163,568,563.94
筹资活动现金流入小计	869,237,560.30	4,642,256,562.51
偿还债务支付的现金	780,000,000.00	2,117,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,469,790.92	73,497,082.98
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	184,605,149.59	275,942,662.00
筹资活动现金流出小计	1,035,074,940.51	2,466,439,744.98
筹资活动产生的现金流量净额	-165,837,380.21	2,175,816,817.53
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	-332,913,979.85	1,248,468,024.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,985,252,382.49	736,784,357.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,652,338,402.64	1,985,252,382.49

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	2,296,287,521.52	2,191,493,574.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,377,089.68	66,195,801.40
经营活动现金流入小计	2,343,664,611.20	2,257,689,375.47
购买商品、接受劳务支付的现金	275,372,621.63	411,894,369.46
支付给职工以及为职工支付的现金	1,054,273,326.03	1,315,270,894.78
支付的各项税费	491,647,698.70	509,506,741.90
支付其他与经营活动有关的现金	52,886,744.43	47,699,430.83

经营活动现金流出小计	1,874,180,390.79	2,284,371,436.97
经营活动产生的现金流量净额	469,484,220.41	-26,682,061.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	429,854,000.00	950,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,640,201.73	11,831,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,633,654.89
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	435,494,201.73	964,465,134.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,474,059.46	130,624,144.18
投资支付的现金	879,854,000.00	1,011,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	926,328,059.46	1,142,424,144.18
投资活动产生的现金流量净额	-490,833,857.73	-177,959,009.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,354,687,998.57
取得借款收到的现金	765,000,000.00	1,124,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,914,472.00	85,778,928.25
筹资活动现金流入小计	821,914,472.00	4,564,466,926.82
偿还债务支付的现金	780,000,000.00	1,817,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,714,442.89	69,326,249.64
支付其他与筹资活动有关的现金	274,865,650.17	1,297,293,290.34
筹资活动现金流出小计	1,122,580,093.06	3,183,619,539.98
筹资活动产生的现金流量净额	-300,665,621.06	1,380,847,386.84
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	-322,015,258.38	1,176,206,315.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,876,861,233.40	700,654,917.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,554,845,975.02	1,876,861,233.40

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											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,143,485,525.00				2,868,355,090.66			280,797,453.58	208,267,271.36		1,621,226,718.08	890,278.18	6,123,022,336.86
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	1,143,485,525.00				2,868,355,090.66			280,797,453.58	208,267,271.36		1,621,226,718.08	890,278.18	6,123,022,336.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,143,485,525.00				-1,027,659,664.60			-17,891,916.74	18,450,481.96		43,180,163.76	389,232.38	159,953,821.76
（一）综合收益总额											221,718,619.72	749,482.75	222,468,102.47
（二）所有者投入和减少资本					1,477,307.40								1,477,307.40
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					1,477,307.40								1,477,307.40
（三）利润分配									18,450,		-64,189,	-360,25	-46,099,

								481.96		902.96	0.37	671.37
1. 提取盈余公积								18,450,481.96		-18,450,481.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-45,739,421.00	-360,250.37	-46,099,671.37
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,143,485,525.00				-1,029,136,972.00					-114,348,553.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,029,136,972.00				-1,029,136,972.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	114,348,553.00									-114,348,553.00		
（五）专项储备								-17,891,916.74				-17,891,916.74
1. 本期提取								120,702,641.38				120,702,641.38
2. 本期使用								138,594,558.12				138,594,558.12
（六）其他												
四、本期期末余额	2,286,971,050.00				1,840,695,426.06			262,905,536.84	226,717,753.32	1,664,406,881.84	1,279,510.56	6,282,976,158.62

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	718,891,268.00				-73,229,912.74			378,811,996.11	186,829,882.41		1,497,142,357.16	507,014.38	2,708,952,605.32
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	718,891,268.00				-73,229,912.74			378,811,996.11	186,829,882.41		1,497,142,357.16	507,014.38	2,708,952,605.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	424,594,257.00				2,941,585,003.40			-98,014,542.53	21,437,388.95		124,084,360.92	383,263.80	3,414,069,731.54
（一）综合收益总额											179,826,315.62	383,263.80	180,209,579.42
（二）所有者投入和减少资本	424,594,257.00				2,941,585,003.40								3,366,179,260.40
1．股东投入的普通股	424,594,257.00				2,928,444,684.96								3,353,038,941.96
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					13,140,318.44								13,140,318.44
（三）利润分配								21,437,388.95			-55,741,954.70		-34,304,565.75
1．提取盈余公积								21,437,388.95			-21,437,388.95		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-34,304,565.75		-34,304,565.75

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,143,485,525.00				-1,027,659,664.60			-17,891,916.74	18,450,481.96	5,966,363.60	122,350,789.22
(一)综合收益总额										184,504,819.56	184,504,819.56
(二)所有者投入和减少资本					1,477,307.40						1,477,307.40
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					1,477,307.40						1,477,307.40
(三)利润分配									18,450,481.96	-64,189,902.96	-45,739,421.00
1. 提取盈余公积									18,450,481.96	-18,450,481.96	
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,739,421.00	-45,739,421.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	1,143,485,525.00				-1,029,136,972.00					-114,348,553.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,029,136,972.00				-1,029,136,972.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	114,348,553.00									-114,348,553.00	
(五)专项储备								-17,891,916.74			-17,891,916.74
1. 本期提取								120,702,641.38			120,702,641.38

2. 本期使用								138,594,5 58.12			138,594,5 58.12
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,286,97 1,050.00				2,441,603 ,900.06			262,905,5 36.84	166,172,8 93.26	1,123,0 77,924. 99	6,280,731 ,305.15

上期金额

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	718,891, 268.00				527,678,5 61.26			378,811,9 96.11	126,285,0 22.35	958,479 ,626.57	2,710,146 ,474.29
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,891, 268.00				527,678,5 61.26			378,811,9 96.11	126,285,0 22.35	958,479 ,626.57	2,710,146 ,474.29
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	424,594, 257.00				2,941,585 ,003.40			-98,014,5 42.53	21,437,38 8.95	158,631 ,934.82	3,448,234 ,041.64
（一）综合收益总 额										214,373 ,889.52	214,373,8 89.52
（二）所有者投入 和减少资本	424,594, 257.00				2,941,585 ,003.40						3,366,179 ,260.40
1. 股东投入的普 通股	424,594, 257.00				2,928,444 ,684.96						3,353,038 ,941.96
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					13,140,31 8.44						13,140,31 8.44
（三）利润分配									21,437,38 8.95	-55,741, 954.70	-34,304,5 65.75

1. 提取盈余公积								21,437,388.95	-21,437,388.95		
2. 对所有者（或股东）的分配									-34,304,565.75	-34,304,565.75	
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								-98,014,542.53		-98,014,542.53	
1. 本期提取								95,050,000.00		95,050,000.00	
2. 本期使用								193,064,542.53		193,064,542.53	
（六）其他											
四、本期期末余额	1,143,485,525.00				3,469,263,564.66			280,797,453.58	147,722,411.30	1,117,111,561.39	6,158,380,515.93

三、公司基本情况

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

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

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

2004年12月13日，国营长风机器厂与靖远煤业集团有限责任公司（以下简称“靖煤集团”）签署《甘肃长风特种电子股份有限公司国有法人股股权转让协议书》，国营长风机器厂将其持有的7405.2万股国有法人股转让给靖煤集团。2005年1月4日，股权转让经国务院国资委以国资产权[2004]1231号文批复同意。2005年6月8日中国证券监督管理委员会以证监公司字

[2005]36号文《关于同意靖远煤业集团有限责任公司公告甘肃长风特种电子股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，审核通过了豁免靖煤集团履行全面要约收购义务。2005年6月24日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具过户登记确认书（编号：0506220001），国营长风机器厂已将其持有的7405.2万股国有法人股过户至靖煤集团名下。2005年6月19日召开的2005年第一次临时股东大会审议通过了变更公司名称、地址和经营范围的议案。2005年7月14日完成了工商变更手续。变更后，本公司名称：甘肃靖远煤电股份有限公司；企业法人营业执照注册号：620000000002318；注册地为甘肃省白银市平川区；经营范围主要为煤炭开采与销售。

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

2011年12月20日，本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产协议》。2011年12月20日，公司第六届董事会第十六次会议决议通过《甘肃靖远煤电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组（关联交易）预案》，同意向靖煤集团非公开发行股份作为支付方式购买其所持有的煤炭生产、经营类资产及与之相关的勘探设计、瓦斯发电等经营性资产及负债。2012年4月28日，本公司与靖煤集团签署《发行股份购买资产补充协议》、《盈利预测补偿协议》、《红会一矿等五个生产矿利润补偿协议》、《股权托管协议（修订）》，本次交易获得本公司第六届董事会第十九次会议决议通过。2012年5月16日，甘肃省国资委以《甘肃省国资委关于同意靖远煤业集团有限责任公司主业整体上市方案的批复》（甘国资发改组〔2012〕126号）批复了本次交易。2012年5月17日，靖煤集团股东会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年5月18日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过本次交易具体方案及相关协议。2012年8月20日，中国证监会以《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向靖远煤业集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2012〕1144号）核准了本次交易。2012年8月31日，完成本次重大资产重组资产交割。2013年2月18日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份购买资产新增注册资本人民币181,575,634.00元进行了审验，并出具了《验资报告》（中瑞岳华验字[2013]第0044号）。变更后，本公司注册资本为人民币359,445,634.00元，股本为人民币359,445,634.00元。靖煤集团共持有本公司股份26,537.6395万股，占公司总股本的73.83%。2013年3月11日，经深圳证券交易所批准，该部分股票上市交易。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以总股本35,944.5634万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增359,445,634.00股，并于2013年度实施。转增后，注册资本增至人民币718,891,268.00元。

根据本公司2014年7月25日召开的第七届董事会第二十三次会议，2014年8月11日召开的2014年第一次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1235号文《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司非公开发行股票批复》核准，同意本公司非公开发行不超过46,667万股的普通股（A股）。2015年1月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行普通股新增注册资本人民币424,594,257.00元进行了审验，并出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]第62050006号）。变更后，本公司注册资本为人民币1,143,485,525.00元，股本为人民币1,143,485,525.00元，统一社会信用代码为：91620000224344785T。

根据本公司2015年年度权益分派方案，公司于2016年5月11日以现有总股本1,143,485,525

股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，分派后总股本增至2,286,971,050股。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数228,697.1050万股，详见附注股本。

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

本公司的母公司为靖远煤业集团有限责任公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月24日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司4户，孙公司1户。详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比，未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12

月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易

费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本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。

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(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。

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持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(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的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（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。

（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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金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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将单项金额大于 500 万元（含 500 万元）的应收款项作为单项金额重大应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按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
关联组合	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）	5.00%	5.00%
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、发出商品、库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

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

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

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

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	工作量法	20-40	5	4.750-2.375
机器设备	年数总和法	5-20	5	19.400-4.750
运输设备	年数总和法	5-10	5	19.400-9.500
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.400-9.500

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法/工作量法/年数总和法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

B、综采设备：采用年数总和法；

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

预计净残值是指假定固定资产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。

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

理。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

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。

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

(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。

收入确认的具体标准：

①煤炭销售收入

本公司原煤分为电煤与其他煤。

根据双方签订的合同价格，在煤炭已经发出，并经客户确认后确认销售收入。

②供电收入

电力产品通过甘肃电网电力交易中心进行上网交易，上网电价按照政府价格主管部门批复执行，每月进行一次结算。本公司收到交易中心的结算单时确认收入。

③供热收入

每月通过白银铜城热力有限责任公司月度计量结算数据确认单确定供热热值，有专门的热计量仪表来确定当月的热值输送量，与白银铜城热力有限责任公司确认结算单，并开具销售发票时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

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。

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。

政府资本性投入不属于政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影

响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

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

(7) 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。

(8) 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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

安全生产费及维简费

2010年1月1日至2012年2月13日，本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号和财建[2005]168号的有关规定，按原煤实际产量每吨20元提取安全生产费用，按原煤实际产量每吨8元提取维简费。自2012年2月14日起，按照财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）文件的有关规定，按原煤实际产量高瓦斯矿井每吨煤30元，低瓦斯矿井每吨煤15元提取安全生产费。2013年5月7日，经甘肃省安全生产监督管理局《关于调整甘肃靖远煤电股份有限公司2013年煤炭安全生产费用提取标准的批复》（甘安监管四[2013]122）和公司董事会七届十一次会议审议通过，自2013年4月1日开始，公司安全生产费按原煤实际产量每10元提取。维简费提取执行原标准即按原煤实际产量每吨8元提取。

按照财政部、国家安监总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定，鉴于公司近年安全质量标准化及其它安全专项投入全部按计划完成，且安全费专项储备资金结余较多。经公司申请，白银市安全生产监督管理局同意本公司缓提2016年度煤炭安全生产费用。2016年1月13日，本公司八届董事会第三次会议审议通过关于缓提2016年度煤炭安全生产费用的议案，确定2016年度公司不计提安全生产费用。

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入 5%、6%、11%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	母公司以及子公司靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司甘肃晶虹储运有限责任公司、靖远煤业工程勘察设计有限公司、靖煤集团白银热电有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴；孙公司白银晶虹天灞运输有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%、25%、
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%-5%
资源税	从价计征，适用税率为 2.5%。	2.5%
教育费附加	按缴纳流转税额 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按缴纳流转税额 2% 计缴。	2%
价格调节基金	对于煤炭收入产生的流转税额不计缴；其他按缴纳流转税额 1% 计缴，2016 年 2 月起不再计缴。	1%

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

2、税收优惠

(1) 所得税税率优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012第12号）、国家发展与改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年版）》等规定，本公司及部分子公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策。

根据国家税务总局公告2015年第76号关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告第八条中“企业享受定期减免税，在享受优惠起始年度备案在减免税起止时间内，企业享受优惠政策条件无变化的，不再履行备案手续”的规定，本公司本年不再进行企业所得税减免备案登记，企业所得税减按15%税率计缴。

依据前述政策及白银市平川区国税局2016年1月28日对子公司靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司（以下简称“洁能热电公司”）“企业所得税减免备案登记表”的批复，洁能热电公司2015年1月1日至2020年1月31日享受税收优惠，企业所得税减按15%税率计缴。

（2）所得税减计收入优惠

根据“国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知”（国税函【2009】185号）中“企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入企业当年收入总额”的规定，2013年4月1日，白银市平川区国家税务局批复本公司瓦斯收入减按90%计入企业当年收入总额。

（3）根据“财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78号）的相关规定，对以煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯）为燃料生产的电力，产品燃料95%以上来自煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯），享受增值税100%即征即退政策。依照该规定，2015年10月9日，白银市平川区国家税务局批复本公司电力产品享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

3、其他

本公司从事的房屋租赁、利息收入业务，原先按5%税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）的相关规定，本公司和子公司靖煤集团白银热电有限公司从事的房屋租赁、利息收入业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，房屋租赁收入按照简易办法征收，税率为5%；利息收入适用税率为6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,428.26	42,021.96
银行存款	1,652,284,974.38	1,985,210,360.53
其他货币资金	19,123,654.48	100,495,618.53
合计	1,671,462,057.12	2,085,748,001.02

其他说明

年末其他货币资金余额为19,123,654.48元，均为票据保证金。

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	347,478,632.61	396,598,563.58
商业承兑票据	434,538,230.72	
合计	782,016,863.33	396,598,563.58

(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
银行承兑票据	39,450,000.00
合计	39,450,000.00

(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	287,901,461.48	
商业承兑票据	45,469,766.27	
合计	333,371,227.75	

(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

其他说明

本年度，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币206,250,000.00元（上年度：人民币252,945,564.14元）。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币50,000,000.00元（上年度：人民币39,000,000.00），发生的贴现费用为人民币1,467,958.35元（上年度：人民币2,409,765.33元）。

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	740,919,863.43	100.00%	40,883,041.34	5.52%	700,036,822.09	914,883,788.57	100.00%	46,162,456.49	5.05%	868,721,332.08
合计	740,919,863.43	100.00%	40,883,041.34	5.52%	700,036,822.09	914,883,788.57	100.00%	46,162,456.49	5.05%	868,721,332.08

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	625,442,852.43	31,272,142.62	5.00%
1 年以内小计	625,442,852.43	31,272,142.62	5.00%
1 至 2 年	10,162,556.43	1,016,255.65	10.00%
2 至 3 年	41,955,620.89	8,391,124.18	20.00%
3 年以上	407,037.76	203,518.89	50.00%
合计	677,968,067.51	40,883,041.34	6.03%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 6,047,139.56 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
白银市公安局平川分局	19,659.30	收回已核销
宝积办事处二招	4,000.00	收回已核销
甘肃省定西地区红旗山煤矿	716,932.43	收回已核销
平川纸箱厂	9,800.00	收回已核销
中国农业银行股份有限公司白银大水头分理处	3,011.18	收回已核销
中国石油天然气股份有限公司白银销售分公司平川经销部	14,321.50	收回已核销
合计	767,724.41	--

(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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为458,274,423.10元，占应收账款年末余额合计数的比例为61.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为20,204,690.45元。

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
债务人1	非关联方	138,227,394.43	1年以内	18.66
债务人2	非关联方	117,524,750.08	1年以内	15.86
债务人3	非关联方	84,198,471.46	1年以内	11.36
债务人4	非关联方	64,143,193.03	1年以内	8.66
债务人5	关联方	54,180,614.10	1年以内	7.31
合计		458,274,423.10		61.85

(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	123,813,935.35	99.38%	145,904,277.90	99.47%
1 至 2 年	771,750.00	0.62%	773,906.00	0.52%
3 年以上			8,096.82	0.01%
合计	124,585,685.35	--	146,686,280.72	--

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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为124,162,994.03元，占预付账款年末余额合计数的比例为99.66%。

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
存款利息	1,229,166.67	
合计	1,229,166.67	

(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	11,871,159.43	98.24%	3,562,450.68	30.01%	8,308,708.75	9,690,163.78	97.43%	3,332,083.38	34.38%	6,358,080.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	212,551.52	1.76%	212,551.52	100.00%		255,447.76	2.57%	255,447.76	100.00%	
合计	12,083,710.95	100.00%	3,775,002.20	31.24%	8,308,708.75	9,945,611.54	100.00%	3,587,531.14	36.07%	6,358,080.40

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	3,404,260.52	170,213.06	5.00%
1 年以内小计	3,404,260.52	170,213.06	5.00%
1 至 2 年	1,697,698.19	169,769.83	10.00%
2 至 3 年	540,441.92	108,088.39	20.00%
3 年以上	6,228,758.80	3,114,379.40	50.00%
合计	11,871,159.43	3,562,450.68	30.01%

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 187,471.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
安全风险抵押金	6,000,000.00	6,000,000.00
职工借款	4,486,944.65	2,480,093.99
往来款	212,551.52	315,517.55
投标保证金	1,163,120.00	1,150,000.00
其他	221,094.78	
合计	12,083,710.95	9,945,611.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	安全风险抵押金	6,000,000.00	3 年以上	49.65%	3,000,000.00

债务人 2	投标保证金	500,000.00	1-2 年	4.14%	50,000.00
债务人 3	职工借款	414,090.29	分段账龄	3.43%	55,378.06
债务人 4	职工借款	412,278.81	1 年以内	3.41%	20,613.94
债务人 5	往来款	343,120.00	1 年以内	2.84%	17,156.00
合计	--	7,669,489.10	--	63.47%	3,143,148.00

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,603,335.22	253,412.98	55,349,922.24	69,134,039.66	289,646.98	68,844,392.68
库存商品	131,833,298.36		131,833,298.36	290,681,952.30		290,681,952.30
低值易耗品	394,753.75		394,753.75	944,544.86		944,544.86
发出商品	122,036,861.36		122,036,861.36	51,046,314.01		51,046,314.01
合计	309,868,248.69	253,412.98	309,614,835.71	411,806,850.83	289,646.98	411,517,203.85

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	289,646.98			36,234.00		253,412.98
合计	289,646.98			36,234.00		253,412.98

原材料价值回升。

(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
待抵扣进项税	36,565,457.25	43,166,231.79
多交的所得税		15,126.17
理财产品	450,000,000.00	
合计	486,565,457.25	43,181,357.96

其他说明：

理财产品主要系本公司购买的中国工商银行保本型随心E理财产品人民币365,000,000.00元、中国工商银行保本型91天稳利理财产品人民币35,000,000.00元及招商银行步步生金理财产品人民币50,000,000.00元。

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
可供出售权益工具：	8,508,083.35		8,508,083.35	8,508,083.35		8,508,083.35
按成本计量的	8,508,083.35		8,508,083.35	8,508,083.35		8,508,083.35
合计	8,508,083.35		8,508,083.35	8,508,083.35		8,508,083.35

(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		
甘肃省广播电视网络股份有限公司	8,508,083.35			8,508,083.35						
合计	8,508,083.35			8,508,083.35					--	

(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

根据2015年11月12日本公司与甘肃省广播电视网络股份有限公司签订的《有线电视网络整合协议》，本公司以其所有的广播电视运营业务相关的净资产，经评估后作价一元一股投资参股甘肃省广播电视网络股份有限公司。移交资产评估基准日为2014年12月31日，原有资产经甘肃天健兴业资产评估有限公司进行评估并出具《资产评估报告》（甘天兴评字[2015]第037号），评估价值为8,262,303.00元；新增资产经甘肃天健兴业资产评估有限公司出具《新增资产价值估值意见》，评估价值为245,780.35元，合计8,508,083.35元。

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	

(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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位		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											

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	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,005,645,827.74	3,689,639,703.33	98,151,322.66	141,162,396.01	5,934,599,249.74
2.本期增加金额	81,336,395.39	-126,957,593.44	1,449,450.98	4,052,540.47	-40,119,206.60
(1) 购置			1,702,536.52	631,113.13	2,333,649.65
(2) 在建工程 转入	75,352,106.16	102,700,692.20		3,388,540.78	181,441,339.14
(3) 企业合并 增加					
(4) 在建工 程转入(白银热电估 值调整)	5,984,289.23	-229,658,285.64	-253,085.54	32,886.56	-223,894,195.39

3.本期减少金额	7,960,724.07	150,170,214.43	6,627,788.82	15,102,903.50	179,861,630.82
(1) 处置或报废	7,960,724.07	150,170,214.43	6,627,788.82	15,102,903.50	179,861,630.82
4.期末余额	2,079,021,499.06	3,412,511,895.46	92,972,984.82	130,112,032.98	5,714,618,412.32
二、累计折旧					
1.期初余额	734,487,022.58	1,606,635,933.48	65,377,733.91	117,081,363.15	2,523,582,053.12
2.本期增加金额	68,082,333.00	219,445,639.82	6,676,445.71	8,572,573.16	302,776,991.69
(1) 计提	68,082,333.00	122,239,682.03	6,024,287.11	5,664,577.56	202,010,879.70
(2) 新增		97,205,957.79	652,158.60	2,907,995.60	100,766,111.99
3.本期减少金额	7,612,171.86	144,576,858.62	6,282,623.97	14,576,123.02	173,047,777.47
(1) 处置或报废	7,379,159.08	143,591,284.86	6,282,623.97	14,576,123.02	171,829,190.93
(2) 合并抵消	233,012.78	985,573.76			1,218,586.54
4.期末余额	794,957,183.72	1,681,504,714.68	65,771,555.65	111,077,813.29	2,653,311,267.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,284,064,315.34	1,731,007,180.78	27,201,429.17	19,034,219.69	3,061,307,144.98
2.期初账面价值	1,271,158,805.16	2,083,003,769.85	32,773,588.75	24,081,032.86	3,411,017,196.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

本年累计折旧增加302,776,991.69元，其中使用专项储备形成固定资产一次性计提折旧100,766,111.99元，计入成本费用增加折旧202,010,879.70元；

本年随着工程结算进度的增加，对子公司靖煤集团白银热电有限公司固定资产的暂估价值重新进行了调整，调整后的金额更准确。

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
维简及更新改造	44,442,805.74		44,442,805.74	512,134.48		512,134.48
生产安全项目 (含标准化)				6,130,194.00		6,130,194.00
2011年煤矿安全 改造				2,424,965.99		2,424,965.99
废污水回收利用				1,936,700.00		1,936,700.00
王矿产业升级	3,915,131.95		3,915,131.95			
合计	48,357,937.69		48,357,937.69	11,003,994.47		11,003,994.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
生产安 全项目 (含标 准化)	51,608,3 00.00	23,634,1 30.22	15,225,8 59.33	8,408,27 0.89		45.80%	100				其他
维简及 更新改 造工程 项目	219,831, 500.00	6,642,32 8.48	167,112, 050.18	122,715, 958.41	6,595,61 4.51	44,442,8 05.74	76.02%	76.02			其他
2007 年 煤矿安 全改造	203,550, 000.00	2,284,51 7.40	678,710. 00	1,605,80 7.40			90.95%	100			其他
2008 年 煤矿安 全改造	133,410, 000.00	4,936,02 8.05	3,455,10 8.00	1,480,92 0.05			78.44%	100			其他
2011 年 煤矿安 全改造	49,080,0 00.00	2,424,96 5.99	1,128,76 3.44	3,538,95 7.58	14,771.8 5		68.22%	100			其他
2013 年 煤矿安 全改造	38,090,0 00.00	1,474,48 2.00	1,474,48 2.00				28.55%	100			其他
大宝补 充勘探	67,260,0 00.00	4,055,15 4.09	116,239. 00	3,938,91 5.09			60.89%	100			其他
电机节 能项目	157,190, 000.00	147,008. 00	147,008. 00				48.96%	100			其他
矿产资 源综合 利用	2,535,00 0.00	519,417. 48		519,417. 48			99.39%	100			其他
煤层气 抽采利 用项目	82,600,0 00.00	2,621,79 5.19	2,621,79 5.19				53.44%	100			其他
王矿产 业升级	85,530,0 00.00	28,600,4 73.74	23,620,4 61.92	1,064,87 9.87	3,915,13 1.95		99.00%	99.00			其他
废污水 回收利 用	105,600, 000.00	1,936,70 0.00	6,568,11 9.31	8,504,81 9.31			38.51%	100			其他
合计	1,196,28 4,800.00	11,003,9 94.47	243,081, 939.10	182,099, 398.74	23,628,5 97.14	48,357,9 37.69	--	--			--

(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
专用设备	2,944,322.76	3,474,886.29
合计	2,944,322.76	3,474,886.29

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	13,292,811.06	5,724,177.56
合计	13,292,811.06	5,724,177.56

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	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	851,262,336.02			1,247,131,428.62	4,052,151.97	2,102,445,916.61
2.本期增加金额	4,034,098.00				1,701,144.84	5,735,242.84
(1) 购置	4,034,098.00				1,701,144.84	5,735,242.84
(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	855,296,434.02			1,247,131,428.62	5,753,296.81	2,108,181,159.45
二、累计摊销						
1.期初余额	167,037,511.67			242,616,220.32	700,228.07	410,353,960.06
2.本期增加金额	15,721,251.26			23,315,621.76	456,708.57	39,493,581.59
(1) 计提	15,721,251.26			23,315,621.76	456,708.57	39,493,581.59
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	182,758,762.93			265,931,842.08	1,156,936.64	449,847,541.65
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	672,537,671.09			981,199,586.54	4,596,360.17	1,658,333,617.80
2.期初账面价值	684,224,824.35			1,004,515,208.30	3,351,923.90	1,692,091,956.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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	44,911,456.52	10,254,934.27	50,039,634.61	9,889,994.98
存货未实现利润	13,822,380.84	3,134,838.09	16,638,372.49	2,495,755.87
职教经费和失业金结余 所得税	102,207,359.16	15,355,497.87	94,457,452.85	14,201,643.02
固定资产折旧	394,576,450.19	59,186,467.52	349,837,101.58	52,475,565.24
低值易耗品摊销	61,378.93	9,206.84	79,030.06	11,854.51
辞退福利	28,648,775.54	4,297,316.33	43,881,302.20	6,582,195.33
合计	584,227,801.18	92,238,260.92	554,932,893.79	85,657,008.95

(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		92,238,260.92		85,657,008.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
待抵扣进项税（超过一年抵扣的）	71,692,930.27	80,285,753.97
合计	72,692,930.27	81,285,753.97

其他说明：

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
保证借款	200,000,000.00	
信用借款	329,000,000.00	544,000,000.00
合计	529,000,000.00	544,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司向中国农业银行股份有限公司白银平川支行借款200,000,000.00元，保证人为靖远煤业集团有限责任公司。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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	54,519,660.58	184,983,290.93
合计	54,519,660.58	184,983,290.93

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
应付工程款	225,752,262.29	113,254,556.58
应付货款	356,307,205.49	1,066,517,292.25
应付设备款	174,693,582.95	
合计	756,753,050.73	1,179,771,848.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
债权人 1	22,415,686.96	未到结算期
债权人 2	11,000,000.00	未到结算期
债权人 3	10,217,338.09	未到结算期
债权人 4	9,302,443.11	未到结算期
债权人 5	8,045,082.60	未到结算期
合计	60,980,550.76	--

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
预收煤款	58,595,330.46	77,742,658.85
预收材料款		1,011,850.00
预收培训费	766,585.81	
预收水电款	672,342.86	1,422,282.59
预收其他款	4,761.91	95,198.00
合计	60,039,021.04	80,271,989.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金昌奔马农用化工股份有限公司	1,764,914.04	尚未发货
华电煤业集团运销有限公司	587,070.80	尚未发货
白银靖林工贸有限公司	299,312.70	尚未发货
甘肃陆明商贸有限公司	271,610.46	尚未发货
定西陇海有限公司	269,950.00	尚未发货
合计	3,192,858.00	--

(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	663,063,081.54	1,240,378,250.97	1,055,376,509.69	848,064,822.82
二、离职后福利-设定提存计划	183,935,033.87	207,171,230.21	137,360,685.52	253,745,578.56
三、辞退福利	43,881,302.18	188,406.00	15,420,932.64	28,648,775.54
合计	890,879,417.59	1,447,737,887.18	1,208,158,127.85	1,130,459,176.92

(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	196,034,532.41	985,551,829.00	837,480,135.85	344,106,225.56
2、职工福利费		43,134,041.34	43,134,041.34	
3、社会保险费	27,407,489.48	75,908,334.74	86,528,434.20	16,787,390.02
其中：医疗保险费	20,766,974.28	57,856,859.98	68,620,654.20	10,003,180.06
工伤保险费	6,640,515.20	18,051,474.76	17,907,780.00	6,784,209.96
4、住房公积金	335,811,670.32	63,012,488.00	31,153,664.89	367,670,493.43
5、工会经费和职工教育经费	91,881,078.52	24,652,690.78	14,102,717.20	102,431,052.10
8、其他短期薪酬	11,928,310.81	48,118,867.11	42,977,516.21	17,069,661.71
合计	663,063,081.54	1,240,378,250.97	1,055,376,509.69	848,064,822.82

(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	98,445,686.27	183,579,111.18	101,721,779.30	180,303,018.15
2、失业保险费	50,975,949.15	6,478,021.03	394,940.72	57,059,029.46
3、企业年金缴费	34,513,398.45	17,114,098.00	35,243,965.50	16,383,530.95
合计	183,935,033.87	207,171,230.21	137,360,685.52	253,745,578.56

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%、1.2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,469,783.84	40,661,640.37
企业所得税	18,841,664.59	7,294,340.95
个人所得税	5,477,267.83	3,019,867.96
城市维护建设税	1,585,812.26	2,997,181.33
营业税		1,649,062.92

资源税	5,178,315.60	5,012,493.13
房产税	38,670.95	52,820.89
车船使用税	87,298.27	55,197.12
印花税	284,949.50	341,492.74
教育费附加	1,137,831.82	2,145,952.57
价格调节基金	2,293,815.19	2,311,168.40
水土保持补偿费	21,217,546.66	10,350,000.00
采煤水资源费	560,241.39	626,400.25
其他		756.63
合计	79,173,197.90	76,518,375.26

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	717,350.37	673,310.00
合计	717,350.37	673,310.00

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
代扣款项	120,190,909.21	105,106,906.10
职工押金	8,367,386.41	56,522,196.38
环境治理基金	3,698,106.00	3,372,150.00

欠职工款	2,295,520.46	1,738,799.23
保证金	3,579,171.48	1,679,174.64
应付医疗款	738,108.56	172,491.98
审计费		200,000.00
水电暖款项	217,018.05	
合计	139,086,220.17	168,791,718.33

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
债权人 1	26,982,530.83	未到结算期
债权人 2	3,372,150.00	未到结算期
债权人 3	915,200.00	未到结算期
合计	31,269,880.83	--

其他说明

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
矿山应急救援	6,573,303.44			6,573,303.44	
2013 年煤矿安全改造	2,002,816.61		1,474,482.00	528,334.61	
合计	8,576,120.05		1,474,482.00	7,101,638.05	--

其他说明：

专项应付款减少1,474,482.00元系根据甘肃省发展和改革委员会（[2013]1191号）文件，拨付本公司“2013年第十一批建设项目”762万元，本报告期由该专项资金形成固定资产1,474,482.00元，相应减少专项应付款，增加资本公积。

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	85,470.08	1,600,000.00	16,239.36	1,669,230.72	与资产相关
合计	85,470.08	1,600,000.00	16,239.36	1,669,230.72	--

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
救援设备补助项目	85,470.08	200,000.00	16,239.36		269,230.72	与资产相关
一号井锅炉除尘脱硫改造财政补贴		300,000.00			300,000.00	与资产相关
废污水项目财政补贴		600,000.00			600,000.00	与资产相关
热水锅炉脱硫除尘设备安装财政补贴		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	85,470.08	1,600,000.00	16,239.36		1,669,230.72	--

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	1,143,485,525.00		114,348,553.00	1,029,136,972.00		1,143,485,525.00	2,286,971,050.00

其他说明：

根据本公司2015年年度权益分派方案，本公司于2016年5月11日以现有总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，分派

后总股本增至2,286,971,050股。本次股本变更尚未进行验资，也未进行工商变更登记。

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）	2,928,444,684.96		1,029,136,972.00	1,899,307,712.96
其他资本公积	-60,089,594.30	1,477,307.40		-58,612,286.90
合计	2,868,355,090.66	1,477,307.40	1,029,136,972.00	1,840,695,426.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据本公司2015年年度权益分派方案，本公司于2016年5月11日以现有总股本1,143,485,525股为基数，向全体股东每10股送红股1股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，分派后资本公积减少至1,899,307,712.96元。

注2：其他资本公积增加1,477,307.40元，其中：2,825.40元系收深交所零碎股历史股息，1,474,482.00元系根据甘肃省发展和改革委员会（[2013]1191号）文件，拨付本公司“2013年第十一批建设项目”762万元，本报告期由该专项资金形成固定资产1,474,482.00元，相应增加资本公积。

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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	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	280,184,303.27		47,999,705.78	232,184,597.49
维简费	613,150.31	90,052,741.38	90,594,852.34	71,039.35
土地复垦费		30,649,900.00		30,649,900.00
合计	280,797,453.58	120,702,641.38	138,594,558.12	262,905,536.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司与白银市国土资源局平川分局（靖远分局）、中国工商银行平川支行签订土地复垦费用监管协议以及土地复垦方案，2016年提取土地复垦费30,649,900.00元，专户储存、专款专用。

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	208,267,271.36	18,450,481.96		226,717,753.32
合计	208,267,271.36	18,450,481.96		226,717,753.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,621,226,718.08	1,497,142,357.16
调整后期初未分配利润	1,621,226,718.08	1,497,142,357.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,718,619.72	179,826,315.62
减：提取法定盈余公积	18,450,481.96	21,437,388.95
应付普通股股利	45,739,421.00	34,304,565.75
转作股本的普通股股利	114,348,553.00	

期末未分配利润	1,664,406,881.84	1,621,226,718.08
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,835,232,736.69	2,300,891,323.78	2,517,925,806.44	1,971,037,788.99
其他业务	142,347,996.46	60,922,804.94	128,950,909.79	98,958,973.56
合计	2,977,580,733.15	2,361,814,128.72	2,646,876,716.23	2,069,996,762.55

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,467,735.41	24,703,756.63
教育费附加	16,048,382.48	17,645,682.09
资源税	52,558,621.77	58,494,885.92
房产税	1,752,339.54	
土地使用税	11,616,463.08	
车船使用税	212,391.55	
印花税	1,376,634.30	
营业税	1,104,947.42	1,993,588.37
价格调节基金	2,819.77	107,475.52
缴纳文化事业建设费		2,232.87
合计	107,140,335.32	102,947,621.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料及低耗品	91,126.18	174,428.76
职工薪酬	22,654,313.44	21,938,132.94
业务招待费	3,837,300.30	3,434,343.01
折旧费	860,209.98	727,839.00
会议费	16,357.28	23,120.00
办公费	554,544.08	707,008.82
运输费	84,944,913.31	31,968,964.77
广告费	8,854.72	20,780.00
修理费	188,150.92	236,069.70
差旅费	335,513.87	635,261.30
水电费	105,034.49	212,108.32
租赁费	522,219.27	454,980.00
保险费	52,834.32	49,877.98
装卸费	779,412.59	447,861.49
其他	485,730.66	454,833.99
合计	115,436,515.41	61,485,610.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,954,908.69	119,482,853.91
无形资产摊销	16,177,959.83	14,705,881.94
修理费	38,063,471.99	34,111,976.91
税金	7,755,417.22	23,850,726.52
折旧费	2,704,619.71	2,752,112.97
差旅费	833,763.57	909,459.60
业务招待费	1,415,390.53	1,741,163.41
聘请中介机构费	1,095,814.54	1,036,345.09
会议费	513,544.54	647,459.51
机物料消耗	1,010,847.45	622,414.03
董事会费	175,000.00	172,083.33
水费	288,085.22	627,631.84
电费	736,022.84	513,789.26

咨询费	44,860.19	4,200.00
低值易耗品摊销	158,251.43	580,567.10
运费	318,524.56	132,064.55
办公费	1,572,536.66	1,489,334.69
物业管理费	2,720,054.68	
排污费	2,101,326.00	
其他	5,603,549.16	5,890,880.33
合计	166,243,948.81	209,270,944.99

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	31,396,663.98	41,134,726.63
利息收入	-38,143,106.49	-28,763,426.76
其他	1,490,904.18	1,871,438.68
合计	-5,255,538.33	14,242,738.55

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	-5,859,668.50	14,174,641.77
二、存货跌价损失	-36,234.00	
合计	-5,895,902.50	14,174,641.77

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
理财产品投资收益	5,640,201.73	11,831,479.45
合计	5,640,201.73	11,831,479.45

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
非流动资产处置利得合计	4,216.50	3,137.87	4,216.50
其中：固定资产处置利得	4,216.50	3,137.87	4,216.50
非货币性资产交换利得		6,766,697.10	
政府补助	17,585,614.61	3,266,529.92	17,585,614.61
债务豁免	426,681.26		426,681.26
罚款收入	197,470.00	3,024,685.37	197,470.00
其他	349,059.49	475,047.29	349,059.49
合计	18,563,041.86	13,536,097.55	18,563,041.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
煤层气开发 利用财政补 贴	甘肃省财政 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	是	4,900,000.00	3,250,000.00	与收益相关
白银市高新 区 2015 年度 企业税收优 惠政策资金	白银高新技 术产业开发 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	11,311,000.0 0		与收益相关
增值税"即征 即退"税收返 还	白银市平川 区国税局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家	否	否	1,298,375.25		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
白银市国土资源局 2015 年安全 设备购置费	白银市国土 资源局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	16,239.36	14,529.92	与资产相关
白银市后勤 部拨补助款	白银市后勤 部	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	60,000.00	2,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,585,614.6 1	3,266,529.92	--

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	641,705.98	45,280.35	641,705.98
其中：固定资产处置损失	641,705.98	45,280.35	641,705.98
罚没支出	4,411,345.11	3,265,216.11	4,411,345.11
其他	6,540.00	7,860.00	6,540.00
合计	5,059,591.09	3,318,356.46	5,059,591.09

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	41,354,047.72	34,984,016.37
递延所得税费用	-6,581,251.97	-18,385,978.36
合计	34,772,795.75	16,598,038.01

(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	257,240,898.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,586,134.73
子公司适用不同税率的影响	3,552,200.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,365,539.11
所得税费用	34,772,795.75

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

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
除税费返还外的其他政府补助收入	6,560,000.00	3,266,529.92
收到风险抵押金	305,280.00	3,124,785.00
保证金	1,994,117.10	2,430,291.52
财务费用--利息收入	38,143,106.49	25,787,697.44
代收的水电费	551,928.87	610,017.77
甘肃能源等单位托管收益	1,625,000.00	1,759,000.00
职工还款	426,927.46	392,167.83
其他	3,916,635.24	1,143,009.20
合计	53,522,995.16	38,513,498.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	5,252,690.83	5,175,506.42
顾问咨询费	1,140,674.73	1,040,545.09

办公费	3,256,223.29	2,196,343.51
维修费	38,251,622.91	34,348,046.61
银行手续费	269,282.92	137,195.95
其他	8,056,174.58	7,871,327.07
差旅费	1,169,277.44	1,544,720.90
会议费	529,901.82	670,579.51
机物料	1,010,847.45	796,842.79
董事会费	175,000.00	172,083.33
广告费	8,854.72	20,780.00
租赁费	522,219.27	454,980.00
保险费	52,834.32	49,877.98
装卸费	779,412.59	447,861.49
物业管理费	2,720,054.68	
排污费	2,101,326.00	
合计	65,296,397.55	54,926,690.65

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
收工程罚款		101,750.00
合计		101,750.00

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
票据保证金	103,233,185.54	163,568,563.94
股权分派退款	1,004,374.76	

合计	104,237,560.30	163,568,563.94
----	----------------	----------------

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
票据保证金	184,605,149.59	275,942,662.00
合计	184,605,149.59	275,942,662.00

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	222,468,102.47	180,209,579.42
加：资产减值准备	-5,895,902.50	14,174,641.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,010,879.70	99,958,303.88
无形资产摊销	39,493,581.59	38,548,750.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	637,489.48	42,142.48
财务费用（收益以“-”号填列）	31,396,663.98	41,134,726.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,640,201.73	-11,831,479.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,581,251.97	-18,385,978.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,902,368.14	-45,661,684.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-254,667,121.30	-115,296,006.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,939,777.05	-204,653,075.99
经营活动产生的现金流量净额	488,064,384.91	-21,760,080.16
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	1,652,338,402.64	1,985,252,382.49

减：现金的期初余额	1,985,252,382.49	736,784,357.57
现金及现金等价物净增加额	-332,913,979.85	1,248,468,024.92

(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	1,652,338,402.64	1,985,252,382.49
其中：库存现金	53,428.26	42,021.96
可随时用于支付的银行存款	1,652,284,974.38	1,985,210,360.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,652,338,402.64	1,985,252,382.49

其他说明：

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	19,123,654.48	票据保证金
应收票据	39,450,000.00	票据质押用于开具应付票据
合计	58,573,654.48	--

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

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	
甘肃晶虹储运有限责任公司	甘肃平川	甘肃平川	商业	100.00%		设立
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	甘肃平川	甘肃平川	发电	100.00%		设立
靖远煤业工程勘察设计有限公司	甘肃平川	甘肃平川	服务业	100.00%		设立
靖煤集团白银热电有限公司	甘肃白银	甘肃白银	发电	100.00%		设立

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	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
靖远煤业集团有限责任公司	甘肃平川	煤炭开采	1,887,205,194.17	46.42%	46.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

甘肃煤炭第一工程有限责任公司	同受母公司控制
甘肃华能工程建设有限公司	同受母公司控制
白银银河机械制造有限公司	同受母公司控制
甘肃容和矿用设备集团有限公司	同受母公司控制
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	同受母公司控制
甘肃（刘化）集团有限公司	同受母公司控制
靖煤集团景泰煤业有限公司	同受母公司控制
甘肃金远煤业有限公司	同受母公司控制
甘肃靖煤房地产开发有限公司	同受母公司控制
新疆伊犁资源开发公司	同受母公司控制
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	同受母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
白银银河机械制造有限公司	采购物资	47,316,423.48	48,601,100.00	否	55,984,642.15
白银银河机械制造有限公司	修理费	11,135,666.64	17,770,000.00	否	19,505,222.20
甘肃华能工程建设有限公司	工程施工	35,536,278.78	48,732,800.00	否	21,061,704.00
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	采购物资	562,342.73	1,855,400.00	否	2,982,833.35
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	采购物资	22,740,389.14	25,581,200.00	否	24,200,852.14
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	工程施工	123,044,147.72	351,098,265.00	否	232,176,581.97
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	运营维护费	23,793,855.67	30,050,000.00	否	6,888,057.00
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	取暖费	0.00	5,000.00	否	4,966.81
甘肃煤炭第一工程	体检费	57,360.00	2,655,900.00	否	375,920.00

有限责任公司					
甘肃容和矿用设备集团有限公司	采购物资	28,622,593.37	34,186,400.00	否	29,231,365.32
甘肃容和矿用设备集团有限公司	修理费	4,402,573.33	4,230,000.00	是	4,404,547.01
靖远煤业集团有限责任公司	文印费	80,878.34	179,200.00	否	135,799.78
靖远煤业集团有限责任公司	医疗体检费	135,136.58	2,337,000.00	否	1,106,830.77
靖远煤业集团有限责任公司	取暖费	0.00	183,000.00	否	183,000.00
靖远煤业集团有限责任公司	采购物资	0.00	4,353,500.00	否	4,018,800.00
靖远煤业集团有限责任公司	培训费	152,040.00	285,500.00	否	265,461.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
白银银河机械制造有限公司	电话费及网费	8,654.77	9,754.03
白银银河机械制造有限公司	材料让售		1,291,901.28
白银银河机械制造有限公司	培训费	3,113.21	15,640.00
白银银河机械制造有限公司	供水电	960,560.20	877,177.24
白银银河机械制造有限公司	煤炭		602,564.09
白银银河机械制造有限公司	劳务费	389,420.90	258,878.51
白银银河机械制造有限公司	设计监理费	2,830.19	
甘肃（刘化）集团有限公司	煤炭	25,110,610.30	49,586,144.50
甘肃（刘化）集团有限公司	供气	3,485,265.93	
甘肃华能工程建设有限公司	供水电	1,133,314.19	500,658.61
甘肃华能工程建设有限公司	电话费或网费	16,646.03	16,344.68
甘肃华能工程建设有限公司	劳务费	154,622.00	293,357.03
甘肃华能工程建设有限公司	设计监理费		3,773.58
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	材料让售	3,951.00	123,585.50
甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	煤炭	20,278,283.26	26,338,801.48
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	供水电	2,956.65	2,594.83

甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	电话费及网费	361.35	428.86
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	培训费	218,745.29	97,740.00
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	材料让售	2,817,595.62	2,564,841.81
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	供水电暖	6,028,798.30	4,931,203.54
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	电话费及网费	22,319.15	22,546.69
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	煤炭	441,986.35	1,201,229.69
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	劳务费	41,155.37	44,172.85
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	设计监理费		7,547.17
甘肃容和矿用设备集团有限公司	材料让售	1,428,563.15	2,414,846.19
甘肃容和矿用设备集团有限公司	煤炭	22,425,242.76	61,817,682.71
甘肃容和矿用设备集团有限公司	供水电	1,244,170.04	1,290,810.87
甘肃容和矿用设备集团有限公司	劳务费	23,471.70	20,981.13
靖煤集团景泰煤业有限公司	培训费	4,075.47	7,480.00
靖煤集团景泰煤业有限公司	供水电	2,654.29	2,022.83
靖煤集团景泰煤业有限公司	设计监理费	5,960.38	
靖远煤业集团有限责任公司	供水电	1,698,869.86	2,566,783.82
靖远煤业集团有限责任公司	煤炭	542,943.22	1,030,144.46
靖远煤业集团有限责任公司	电话费及网费	156,603.49	244,836.34
靖远煤业集团有限责任公司	劳务费	790.76	176,703.96
靖远煤业集团有限责任公司	设计监理费	139,811.32	236,037.74
靖远煤业集团有限责任公司	培训费	2,113.21	12,200.00
甘肃靖煤房地产开发有限公司	电话费及网费	7,725.48	8,600.51
甘肃靖煤房地产开发有限公司	供水电	169,825.58	116,383.82
甘肃靖煤房地产开发有限公司	劳务费		68,000.00
甘肃靖煤房地产开发有限公司	设计监理费	18,867.92	
甘肃靖煤矿用装备集团有限公司	电话费及网费	917.53	886.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
靖远煤业集团有	本公司	伊犁公司 100%	2012 年 04 月 28		托管资产原值的	3,000.00

限责任公司		股权	日		0.1%	
靖远煤业集团有 限责任公司	本公司	甘肃能源 22.32% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	1,116,000.00
靖远煤业集团有 限责任公司	本公司	金远煤业 29%的 股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	406,000.00
靖远煤业集团有 限责任公司	本公司	景泰煤业 60%的 股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	60,000.00
靖远煤业集团有 限责任公司	本公司	平山湖煤业 40% 的股权	2012 年 04 月 28 日		托管资产原值的 0.1%	40,000.00

关联托管/承包情况说明

2012年4月28日，本集团与靖煤集团签订了《股权托管协议（修订）》，根据协议约定，托管费用每年按照托管资产原值的0.1%收取，由靖煤集团在托管公司的年度审计报告出具之日起十日内一次性向靖远煤电支付。根据协议约定，本报告期收到托管收益1,625,000.00元。

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
靖远煤业集团有限责任公司	房屋建筑物	3,547,862.61	3,679,264.80
甘肃煤炭第一工程有限责任 公司		113,000.00	

关联租赁情况说明

注1：2013年8月23日，本公司与靖煤集团签署了《办公楼租赁协议》，自2013年7月1日起承租靖煤集团的办公楼作为办公场所，年租金为808,380.00元，租赁截止日为2016年12月31日；

注2：2014年1月28日，本公司与靖煤集团签署《资产租赁合同》，自2014年1月1日起承租靖煤集团小车队办公楼等房屋15,883.36平方米，年租金为2,859,005.00元，租赁截止日为2016年12月31日，该房屋建筑物周边的院落、院内道路及地面草坪、树木和其他附着物均归本公司无偿使用；

注3：2014年1月27日，本公司全资子公司甘肃晶虹储运有限责任公司与靖煤集团签署了

《资产租赁合同》，自2014年1月1日起承租靖煤集团的办公楼作为办公场所，年租金为11,880.00元，租赁截止日为2016年12月31日。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
靖远煤业集团有限责任公司	100,000,000.00	2016年10月18日	2017年10月18日	否
靖远煤业集团有限责任公司	100,000,000.00	2016年10月24日	2017年10月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,681,400.00	922,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃华能工程建设有限公司	217,475.83		1,247,444.26	
应收账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	958,352.28		880,096.72	
应收账款	靖远煤业集团有限责任公司	5,000.00		331,418.15	
应收账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司	61,518,940.21		68,764,846.77	
应收账款	白银银河机械制造有限公司	18,940.00		15,640.00	
应收账款	靖煤集团景泰煤业有限公司	28,309.50		21,991.50	
应收账款	甘肃靖煤房地产开发有限公司	204,778.10		68,000.00	
应收账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司			711.98	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	白银银河机械制造有限公司	35,463,704.69	38,037,751.19
应付账款	甘肃华能工程建设有限公司	38,214,424.41	17,296,012.78
应付账款	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	132,239,254.95	147,358,438.95
应付账款	甘肃容和矿用设备集团有限公司	14,633,025.56	4,466,913.19
应付账款	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	4,427,554.44	1,250,179.77
应付账款	靖远煤业集团有限责任公司		650,199.24

预收款项	甘肃靖煤矿用装备集团白银橡塑有限公司	1,798,363.68	9,117,284.87
预收款项	甘肃容和矿用设备集团有限公司	2,573,092.96	3,494,664.58
预收款项	靖远煤业集团有限责任公司		142,347.40
预收款项	甘肃煤炭第一工程有限责任公司	34,297.68	18,014.00
预收款项	甘肃华能工程建设有限公司	1,892,200.00	18,998.36
其他应付款	靖远煤业集团有限责任公司		260,005.37

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	45,739,421.00
-----------	---------------

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	726,804,398.22	100.00%	5,757,018.62	0.79%	721,047,379.60	1,020,006,084.20	100.00%	22,347,580.24	2.19%	997,658,503.96
合计	726,804,398.22	100.00%	5,757,018.62	0.79%	721,047,379.60	1,020,006,084.20	100.00%	22,347,580.24	2.19%	997,658,503.96

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	101,760,110.73	5,088,005.53	5.00%
1 年以内小计	101,760,110.73	5,088,005.53	5.00%
1 至 2 年	4,731,578.17	473,157.82	10.00%
2 至 3 年	211,681.90	42,336.38	20.00%
3 年以上	307,037.76	153,518.89	50.00%
合计	107,010,408.56	5,757,018.62	53.80%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 17,358,286.03 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
白银市公安局平川分局	19,659.30	收回已核销
宝积办事处二招	4,000.00	收回已核销
甘肃省定西地区红旗山煤矿	716,932.43	收回已核销

平川纸箱厂	9,800.00	收回已核销
中国农业银行股份有限公司白银大水头分理处	3,011.18	收回已核销
中国石油天然气股份有限公司白银销售分公司平川经销部	14,321.50	收回已核销
合计	767,724.41	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
债务人1	关联方	611,982,283.62	1年以内	84.20
债务人2	非关联方	64,143,193.03	1年以内	8.83
债务人3	非关联方	25,971,436.77	1年以内	3.57
债务人4	关联方	6,407,979.43	1年以内	0.88
债务人5	非关联方	3,996,316.10	1-2年	0.55
合计		712,501,208.95		98.03

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额712,501,208.95元，占应收账款年末余额合计数的比例98.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,905,363.10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	11,248,459.43	98.15%	3,506,315.68	31.17%	7,742,143.75	9,177,733.89	97.29%	3,306,461.88	36.03%	5,871,272.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	212,551.52	1.85%	212,551.52	100.00%		255,447.76	2.71%	255,447.76	100.00%	
合计	11,461,010.95	100.00%	3,718,867.20	32.45%	7,742,143.75	9,433,181.65	100.00%	3,561,909.64	37.76%	5,871,272.01

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	3,281,560.52	164,078.06	5.00%
1 年以内小计	3,281,560.52	164,078.06	5.00%
1 至 2 年	1,197,698.19	119,769.83	10.00%
2 至 3 年	540,441.92	108,088.39	20.00%
3 年以上	6,228,758.80	3,114,379.40	50.00%
合计	11,248,459.43	3,506,315.68	31.17%

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 156,957.56 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
安全风险抵押金	6,000,000.00	6,000,000.00
职工借款	4,486,944.65	3,177,733.89
往来款	212,551.52	255,447.76
投标保证金	663,120.00	
其他	98,394.78	
合计	11,461,010.95	9,433,181.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	安全风险抵押金	6,000,000.00	3 年以上	52.35%	3,000,000.00
债务人 2	工伤借款	414,090.29	分段账龄	3.61%	55,378.06
债务人 3	工伤借款	412,278.81	1 年以内	3.60%	20,613.94
债务人 4	投标保证金	343,120.00	1 年以内	2.99%	17,156.00
债务人 5	投标保证金	300,000.00	1 年以内	2.61%	15,000.00

合计	--	7,469,489.10	--	65.16%	3,108,148.00
----	----	--------------	----	--------	--------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	732,615,289.36		732,615,289.36	732,615,289.36		732,615,289.36
合计	732,615,289.36		732,615,289.36	732,615,289.36		732,615,289.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃晶虹储运有限责任公司	11,397,618.04			11,397,618.04		
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	16,020,661.98			16,020,661.98		
靖远煤业工程勘察设计有限公司	5,197,009.34			5,197,009.34		
靖煤集团白银热电有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
合计	732,615,289.36			732,615,289.36		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,288,714,825.09	1,847,004,819.44	2,420,203,492.17	1,896,288,597.31
其他业务	181,171,658.38	71,733,265.52	158,621,741.02	95,785,069.57
合计	2,469,886,483.47	1,918,738,084.96	2,578,825,233.19	1,992,073,666.88

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	5,640,201.73	11,831,479.45
合计	5,640,201.73	11,831,479.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-637,489.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,059,910.78	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,521,288.68	
受托经营取得的托管费收入	1,625,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,444,674.36	
理财收益	5,640,201.73	
减：所得税影响额	3,818,145.82	
少数股东权益影响额	749,482.75	
合计	19,196,608.78	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.69%	0.0969	0.0969
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.0886	0.0886

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站和报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 梁习明

甘肃靖远煤电股份有限公司董事会

2017年3月28日