

# 安徽恒源煤电股份有限公司

600971

## 2014 年半年度报告

二〇一四年八月

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人龚乃勤、主管会计工作负责人郝宗典及会计机构负责人（会计主管人员）朱四一声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 4   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 5   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 6   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 7   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 11  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 15  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 17  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 18  |
| 第九节 | 财务报告（未经审计）.....     | 18  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 103 |

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 郝宗典                | 祝朝刚                |
| 联系地址 | 安徽省宿州市西昌路 157 号    | 安徽省宿州市西昌路 157 号    |
| 电话   | 0557-3982147       | 0557-3982147       |
| 传真   | 0557-3982260       | 0557-3982260       |
| 电子信箱 | hymd600971@163.com | hymd600971@163.com |

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期（1-6月）        | 上年同期              |                  | 本报告期比上年同期增减（%） |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
|                        |                   | 调整后               | 调整前              |                |
| 营业收入                   | 3,772,403,457.24  | 3,858,492,298.84  | 3,858,492,298.84 | -2.23          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 45,902,547.26     | 220,842,134.38    | 94,774,350.38    | -79.21         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 47,702,065.12     | 215,368,849.80    | 89,301,065.80    | -77.85         |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 386,094,465.17    | 147,143,148.63    | 147,143,148.63   | 162.39         |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              |                  | 本报告期末比上年末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 7,061,396,193.85  | 6,966,998,396.25  |                  | 1.35           |
| 总资产                    | 14,545,290,103.43 | 13,366,063,255.20 |                  | 8.82           |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期（1-6月） | 上年同期   |      | 本报告期比上年同期增减（%） |
|-------------------------|------------|--------|------|----------------|
|                         |            | 调整后    | 调整前  |                |
| 基本每股收益（元/股）             | 0.0459     | 0.2208 | 0.09 | -79.21         |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.0459     | 0.2208 | 0.09 | -79.21         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.0477     | 0.2154 | 0.09 | -77.86         |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 0.44       | 3.17   | 1.36 | 减少 2.73 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.44       | 3.09   | 1.27 | 减少 2.65 个百分点   |

注：公司于2013年底收到政府部门调整安全费用执行标准的文件。据此，公司调整了去年同期相关利润数据和财务指标，具体情况见《关于调整安全费用提取标准的公告》（临2013-022）。

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            |
|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,109,813.00 |

|  |               |
|--|---------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 850,897.74    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -734,240.47   |
| 少数股东权益影响额  | -304,651.06   |
| 所得税影响额   | 498,288.93    |
| 合计   | -1,799,517.86 |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，国际经济复苏进程缓慢，增长动力不足。国内经济正在大力调整产业结构，转变发展方式。这导致煤炭需求不足，煤炭价格持续下跌，库存高居不下。从公司自身看，上半年，公司安全形势较为严峻，发生一起较大事故。

面对不利局面，公司上下积极应对，通过多种措施稳定公司生产经营形势，公司生产水平和煤炭质量稳步提升，产品结构进一步优化，成本控制取得一定成效。报告期内，公司生产原煤 741.76 万吨，销售商品煤 572.21 万吨，具体如下：

单位：吨

| 项 目    | 2014 年半年度    |
|--------|--------------|
| 原煤产量   | 7,417,556.00 |
| 其中：入洗量 | 5,952,883.57 |
| 洗出量    | 4,529,824.78 |
| 其中：精煤  | 1,908,610.22 |
| 中煤     | 1,709,638.68 |
| 块煤     | 73,382.00    |
| 煤泥     | 838,193.88   |
| 销量     | 5,722,139.96 |
| 其中：混煤  | 2,983,924.14 |
| 洗精煤    | 1,862,512.34 |
| 洗块煤    | 82,662.00    |
| 煤泥     | 793,041.48   |

报告期内，公司实现销售收入 377240.35 万元，同比减少 2.23%；实现净利润 4590.25 万元，同比下降 79.21%；每股收益 0.0459 元。报告期末，公司总资产 1454529.01 万元，比年初增加 8.82%；所有者权益 706139.62 万元，比年初增加 1.35%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 3,772,403,457.24 | 3,858,492,298.84 | -2.23    |
| 营业成本 | 3,240,209,184.07 | 3,181,527,993.95 | 1.84     |

|               |                  |                 |        |
|---------------|------------------|-----------------|--------|
| 销售费用          | 41,255,624.96    | 44,483,075.74   | -7.26  |
| 管理费用          | 308,495,700.68   | 261,201,910.11  | 18.11  |
| 财务费用          | 45,257,309.42    | 30,379,223.68   | 48.97  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 386,094,465.17   | 147,143,148.63  | 162.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -573,836,380.67  | -611,133,757.43 | -6.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,187,752,235.82 | 231,055,507.64  | 414.05 |
| 研发支出          | 72,212,104.85    | 26,294,931.00   | 174.62 |

销售费用变动原因说明：压缩费用支出

管理费用变动原因说明：研发支出增加

财务费用变动原因说明：借款增加，利息增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司降本增效，压缩各项现金支出

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少固定资产等投资

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：借款增加

研发支出变动原因说明：加大研发力度

## 2、 其它

### (1) 经营计划进展说明

公司于年初合理预计 2014 年经营形势。由于煤价持续下滑，2014 年上半年公司营业收入同比略有下降，但与年初经营计划不存在重大差异。公司将在下半年积极应对市场变化，加强市场开拓，努力降低各项成本，顺利完成全年经营计划。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 工业        | 2,901,165,538.93 | 2,406,394,599.80 | 17.05   | -5.55         | -8.19         | 增加 2.38 个百分点 |
| 商业        | 404,201,486.60   | 401,390,574.69   | 0.70    | -12.94        | -13.05        | 增加 0.12 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 煤炭        | 3,274,389,408.33 | 2,800,584,202.86 | 14.47   | -6.45         | -8.88         | 增加 2.28 个百分点 |
| 电力        | 30,977,617.20    | 7,200,971.63     | 76.75   | -13.49        | -21.32        | 增加 2.31 个百分点 |

#### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 国内 | 3,305,367,025.53 | -6.52         |



## (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。公司在产品品种，销售区域上有一定优势。同时公司在开采技术、管理水平上经过多年摸索，积累了一定经验。未来公司将继续把握煤炭行业发展变化，不断提高公司核心竞争力，提升公司价值。

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，根据公司董事会、股东大会决议，公司完成了新增股权投资 20,000 万元。投资项目为公司与皖北煤电集团、安徽淮化集团有限公司（注：淮化集团为皖北煤电集团控股子公司）三方共同投资组建了安徽省皖北煤电集团财务有限公司，公司投入注入资本金 20,000 万元，占该公司注册资本 40%。

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况：

上半年，公司各类银行理财产品共发生 5300 万元，实际收回本金金额 5300 万元，期末余额为 0，实际获得收益 49.67 万元，具体情况如下：

单位：元

| 合作方名称    | 委托理财金额        | 委托理财起始日期        | 委托理财终止日期        | 实际收回本金金额      | 实际获得收益     |
|----------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|
| 徽行淮北相城支行 | 25,000,000.00 | 2014 年 1 月 9 日  | 2014 年 2 月 20 日 | 25,000,000.00 | 143,835.62 |
| 徽行淮北相城支行 | 28,000,000.00 | 2014 年 3 月 12 日 | 2014 年 6 月 13 日 | 28,000,000.00 | 352,876.71 |
| 合计       | 53,000,000.00 |                 |                 | 53,000,000.00 | 496,712.33 |

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## (3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、 主要子公司、参股公司分析

2014 年上半年，公司子公司、参股公司主要情况如下：

单位：万元

| 公司名称         | 主要业务              | 注册资本      | 总资产        | 净资产       | 净利润      | 权益比例 (%) |
|--------------|-------------------|-----------|------------|-----------|----------|----------|
| 淮北新源热电有限公司   | 发电、粉煤灰、煤渣综合利用     | 16500.00  | 29,686.38  | 27,812.18 | 1,688.70 | 82       |
| 安徽五沟煤矿有限责任公司 | 煤炭开采、洗选、销售        | 27000.00  | 108,540.96 | 53,536.62 | 3,847.02 | 100      |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 煤矸石砖的制造、销售，建材销售   | 5000.00   | 6,282.99   | 4,964.73  | -149.98  | 45.05    |
| 安徽恒力电业有限责任公司 | 发电，供热，电力投资及相关技术开发 | 3500.00   | 8,872.85   | 6,604.72  | 469.34   | 25       |
| 安徽钱营孜发电有     | 电力项目的投资、开         | 56,000.00 |            |           | 0        | 50       |

|                 |                |           |            |           |        |    |
|-----------------|----------------|-----------|------------|-----------|--------|----|
| 限公司             | 发、建设、电厂废物的综合利用 |           | 11,238.41  | 11,198.96 |        |    |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司 | 成员单位结算、融资、担保等  | 50,000.00 | 112,257.00 | 49,910.43 | -89.57 | 40 |

## 4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称                      | 本报告期投入金额       |
|---------------------------|----------------|
| 恒源煤矿改建工程(深部井)             | 38,503,549.70  |
| 安全费用工程-南部开发工程(祁东矿 2 号井工程) | 1,285,944.46   |
| 安全工程                      | 47,080,737.71  |
| 维简工程                      | 18,659,921.63  |
| 零星工程                      | 90,014,815.79  |
| 合计                        | 195,544,969.29 |

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2013 年年度股东大会决议，公司 2013 年度利润分配方案为：公司以 2013 年末总股本 1,000,004,070 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税）。此次分配后剩余可分配利润留待以后年度分配。公司于 2014 年 6 月 30 日发布了《2013 年度利润分配实施公告》，已经以 2014 年 7 月 3 日为此利润分配股权登记日实施完毕。

## 三、其他披露事项

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

2013 年 9 月 2 日，安徽时代物资股份有限公司起诉公司，诉讼标的为 4190 万元及利息；诉讼原因为公司未及时履行与安徽时代物资股份有限公司合同，截止目前诉讼事项尚在进行中。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型  | 查询索引  |
|--|---|
| 为理顺公司管理体制、提高运营效率，报告期内，公司拟吸收合并全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司，并设立为分公司，五沟煤矿公司作为本公司全资子公司，其财务报表已按 100%比例纳入本公司合并报表范围内，本次吸收合并不会对本公司当期损益产生实质性影响。报告期内，上述事项正在实施过程中。 | 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《关于吸收合并安徽五沟煤矿有限责任公司暨设立分公司的公告》。 |

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

结合公司与关联方生产经营的需要，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于预计 2014 年日常关联交易的议案》。详见《关于预计 2014 年度日常关联交易的公告》。2014 年上半年，公司具体日常关联交易情况如下：

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额（元）       |            | 上期金额（元）       |            |
|-----------------|--------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                 |        |               | 金额            | 占同类交易比例(%) | 金额            | 占同类交易比例(%) |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 综合服务   | 市场价           | 10,130,677.00 | 100        | 9,815,597.68  | 100.00     |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料采购   | 市场价           |               |            | 2,553,106.75  | 0.43       |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 热气采购   | 市场价           | 3,103,008.83  | 17.02      | 3,535,103.57  | 0.59       |
| 上海皖北物资经营公司      | 材料采购   | 市场价           | 2,755,629.31  | 0.01       | 2,906,283.18  | 0.01       |
| 合计              |        |               | 15,989,315.14 | --         | 18,810,091.18 | --         |

(2) 出售商品/提供劳务情况

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额（元）       |            | 上期金额（元）       |            |
|-----------------|--------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                 |        |               | 金额            | 占同类交易比例(%) | 金额            | 占同类交易比例(%) |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 次煤销售   | 市场价           | 5,705,162.39  | 33.23      | 5,325,401.71  | 0.17       |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料销售   | 市场价           | 3,540,433.65  | 0.08       | 6,487,796.19  | 1.4        |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 煤炭销售   | 市场价           | 2,430,735.04  | 0.08       | 2,301,470.09  | 0.07       |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 热气销售   | 市场价           | 1785345.13    | 9.79       | 892,035.40    | 4.69       |
| 中安联合煤化有限责任公司    | 材料销售   | 市场价           | 938,821.87    | 0.02       |               |            |
| 合计              |        |               | 14,400,498.08 | --         | 15,006,703.39 | --         |

上述日常关联发生额未达到全年预测的一半，符合年初预计。

## (二) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，根据公司董事会、股东大会决议，公司完成了新增股权投资 20,000 万元。投资项目为公司与皖北煤电集团、安徽淮化集团有限公司三方共同投资组建了安徽省皖北煤电集团财务有限公司，公司投入注入资本金 20,000 万元，占该公司注册资本 40%。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

本报告期没有为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |        |
|---------------------------|--------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0      |
| 公司对子公司的担保情况               |        |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 490.18 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 490.18 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |        |
| 担保总额（A+B）                 | 490.18 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 0.07   |
| 其中：                       |        |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    | 0 |

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方             | 承诺内容   | 承诺时间及期限          | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|-----------------|--|------------------|---------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 资产注入   | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 皖北煤电集团拥有的任楼深部探矿权、祁东深部探矿权、卧龙湖西部探矿权以及皖北煤电集团所持安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇有限责任公司、安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋有限责任公司、山西岚县昌恒煤焦有限责任公司、内蒙古智能煤炭有限责任公司、陕西金源招贤矿业有限公司、北京保和投资有限公司、亳州众和煤业有限公司股权，皖北煤电集团授予恒源煤电不可撤销收购权，恒源煤电可以根据自身经营发展需要和市场时机，通过自有资金、公开发行人股票、非公开发行人股票、配股、发行可转换公司债券或其他方式予以收购。皖北煤电集团将在接到恒源煤电有关意思表示后立即以合法程序、公允价格将该等煤炭资源转入恒源煤电。若恒源煤电在皖北煤电集团拥有的煤炭资源具备开采条件而不行使或不能行使收购权的，皖北煤电集团采取将相关资源和股权转让给第三方或其他方式解决与恒源煤电同业竞争问题。 | 2014 年 4 月，期限：长期 | 否       | 是        |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 1、若将来因任何原因引致皖北煤电集团与恒源煤电发生同业竞争，皖北煤电集团保证采取积极、有效措施放弃此等同业竞争，以避免与恒源煤电发生利益冲突。2、除非具有下列特定情形之一的，皖北煤电集团承诺不再新增获取矿业权：(1) 政策性关闭破产等政策因素由政府有偿定向配置矿业权给皖北煤电集团的。(2) 煤矿兼并重组或在矿业权出让、转让时对投标人或受让人有特定条件要求，恒源煤电不具备条件而皖北煤电集团具备的。(3) 为满足皖北煤电集团发展煤化工产业、专用于煤化工原料的。在此情形下皖北煤电集团将在相关事项发生后 30 日内告知恒源煤电，并提供相关证明材料。(4) 符合国务院国资委、中国证监会发布《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争 规范关联交易的指导意见》(国资发产权〔2013〕202) 规定而代为培育的。即“有条件的国有股     | 2014 年 4 月，期限：长期 | 否       | 是        |

|                             |    |                 |  |               |   |   |
|-----------------------------|----|-----------------|--|---------------|---|---|
|                             |    |                 | 东在与所控股上市公司充分协商的基础上,可利用自身品牌、资源、财务等优势,按照市场原则,代为培育符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产。上市公司与国有股东约定业务培育事宜,应经上市公司股东大会授权。国有股东在转让培育成熟的业务时,上市公司在同等条件下有优先购买的权利。上市公司对上述事项作出授权决定或者放弃优先购买权的,应经股东大会无关联关系的股东审议通过”。3、皖北煤电集团及其下属企业(恒源煤电除外)如出售与恒源煤电生产、经营相关的任何资产、业务或权益,恒源煤电均享有优先购买权;且皖北煤电集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予恒源煤电的条件与皖北煤电集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。 |               |   |   |
| 与再融资相关的承诺                   | 其他 | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 公司卧龙湖矿、五沟矿应偿还安徽省皖北煤电集团有限责任公司(以下简称“皖北煤电集团”)的款项自各煤矿建设工程竣工验收后正式投产之年开始分年偿还,直至全部偿清所欠债务。在卧龙湖矿、五沟矿盈利年度,其每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的折旧、采矿权摊销,以及当年实现净利润的30%之和,而且偿还数额以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。皖北煤电集团不主动寻求或提出改变《还款协议》所约定的还款安排。   | 2007年4月,期限:长期 | 否 | 是 |
| 安徽省皖北煤电集团财务有限公司与公司之间金融业务的承诺 | 其他 | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 确保公司在财务公司的相关金融业务的安全性,确保公司的独立性并充分尊重公司的经营自主权,由公司自主决策与财务公司之间的金融业务,不对公司的相关决策进行干预。  | 2013年9月,期限:长期 | 否 | 是 |

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所。经公司2013年年度股东大会审议,公司续聘立信会计师事务所为公司2014年度财务审计机构和内部控制审计机构,其年度财务报告审计费用和内部控制审计费用授权公司董事会根据实际业务情况,参照有关规定和标准确定。

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

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

十、 公司治理情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数                          |      |         |             |           |             | 60,146     |
|-----------------------------------|------|---------|-------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况                         |      |         |             |           |             |            |
| 股东名称                              | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数        | 报告期内增减    | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司                   | 国有法人 | 59.96   | 599,615,741 | 0         | 0           | 无          |
| 中融国际信托有限公司                        | 未知   | 2.05    | 20,525,850  | 0         | 0           | 未知         |
| 宏源证券股份有限公司                        | 未知   | 1.89    | 18,883,940  | 10,600    | 0           | 未知         |
| 华信信托股份有限公司-华信·信银8号证券投资集合资金信托计划    | 未知   | 0.45    | 4,500,000   | 4,500,000 | 0           | 未知         |
| 凌风远                               | 未知   | 0.29    | 2,930,931   | 781,378   | 0           | 未知         |
| 华信信托股份有限公司-华信·信银11号证券投资集合资金信托计划   | 未知   | 0.17    | 1,680,000   | 1,680,000 | 0           | 未知         |
| 中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金  | 未知   | 0.13    | 1,307,700   | 1,307,700 | 0           | 未知         |
| 中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深300指数证券投资基金    | 未知   | 0.13    | 1,306,638   | 1,306,638 | 0           | 未知         |
| 中国工商银行股份有限公司-招商中证大宗商品股票指数分级证券投资基金 | 未知   | 0.13    | 1,269,623   | 1,269,623 | 0           | 未知         |
| 全国社保基金一零五组合                       | 未知   | 0.11    | 1,142,938   | 1,142,938 | 0           | 未知         |

| 前十名无限售条件股东持股情况                     |   |         |             |
|------------------------------------|---|---------|-------------|
| 股东名称                               | 持有无限售条件股份的数量  | 股份种类及数量 |             |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司                    | 599,615,741   | 人民币普通股  | 599,615,741 |
| 中融国际信托有限公司                         | 20,525,850  | 人民币普通股  | 20,525,850  |
| 宏源证券股份有限公司                         | 18,883,940  | 人民币普通股  | 18,883,940  |
| 华信信托股份有限公司-华信·信银 8 号证券投资集合资金信托计划   | 4,500,000   | 人民币普通股  | 4,500,000   |
| 凌凤远                                | 2,930,931   | 人民币普通股  | 2,930,931   |
| 华信信托股份有限公司-华信·信银 11 号证券投资集合资金信托计划  | 1,680,000   | 人民币普通股  | 1,680,000   |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,307,700   | 人民币普通股  | 1,307,700   |
| 中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金   | 1,306,638   | 人民币普通股  | 1,306,638   |
| 中国工商银行股份有限公司—招商中证大宗商品股票指数分级证券投资基金  | 1,269,623   | 人民币普通股  | 1,269,623   |
| 全国社保基金一零五组合                        | 1,142,938   | 人民币普通股  | 1,142,938   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 1、皖北煤电集团与其他前十名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。<br>2、公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |         |             |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务   | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 胡庆永 | 董事      | 离任   | 退休   |
| 严洪泉 | 董事、副总经理 | 离任   | 退休   |

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 2,077,629,298.40 | 1,101,752,486.35 |
| 结算备付金        |    |                  |                  |
| 拆出资金         |    |                  |                  |
| 交易性金融资产      |    |                  |                  |
| 应收票据         |    | 1,290,832,299.72 | 1,886,620,018.65 |
| 应收账款         |    | 867,217,297.13   | 275,691,305.07   |
| 预付款项         |    | 87,785,479.86    | 57,929,390.47    |
| 应收保费         |    |                  |                  |
| 应收分保账款       |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金    |    |                  |                  |
| 应收利息         |    |                  |                  |
| 应收股利         |    |                  |                  |
| 其他应收款        |    | 58,875,817.09    | 57,447,233.64    |
| 买入返售金融资产     |    |                  |                  |
| 存货           |    | 428,889,061.21   | 230,875,430.29   |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产   |  |                   |                   |
| 其他流动资产        |  |                   |                   |
| 流动资产合计        |  | 4,811,229,253.41  | 3,610,315,864.47  |
| <b>非流动资产：</b> |  |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款     |  |                   |                   |
| 可供出售金融资产      |  |                   |                   |
| 持有至到期投资       |  |                   |                   |
| 长期应收款         |  |                   |                   |
| 长期股权投资        |  | 200,000,000.00    |                   |
| 投资性房地产        |  |                   |                   |
| 固定资产          |  | 5,678,327,598.93  | 5,969,476,580.01  |
| 在建工程          |  | 907,930,536.83    | 796,715,789.03    |
| 工程物资          |  | 125,102.06        | 125,102.06        |
| 固定资产清理        |  | 617,599.77        |                   |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 无形资产          |  | 2,589,712,519.63  | 2,640,374,701.64  |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  |                   |                   |
| 递延所得税资产       |  | 357,347,492.80    | 349,055,217.99    |
| 其他非流动资产       |  |                   |                   |
| 非流动资产合计       |  | 9,734,060,850.02  | 9,755,747,390.73  |
| 资产总计          |  | 14,545,290,103.43 | 13,366,063,255.20 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 960,000,000.00    | 443,000,000.00    |
| 向中央银行借款       |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |  |                   |                   |
| 拆入资金          |  |                   |                   |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 应付票据          |  | 524,241,066.43    | 581,972,428.00    |
| 应付账款          |  | 701,743,473.10    | 677,007,370.55    |
| 预收款项          |  | 223,351,298.11    | 213,917,384.90    |
| 卖出回购金融资产款     |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金      |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |  | 226,100,379.48    | 439,310,511.08    |
| 应交税费          |  | 126,363,697.21    | 138,281,749.77    |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付利息                      |  |                   |                   |
| 应付股利                      |  | 60,999,074.10     |                   |
| 其他应付款                     |  | 1,610,173,589.95  | 1,521,922,640.21  |
| 应付分保账款                    |  |                   |                   |
| 保险合同准备金                   |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款                   |  |                   |                   |
| 代理承销证券款                   |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  |                   |                   |
| 其他流动负债                    |  |                   |                   |
| 流动负债合计                    |  | 4,432,972,578.38  | 4,015,412,084.51  |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                   |                   |
| 长期借款                      |  | 974,000,000.00    | 1,151,000,000.00  |
| 应付债券                      |  |                   |                   |
| 长期应付款                     |  | 1,894,200,540.06  | 1,049,105,063.93  |
| 专项应付款                     |  |                   |                   |
| 预计负债                      |  |                   |                   |
| 递延所得税负债                   |  |                   |                   |
| 其他非流动负债                   |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                   |  | 2,868,200,540.06  | 2,200,105,063.93  |
| 负债合计                      |  | 7,301,173,118.44  | 6,215,517,148.44  |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）                 |  | 1,000,004,070.00  | 1,000,004,070.00  |
| 资本公积                      |  | 2,104,355,885.07  | 2,104,355,885.07  |
| 减：库存股                     |  |                   |                   |
| 专项储备                      |  | 421,706,837.75    | 273,211,180.41    |
| 盈余公积                      |  | 491,049,629.06    | 491,049,629.06    |
| 一般风险准备                    |  |                   |                   |
| 未分配利润                     |  | 3,044,279,771.97  | 3,098,377,631.71  |
| 外币报表折算差额                  |  |                   |                   |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计         |  | 7,061,396,193.85  | 6,966,998,396.25  |
| 少数股东权益                    |  | 182,720,791.14    | 183,547,710.51    |
| 所有者权益合计                   |  | 7,244,116,984.99  | 7,150,546,106.76  |
| 负债和所有者权益<br>总计            |  | 14,545,290,103.43 | 13,366,063,255.20 |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

**母公司资产负债表**  
2014 年 6 月 30 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额              | 年初余额              |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                   |                   |
| 货币资金          |    | 1,791,088,469.52  | 816,571,217.75    |
| 交易性金融资产       |    |                   |                   |
| 应收票据          |    | 1,267,482,299.72  | 1,861,900,018.65  |
| 应收账款          |    | 866,305,727.95    | 269,937,635.51    |
| 预付款项          |    | 87,419,246.99     | 57,763,989.97     |
| 应收利息          |    |                   |                   |
| 应收股利          |    |                   |                   |
| 其他应收款         |    | 172,374,393.06    | 379,755,895.16    |
| 存货            |    | 378,644,395.58    | 189,372,924.25    |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                   |
| 其他流动资产        |    |                   |                   |
| 流动资产合计        |    | 4,563,314,532.82  | 3,575,301,681.29  |
| <b>非流动资产:</b> |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产      |    |                   |                   |
| 持有至到期投资       |    |                   |                   |
| 长期应收款         |    |                   |                   |
| 长期股权投资        |    | 699,880,051.52    | 499,880,051.52    |
| 投资性房地产        |    |                   |                   |
| 固定资产          |    | 4,610,539,188.02  | 4,859,174,720.55  |
| 在建工程          |    | 905,482,264.31    | 787,245,917.92    |
| 工程物资          |    | 125,102.06        | 125,102.06        |
| 固定资产清理        |    | 617,599.77        |                   |
| 生产性生物资产       |    |                   |                   |
| 油气资产          |    |                   |                   |
| 无形资产          |    | 2,413,889,228.71  | 2,457,147,660.74  |
| 开发支出          |    |                   |                   |
| 商誉            |    |                   |                   |
| 长期待摊费用        |    |                   |                   |
| 递延所得税资产       |    | 338,992,416.54    | 334,234,223.38    |
| 其他非流动资产       |    |                   |                   |
| 非流动资产合计       |    | 8,969,525,850.93  | 8,937,807,676.17  |
| 资产总计          |    | 13,532,840,383.75 | 12,513,109,357.46 |

|                       |  |                   |                   |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 短期借款                  |  | 960,000,000.00    | 443,000,000.00    |
| 交易性金融负债               |  |                   |                   |
| 应付票据                  |  | 502,393,000.00    | 558,431,000.00    |
| 应付账款                  |  | 669,157,197.07    | 657,753,663.80    |
| 预收款项                  |  | 219,467,621.47    | 211,131,898.54    |
| 应付职工薪酬                |  | 201,941,336.60    | 405,654,906.05    |
| 应交税费                  |  | 103,735,978.48    | 122,489,952.36    |
| 应付利息                  |  |                   |                   |
| 应付股利                  |  | 59,961,574.10     |                   |
| 其他应付款                 |  | 1,479,834,915.36  | 1,513,007,367.59  |
| 一年内到期的非流动<br>负债       |  |                   |                   |
| 其他流动负债                |  |                   |                   |
| 流动负债合计                |  | 4,196,491,623.08  | 3,911,468,788.34  |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                   |                   |
| 长期借款                  |  | 974,000,000.00    | 1,151,000,000.00  |
| 应付债券                  |  |                   |                   |
| 长期应付款                 |  | 1,664,740,083.60  | 788,610,340.03    |
| 专项应付款                 |  |                   |                   |
| 预计负债                  |  |                   |                   |
| 递延所得税负债               |  |                   |                   |
| 其他非流动负债               |  |                   |                   |
| 非流动负债合计               |  | 2,638,740,083.60  | 1,939,610,340.03  |
| 负债合计                  |  | 6,835,231,706.68  | 5,851,079,128.37  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）             |  | 1,000,004,070.00  | 1,000,004,070.00  |
| 资本公积                  |  | 2,108,225,136.59  | 2,108,225,136.59  |
| 减：库存股                 |  |                   |                   |
| 专项储备                  |  | 388,995,396.64    | 259,344,651.93    |
| 盈余公积                  |  | 487,731,478.80    | 487,731,478.80    |
| 一般风险准备                |  |                   |                   |
| 未分配利润                 |  | 2,712,652,595.04  | 2,806,724,891.77  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    |  | 6,697,608,677.07  | 6,662,030,229.09  |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计 |  | 13,532,840,383.75 | 12,513,109,357.46 |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 3,772,403,457.24 | 3,858,492,298.84 |
| 其中：营业收入               |    | 3,772,403,457.24 | 3,858,492,298.84 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 3,715,196,808.04 | 3,595,649,102.36 |
| 其中：营业成本               |    | 3,240,209,184.07 | 3,181,527,993.95 |
| 利息支出                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |    |                  |                  |
| 退保金                   |    |                  |                  |
| 赔付支出净额                |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                  |                  |
| 保单红利支出                |    |                  |                  |
| 分保费用                  |    |                  |                  |
| 营业税金及附加               |    | 46,640,680.58    | 47,970,764.24    |
| 销售费用                  |    | 41,255,624.96    | 44,483,075.74    |
| 管理费用                  |    | 308,495,700.68   | 261,201,910.11   |
| 财务费用                  |    | 45,257,309.42    | 30,379,223.68    |
| 资产减值损失                |    | 33,338,308.33    | 30,086,134.64    |
| 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）       |    | 496,712.33       | 30,150.14        |
| 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）     |    | 57,703,361.53    | 262,873,346.62   |
| 加：营业外收入               |    | 1,431,574.32     | 10,443,622.21    |
| 减：营业外支出               |    | 3,424,730.05     | 793,509.37       |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 55,710,205.80    | 272,523,459.46   |
| 减：所得税费用               |    | 4,072,077.91     | 43,235,515.55    |

|                   |  |               |                |
|-------------------|--|---------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 51,638,127.89 | 229,287,943.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润     |  | 45,902,547.26 | 220,842,134.38 |
| 少数股东损益            |  | 5,735,580.63  | 8,445,809.53   |
| 六、每股收益：           |  |               |                |
| （一）基本每股收益         |  | 0.0459        | 0.2208         |
| （二）稀释每股收益         |  | 0.0459        | 0.2208         |
| 七、其他综合收益          |  |               |                |
| 八、综合收益总额          |  | 51,638,127.89 | 229,287,943.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  |  | 45,902,547.26 | 220,842,134.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    |  | 5,735,580.63  | 8,445,809.53   |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 3,773,702,909.92 | 3,889,259,297.26 |
| 减：营业成本                |    | 3,347,573,251.71 | 3,262,516,516.29 |
| 营业税金及附加               |    | 39,424,465.99    | 42,926,261.49    |
| 销售费用                  |    | 39,219,785.15    | 42,019,629.24    |
| 管理费用                  |    | 273,855,856.71   | 217,729,101.39   |
| 财务费用                  |    | 46,412,667.33    | 31,599,106.18    |
| 资产减值损失                |    | 19,032,772.62    | 23,638,897.63    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 2,187,500.00     | 22,512,650.14    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 10,371,610.41    | 291,342,435.18   |
| 加：营业外收入               |    | 228,100.00       | 4,411,285.32     |
| 减：营业外支出               |    | 3,424,730.05     | 790,819.83       |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 7,174,980.36     | 294,962,900.67   |
| 减：所得税费用               |    | 1,246,870.09     | 39,755,422.90    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 5,928,110.27     | 255,207,477.77   |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |



|            |  |  |  |
|------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 |  |  |  |
| (二) 稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益   |  |  |  |
| 七、综合收益总额   |  |  |  |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

## 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 4,180,962,518.92 | 4,466,223,406.69 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额         |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    | 849,682.74       | 9,890,403.31     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 43,993,955.11    | 47,664,185.41    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 4,225,806,156.77 | 4,523,777,995.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,065,243,038.96 | 2,374,535,118.55 |
| 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       |    | 1,131,956,609.81 | 1,166,443,241.24 |
| 支付的各项税费               |    | 535,073,720.55   | 638,483,759.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 107,438,322.28   | 197,172,727.51   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 3,839,711,691.60 | 4,376,634,846.78 |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 386,094,465.17   | 147,143,148.63  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 496,712.33       | 30,150.14       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                 |
| 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                |  | 496,712.33       | 30,150.14       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 374,333,093.00   | 587,337,607.57  |
| 投资支付的现金                   |  | 200,000,000.00   | 23,826,300.00   |
| 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                |  | 574,333,093.00   | 611,163,907.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -573,836,380.67  | -611,133,757.43 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,859,000,000.00 | 510,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,859,000,000.00 | 510,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 550,034,267.44   | 2,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 97,333,496.74    | 276,944,492.36  |
| 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            |  | 23,880,000.00    |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 671,247,764.18   | 278,944,492.36  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,187,752,235.82 | 231,055,507.64  |

|                    |  |                  |                 |
|--------------------|--|------------------|-----------------|
| 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     |  | 1,000,010,320.32 | -232,935,101.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 951,988,638.37   | 724,833,344.34  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,951,998,958.69 | 491,898,243.18  |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

## 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,939,742,918.26 | 4,268,855,908.06 |
| 收到的税费返还                   |    |                  | 4,300,000.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 141,760,337.21   | 138,458,410.67   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 4,081,503,255.47 | 4,411,614,318.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,201,602,447.10 | 2,561,336,244.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,042,520,574.80 | 1,064,355,803.86 |
| 支付的各项税费                   |    | 455,277,534.10   | 583,864,060.49   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 90,222,010.04    | 104,632,469.26   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,789,622,566.04 | 4,314,188,578.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 291,880,689.43   | 97,425,740.64    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,187,500.00     | 22,512,650.14    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 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                |    | 2,187,500.00     | 22,512,650.14    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 338,417,123.12   | 555,986,270.69   |
| 投资支付的现金                   |    | 200,000,000.00   | 23,826,300.00    |
| 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                |    | 538,417,123.12   | 579,812,570.69   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -536,229,623.12  | -557,299,920.55  |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,859,000,000.00 | 510,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,859,000,000.00 | 510,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 519,000,000.00   | 2,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的<br>现金     |  | 91,808,496.74    | 293,916,992.36  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 23,880,000.00    |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 634,688,496.74   | 295,916,992.36  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,224,311,503.26 | 214,083,007.64  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 979,962,569.57   | -245,791,172.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 676,778,641.04   | 590,987,524.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,656,741,210.61 | 345,196,352.12  |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |                |                |        |                  |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 |       | 273,211,180.41 | 491,049,629.06 |        | 3,098,377,631.71 |    | 183,547,710.51 | 7,150,546,106.76 |
| 加:会计政策变更              |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 |       | 273,211,180.41 | 491,049,629.06 |        | 3,098,377,631.71 |    | 183,547,710.51 | 7,150,546,106.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |                  |       | 148,495,657.34 |                |        | -54,097,859.74   |    | -826,919.37    | 93,570,878.23    |
| (一)净利润                |                  |                  |       |                |                |        | 45,902,547.26    |    | 5,735,580.63   | 51,638,127.89    |
| (二)其他综合收益             |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 上述(一)和                |                  |                  |       |                |                |        | 45,902,547.26    |    | 5,735,580.63   | 51,638,127.89    |

|                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|-----------------|
| (二) 小计            |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| (三)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 1. 所有者投入资本        |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| (四)利润分配           |  |  |  |  |  |  | -100,000,407.00 |  | -6,562,500.00 | -106,562,907.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  | -100,000,407.00 |  | -6,562,500.00 | -106,562,907.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| (五)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |
| 3. 盈余公积           |  |  |  |  |  |  |                 |  |               |                 |

|          |                  |                  |                |                |  |                  |  |                |                  |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|------------------|--|----------------|------------------|
| 弥补亏损     |                  |                  |                |                |  |                  |  |                |                  |
| 4. 其他    |                  |                  |                |                |  |                  |  |                |                  |
| (六)专项储备  |                  |                  | 148,495,657.34 |                |  |                  |  |                | 148,495,657.34   |
| 1. 本期提取  |                  |                  | 327,251,478.91 |                |  |                  |  |                | 327,251,478.91   |
| 2. 本期使用  |                  |                  | 178,755,821.57 |                |  |                  |  |                | 178,755,821.57   |
| (七)其他    |                  |                  |                |                |  |                  |  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 | 421,706,837.75 | 491,049,629.06 |  | 3,044,279,771.97 |  | 182,720,791.14 | 7,244,116,984.99 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额           |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
|----------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|----|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |                |                |        |                  |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|          | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 |       | 222,550,883.42 | 459,866,051.95 |        | 3,059,559,051.62 |    | 122,223,725.86 | 6,968,559,667.92 |
| 加:       |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 会计政策变更   |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 前期差错更正   |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 其他       |                  |                  |       |                |                |        |                  |    |                |                  |
| 二、本年年初余额 | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 |       | 222,550,883.42 | 459,866,051.95 |        | 3,059,559,051.62 |    | 122,223,725.86 | 6,968,559,667.92 |
| 三、本期增减变  |                  |                  |       | 278,681,021.68 |                |        | -39,158,923.82   |    | -2,571,690.47  | 236,950,407.39   |

|                  |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
|------------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|----------------|-----------------|
| 动金额（减少以“－”号填列）   |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| （一）净利润           |  |  |  |  |  | 220,842,134.38  |  | 8,445,809.53   | 229,287,943.91  |
| （二）其他综合收益        |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 上述（一）和（二）小计      |  |  |  |  |  | 220,842,134.38  |  | 8,445,809.53   | 229,287,943.91  |
| （三）所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 1.所有者投入资本        |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 3.其他             |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| （四）利润分配          |  |  |  |  |  | -260,001,058.20 |  | -11,017,500.00 | -271,018,558.20 |
| 1.提取盈余公积         |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 2.提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 3.对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  | -260,001,058.20 |  | -11,017,500.00 | -271,018,558.20 |
| 4.其他             |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| （五）所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 1.资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 3.盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |                 |  |                |                 |



|          |                  |                  |                |                |  |                  |                |                  |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他    |                  |                  |                |                |  |                  |                |                  |
| (六) 专项储备 |                  |                  | 278,681,021.68 |                |  |                  |                | 278,681,021.68   |
| 1. 本期提取  |                  |                  | 453,150,397.07 |                |  |                  |                | 453,150,397.07   |
| 2. 本期使用  |                  |                  | 174,469,375.39 |                |  |                  |                | 174,469,375.39   |
| (七) 其他   |                  |                  |                |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,000,004,070.00 | 2,104,355,885.07 | 501,231,905.10 | 459,866,051.95 |  | 3,020,400,127.80 | 119,652,035.39 | 7,205,510,075.31 |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |                |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |       | 259,344,651.93 | 487,731,478.80 |        | 2,806,724,891.77 | 6,662,030,229.09 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |       | 259,344,651.93 | 487,731,478.80 |        | 2,806,724,891.77 | 6,662,030,229.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                  |       | 129,650,744.71 |                |        | -94,072,296.73   | 35,578,447.98    |
| （一）净利润                |                  |                  |       |                |                |        | 5,928,110.27     | 5,928,110.27     |
| （二）其他综合收益             |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |

|                  |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|----------------|----------------|--|------------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计      |                  |                  |  |                |                |  | 5,928,110.27     | 5,928,110.27     |
| （三）所有者投入和减少资本    |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 1.所有者投入资本        |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 3.其他             |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| （四）利润分配          |                  |                  |  |                |                |  | -100,000,407.00  | -100,000,407.00  |
| 1.提取盈余公积         |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 2.提取一般风险准备       |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 3.对所有者（或股东）的分配   |                  |                  |  |                |                |  | -100,000,407.00  | -100,000,407.00  |
| 4.其他             |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 1.资本公积转增资本（或股本）  |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）  |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损       |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 4.其他             |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| （六）专项储备          |                  |                  |  | 129,650,744.71 |                |  |                  | 129,650,744.71   |
| 1.本期提取           |                  |                  |  | 293,251,728.00 |                |  |                  | 293,251,728.00   |
| 2.本期使用           |                  |                  |  | 163,600,983.29 |                |  |                  | 163,600,983.29   |
| （七）其他            |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |  | 388,995,396.64 | 487,731,478.80 |  | 2,712,652,595.04 | 6,697,608,677.07 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                  |       |                |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |       | 218,547,212.22 | 456,547,901.69 |        | 2,786,073,755.95 | 6,569,398,076.45 |
| 加:会计政策变更              |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |       | 218,547,212.22 | 456,547,901.69 |        | 2,786,073,755.95 | 6,569,398,076.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |                  |       | 258,027,619.57 |                |        | -118,095,384.43  | 139,932,235.14   |
| (一)净利润                |                  |                  |       |                |                |        | 141,905,673.77   | 141,905,673.77   |
| (二)其他综合收益             |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                  |       |                |                |        | 141,905,673.77   | 141,905,673.77   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 1.所有者投入资本             |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |
| 3.其他                  |                  |                  |       |                |                |        |                  |                  |

|                  |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|----------------|----------------|--|------------------|------------------|
| (四) 利润分配         |                  |                  |  |                |                |  | -260,001,058.20  | -260,001,058.20  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                  |                  |  |                |                |  | -260,001,058.20  | -260,001,058.20  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                  |  | 258,027,619.57 |                |  |                  | 258,027,619.57   |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  | 414,602,672.00 |                |  |                  | 414,602,672.00   |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  | 156,575,052.43 |                |  |                  | 156,575,052.43   |
| (七) 其他           |                  |                  |  |                |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,000,004,070.00 | 2,108,225,136.59 |  | 476,574,831.79 | 456,547,901.69 |  | 2,667,978,371.52 | 6,709,330,311.59 |

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

## 二〇一四年 1-6 月度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司 2011 年度中期资本公积转增股本，

转股方案为每10股转增12.8065股。

截至2013年12月31日，公司累计发行股本总数1,000,004,070.00股，注册资本为1,000,004,070.00元，《企业法人营业执照》注册号为340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路157号。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股



权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

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

## （八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续

计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九）应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项前5名  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。<br>单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

|      |    |
|------|----|
| 组合名称 | 依据 |
|------|----|

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

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

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资

的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资

单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位



施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十二) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

(1) 井巷建筑物折旧计提方法为按照剩余可采储量摊销，按照谨慎性原则，测算各矿井剩余可采年限。按2012年3月31日矿井建筑物净值，在剩余可采年限内直线摊销。

(2) 使用生产安全费用形成的固定资产，按固定资产实际成本借记“专项储备——安全费用”，贷记“累计折旧”，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

(3) 其他固定资产采用年限平均法。根据固定资产类别、估计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

| 类别     | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20—40     | 5         | 4.75—2.375 |
| 专用设备   | 5—20      | 5         | 19—4.75    |
| 输电设备   | 30        | 5         | 3.167      |
| 运输设备   | 5—10      | 5         | 19—9.5     |
| 通用设备   | 5—11      | 5         | 19—8.64    |

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十三) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资

产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

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

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

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。  
对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。  
对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项

资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### **5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### **6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

### **(十六) 收入**

#### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

#### (十九) 经营租赁

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

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

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

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

#### (二十) 安全费用、维简费用核算方法：

##### 1、 计提标准：

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

##### 2、 核算方法：

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

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

（2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照



形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 提取的维简费，比照上述规定处理。

## (二十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十三) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 费     | 税（费）率（%）               | 备 注        |
|---------|------------------------|------------|
| 增值税     | 17、13                  | 煤炭销售、材料销售等 |
| 营业税     | 5                      | 服务收入       |
| 城建税     | 5                      | 按当期应交流转税计提 |
| 所得税     | 25                     | 应纳税所得额计缴   |
| 资源税     | 实行从量计征，按原煤销售量2元/吨计缴    |            |
| 房产税     | 房产原值一次减除30%后的余值按1.2%计缴 |            |
| 教育费附加   | 3                      | 按当期应缴流转税计提 |
| 地方教育费附加 | 1                      | 按当期应缴流转税计提 |
| 矿山资源补偿费 | 按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的1%计缴 |            |

(二) 税收优惠及批文

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

控制子公司安徽恒力电业有限责任公司根据安徽省淮北市国家税务局文件淮国税函【2012】57号《关于安徽恒力电业有限责任公司申请资源综合利用产品享受增值税即征即退50%资格的复函》。自2012年1月1日起至2013年12月31日生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

宿州市埇桥区国家税务局根据财税（2011）115号文件和财税（2008）156号文件批准公司控制子公司宿州营鼎建材有限责任公司2012年9月1日起至2013年12月31日销售产品实现的增值税全额减免。

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

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称        | 子公司类型 | 注册地            | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围                    | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 公司合计持股比例(%) | 公司合计享有的表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|----------------|------|-----------|-------------------------|-----------|---------------------|-------------|-----------------|--------|----------|----------------------|---|
| 淮北新源热电有限公司   | 控股子公司 | 安徽省淮北市濉溪县刘桥镇   | 工业   | 16,500.00 | 发电、粉煤灰、煤渣综合利用           | 13,530.00 |                     | 82          | 82              | 是      | 5006.19  |                      |   |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 控股子公司 | 宿州市埇桥区桃园镇东平集村  | 工业   | 5,000.00  | 煤矸石砖的制造、销售, 建材销售        | 2,252.50  |                     | 45.05       | 45.05           | 是      | 2728.12  |                      |   |
| 安徽钱营孜发电有限公司  | 控制子公司 | 宿州市埇桥区桃园镇钱营孜煤矿 | 工业   | 56,000.00 | 电力项目的投资、开发、建设、电厂废物的综合利用 | 5,600.00  |                     | 50.00       | 50.00           | 是      | 5,599.48 |                      |   |
| 皖北煤电集团财务有限公司 | 非控制   | 宿州市埇桥区         | 金融   | 50000     | 成员单位结算、融资、担保等           | 20000     |                     | 40          | 40              | 否      |          |                      |   |

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称           | 子公司类型 | 注册地          | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围                         | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 公司合计持股比例(%) | 公司合计享有的表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益  | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|--------------|------|-----------|------------------------------|-----------|---------------------|-------------|-----------------|--------|---------|----------------------|---|
| 安徽五沟煤矿有限责任公司    | 全资子公司 | 安徽省淮北市濉溪县五沟镇 | 工业   | 27,000.00 | 矿井筹建(法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动) | 27,000.00 |                     | 100         | 100             | 是      |         |                      |   |
| 安徽恒力电业有限责任公司(注) | 控股子公司 | 安徽省淮北市任楼矿    | 工业   | 3,500.00  | 发电,供热,电力投资及相关技术开发            | 875.00    |                     | 25          | 25              | 是      | 4953.54 |                      |   |

注：安徽恒力电业有限责任公司的总经理、财务总监均由公司任命，安徽恒力电业有限责任公司生产所用的煤炭等原料均由公司供应，其经营权和管理权均为公司控制，公司形成对安徽恒力电业有限责任公司的实际控制。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额 |     |                  | 年初余额 |     |                  |
|--------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
|        | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额            | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额            |
| 现金     |      |     |                  |      |     |                  |
| 人民币    |      |     | 660,536.40       |      |     | 780,749.38       |
| 小计     |      |     | 660,536.40       |      |     | 780,749.38       |
| 银行存款   |      |     |                  |      |     |                  |
| 人民币    |      |     | 1,951,338,422.29 |      |     | 951,207,888.99   |
| 小计     |      |     | 1,951,338,422.29 |      |     | 951,207,888.99   |
| 其他货币资金 |      |     |                  |      |     |                  |
| 人民币    |      |     | 125,630,339.71   |      |     | 149,763,847.98   |
| 小计     |      |     | 125,630,339.71   |      |     | 149,763,847.98   |
| 合 计    |      |     | 2,077,629,298.40 |      |     | 1,101,752,486.35 |

其中受限制的货币资金明细如下:

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 125,630,339.71 | 149,763,847.98 |

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

| 种类     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,290,832,299.72 | 1,886,620,018.65 |
| 合计     | 1,290,832,299.72 | 1,886,620,018.65 |

#### 2、 应收票据的质押情况

公司期末无质押的应收票据。

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

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 138,370,000.00 元，其中已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项:

| 出票单位        | 出票日期      | 到期日        | 金额            | 备注 |
|-------------|-----------|------------|---------------|----|
| 物产中拓股份有限公司  | 2014-1-9  | 2014-7-9   | 7,000,000.00  |    |
| 浙江兴达钢带有限公司  | 2014-1-16 | 2014-7-13  | 5,000,000.00  |    |
| 蚌埠玻璃工业设计研究院 | 2014-5-27 | 2014-11-27 | 5,000,000.00  |    |
| 浙江东润物资有限公司  | 2014-3-26 | 2014-9-26  | 3,520,000.00  |    |
| 萍乡鸿源煤化工有限公司 | 2014-2-20 | 2014-8-20  | 3,000,000.00  |    |
| 合计          |           |            | 23,520,000.00 |    |

4、 期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

5、 期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄        | 期末余额           |           |               |           | 年初余额           |           |               |           |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备          |           | 账面余额           |           | 坏账准备          |           |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 1年以内(含1年) | 905,723,080.66 | 99.15     | 45,043,850.70 | 5         | 279,475,536.68 | 96.02     | 13,973,776.85 | 5         |
| 1-2年(含2年) | 7,120,707.89   | 0.78      | 712070.789    | 10        | 10,987,265.68  | 3.77      | 1,098,726.57  | 10        |
| 2-3年(含3年) | 54,090.84      | 0.01      | 10818.168     | 20        | 2,617.84       | 0         | 523.57        | 20        |
| 3-4年(含4年) | 48,921.00      | 0.01      | 19568.4       | 40        | 438,671.24     | 0.15      | 175,468.50    | 40        |
| 4-5年(含5年) | 284,024.00     | 0.03      | 227219.2      | 80        | 178,545.62     | 0.06      | 142,836.50    | 80        |
| 5年以上      | 215,849.70     | 0.02      | 215849.7      | 100       | 77.45          | 0         | 77.45         | 100       |
| 合计        | 913,446,674.09 | 100       | 46,229,376.96 |           | 291,082,714.51 | 100       | 15,391,409.44 |           |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 |           |      |           | 年初余额 |           |      |           |
|----|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |           | 账面余额 |           | 坏账准备 |           |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) |

|                        |                |     |               |      |                |     |               |      |
|------------------------|----------------|-----|---------------|------|----------------|-----|---------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 组合1                    | 913,446,674.09 | 100 | 46,229,376.96 | 5.06 | 291,082,714.51 | 100 | 15,391,409.44 | 5.29 |
| 组合小计                   | 913,446,674.09 | 100 | 46,229,376.96 | 5.06 | 291,082,714.51 | 100 | 15,391,409.44 | 5.29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 合计                     | 913,446,674.09 | 100 | 46,229,376.96 | 5.06 | 291,082,714.51 | 100 | 15,391,409.44 | 5.29 |

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 期末余额           |       |               | 年初余额           |       |               |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
|      | 账面余额           |       | 坏账准备          | 账面余额           |       | 坏账准备          |
|      | 金额             | 比例（%） |               | 金额             | 比例（%） |               |
| 1年以内 | 905,723,080.66 | 99.15 | 45,043,850.70 | 279,475,536.68 | 96.02 | 13,973,776.85 |
| 1—2年 | 7,120,707.89   | 0.78  | 712,070.79    | 10,987,265.68  | 3.77  | 1,098,726.57  |
| 2—3年 | 54,090.84      | 0.01  | 10818.168     | 2,617.84       | 0     | 523.57        |
| 3—4年 | 48,921.00      | 0.01  | 19,568.40     | 438,671.24     | 0.15  | 175,468.50    |
| 4—5年 | 284,024.00     | 0.03  | 227,219.20    | 178,545.62     | 0.06  | 142,836.50    |
| 5年以上 | 215849.7       | 0.02  | 215849.7      | 77.45          | 0     | 77.45         |
| 合计   | 913,446,674.09 | 100   | 46,229,376.96 | 291,082,714.51 | 100   | 15,391,409.44 |

3、 期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称           | 期末余额         |           | 年初余额       |           |
|----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
|                | 账面余额         | 计提坏账金额    | 账面余额       | 计提坏账金额    |
| 安徽皖北煤电集团有限责任公司 | 1,116,952.00 | 55,847.60 | 891,675.40 | 44,583.77 |
| 合计             | 1,116,952.00 | 55,847.60 | 891,675.40 | 44,583.77 |

#### 4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|------|---------------|
| 新余钢铁股份有限公司   | 客户     | 143,299,159.06 | 1年以内 | 16.52         |
| 衢州元立金属制品有限公司 | 客户     | 92,467,454.72  | 1年以内 | 10.66         |
| 九江萍钢钢铁有限公司   | 客户     | 63,237,498.79  | 1年以内 | 7.29          |
| 安徽省博远物资有限公司  | 客户     | 62,006,925.43  | 1年以内 | 7.15          |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 客户     | 51,503,354.81  | 1年以内 | 5.94          |
| 合计           |        | 412,514,392.81 |      | 47.57         |

#### 5、 应收关联方账款情况

| 单位名称                  | 与本公司关系   | 账面余额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|----------|--------------|---------------|
| 安徽皖北煤电集团有限责任公司        | 母公司      | 1,116,952.00 | 0.12          |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 50,000.00    | 0.01          |
| 中安联合煤化有限责任公司          | 受同一母公司控制 | 1,235,554.22 | 0.14          |
| 合计                    |          | 2,402,506.22 | 0.26          |

### (四) 其他应收款

#### 1、 其他应收款账龄分析

| 账龄        | 期末余额          |       |              |       | 年初余额          |       |              |       |
|-----------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|           | 账面余额          |       | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|           | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 52,089,778.88 | 78.85 | 4,595,686.84 | 5     | 50,018,533.39 | 80.5  | 2,500,926.67 | 5     |
| 1-2年(含2年) | 10,353,479.57 | 15.67 | 1,035,347.96 | 10    | 9,099,311.70  | 14.64 | 909,931.17   | 10    |
| 2-3年(含3年) | 2,128,972.01  | 3.22  | 425,794.40   | 20    | 1,472,346.31  | 2.37  | 294,469.26   | 20    |



|           |               |      |              |     |               |      |              |     |
|-----------|---------------|------|--------------|-----|---------------|------|--------------|-----|
| 3-4年(含4年) | 256,131.68    | 0.39 | 102,452.67   | 40  | 732,108.07    | 1.18 | 292,843.23   | 40  |
| 4-5年(含5年) | 1,033,684.09  | 1.56 | 826,947.27   | 80  | 615,522.50    | 0.99 | 492,418.00   | 80  |
| 5年以上      | 201,892.75    | 0.31 | 201,892.75   | 100 | 197,192.75    | 0.32 | 197,192.75   | 100 |
| 合计        | 66,063,938.98 | 100  | 7,188,121.89 |     | 62,135,014.72 | 100  | 4,687,781.08 |     |

## 2、其他应收款按种类披露:

| 种类                      | 期末余额          |       |              |       | 年初余额          |       |              |       |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                         | 账面余额          |       | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|                         | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 组合1                     | 66,063,938.98 | 100   | 7,188,121.89 | 10.88 | 62,135,014.72 | 100   | 4,687,781.08 | 7.54  |
| 组合小计                    | 66,063,938.98 | 100   | 7,188,121.89 | 10.88 | 62,135,014.72 | 100   | 4,687,781.08 | 7.54  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 合计                      | 66,063,938.98 | 100   | 7,188,121.89 |       | 62,135,014.72 | 100   | 4,687,781.08 |       |

## 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄   | 期末余额          |       |              | 年初余额          |       |              |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|      | 账面余额          |       | 坏账准备         | 账面余额          |       | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例(%) |              | 金额            | 比例(%) |              |
| 1年以内 | 52,089,778.88 | 78.85 | 4,595,686.84 | 50,018,533.39 | 80.5  | 2,500,926.67 |
| 1-2年 | 10,353,479.57 | 15.67 | 1,035,347.96 | 9,099,311.70  | 14.64 | 909,931.17   |
| 2-3年 | 2,128,972.01  | 3.22  | 425,794.40   | 1,472,346.31  | 2.37  | 294,469.26   |

|      |               |        |              |               |      |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|------|--------------|
| 3—4年 | 256,131.68    | 0.39   | 102,452.67   | 732,108.07    | 1.18 | 292,843.23   |
| 4—5年 | 1,033,684.09  | 1.56   | 826,947.27   | 615,522.50    | 0.99 | 492,418.00   |
| 5年以上 | 201,892.75    | 0.31   | 201,892.75   | 197,192.75    | 0.32 | 197,192.75   |
| 合计   | 66,063,938.98 | 100.00 | 7,188,121.89 | 62,135,014.72 | 100  | 4,687,781.08 |

### 3、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

### 4、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄   | 占其他应收款总额的<br>比例(%) | 性质或内容  |
|-------------------|--------|--------------|------|--------------------|--------|
| 濉溪县长安新型建材有限公司     | 材料供应商  | 2,458,841.45 | 1年以内 | 4.18               | 矸石款    |
| 淮北安厦新型建材有限公司      | 材料供应商  | 1,514,330.00 | 1年以内 | 2.57               | 转供电费等  |
| 淮北恒丰煤层气综合利用有限责任公司 | 劳务供应商  | 1,310,676.84 | 1-2年 | 2.23               | 代垫材料费等 |
| 安徽省电力公司淮北供电公司     | 电力供应商  | 1,280,000.00 | 1年以内 | 2.17               | 电费     |
| 固镇县国土资源局          | 土地供应商  | 532,900.00   | 1年以内 | 0.91               | 征迁费用   |
| 合计                |        | 7,096,748.29 |      | 12.05              |        |

### 5、 应收关联方账款情况

期末公司无应收关联方款项。

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额          |       | 年初余额          |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 账面余额          | 比例(%) | 账面余额          | 比例(%) |
| 1年以内 | 80,632,376.21 | 91.85 | 52,120,208.84 | 89.98 |
| 1至2年 | 7,138,916.02  | 8.13  | 5,794,994.00  | 10    |

|      |               |      |               |      |
|------|---------------|------|---------------|------|
| 2至3年 | 1,000.00      | 0.00 | 1,000.00      | 0    |
| 3年以上 | 13,187.63     | 0.02 | 13187.63      | 0.02 |
| 合计   | 87,785,479.86 | 100  | 57,929,390.47 | 100  |

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额          | 时间   | 未结算原因        |
|------------------|--------|---------------|------|--------------|
| 马鞍山钢铁股份有限公司销售分公司 | 供应商    | 28,637,769.67 | 1年以内 | 合同尚未结算完毕     |
| 湖南华菱湘潭钢铁有限公司     | 供应商    | 23,664,719.95 | 1年以内 | 合同尚未结算完毕     |
| 上海铁路局            | 运输服务商  | 18,971,335.80 | 1年以内 | 运费尚未结算完毕     |
| 濉溪县会计核算中心百善镇分中心  | 土地供应商  | 5,675,766.00  | 1-2年 | 土地使用权证尚未办理完成 |
| 湘煤立达矿山装备股份有限公司   | 供应商    | 1,458,282.02  | 1年以内 | 合同尚未执行完毕     |
| 合计               |        | 78,407,873.44 |      |              |

## 3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

### 存货分类

| 项目   | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 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  | 151,062,832.40 |      | 151,062,832.40 | 43,379,805.84  |      | 43,379,805.84  |
| 库存商品 | 277,826,228.81 |      | 277,826,228.81 | 187,495,624.45 |      | 187,495,624.45 |
| 合计   | 428,889,061.21 |      | 428,889,061.21 | 230,875,430.29 |      | 230,875,430.29 |

## (七) 其他流动资产

## (八) 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项目        | 年初余额              | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额              |
|-----------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计: | 10,253,261,124.38 | 36,729,739.29 | 29,234,097.48 | 10,260,756,766.19 |

安徽恒源煤电股份有限公司  
2014年1-6月  
财务报表附注

|              |                  |               |                |                  |
|--------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 其中：房屋及建筑物    | 2,709,765,972.21 | 13,730,925.05 | 0.00           | 2,723,496,897.26 |
| 通用设备         | 2,896,853.67     | 1,890,474.63  | 1,114,452.28   | 3,672,876.02     |
| 专用设备         | 5,005,557,081.79 | 16,760,997.64 | 26,063,947.60  | 4,996,254,131.83 |
| 运输设备         | 171,178,602.66   | 921,439.41    | 316,000.00     | 171,784,042.07   |
| 井巷建筑物        | 2,351,945,069.27 | 0.00          | 0.00           | 2,351,945,069.27 |
| 输电设备         | 11,917,544.78    | 3,425,902.56  | 1,739,697.60   | 13,603,749.74    |
|              |                  | 本期新增          | 本期计提           | 本期减少             |
| 二、累计折旧合计：    | 4,283,784,544.37 |               | 325,117,241.59 | 26,472,618.70    |
| 其中：房屋及建筑物    | 845,182,042.10   |               | 51,556,555.14  | 0.00             |
| 通用设备         | 774,581.03       |               | 2,348,113.59   | 1,022,854.68     |
| 专用设备         | 2,755,188,550.62 |               | 211,848,044.37 | 23,566,394.55    |
| 运输设备         | 106,922,116.93   |               | 11,139,523.48  | 271,796.18       |
| 井巷建筑物        | 572,728,960.56   |               | 39,433,221.26  | 0.00             |
| 输电设备         | 2,988,293.13     |               | 8,791,783.75   | 1,611,573.29     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 5,969,476,580.01 |               |                | 5,678,327,598.93 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,864,583,930.11 |               |                | 1,826,758,300.02 |
| 通用设备         | 2,122,272.64     |               |                | 1,573,036.08     |
| 专用设备         | 2,250,368,531.17 |               |                | 2,052,783,931.39 |
| 运输设备         | 64,256,485.73    |               |                | 53,994,197.84    |
| 井巷建筑物        | 1,779,216,108.71 |               |                | 1,739,782,887.45 |
| 输电设备         | 8,929,251.65     |               |                | 3,435,246.15     |
| 四、减值准备合计     |                  |               |                |                  |
| 其中：房屋及建筑物    |                  |               |                |                  |
| 通用设备         |                  |               |                |                  |
| 专用设备         |                  |               |                |                  |
| 运输设备         |                  |               |                |                  |
| 井巷建筑物        |                  |               |                |                  |
| 输电设备         |                  |               |                |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 5,969,476,580.01 |               |                | 5,678,327,598.93 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,864,583,930.11 |               |                | 1,826,758,300.02 |
| 通用设备         | 2,122,272.64     |               |                | 1,573,036.08     |
| 专用设备         | 2,250,368,531.17 |               |                | 2,052,783,931.39 |
| 运输设备         | 64,256,485.73    |               |                | 53,994,197.84    |
| 井巷建筑物        | 1,779,216,108.71 |               |                | 1,739,782,887.45 |
| 输电设备         | 8,929,251.65     |               |                | 3,435,246.15     |

本期折旧额 325,117,241.59 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 13,730,925.05 元。

## 2、 期末暂时闲置的固定资产

公司期末无暂时闲置的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项 目                     | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|-------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 恒源煤矿改建工程(深部井)           | 457,770,506.39 |      | 457,770,506.39 | 420,104,280.27 |      | 420,104,280.27 |
| 安全费用工程-南部开发工程(祁东矿2号井工程) | 419,929,054.50 |      | 419,929,054.50 | 357,144,608.03 |      | 357,144,608.03 |
| 安全工程                    | 23,073,248.36  |      | 23,073,248.36  | 4,195,201.62   |      | 4,195,201.62   |
| 维筒工程                    | 5,488,263.46   |      | 5,488,263.46   | 12,129,027.55  |      | 12,129,027.55  |
| 零星工程                    | 1,669,464.12   |      | 1,669,464.12   | 3,142,671.56   |      | 3,142,671.56   |
| 合 计                     | 907,930,536.83 |      | 907,930,536.83 | 796,715,789.03 |      | 796,715,789.03 |

## 2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称                          | 预算数            | 年初余额           | 本期增加           | 转入固定资产        | 其他减少          | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中:本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金<br>来源 | 期末余额           |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------|
| 恒源煤矿改建工程<br>(深部井)               |                | 420,104,280.27 | 38,503,549.70  |               | 837,323.58    |                  |          |                   |                      |                     |          | 457,770,506.39 |
| 安全费用工程-南<br>部开发工程(祁东<br>矿2号井工程) | 390,000,000.00 | 357,144,608.03 | 1,285,944.46   |               |               |                  |          |                   |                      |                     |          | 358,430,552.49 |
| 安全工程                            |                | 4,195,201.62   | 47,080,737.71  | 6,611,738.52  | 21,590,952.45 |                  |          |                   |                      |                     |          | 23,073,248.36  |
| 维简工程                            |                | 12,129,027.55  | 18,659,921.63  | 25,300,685.72 |               |                  |          |                   |                      |                     |          | 5,488,263.46   |
| 零星工程                            |                | 3,142,671.56   | 90,014,815.79  | 0.00          | 29,989,521.22 |                  |          |                   |                      |                     |          | 63,167,966.13  |
| 合 计                             |                | 796,715,789.03 | 195,544,969.29 | 31,912,424.24 | 52,417,797.25 |                  |          |                   |                      |                     |          | 907,930,536.83 |

(十) 工程物资

| 项 目  | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 工程材料 | 125,102.06 |      |      | 125,102.06 |
| 合 计  | 125,102.06 |      |      | 125,102.06 |

(十一) 无形资产

无形资产情况

| 项 目          | 年初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|--------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 1、账面原值合计     | 3,394,720,195.48 |               |      | 3,394,720,195.48 |
| (1).钱营孜矿采矿权  | 433,448,300.00   |               |      | 433,448,300.00   |
| (2).任楼矿采矿权   | 871,002,700.00   |               |      | 871,002,700.00   |
| (3).祁东矿采矿权   | 406,746,900.00   |               |      | 406,746,900.00   |
| (4).龙王庙探矿权   | 295,389,800.00   |               |      | 295,389,800.00   |
| (5).刘桥深部探矿权  | 715,166,700.00   |               |      | 715,166,700.00   |
| (6).土地使用权    | 15,739,495.48    |               |      | 15,739,495.48    |
| (7).二矿采矿权    | 64,903,300.00    |               |      | 64,903,300.00    |
| (8).一矿采矿权    | 40,366,700.00    |               |      | 40,366,700.00    |
| (9).卧龙湖矿采矿权  | 292,699,800.00   |               |      | 292,699,800.00   |
| (10).五沟矿采矿权  | 259,256,500.00   |               |      | 259,256,500.00   |
| 2、累计摊销合计     | 754,345,493.84   | 50,662,182.01 |      | 805,007,675.85   |
| (1).钱营孜矿采矿权  | 56,395,770.14    | 7,740,148.20  |      | 64,135,918.34    |
| (2).任楼矿采矿权   | 263,115,398.93   | 18,145,889.58 |      | 281,261,288.51   |
| (3).祁东矿采矿权   | 177,386,842.50   | 6,779,115.00  |      | 184,165,957.50   |
| (4).龙王庙探矿权   |                  |               |      | 0.00             |
| (5).刘桥深部探矿权  |                  |               |      | 0.00             |
| (6).土地使用权    | 668,873.00       | 93,872.47     |      | 762,745.47       |
| (7).二矿采矿权    | 41,766,475.36    | 1,802,869.44  |      | 43,569,344.80    |
| (8).一矿采矿权    | 40,366,700.00    |               |      | 40,366,700.00    |
| (9).卧龙湖矿采矿权  | 95,995,760.37    | 8,726,887.32  |      | 104,722,647.69   |
| (10).五沟矿采矿权  | 78,649,673.54    | 7,373,400.00  |      | 86,023,073.54    |
| 3、无形资产账面净值合计 | 2,640,374,701.64 |               |      | 2,589,712,519.63 |
| (1).钱营孜矿采矿权  | 377,052,529.86   |               |      | 369,312,381.66   |
| (2).任楼矿采矿权   | 607,887,301.07   |               |      | 589,741,411.49   |
| (3).祁东矿采矿权   | 229,360,057.50   |               |      | 222,580,942.50   |
| (4).龙王庙探矿权   | 295,389,800.00   |               |      | 295,389,800.00   |
| (5).刘桥深部探矿权  | 715,166,700.00   |               |      | 715,166,700.00   |
| (6).土地使用权    | 15,070,622.48    |               |      | 14,976,750.01    |
| (7).二矿采矿权    | 23,136,824.64    |               |      | 21,333,955.20    |
| (8).一矿采矿权    | 0.00             |               |      | 0.00             |

|              |                  |  |                  |
|--------------|------------------|--|------------------|
| (9).卧龙湖矿采矿权  | 196,704,039.63   |  | 187,977,152.31   |
| (10).五沟矿采矿权  | 180,606,826.46   |  | 173,233,426.46   |
| 4、减值准备合计     |                  |  |                  |
| (1).钱营孜矿采矿权  |                  |  |                  |
| (2).任楼矿采矿权   |                  |  |                  |
| (3).祁东矿采矿权   |                  |  |                  |
| (4).龙王庙探矿权   |                  |  |                  |
| (5).刘桥深部探矿权  |                  |  |                  |
| (6).土地使用权    |                  |  |                  |
| (7).二矿采矿权    |                  |  |                  |
| (8).一矿采矿权    |                  |  |                  |
| (9).卧龙湖矿采矿权  |                  |  |                  |
| (10).五沟矿采矿权  |                  |  |                  |
| 5、无形资产账面价值合计 | 2,640,374,701.64 |  | 2,589,712,519.63 |
| (1).钱营孜矿采矿权  | 377,052,529.86   |  | 369,312,381.66   |
| (2).任楼矿采矿权   | 607,887,301.07   |  | 589,741,411.49   |
| (3).祁东矿采矿权   | 229,360,057.50   |  | 222,580,942.50   |
| (4).龙王庙探矿权   | 295,389,800.00   |  | 295,389,800.00   |
| (5).刘桥深部探矿权  | 715,166,700.00   |  | 715,166,700.00   |
| (6).土地使用权    | 15,070,622.48    |  | 14,976,750.01    |
| (7).二矿采矿权    | 23,136,824.64    |  | 21,333,955.20    |
| (8).一矿采矿权    | 0                |  | 0                |
| (9).卧龙湖矿采矿权  | 196,704,039.63   |  | 187,977,152.31   |
| (10).五沟矿采矿权  | 180,606,826.46   |  | 173,233,426.46   |

本期摊销额 50,662,182.01 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| <b>递延所得税资产：</b> |                |                |
| 应收账款账面价值与计税基础差异 | 13,300,368.58  | 5,008,093.77   |
| 固定资产账面价值与计税基础差异 | 147,759,881.59 | 147,759,881.59 |
| 无形资产账面价值与计税基础差异 | 196,287,242.63 | 196,287,242.63 |
| 小 计             | 357,347,492.80 | 349,055,217.99 |

### 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细



| 项目              | 金额               |
|-----------------|------------------|
| 资产减值准备          | 53,201,474.32    |
| 固定资产帐面价值与计税基础差异 | 591,039,526.36   |
| 无形资产账面价值与计税基础差异 | 785,148,970.52   |
| 小计              | 1,429,389,971.20 |

(十三) 资产减值准备

| 项 目  | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少 |     | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------|-----|---------------|
|      |               |               | 转 回  | 转 销 |               |
| 坏账准备 | 20,079,190.52 | 33,338,308.33 |      |     | 53,417,498.85 |
| 合计   | 20,079,190.52 | 33,338,308.33 |      |     | 53,417,498.85 |

(十四) 短期借款

短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 960,000,000.00 | 443,000,000.00 |
| 合计   | 960,000,000.00 | 443,000,000.00 |

(十五) 应付票据

| 种 类    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 524,241,066.43 | 581,972,428.00 |
| 合计     | 524,241,066.43 | 581,972,428.00 |

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内（含一年） | 688,969,322.18 | 593,210,175.28 |
| 一年以上      | 12,774,150.92  | 83,797,195.27  |
| 合 计       | 701,743,473.10 | 677,007,370.55 |

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项情况

| 单位名称            | 期末余额 | 年初余额      |
|-----------------|------|-----------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 |      | 67,987.67 |

### 3、 期末数中欠关联方情况

| 单位名称            | 期末余额 | 年初余额          |
|-----------------|------|---------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 |      | 67,987.67     |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司  |      | 27,144,962.19 |

### (十七) 预收款项

#### 1、 预收款项情况:

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内（含一年） | 212,589,498.44 | 208,206,914.16 |
| 一年以上      | 10,761,799.67  | 5,710,470.74   |
| 合 计       | 223,351,298.11 | 213,917,384.90 |

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方款项。

### (十八) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 150,756,894.36 | 782,479,596.34   | 845,248,922.20   | 87,987,568.50  |
| (2) 职工福利费       |                | 36,020,596.69    | 21,911,877.94    | 14,108,718.75  |
| (3) 社会保险费       | 185,431,877.97 | 373,009,871.66   | 551,192,092.96   | 7,249,656.67   |
| 其中：医疗保险费        |                | 74,476,720.32    | 74,078,768.32    | 397,952.00     |
| 基本养老保险费         | 166,050,158.28 | 206,008,258.61   | 372,144,811.68   | -86,394.79     |
| 年金缴费            | 6,508,750.10   | 54,510,850.68    | 54,314,130.46    | 6,705,470.32   |
| 失业保险费           |                | 18,876,776.13    | 18,740,365.14    | 136,410.99     |
| 工伤保险费           | 12,872,969.59  | 19,104,657.73    | 31,881,409.17    | 96,218.15      |
| 生育保险费           |                | 32,608.19        | 32,608.19        | 0.00           |
| (4) 住房公积金       |                | 143,479,227.98   | 143,451,807.98   | 27,420.00      |
| (5) 辞退福利        |                |                  |                  | 0.00           |
| (6) 其他          |                | 1,875,226.36     | 1,875,226.36     | 0.00           |
| (7) 工会经费和职工教育经费 | 102,945,124.67 | 37,300,621.28    | 23,695,344.47    | 116,550,401.48 |
| (8) 农工回乡补助金     | 176,614.08     |                  |                  | 176,614.08     |
| 合计              | 439,310,511.08 | 1,374,165,140.31 | 1,587,375,271.91 | 226,100,379.48 |

(十九) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 59,433,526.55  | 80,105,666.68  |
| 营业税     | 73,029.30      | 412,605.02     |
| 城市维护建设税 | 5,087,895.34   | 9,231,340.48   |
| 教育费附加   | 4,191,507.28   | 8,343,123.82   |
| 企业所得税   | -3,127,404.91  | -6,448,511.49  |
| 个人所得税   | 2,922,297.85   | 7,233,061.52   |
| 资源税     | 4,077,229.60   | 7,802,770.11   |
| 房产税     | 1,603,147.42   | 1,876,205.23   |
| 土地增值税   |                | 866,558.05     |
| 土地使用税   | 678,548.78     | 951,487.86     |
| 矿产资源补偿费 | 38,858,477.53  | 27,111,178.06  |
| 印花税     | 293,684.47     | 796,264.43     |
| 其他税费    | 12,271,758.00  |                |
| 合计      | 126,363,697.21 | 138,281,749.77 |

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

| 项目        | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 一年以内（含一年） | 769,347,497.97   | 636,842,543.39   |
| 一年以上      | 840,826,091.98   | 885,080,096.82   |
| 合计        | 1,610,173,589.95 | 1,521,922,640.21 |

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称            | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 123,095,460.43 | 107,873,161.42 |

3、 期末数中欠关联方情况

| 单位名称             | 期末余额           | 年初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司  | 123,095,460.43 | 107,873,161.42 |
| 宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司 |                | 507,347.76     |
| 淮北宏润矿山环境建设公司     | 823,724.00     | 3,309,824.00   |
| 合计               | 123,919,184.43 | 111,690,333.18 |

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称     | 期末余额           | 未偿还原因   | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|----------|----------------|---------|------------------|
| 濉溪县国土资源局 | 588,187,277.09 | 土地征迁费未付 |                  |
| 墉桥区国土资源局 | 29,963,321.26  | 土地征迁费未付 |                  |
| 蒙城县政府    | 10,000,000.00  | 土地征迁费未付 |                  |

#### 5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称               | 期末余额           | 性质或内容        | 备注 |
|--------------------|----------------|--------------|----|
| 濉溪县国土资源局           | 588,187,277.09 | 土地征迁费未付      |    |
| 皖北煤电集团             | 123,095,460.43 | 社会保险费、土地租赁费等 |    |
| 墉桥区对矿工作协调办公室       | 45,109,753.52  | 土地征迁费未付      |    |
| 墉桥区国土资源局           | 29,963,321.26  | 土地征迁费未付      |    |
| 墉桥区采煤塌陷区综合治理工作领导小组 | 29,684,470.00  | 土地征迁费未付      |    |

#### (二十一) 长期借款

##### 1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额           | 年初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 信用借款 | 974,000,000.00 | 1,151,000,000.00 |
| 合计   | 974,000,000.00 | 1,151,000,000.00 |

## 2、 金额前五名的长期借款

| 贷款单位     | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%)              | 期末余额 |                | 年初余额 |                |
|----------|------------|------------|-----|--------------------|------|----------------|------|----------------|
|          |            |            |     |                    | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 建行宿州支行   | 2013.08.12 | 2016.08.11 | 人民币 | 浮动利率,浮动幅度为0;每年调整,  |      | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |
| 建行宿州支行   | 2013.10.16 | 2015.09.25 | 人民币 | 浮动利率,浮动幅度为1;每年调整,  |      | 60,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 中行宿州分行   | 2008.7.28  | 2016.7.28  | 人民币 | 浮动利率,首期利率为基准利率下浮10 |      | 60,000,000.00  |      | 60,000,000.00  |
| 工行宿州分行   | 2009.11.9  | 2018.10.12 | 人民币 | 浮动利率,首期利率为基准利率下浮10 |      | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 徽商银行相山支行 | 2009.02.16 | 2022.03.31 | 人民币 | 相应档次基准利率基础上下浮10    |      | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 合计       |            |            |     |                    |      | 320,000,000.00 |      | 310,000,000.00 |

## (二十二) 长期应付款

| 项目              | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 915,510,796.49   | 1,049,105,063.93 |
| 融资租赁            | 978,689,743.57   |                  |
| 合计              | 1,894,200,540.06 | 1,049,105,063.93 |

### 长期应付款的说明：

- 1、 期末余额中 910,184,945.77 元系公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和 2007 年 1 月 31 日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以这两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。
- 2、 期末余额中 5,325,850.72 元系安徽恒力电业有限责任公司设立时安徽省皖北煤电集团有限责任公司代垫的工程款。
- 3、 期末余额中 978,689,743.57 元，系公司 2014 年 6 月用售后回租方式分别向安徽钰诚融资租赁有限公司借入 400,000,000 元，以及德泰（天津）融资租赁有限公司借入 600,000,000 元，发生未确认融资费用 21,310,256.43 元。租赁期限 5 年，每半年支付利息，租赁利率：为起租日当日中国人民银行公布的人民币同档次【三至五年期（含五年）】贷款基准利率的 95%，为 6.08%，按年浮动。每满一个浮动周期后，以重新定价日中国人民银行境内金融机构人民币贷款同档次基准利率【三至五年期（含五年）】的 95%，作为下一个浮动周期的适用利率。租赁期满归还本金。

(二十四) 股本

| 项目            | 年初余额             | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|---------------|------------------|-----------------|----|-------|----|----|------------------|
|               |                  | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 1. 有限售条件股份    |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (1). 国家持股     |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (2). 国有法人持股   |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (3). 其他内资持股   |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 其中：           |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 境内法人持股        |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 境内自然人持股       |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (4). 外资持股     |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 其中：           |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 境外法人持股        |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 境外自然人持股       |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 有限售条件股份合计     |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 2. 无限售条件流通股份  |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (1). 人民币普通股   | 1,000,004,070.00 |                 |    |       |    |    | 1,000,004,070.00 |
| (2). 境内上市的外资股 |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (3). 境外上市的外资股 |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| (4). 其他       |                  |                 |    |       |    |    |                  |
| 无限售条件流通股份合计   | 1,000,004,070.00 |                 |    |       |    |    | 1,000,004,070.00 |
| 合计            | 1,000,004,070.00 |                 |    |       |    |    | 1,000,004,070.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目                      | 年初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|------|------|------------------|
| 1. 资本溢价（股本溢价）           |                  |      |      |                  |
| (1) 投资者投入的资本            | 3,022,176,443.28 |      |      | 3,022,176,443.28 |
| (2) 同一控制下企业合并的影响        | -921,380,844.33  |      |      | -921,380,844.33  |
| 小计                      | 2,100,795,598.95 |      |      | 2,100,795,598.95 |
| 2. 其他资本公积               |                  |      |      |                  |
| (1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | 3,435,800.00     |      |      | 3,435,800.00     |
| (2) 其他                  | 124,486.12       |      |      | 124,486.12       |
| 小计                      | 3,560,286.12     |      |      | 3,560,286.12     |
| 合计                      | 2,104,355,885.07 |      |      | 2,104,355,885.07 |

(二十六) 专项储备

| 项目   | 年初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 安全费用 | 183,842,277.72 | 245,658,362.91 | 178,755,821.57 | 250,744,819.06 |
| 维简费用 | 89,368,902.69  | 81,593,116.00  |                | 170,962,018.69 |
| 合计   | 273,211,180.41 | 327,251,478.91 | 178,755,821.57 | 421,706,837.75 |

(二十七) 盈余公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 491,049,629.06 |      |      | 491,049,629.06 |
| 合计     | 491,049,629.06 |      |      | 491,049,629.06 |

(二十八) 未分配利润

| 项目                | 金额               | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 年初未分配利润           | 3,098,377,631.71 |         |
| 加：前期会计差错调整        |                  |         |
| 调整后年初未分配利润        | 3,098,377,631.71 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 45,902,547.26    |         |
| 减：提取法定盈余公积        |                  |         |
| 应付普通股股利           | 100,000,407.00   |         |



|         |                  |
|---------|------------------|
| 期末未分配利润 | 3,044,279,771.97 |
|---------|------------------|

## (二十九) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,305,367,025.53 | 3,536,085,061.68 |
| 其他业务收入 | 467,036,431.71   | 322,407,237.16   |
| 营业成本   | 3,240,209,184.07 | 3,181,527,993.95 |

### 2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 1、工业 | 2,901,165,538.93 | 2,406,394,599.80 | 3,071,801,363.32 | 2,621,189,159.88 |
| 2、商业 | 404,201,486.60   | 401,390,574.69   | 464,283,698.36   | 461,618,300.72   |
| 合 计  | 3,305,367,025.53 | 2,807,785,174.49 | 3,536,085,061.68 | 3,082,807,460.60 |

### 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 煤炭   | 3,274,389,408.33 | 2,800,584,202.86 | 3,500,274,882.64 | 3,073,655,481.17 |
| 电力   | 30,977,617.20    | 7,200,971.63     | 35,810,179.04    | 9,151,979.43     |
| 合 计  | 3,305,367,025.53 | 2,807,785,174.49 | 3,536,085,061.68 | 3,082,807,460.60 |

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 新余钢铁股份有限公司   | 274,009,307.89 | 8.37            |
| 衢州元立金属制品有限公司 | 254,979,903.98 | 7.79            |
| 安徽省博远物资有限公司  | 150,913,789.56 | 4.61            |
| 大唐淮北发电厂      | 150,904,162.20 | 4.61            |
| 安徽安达物流直属分公司  | 138,505,895.85 | 4.23            |
| 合 计          | 969,313,059.47 | 29.60           |

## (三十) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          | 计缴标准  |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 营业税     | 410,088.62    | 1,293,431.35  | 详见附注三 |
| 城市维护建设税 | 20,439,090.14 | 20,614,772.92 | 详见附注三 |
| 教育费附加   | 11,770,118.84 | 11,817,341.63 | 详见附注三 |
| 资源税     | 14,021,382.98 | 14,245,218.34 | 详见附注三 |
| 合计      | 46,640,680.58 | 47,970,764.24 |       |

(三十一) 销售费用

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 销售费用     | 41,255,624.96 | 44,483,075.74 |
| 其中大额明细:  |               |               |
| 职工薪酬     | 29,669,545.96 | 30,223,362.17 |
| 材料及低值易耗品 | 1,872,459.68  | 2,157,407.15  |
| 运输费      | 1,522,994.40  | 1,608,541.03  |
| 铁路驻站劳务费  | 1,924,255.50  | 1,934,104.00  |
| 业务招待费    | 1,078,046.54  | 1,191,975.00  |
| 会议费      | 32,134.00     | 17,771.00     |
| 其他费用合计   | 5,156,188.88  | 7,349,915.39  |
| 合计       | 41,255,624.96 | 44,483,075.74 |

(三十二) 管理费用

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 管理费用    | 308,495,700.68 | 261,201,910.11 |
| 其中大额明细: |                |                |
| 职工薪酬    | 68,487,600.46  | 57,370,376.22  |
| 无形资产摊销  | 50,662,182.01  | 50,598,659.52  |
| 地方税费    | 9,028,900.87   | 8,474,839.40   |
| 矿产资源补偿费 | 24,911,751.46  | 25,799,203.35  |
| 业务招待费   | 5,008,367.89   | 9,570,142.12   |
| 其他费用合计  | 150,396,897.99 | 109,388,689.50 |
| 合计      | 308,495,700.68 | 261,201,910.11 |

(三十三) 财务费用

| 类别   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 49,649,547.34 | 33,946,084.30 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 5,187,238.40  | 4,332,541.99  |
| 汇兑损益   |               |               |
| 其他     | 795,000.48    | 765,681.37    |
| 合计     | 45,257,309.42 | 30,379,223.68 |

#### (三十四)资产减值损失

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 33,338,308.33 | 30,086,134.64 |
| 合计   | 33,338,308.33 | 30,086,134.64 |

#### (三十五)投资收益

##### 投资收益明细情况

| 项目   | 本期金额       | 上期金额      |
|------|------------|-----------|
| 理财产品 | 496,712.33 | 30,150.14 |
| 合计   | 496,712.33 | 30,150.14 |

#### (三十六)营业外收入

##### 1、 营业外收入分项目情况

| 项目          | 本期金额         | 上期金额          | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 34,425.00    |               | 34,425.00     |
| 其中：处置固定资产利得 | 34,425.00    |               |               |
| 政府补助        | 850,897.74   | 10,190,599.38 | 850,897.74    |
| 其他          | 546,251.58   | 253,022.83    | 546,251.58    |
| 合计          | 1,431,574.32 | 10,443,622.21 | 1,431,574.32  |

##### 2、 政府补助明细

| 项目          | 具体性质和内容     | 形式   | 取得时间 | 本期金额       | 上期金额          |
|-------------|-------------|------|------|------------|---------------|
| 防伪税控系统技术维护费 | 防伪税控系统技术维护费 | 其他   | 2014 | 910.00     | 11,891.83     |
| 环境治理补助金     | 环境治理补助金     | 财政拨款 | 2014 |            | 4,300,000.00  |
| 增值税返还       | 增值税返还       | 税收返还 | 2014 | 849,987.74 | 5,878,707.55  |
| 合计          |             |      |      | 850,897.74 | 10,190,599.38 |

(三十七) 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,144,238.00 | 2,685.33   | 2,144,238.00  |
| 其中：固定资产处置损失 | 819,555.28   | 2,685.33   | 819,555.28    |
| 对外捐赠        | 5,000.00     | 45,000.00  | 5,000.00      |
| 赔偿及罚款支出     |              |            |               |
| 其他          | 1,275,492.05 | 745,824.04 | 1,275,492.05  |
| 合计          | 3,424,730.05 | 793,509.37 | 3,424,730.05  |

(三十八) 所得税费用

| 项目               | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,386,186.38 | 51,268,152.74 |
| 递延所得税调整          | -8,314,108.47 | -8,032,637.19 |
| 合计               | 4,072,077.91  | 43,235,515.55 |

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转}$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额             | 上期金额（注）          |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 45,902,547.26    | 220,842,134.38   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 基本每股收益（元/股）       | 0.05             | 0.22             |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目            | 本期金额             | 上期金额（注）          |
|---------------|------------------|------------------|
| 年初已发行普通股股数    | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                  |                  |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                  |                  |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 45,902,547.26    | 220,842,134.38   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 稀释每股收益（元/股）           |                  |                  |

|  |      |      |
|--|------|------|
|  | 0.05 | 0.22 |
|--|------|------|

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目                       | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |
| 可转换债券的影响                 |                  |                  |
| 股份期权的影响                  |                  |                  |
| 年末普通股的加权平均数（稀释）          | 1,000,004,070.00 | 1,000,004,070.00 |

#### (四十) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额          |
|-------|---------------|
| 利息收入  | 5,187,238.40  |
| 营业外收入 | 1,431,574.32  |
| 企业间往来 | 37,375,142.39 |
| 合 计   | 43,993,955.11 |

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期金额           |
|--------|----------------|
| 销售管理费用 | 70,657,595.36  |
| 手续费    | 795,000.48     |
| 营业外支出  | 3,424,730.05   |
| 企业间往来  | 32,560,996.39  |
| 合 计    | 107,438,322.28 |

#### (四十一) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 项 目               | 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               | 51,638,127.89  | 229,287,943.91 |
| 加：资产减值准备          | 32,709,295.38  | 30,086,134.64  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、    | 318,653,590.79 | 279,866,970.08 |

安徽恒源煤电股份有限公司  
2014年1-6月  
财务报表附注

|                                      |                   |                 |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 生产性生物资产折旧                            |                   |                 |
| 无形资产摊销                               | 45,217,989.88     | 50,568,309.54   |
| 长期待摊费用摊销                             |                   |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -34,425.00        |                 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                   |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 49,570,250.27     | 33,946,084.30   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 1,690,787.67      | -30,150.14      |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -8,292,274.80     | -8,032,637.19   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                   |                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -173,276,203.54   | -125,563,310.09 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -3,246,445,510.56 | 66,633,916.46   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 3,314,662,837.19  | -409,620,112.88 |
| 其他                                   |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 386,094,465.17    | 147,143,148.63  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                   |                 |
| 债务转为资本                               |                   |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                   |                 |
| 融资租入固定资产                             |                   |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                   |                 |
| 现金的期末余额                              | 1,951,998,958.69  | 491,898,243.18  |
| 减：现金的期初余额                            | 951,988,638.37    | 724,833,344.34  |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                   |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                   |                 |

|              |                  |                 |
|--------------|------------------|-----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,000,010,320.32 | -232,935,101.16 |
|--------------|------------------|-----------------|

**2、 现金和现金等价物的构成：**

| 项 目            | 期末余额             | 年初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现 金          | 1,951,998,958.69 | 951,988,638.37 |
| 其中：库存现金        | 660,536.40       | 780,749.38     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,951,338,422.29 | 951,207,888.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                |
| 存放同业款项         |                  |                |
| 拆放同业款项         |                  |                |
| 二、现金等价物        |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,951,998,958.69 | 951,988,638.37 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物125,630,339.71元。



## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称           | 关联关系 | 企业类型   | 注册地           | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|-----------------|------|--------|---------------|-------|------|------------|-----------------|---------------|----------|------------|
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 安徽省宿州市西昌路157号 | 葛家德   | 工业   | 300,000.00 | 59.96           | 59.96         | 安徽省国资委   | 15238817-1 |

### (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

| 子公司全称        | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地            | 法定代表人 | 业务性质                    | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|--------------|-------|------|----------------|-------|-------------------------|-----------|---------|----------|------------|
| 安徽五沟煤矿有限责任公司 | 全资子公司 | 工业   | 安徽省淮北市濉溪县五沟镇   | 李建    | 煤炭开采、洗选、加工及销售           | 27,000.00 | 100.00  | 100.00   | 78653642-0 |
| 淮北新源热电有限公司   | 控股子公司 | 工业   | 安徽省濉溪县刘桥镇      | 邵长龙   | 发电、粉煤灰、煤渣综合利用           | 16,500.00 | 82.00   | 82.00    | 78307909-2 |
| 安徽恒力电业有限责任公司 | 控股子公司 | 工业   | 安徽省淮北市任楼矿      | 王健    | 发电, 供热, 电力投资及相关技术开发     | 3,500.00  | 25.00   | 60.00    | 74489563-6 |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 控股子公司 | 工业   | 宿州市埇桥区桃园镇东平集村  | 孙信钺   | 煤矸石砖的制造、销售, 建材销售。       | 5,000.00  | 45.05   | 45.05    | 59429884-3 |
| 安徽钱营孜发电有限公司  | 控制子公司 | 工业   | 宿州市埇桥区桃园镇钱营孜煤矿 | 张宏    | 电力项目的投资、开发、建设、电厂废物的综合利用 | 56,000.00 | 50.00   | 50.00    | 07722354-4 |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|-----------------------|--------------|------------|
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 受同一母公司控制     | 69668683-9 |
| 中安联合煤化有限责任公司          | 受同一母公司控制     |            |
| 宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司      | 受同一母公司控制     |            |
| 上海皖北物资经营公司            | 受同一母公司控制     |            |
| 淮北宏润矿山环境建设公司          | 受同一母公司控制     |            |
| 安徽皖煤物资贸易有限责任公司        | 受同一母公司控制     |            |

(四) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额          |            | 上期金额         |            |
|-----------------|--------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|
|                 |        |               | 金额            | 占同类交易比例(%) | 金额           | 占同类交易比例(%) |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 综合服务费  | 市场价           | 10,130,677.00 | 100        | 9,815,597.68 | 100.00     |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料采购   | 市场价           |               |            | 2,553,106.75 | 0.43       |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 热气采购   | 市场价           | 3,103,008.83  | 17.02      | 3,535,103.57 | 0.59       |
| 上海皖北物资经营公司      | 材料采购   | 市场价           | 2,755,629.31  | 0.01       | 2,906,283.18 | 0.01       |

出售商品/提供劳务情况

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额         |            | 上期金额         |            |
|-----------------|--------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                 |        |               | 金额           | 占同类交易比例(%) | 金额           | 占同类交易比例(%) |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 次煤销售   | 市场价           | 5,705,162.39 | 33.23      | 5,325,401.71 | 0.17       |
| 安徽省皖北煤电集团有限责任公司 | 材料销售   | 市场价           | 3,540,433.65 | 0.08       | 6,487,796.19 | 1.4        |

|                     |      |     |              |      |              |      |
|---------------------|------|-----|--------------|------|--------------|------|
| 责任公司                |      |     |              |      |              |      |
| 安徽省皖北煤电集团有限<br>责任公司 | 煤炭销售 | 市场价 | 2,430,735.04 | 0.08 | 2,301,470.09 | 0.07 |
| 安徽省皖北煤电集团有限<br>责任公司 | 热气销售 | 市场价 | 1785345.13   | 9.79 | 892,035.40   | 4.69 |
| 中安联合煤化有限责任公<br>司    | 材料销售 | 市场价 | 938,821.87   | 0.02 |              |      |

### 3、 关联租赁情况

#### 公司承租情况：

| 出租方名称               | 承租方名称                | 租赁资产<br>种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价<br>依据 | 本期确认的租<br>赁费  |
|---------------------|----------------------|------------|----------|------------|-------------|---------------|
| 安徽省皖北煤电集<br>团有限责任公司 | 安徽恒源煤<br>电股份有限<br>公司 | 土地         | 2010-1-1 | 2029-12-31 | 土地租赁合<br>同  | 11,166,593.10 |
| 安徽省皖北煤电集<br>团有限责任公司 | 安徽恒源煤<br>电股份有限<br>公司 | 房屋         | 2010-1-1 | 2013-12-31 | 房屋租赁合<br>同  | 1,658,964.6   |

#### 关联租赁情况说明：

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

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“房屋租赁合同”，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的安徽省宿州市西昌路 157 号的皖北煤电办公大楼（1-7 层和 10-13 层），面积为 9,216.47 平方米，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，月租金为人民币 276,494.10 元/月。

## 5、 关联担保情况

| 担保方          | 被担保方       | 担保金额          | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| 安徽恒源煤电股份有限公司 | 淮北新源热电有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年<br>12月20日 | 2014年<br>12月20日 | 否          |

## 6、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方                   | 期末余额         |           | 年初余额         |           |
|------|-----------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|      |                       | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 |                       |              |           |              |           |
|      | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司       | 1,116,952.00 | 55,847.60 | 891,675.40   | 44,583.77 |
|      | 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 50,000.00    | 5,000.00  | 50,000.00    | 5,000.00  |
|      | 中安联合煤化有限责任公司          | 1,235,554.22 | 61,777.71 | 1,486,938.43 | 74,346.92 |

### 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额           | 年初余额             |
|-------|------------------|----------------|------------------|
| 应付账款  |                  |                |                  |
|       | 安徽省皖北煤电集团有限责任公司  | 133,581.03     | 67,987.67        |
|       | 安徽皖煤物资贸易有限责任公司   |                | 27,144,962.19    |
| 其他应付款 |                  |                |                  |
|       | 安徽皖北煤电集团有限责任公司   | 183,057,034.53 | 107,873,161.42   |
|       | 宿州市顺祥煤层气综合利用有限公司 | 5,489,423.05   | 507,347.76       |
|       | 淮北宏润矿山环境建设公司     | 823,724.00     | 3,309,824.00     |
| 长期应付款 |                  |                |                  |
|       | 安徽皖北煤电集团有限责任公司   | 915,510,796.49 | 1,049,105,063.93 |

## 七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

## 十、 其他重要事项说明

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

| 账龄        | 期末余额           |           |               |           | 年初余额           |           |               |           |
|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备          |           | 账面余额           |           | 坏账准备          |           |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
| 1年以内(含1年) | 901,120,542.97 | 99.15     | 41,352,882.19 | 5         | 273,419,042.40 | 95.94     | 13,670,952.13 | 5         |
| 1-2年(含2年) | 7,120,707.89   | 0.78      | 712,070.79    | 10        | 10,987,265.68  | 3.85      | 1,098,726.57  | 10        |
| 2-3年(含3年) | 54,090.84      | 0.01      | 10,818.17     | 20        | 2,617.84       | 0         | 523.57        | 20        |
| 3-4年(含4年) | 48,921.00      | 0.01      | 19,568.40     | 40        | 438,671.24     | 0.15      | 175,468.50    | 40        |
| 4-5年(含5年) | 284,024.00     | 0.03      | 227,219.20    | 80        | 178,545.62     | 0.06      | 142,836.50    | 80        |
| 5年以上      | 215,849.70     | 0.02      | 215,849.70    | 100       | 77.45          | 0         | 77.45         | 100       |
| 合计        | 908,844,136.40 | 100       | 42,538,408.45 |           | 285,026,220.23 | 100       | 15,088,584.72 |           |

#### 2、 应收账款按种类披露

| 种类        | 期末余额 |           |      |           | 年初余额 |           |      |           |
|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|
|           | 账面余额 |           | 坏账准备 |           | 账面余额 |           | 坏账准备 |           |
|           | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项 |      |           |      |           |      |           |      |           |

安徽恒源煤电股份有限公司  
2014年1-6月  
财务报表附注

|                                |                |     |               |      |                |     |               |      |
|--------------------------------|----------------|-----|---------------|------|----------------|-----|---------------|------|
| 计提坏账准备的应收<br>账款                |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 按组合计提坏账准备<br>的应收账款             |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 组合1                            | 908,844,136.40 | 100 | 42,538,408.45 | 4.68 | 285,026,220.23 | 100 | 15,088,584.72 | 5.29 |
| 组合小计                           | 908,844,136.40 | 100 | 42,538,408.45 | 4.68 | 285,026,220.23 | 100 | 15,088,584.72 | 5.29 |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款 |                |     |               |      |                |     |               |      |
| 合计                             | 908,844,136.40 | 100 | 42,538,408.45 | 4.68 | 285,026,220.23 | 100 | 15,088,584.72 | 5.29 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 期末余额           |           |               | 年初余额           |           |               |
|------|----------------|-----------|---------------|----------------|-----------|---------------|
|      | 账面余额           |           | 坏账准备          | 账面余额           |           | 坏账准备          |
|      | 金额             | 比例<br>(%) |               | 金额             | 比例<br>(%) |               |
| 1年以内 | 901,120,542.97 | 99.15     | 41,352,882.19 | 273,419,042.40 | 95.94     | 13,670,952.13 |
| 1—2年 | 7,120,707.89   | 0.78      | 712,070.79    | 10,987,265.68  | 3.85      | 1,098,726.57  |
| 2—3年 | 54,090.84      | 0.01      | 10,818.17     | 2,617.84       | -         | 523.57        |
| 3—4年 | 48,921.00      | 0.01      | 19,568.40     | 438,671.24     | 0.15      | 175,468.50    |
| 4—5年 | 284,024.00     | 0.03      | 227,219.20    | 178,545.62     | 0.06      | 142,836.50    |
| 5年以上 | 215,849.70     | 0.02      | 215,849.70    | 77.45          | -         | 77.45         |
| 合计   | 908,844,136.40 | 100.00    | 42,538,408.45 | 285,026,220.23 | 100.00    | 15,088,584.72 |

1、 期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

2、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的 |
|------|--------|------|----|----------|
|------|--------|------|----|----------|

|              |    |                |      | 比例(%) |
|--------------|----|----------------|------|-------|
| 新余钢铁股份有限公司   | 客户 | 143,299,159.06 | 1年以内 | 16.52 |
| 衢州元立金属制品有限公司 | 客户 | 92,467,454.72  | 1年以内 | 10.66 |
| 九江萍钢钢铁有限公司   | 客户 | 63,237,498.79  | 1年以内 | 7.29  |
| 安徽省博远物资有限公司  | 客户 | 62,006,925.43  | 1年以内 | 7.15  |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 客户 | 51,503,354.81  | 1年以内 | 5.94  |
| 合计           |    | 412,514,392.81 |      | 47.57 |

### 3、 应收关联方账款情况

| 单位名称                  | 与本公司关系   | 账面余额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|----------|--------------|---------------|
| 安徽皖北煤电集团有限责任公司        | 母公司      | 1,116,952.00 | 0.12          |
| 安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司 | 受同一母公司控制 | 50,000.00    | 0.01          |
| 中安联合煤化工有限责任公司         | 受同一母公司控制 | 1,235,554.22 | 0.14          |
| 合计                    |          | 2,402,506.22 | 0.26          |

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

| 账龄        | 期末余额           |       |               |       | 年初余额           |       |               |       |
|-----------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额           |       | 坏账准备          |       |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 171,630,108.11 | 92.47 | 10,556,979.97 | 5     | 389,371,243.09 | 97    | 19,468,562.15 | 5     |
| 1-2年(含2年) | 10,353,479.57  | 5.58  | 932,807.85    | 10    | 9,014,408.70   | 2.25  | 901,440.87    | 10    |
| 2-3年(含3年) | 2,128,972.01   | 1.15  | 435,794.40    | 20    | 1,472,346.31   | 0.37  | 294,469.26    | 20    |
| 3-4年(含4年) | 256,131.68     | 0.14  | 75,055.68     | 40    | 732,108.07     | 0.18  | 292,843.23    | 40    |
| 4-5年(含5年) | 1,033,684.09   |       | 1,027,344.50  | 80    | 615,522.50     | 0.15  | 492,418.00    | 80    |

|      |                |      |               |      |                |      |               |      |
|------|----------------|------|---------------|------|----------------|------|---------------|------|
|      |                | 0.56 |               |      |                |      |               |      |
| 5年以上 | 201,892.75     | 0.11 | 201,892.75    | 100  | 197,192.75     | 0.05 | 197,192.75    | 100  |
| 合计   | 185,604,268.21 | 100  | 13,229,875.15 | 7.13 | 401,402,821.42 | 100  | 21,646,926.26 | 5.39 |

## 2、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末余额           |        |               |        | 年初余额           |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合1                     | 185,604,268.21 | 100.00 | 13,229,875.15 | 7.13   | 401,402,821.42 | 100    | 21,646,926.26 | 5.39   |
| 组合小计                    | 185,604,268.21 | 100.00 | 13,229,875.15 | 7.13   | 401,402,821.42 | 100    | 21,646,926.26 | 5.39   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 合计                      | 185,604,268.21 | 100.00 | 13,229,875.15 |        | 401,402,821.42 | 100    | 21,646,926.26 |        |

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 期末余额           |         |               | 年初余额           |        |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 账面余额           |         | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|      | 金额             | 比例 (%)  |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1年以内 | 171,630,108.11 | #DIV/0! | 10,556,979.97 | 389,371,243.09 | 97     | 19,468,562.15 |
| 1-2年 | 10,353,479.57  | #DIV/0! | 932,807.85    | 9,014,408.70   | 2.25   | 901,440.87    |
| 2-3年 | 2,128,972.01   | #DIV/0! | 435,794.40    | 1,472,346.31   | 0.37   | 294,469.26    |
| 3-4年 | 256,131.68     | #DIV/0! | 75,055.68     | 732,108.07     | 0.18   | 292,843.23    |
| 4-5年 | 1,033,684.09   | #DIV/0! | 1,027,344.50  | 615,522.50     | 0.15   | 492,418.00    |
| 5年以上 | 201,892.75     | #DIV/0! | 201,892.75    | 197,192.75     | 0.05   | 197,192.75    |
| 合计   | 185,604,268.21 | 100     | 13,229,875.15 | 401,402,821.42 | 100    | 21,646,926.26 |



### 3、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

#### 4、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容  |
|-------------------|--------|----------------|------|----------------|--------|
| 安徽省五沟矿有限责任公司      | 控股子公司  | 133,039,916.07 | 1年以内 | 71.68          | 往来款    |
| 宿州营鼎建材有限责任公司      | 控制子公司  | 10,115,943.02  | 1年以内 | 5.45           | 往来款    |
| 濉溪县长安新型建材有限公司     | 材料供应商  | 2,458,841.45   | 1年以内 | 1.32           | 矸石款    |
| 淮北安厦新型建材有限公司      | 材料供应商  | 1,514,330.00   | 1年以内 | 0.82           | 转供电费等  |
| 淮北恒丰煤层气综合利用有限责任公司 | 劳务供应商  | 1,310,676.84   | 1-2年 | 0.71           | 代垫材料费等 |
| 合计                |        | 148,439,707.38 |      | 79.98          |        |

#### 5、 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 账面余额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|----------------|
| 安徽省五沟矿有限责任公司 | 控股子公司  | 133,039,916.07 | 71.68          |
| 宿州营鼎建材有限责任公司 | 控制子公司  | 10,115,943.02  | 5.45           |
| 安徽恒力电业有限责任公司 | 控制子公司  | 699,160.79     | 0.38           |
| 合计           |        | 143,855,019.88 | 77.51          |

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动           | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 子公司：           |      |                |                |                |                |               |                |                        |      |          |        |
| 1、淮北新源热电有限责任公司 | 成本法  | 135,300,000.00 | 135,300,000.00 |                | 135,300,000.00 | 82            | 82             |                        |      |          |        |
| 2、安徽省五沟矿有限责任公司 | 成本法  | 269,313,309.66 | 269,313,309.66 |                | 269,313,309.66 | 100           | 100            |                        |      |          |        |
| 3、宿州营鼎建材有限责任公司 | 成本法  | 22,525,000.00  | 22,525,000.00  |                | 22,525,000.00  | 45.05         | 45.05          |                        |      |          |        |
| 4、安徽恒力电业有限责任公司 | 成本法  | 16,741,741.86  | 16,741,741.86  |                | 16,741,741.86  | 25            | 60             |                        |      |          |        |
| 5、安徽钱营孜发电有限公司  | 成本法  | 56000000       | 56,000,000.00  |                | 56,000,000.00  | 50            | 50             |                        |      |          |        |
| 6、皖北煤电集团财务公司   | 权益法  |                |                | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 40            | 40             |                        |      |          |        |
| 合计             |      |                | 499,880,051.52 |                | 699,880,051.52 |               |                |                        |      |          |        |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,274,084,980.43 | 3,496,278,144.53 |
| 其他业务收入 | 499,617,929.49   | 392,981,152.73   |
| 营业成本   | 3,347,573,251.71 | 3,262,516,516.29 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 工业  | 2,869,883,493.83 | 2,473,230,578.66 | 3,031,994,446.17 | 2,480,841,052.26 |
| 商业  | 404,201,486.60   | 401,390,574.69   | 464,283,698.36   | 461,618,300.72   |
| 合 计 | 3,274,084,980.43 | 2,874,621,153.35 | 3,496,278,144.53 | 2,942,459,352.98 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 煤炭  | 3,274,084,980.43 | 2,874,621,153.35 | 3,496,278,144.53 | 2,942,459,352.98 |
| 合 计 | 3,274,084,980.43 | 2,874,621,153.35 | 3,496,278,144.53 | 2,942,459,352.98 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 新余钢铁股份有限公司   | 274,009,307.89 | 8.37            |
| 衢州元立金属制品有限公司 | 254,979,903.98 | 7.79            |
| 安徽省博远物资有限公司  | 150,913,789.56 | 4.61            |
| 大唐淮北发电厂      | 150,904,162.20 | 4.61            |
| 安徽安达物流直属分公司  | 138,505,895.85 | 4.23            |
| 合 计          | 969,313,059.47 | 29.60           |

(五) 投资收益

投资收益明细

| 项目             | 本期金额         | 上期金额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,187,500.00 | 22,482,500.00 |
| 理财产品           |              | 30,150.14     |
| 合 计            | 2,187,500.00 | 22,512,650.14 |

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 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                              | 5,928,110.27      | 255,207,477.77  |
| 加：资产减值准备                         | 18,403,759.67     | 23,638,897.63   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 256,233,854.07    | 236,831,907.90  |
| 无形资产摊销                           | 37,814,239.90     | 43,194,909.54   |
| 长期待摊费用摊销                         |                   |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -34,425.00        |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                   |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 49,570,250.27     | 33,885,784.02   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 12,187,500.00     | -22,512,650.14  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,758,193.16     | -6,016,976.20   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                   |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -164,534,043.95   | -116,792,359.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -3,094,799,584.06 | 142,644,228.77  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,175,869,221.42  | -492,655,478.78 |
| 其 他                              |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 291,880,689.43    | 97,425,740.64   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                   |                 |
| 债务转为资本                           |                   |                 |

| 项 目             | 本期金额             | 上期金额            |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券   |                  |                 |
| 融资租入固定资产        |                  |                 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 |                  |                 |
| 现金的期末余额         | 1,656,741,210.61 | 345,196,352.12  |
| 减：现金的期初余额       | 676,778,641.04   | 590,987,524.39  |
| 加：现金等价物的期末余额    |                  |                 |
| 减：现金等价物的期初余额    |                  |                 |
| 现金及现金等价物净增加额    | 979,962,569.57   | -245,791,172.27 |

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 本期金额          | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -2,109,813.00 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |               |    |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)                  | 850,897.74    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益           |               |    |
| 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |    |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                    |               |    |
| 债务重组损益   |               |    |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等  |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                      |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                    |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资 |               |    |

| 项目                                   | 本期金额          | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益            |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -734,240.47   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |    |
| 所得税适用税率                              | 25%           |    |
| 所得税影响额                               | 498,288.93    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | -304,651.06   |    |
| 合 计                                  | -1,799,517.86 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.44              | 0.05    | 0.22   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.44              | 0.05    | 0.22   |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目   | 期末余额<br>(或本期金额)  | 年初余额<br>(或上期金额)  | 变动比率<br>(%) | 变动原因           |
|--------|------------------|------------------|-------------|----------------|
| 货币资金   | 2,077,629,298.40 | 1,101,752,486.35 | 88.57       | 本期借款增加         |
| 应收票据   | 1290832300       | 1,886,620,018.65 | -31.58      | 客户结算减少         |
| 应收账款   | 867,217,297.13   | 275,691,305.07   | 214.56      | 煤炭形势紧张，客户结算不及时 |
| 存货     | 428889061.2      | 230,875,430.29   | 85.77       | 煤炭形势紧张，库存积压    |
| 应付职工薪酬 | 226,100,379.48   | 439,310,511.08   | -48.53      | 支付上期欠缴         |

| 报表项目                    | 期末余额<br>(或本期金额)  | 年初余额<br>(或上期金额)  | 变动比率<br>(%) | 变动原因         |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------|--------------|
| 长期应付款                   | 1,894,200,540.06 | 1,049,105,063.93 | 80.55       | 融资租赁借款       |
| 财务费用                    | 45,257,309.42    | 30,379,223.68    | 48.97       | 本期贷款增加, 利息增加 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 374,333,093.00   | 587,337,607.57   | -36.27      | 压缩固定资产投资     |
| 投资支付的现金                 | 200,000,000.00   | 23,826,300.00    | 739.41      | 投资设立财务公司     |
| 取得借款收到的现金               | 1,859,000,000.00 | 510,000,000.00   | 264.51      | 资金压力大, 借款增加  |
| 偿还债务支付的现金               | 550,034,267.44   | 2,000,000.00     | 27,401.71   | 归还短期债务       |

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2014年8月8日批准报出。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签署并盖章的公司2014年半年度财务报表
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长:



安徽恒源煤电股份有限公司

2014年8月8日