

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘明胜、主管会计工作负责人何宏伟及会计机构负责人(会计主管人员)高福俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘明胜	董事长	公务原因	王结义
刘毅勇	董事	公务原因	姚敏
刘晓辉	董事	公务原因	何宏伟
何江超	董事	公务原因	何宏伟
丁永平	董事	公务原因	王结义
张遐	董事	公务原因	程贤权
黄子万	独立董事	公务原因	陈海平

本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

2017 年，国家继续大力推进煤炭行业供给侧改革，2017 年《政府工作报告》确定的 1.5 亿吨以上去产能年度目标任务，已超额完成。在此过程中，公司享受到了政策红利，经济指标持续优化。2018 年，随着煤炭行业供给侧改革的不断深化，煤炭市场供需关系将由基本平衡,向更高水平的动态保障发展，市场供需将总体平衡略有宽松。同时公司火电企业受经济增长乏力、产能过剩和环保减排及煤炭价格持续高位运行等影响，电力业务效益或将受到较大影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,634,378,473 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	175

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司
董事会	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事会
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	露天煤业	股票代码	002128
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司		
公司的中文简称	露天煤业		
公司的外文名称（如有）	HUOLINHE OPENCUT COAL INDUSTRY CORPORATION LIMITED OF INNER MONGOLIA		
公司的法定代表人	刘明胜		
注册地址	内蒙古霍林郭勒市哲里木大街（霍矿珠斯花区）		
注册地址的邮政编码	029200		
办公地址	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司机关办公楼		
办公地址的邮政编码	028011		
公司网址	--		
电子信箱	ltmy@vip.163.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温泉	--
联系地址	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司机关办公楼	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司机关办公楼
电话	0475-6196970	--
传真	0475-6196998	0475-6196998
电子信箱	ltmy@vip.163.com	ltmy@vip.163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http: //www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司资本市场与股权部

四、注册变更情况

组织机构代码	911505007332663405(统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年露天煤业收购了通辽霍林河坑口发电有限责任公司，露天煤业业务目前主要包括煤炭业务和电力业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人）
会计师事务所办公地址	中国.长春
签字会计师姓名	刘志红、朱晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	7,588,819,238.46	5,500,789,527.04	5,500,789,527.04	37.96%	5,586,650,712.23	5,586,650,712.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,754,614,685.27	823,955,646.22	823,952,413.62	112.95%	533,844,485.14	533,844,485.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,689,484,067.66	841,692,024.54	841,688,791.94	100.73%	546,489,853.14	546,489,853.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,067,811,290.13	1,053,378,378.32	1,063,659,580.93	94.41%	1,963,462,956.73	1,963,462,956.73
基本每股收益（元/股）	1.07	0.50	0.50	114.00%	0.33	0.33
稀释每股收益（元/股）	1.07	0.50	0.50	114.00%	0.33	0.33
加权平均净资产收益率	17.43%	9.00%	9.00%	提高 8.43 个百分点	6.19%	6.19%
项目	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

总资产（元）	14,717,468,526.56	13,951,092,712.50	14,019,168,764.39	4.98%	14,079,989,995.00	14,079,989,995.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,798,544,522.21	9,503,640,431.68	9,504,637,199.08	13.61%	8,828,388,981.44	8,828,388,981.44

注：调整的主要原因是：公司 2016 年第十五次临时董事会审议通过《关于收购中电投蒙东能源集团有限责任公司煤矿建设工程管理分公司、工程管理分公司资产及相应负债和鼎信公司全部股东权益暨关联交易的议案》（详见 2016 年 12 月 30 日公告）。截至目前公司完成了收购本公司控股股东中电投蒙东能源集团有限责任公司煤矿建设工程管理分公司、工程管理分公司及其全资子公司通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司的 100% 股权。依照会计准则，该事项为同一控制下合并，公司对 2016 年相关会计数据进行了调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,169,505,278.73	1,813,959,888.39	1,426,552,548.13	2,178,801,523.21
归属于上市公司股东的净利润	702,910,853.41	348,549,106.03	148,653,776.41	554,500,949.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	702,391,700.74	346,233,202.17	157,186,450.93	483,672,713.82
经营活动产生的现金流量净额	854,181,320.23	323,114,813.12	11,664,734.66	878,850,422.12

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,879,366.44	-22,477,298.44	-12,167,057.48	固定资产报废处置损益

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）	2,141,923.94	2,036,829.88	2,169,403.08	与资产相关的政府补助
受托经营取得的托管费收入	99,544,980.36			经营性资产的经营权及投资形成的股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,737,239.65	502,836.88	-3,646,237.10	其他罚没、罚款收支等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,490,000.00	1,660,000.00	1,390,000.00	财务公司分红款
减：所得税影响额	11,833,408.81	-459,157.36	586,070.41	
少数股东权益影响额（税后）	-403,728.21	-82,096.00	-194,593.91	
合计	65,130,617.61	-17,736,378.32	-12,645,368.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
财务公司分红	3,490,000.00	计入了利息收入或冲减利息支出，但属于非经常性损益

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

(一)报告期内公司从事的主要业务

1.业务范围

公司主要业务为煤炭产品生产和销售；火力发电，所采煤炭及发电量分别向内蒙古、吉林、辽宁地区输送。公司产品包括褐煤、火电等。煤炭产品主要销售给内蒙古、吉林、辽宁等地区燃煤企业，用于火力发电、煤化工、地方供热等；电力产品主要销售给国家电网东北分部，用于电力及热力销售等。

2.经营模式

(1) 公司煤炭生产采用单斗汽车-半固定式破碎站-带式输送机半连续工艺，剥离生产采用单斗汽车间断工艺、单斗汽车-半固定式破碎站-带式输送机-排土机工艺半连续工艺、轮斗连续工艺等，机械化程度100%。销售渠道既有直接向电厂、供热公司等终端的销售，也有向贸易商销售，再由贸易商向终端用户销售。但以直接向五大发电集团、大型供热企业及上市公司等终端用户销售为主。公司始终坚持科学规划，合理布局，整合资源，加强资源衔接，严格实行“统一订货、统一请车、统一发运、统一结算”原则。

(2) 公司全资子公司通辽霍林河坑口发电有限责任公司的2×600MW国产亚临界直接空冷凝汽式燃煤发电机组，同步建设脱硫系统。生产的电力主要向辽宁省输送。

3.主要业绩驱动因素

报告期内,公司业绩主要来源于煤炭业务。煤炭利润源于煤炭销售价格的上涨及采煤成本和其他管理成本的控制。2017年实际生产、收购原煤4,594万吨,比上年同期提高7.31%。2017年实际销售原煤4,594万吨,比上年同期提高7.39%。2017年实际发电510,556.25万千瓦时(含光伏),比上年同期提高5.08%。2017年实际销售电462,959.28万千瓦时(含光伏),比上年同期提高5.43%。2017年实现利润总额206,753.52万元,比上年同期提高116.68%。利润总额同比增加的主要原因是煤炭综合售价同比上升、煤炭销量与售电量同比增加所致。

(二)行业情况

1.行业发展状况

(1) 2017年以来,随着煤炭去产能工作的稳定推进,我国煤炭市场供需基本平衡,经济运行质量提高,产业结构调整成效显著,行业整体效益稳步回升,煤炭去产能工作有望在2018年基本完成或提前完成。但是,当前煤炭行业相对落后的产能依然较多,结构性去产能任务艰巨,可能相关法规标准将更加严格;同时,“煤炭中长期合同”制度和“基础价+浮动价”定价机制及“煤炭最高最低库存”等一系列长效机制将会对行业稳定运行发挥重要作用。

(2) 火电企业受当前经济增长乏力,产能过剩和环保减排及煤炭价格持续高位运行等影响,大多数火电企业可能出现亏损。

2.公司所处行业地位及优势

(1) 公司拥有的霍林河矿区一号露天矿田和扎哈淖尔露天矿田的采矿权,公司煤炭核准

产能4600万吨，属于国内大型现代化露天煤矿，并在2017国家安全生产标准化考核中，达到一级安全生产标准化露天矿标准。

竞争优势：一是稳定的系统内用户为公司煤炭的销售提供了有力的支撑。二是公司经过近年来的发展，已经成为蒙东和东北地区褐煤龙头企业，品牌形象根深蒂固，形成了比较稳定的用户群和市场网络。三是公司一直以来与铁路保持着良好的合作关系，具有一定的运力优势。

(2) 公司全资子公司通辽霍林河坑口发电有限责任公司的2×600MW机组是东北电网直调火电厂主力调峰机组。

竞争优势：该2×600MW机组目前正处在良好的运营期间，此类型机组在东北电网是主力核心大机组。随着机组投产以来进行的综合升级改造、重要辅机变频器改造等，机组的能耗水平将大幅下降。

(三) 矿产勘查活动

1. 采矿权范围内的勘探

根据2001年10月16日国土资源部备案的《内蒙古自治区霍林河煤田一号露天矿矿产资源储量核实报告》，该矿山累计资源储量138,708万吨。截至 2017年12月31日，查明资源储量中，累计动用资源储量42,034万吨。

根据2004年9月13日国土资源部备案的《内蒙古自治区霍林河煤田扎哈淖尔露天矿矿产资源储量分割核实报告》，该矿山累计资源储量121,716万吨。截至 2017年12月31日，查明资源储量中，累计动用资源储量17,215万吨。

2. 无勘探

报告期内，除生产工程孔外，公司未安排勘探活动。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	比期初减少 32.66%，主要原因是公司联营企业扎鲁特旗铁进运输有限公司本期分配以前年度利润所致。
在建工程	比期初增加 107.11%，主要原因是新能源项目的基建工程投入所致。
货币资金	比期初增加 33.75%，主要原因是期末收到的货币资金增加所致。
应收票据	比期初增加 34.68%，主要原因是期末收到的票据增加所致。
应收股利	比期初增加 377.52%，主要原因是公司联营企业扎鲁特旗铁进运输有限公司本期分配以前年度利润所致。
其他应收款	比期初减少 85.34%，主要原因是收回挂账款所致。
工程物资	比期初增加 117.10%，主要原因是购入工程所需物资所致。
其他非流动资产	比期初增加 74.01%，主要原因是预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
可供出售金融资产、银行存款	为拓展海业务,锻炼和提升专业技术服务团队,公司在香港设立了投资公司,负责开展境外业务。	22,775,124.03	香港			累计收益-246,829.34元。	0.21%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司核心竞争力为公司煤炭生产经营所需的采矿权资产,报告期核心竞争力采矿权资产未受到严重影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期经营情况

报告期内公司经营情况和财务状况良好，实现营业总收入758,881.92万元，比上年同期增加37.96%；实现营业利润206,927.24万元，比上年同期增加了117.44%；实现利润总额206,753.52万元，比上年同期增加116.68%。利润总额同比增加的主要原因是煤炭综合售价同比上升、煤炭销量及售电量同比增加所致；归属于母公司净利润175,461.47万元，比上年同期增加112.95%；基本每股收益1.07元，比上年同期增加114.00%；资产总额1,471,746.85万元，比年初增加4.98%；归属于上市公司所有者权益1,079,854.45万元，比年初增加13.61%。

单位：万吨、万千瓦时、万元

项目	产量	销量	营业收入	营业收入比上年增减	营业成本	营业成本比上年增减	毛利率	毛利率比上年增减
煤炭产品	4,594	4,594	613,353.70	43.04%	347,261.68	24.34%	43.38%	提高8.51个百分点
电力产品	510,556.25	462,959.28	122,227.81	8.58%	76,635.08	9.80%	37.30%	降低0.70个百分点
其他			23,300.41	167.37%	5,534.50	39.90%	76.25%	提高21.64个百分点

（二）报告期项目投资情况

2017年按照年度资本性支出计划，公司对煤炭、火电业务进行投资之外，还进一步拓展了新能源业务，一是新增设立阿巴嘎旗绿能新能源有限公司、苏尼特右旗绿能新能源有限公司、兴县大度山新能源有限公司和交口县黄崖山新能源有限公司。二是结合项目发展需要，对锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司增加注册资本。三是按照投资计划和董事会股东大会等决议，报告期内新能源项目公司分别对交口棋盘山风电场99.5MW工程项目和扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都楞风电场二期10MWp光伏发电等项目进行了投资建设。

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

（三）宏观经济走势

从宏观经济发展看，党的十九大报告指出，从十九大到二十大，是“两个一百年”奋斗目标的历史交汇期，既要全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标，又要乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程，向第二个百年奋斗目标进军。预测随着供给侧改革的深入推进，2018年去产能、调结构、转型升级成效进一步显现，国内经济将承前启后，延续2017年稳中向好的趋势，未来经济增速预计呈现上升趋势。

从行业发展来看，在我国经济继续保持中高速发展的情况下，煤炭需求适度增长，行业发展仍具有一定的发展空间。

（四）去产能政策

党中央国务院高度重视煤炭行业健康发展，针对近年来出现的新情况新问题，采取了一系列政策措施并取得了初步成效。为进一步化解煤炭过剩产能、推动煤炭企业实现脱困发展，2016年2月5日，国务院发布《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕

7 号)。文件指出,自2016年起3年至5年内,煤炭行业将退出产能5亿吨左右、减量重组5亿吨左右,该文件是煤炭供给侧改革的纲领性文件。2017年煤炭去产能1.5亿吨的目标任务超额完成,2018年煤炭去产能目标或与2017年持平。随着限产政策的落实和煤炭需求增长,2016年下半年以来,煤炭企业盈利出现好转,但当前煤炭需求基本面并未发生明显改变,在国家持续推进煤炭供给侧改革的背景下,预计2018年煤炭供需将呈现紧平衡态势。

(五) 公司当期及未来发展的影响

1. 宏观经济波动影响

煤炭行业及其下游行业均为国民经济基础行业,与宏观经济联系紧密,容易到宏观经济波动影响。伴随着我国宏观经济的结构变化、发展方式变化和体制变化,将对公司的生产经营产生一定的影响,进而影响公司的经营业绩。

2. 行业政策影响

鉴于煤炭在我国资源禀赋及能源消费结构中的主导地位,煤炭一直是我国能源规划的重中之重,受国家政策影响较为明显。一方面,随着国家推动节能减排、加强生态文明建设,资源环境约束增强,能源发展产生环保、生态问题的风险在逐步加大,煤炭开采、安全生产等要求将更加严格;另一方面,随着国家逐步加大供给侧改革力度,或将会对公司的生产运营产生影响。

(六) 下一步采取的措施

一是公司将及时跟踪了解国家对煤炭行业的调控政策和对矿产资源管理的政策变化,合理安排生产,加强市场研判,及时调整销售策略,确保公司的正常生产运营。

二是加强采矿技术引领,深入实施创新创造,要以问题为导向,积极开展技术创新。

三是加强设备与工程管控,提高资产使用效率,对设备更新改造作出系统规划,不断改善设备安全作业性能,提高设备作业效率。

四是加强安全管理基础建设,提高安全管理水平,以安全生产“基层、基础、基本功”建设为核心,重点以抓班组、抓基层、抓外委,提升安全管理监督人员的业务素质和基本功,夯实安全管理基础。

二、主营业务分析

1、概述

公司产品结构简单,主营业务收入构成包括煤炭产品与电力产品。

煤炭产品的销售收入占营业总收入的80.82%,煤炭产品主要销往内蒙古、吉林、辽宁地区。电力产品的销售收入占营业总收入的16.11%,电力产品主要销售给国家电网东北分部。

本报告期营业收入比去年同期提高37.96%,营业成本比去年同期提高21.64%,费用比去年同期下降13.20%,现金及现金等价物净增加额比去年同期增加30,434万元。

本报告期公司的利润构成及利润来源没有变化,利润来源及构成包括煤炭和电力产品的销售。

(1) 报告期内主营业务收入735,581.51万元,同比增加194,217.13万元,增幅35.88%,主要原因是煤炭综合售价上涨及煤炭销量、售电量同比增加所致。

(2) 报告内主营业务成本423,896.76万元,同比增加74,824.96万元,增幅21.44%。主要原因是煤炭产量及煤炭剥离量同比增加所致。

(3) 报告期内财务费用9,355.59万元,同比降低4,071.06万元,降幅30.32%。主要原因是

贷款额度与综合利率同比降低所致。

(4) 报告期内管理费用21,519.69万元，同比降低1,260.59万元，降幅5.53%。

(5) 报告期内营业费用2,313.61万元，同比增加283.651万元，增幅13.97%。

(6) 报告期内所得税费用30,485.44万元，同比增加17,751.94万元，增幅139.41%，主要原因是利润总额增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,588,819,238.46	100%	5,500,789,527.04	100%	37.96%
分行业					
煤炭行业	6,354,854,701.78	83.74%	4,363,456,255.31	79.32%	45.64%
电力行业	1,233,964,536.68	16.26%	1,137,333,271.73	20.68%	8.50%
分产品					
煤炭产品	6,133,537,032.13	80.82%	4,287,913,624.66	77.95%	43.04%
电力产品	1,222,278,115.49	16.11%	1,125,730,249.30	20.46%	8.58%
其他	233,004,090.84	3.07%	87,145,653.08	1.58%	167.37%
分地区					
内蒙古自治区	3,721,973,224.24	49.05%	2,408,058,690.22	43.78%	54.56%
吉林省	1,362,970,488.50	17.96%	925,949,833.63	16.83%	47.20%
辽宁省	2,428,496,497.44	32.00%	2,097,225,337.67	38.13%	15.80%
华北	75,379,028.28	0.99%	69,555,665.52	1.26%	8.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
----	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业						
煤炭行业	6,354,854,701.78	3,526,412,615.89	44.51%	45.64%	24.57%	提高 9.38 个百分点
电力行业	1,233,964,536.68	767,899,957.54	37.77%	8.50%	9.78%	下降 0.73 个百分点
分产品						
煤炭产品	6,133,537,032.13	3,472,616,797.31	43.38%	43.04%	24.34%	提高 8.51 个百分点
电力产品	1,222,278,115.49	766,350,798.61	37.30%	8.58%	9.80%	下降 0.70 个百分点
其他	233,004,090.84	55,344,977.51	76.25%	167.37%	39.90%	提高 21.64 个百分点
分地区						
内蒙古自治区	3,721,973,224.24	2,111,640,667.29	43.27%	54.56%	41.90%	提高 5.07 个百分点
吉林省	1,362,970,488.50	742,358,969.10	45.53%	47.20%	26.29%	提高 9.01 个百分点
辽宁省	2,428,496,497.44	1,385,269,951.34	42.96%	15.80%	-1.28%	提高 9.87 个百分点
华北	75,379,028.28	55,042,985.70	26.98%	8.37%	7.62%	提高 0.51 个百分点

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
煤炭行业	销售量	万吨	4,594	4,278	7.39%
	生产量	万吨	4,594	4,281	7.31%
	库存量	万吨	25.02	25.02	0.00%
电力行业	销售量	万千瓦时	462,959.28	439,129.47	5.43%
	生产量	万千瓦时	510,556.25	485,866.88	5.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
煤炭行业	煤炭	3,526,412,615.89	82.12%	2,830,816,824.82	80.19%	24.57%
电力行业	电力	767,899,957.54	17.88%	699,460,768.73	19.81%	9.78%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
煤炭产品	生产成本	3,472,616,797.31	80.87%	2,792,735,975.38	79.11%	24.34%
电力产品	生产成本	766,350,798.61	17.85%	697,982,032.54	19.77%	9.80%
其他	其他业务成本	55,344,977.51	1.28%	39,559,585.63	1.12%	39.90%

说明

报告期内累计发生营业成本429,431万元，比上年353,028万元增加76,403万元，增幅21.64%。其中主营业务成本423,896.76万元，比上年349,072万元增加74,824.76万元，增幅21.44%。

影响煤炭产品营业成本变动因素有：原材料75,179.04万元，同比增加1.76%，占营业成本的17.51%；外委剥离费77,701.40万元，同比增加149.07%，占营业成本的18.09%，外委剥离费增加的主要原因是，剥离量同比增加及柴油涨价导致剥离单价上涨所致；原煤运费34,175.25万元，同比增加22.34%，占营业成本的7.96%；职工薪酬70,847.81万元，同比增加8.62%，占营业成本的16.50%；折旧费42,421.56万元，同比降低0.21%，占营业成本的9.88%。

影响电力产品营业成本变动因素有：燃料费30,975.75万元，同比增加29.83%，占营业成本的7.21%；原材料2,557.46万元，同比增加25.42%，占营业成本的0.60%；职工薪酬6,418.55万元，同比增加4.89%，占营业成本的1.49%；折旧费26,351.53万元，同比增加2.02%，占营业成本的6.14%。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司本年合并范围增加2个全资子公司，分别为新设立的全资子公司—内蒙古东部新能源有限公司，注册资本金20,000.00万元人民币；同一控制下企业合并方式收购的全资子公司—通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司，注册资本金100.00万元人民币。

上述2个子公司自设立、并购之日起即纳入本公司的合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,270,557,602.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	40.89%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	国家电网东北分部	1,167,399,552.62	15.38%
2	中电投东北电力燃料有限公司	1,071,246,476.83	14.12%
3	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	945,763,937.43	12.46%
4	吉林电力股份有限公司燃料分公司	651,377,252.38	8.58%
5	通辽发电总厂有限责任公司	434,770,383.21	5.73%
合计	--	4,270,557,602.47	56.27%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中中电投东北电力燃料有限公司、内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司、吉林电力股份有限公司燃料分公司、通辽发电总厂有限责任公司与公司存在关联关系。但销售额均未超过公司销售总金额的30%，不存在过度依赖单一客户的风险。除前述情形之外，本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在主要客户中无直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,438,183,314.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.17%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	8.77%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	霍林郭勒市星火运输有限责任公司	545,994,981.32	14.49%
2	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	330,596,191.05	8.77%
3	扎鲁特旗星火运输有限责任公司	266,673,701.32	7.08%
4	国网内蒙古东部电力有限公司霍林郭勒供电分公司	151,078,149.32	4.01%
5	扎鲁特旗久兴岩土工程有限责任公司	143,840,291.16	3.82%
合计	--	1,438,183,314.17	38.17%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中内蒙古中油霍煤石油有限责任公司为本公司参股公司。前五名供应商与公司均不存在关联关系。且采购额均未超过公司年度采购总额的30%，不存在过度依赖单一供应商的风险。除前述情形之外，本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在供应商中无直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,136,125.30	20,299,663.77	13.97%	
管理费用	215,196,890.85	227,802,814.35	-5.53%	
财务费用	93,555,851.34	134,266,487.24	-30.32%	贷款额度与综合利率同比降低所致。

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,661,458,505.95	4,518,535,365.27	47.43%
经营活动现金流出小计	4,593,647,215.82	3,454,875,784.34	32.96%
经营活动产生的现金流量净额	2,067,811,290.13	1,063,659,580.93	94.41%
投资活动现金流入小计	27,604,453.19	11,777,711.26	134.38%
投资活动现金流出小计	344,050,428.73	360,505,652.16	-4.56%
投资活动产生的现金流量净额	-316,445,975.54	-348,727,940.90	9.26%
筹资活动现金流入小计	2,569,700,000.00	3,519,079,017.38	-26.98%
筹资活动现金流出小计	3,843,107,198.99	4,060,738,618.66	-5.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,273,407,198.99	-541,659,601.28	-135.09%
现金及现金等价物净增加额	477,950,363.31	173,606,860.02	175.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.经营活动现金流入：同比增加47.43%，主要原因是销售商品提供劳务收到的现金同比增加所致。

2.经营活动现金流出：同比增加32.96%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金及支付的税费同比增加所致。

3.经营活动产生的现金流量净额：同比增加94.41%，主要原因是经营活动现金流入的增加额大于经营活动现金流出的增加额。

4.投资活动现金流入：同比增加134.38%，主要原因是本期收到的股利同比增加所致。

5.筹资活动产生的现金流量净额：同比减少135.09%，主要原因是筹资活动现金流入的下降幅度大于筹资活动现金流出的下降幅度所致。

6.现金及现金等价物净增加额：同比增加175.31%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为206,781.13万元，净利润176,268.08万元，超出当期净利润30,513.05万元，主要原因是经营性应收项目增加所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,821,552,288.83	12.38%	1,361,901,925.52	9.71%	提高 2.67 个百分点	
应收账款	2,067,980,846.40	14.05%	1,682,953,205.49	12.00%	提高 2.05 个百分点	
存货	323,237,402.19	2.20%	349,618,876.80	2.49%	降低 0.29 个百分点	
投资性房地产	15,655,725.85	0.11%	19,095,735.79	0.14%	降低 0.03 个百分点	
长期股权投资	486,324,020.43	3.30%	722,169,516.23	5.15%	降低 1.85 个百分点	
固定资产	6,796,920,176.13	46.18%	7,208,810,921.52	51.42%	降低 5.24 个百分点	
在建工程	283,373,524.93	1.93%	136,819,689.62	0.98%	提高 0.95 个百分点	
短期借款	2,181,000,000.00	14.82%	2,693,000,000.00	19.21%	降低 4.39 个百分点	
长期借款	309,600,000.00	2.10%	460,545,452.70	3.29%	降低 1.19 个百分点	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

299,576,717.28	82,475,844.46	263.23%
----------------	---------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司	风电及光伏发电	增资	115,500,000.00	100.00%	自有资金	无	——	——	已投资	-4,349,667.62	-4,349,667.62	否	2017 年 10 月 26 日	《2017 年第十次临时董事会决议公告》
霍林河露天煤业（香港）投资有限公司	境外投资	增资	3,457,300.00	100.00%	自有资金	无	——	——	已投资	-197,755.18	-197,755.18	否	2016 年 01 月 13 日	巨潮资讯网《关于公司向巴基斯坦信德安格鲁煤矿公司投资 1000 万美元优先股、提供技术服务暨设立香港全资子公司的公告》（编号 2016002）
交口县棋盘山新能源有限公司	风力发电	增资	30,000,000.00	100.00%	自有资金	无	——	——	已投资			否	2017 年 11 月 17 日	《2017 年第一次临时董事会决议公告》（编号 2017006）
右玉县高家堡新能源有限公司	风力发电	增资	3,000,000.00	100.00%	自有资金	无	——	——	已投资			否	2018 年 04 月 11 日	《第五届董事会第八次会议决议公告》
内蒙古东部新	风力发电	新设	5,500,000.00	100.00%	自有资金	无	——	——	已投资	-720,406.09	-720,406.09	否	2016 年 11 月 17 日	《2016 年第十二次临时

能源有限公司														董事会决议公告》（公告编号 2016070）
通辽市蒙东能源鼎信招投标有限公司	招投标服务	收购	996,767.40	100.00%	自有资金	无	—	—	已投资	-992,898.84	-992,898.84	否	2016 年 12 月 31 日	《关于收购中电投蒙东能源集团有限责任公司煤矿建设工程管理分公司、工程管理分公司资产及相应负债和鼎信公司全部股东权益暨关联交易的公告》（公告编号 2016084）
合计	--	--	158,454,067.40	--	--	--	--	--	--	-6,260,727.73	-6,260,727.73	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
投资建设交口棋盘山风电场 99.5MW 工程项目	自建	是	风力发电	76,450,016.89	80,591,581.32	自有资金和贷款	20.00%			—	2017 年 03 月 28 日	巨潮资讯网《关于投资建设交口棋盘山风电场 99.5MW 工程项目的公告》（公告编号 2017008）
投资建设扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都	自建	是	光伏发电	63,839,218.75	64,399,596.11	自有资金	100.00%		2,046,754.85	—	2017 年 04 月 01 日	巨潮资讯网《关于投资建设扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都二期 10MWp 光伏发电项目的公告》（公告编号：2017026）

楞风电场												
投资建设阿巴嘎旗绿能新能源有限公司别力古台风电项目	自建	是	风力发电	833,414.24	119,070,356.12	自有资金	3.83%			—	2017 年 10 月 26 日	巨潮资讯网《投资建设阿巴嘎旗绿能新能源有限公司别力古台风电项目的公告》（公告编号：2017090）
合计	--	--	--	141,122,649.88	264,061,533.55	--	--	0.00	2,046,754.85	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	子公司	火力发电、热力产品销售；废弃物综合利用及经营；设施	1,566,490,000.00	3,349,805,792.34	2,601,332,378.32	1,197,961,145.11	275,128,085.99	232,805,810.50

		租赁。						
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	子公司	煤炭生产、销售等	1,000,000.00	4,826,777.42	3,099,089.82	2,608,192.62	533,613,242.32	484,946,266.73

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
内蒙古东部新能源有限公司	新设	报告期内实现利润-720,406.09 元
阿巴嘎旗绿能新能源有限公司	新设	对公司整体生产经营和业务无重大影响
苏尼特右旗绿能新能源有限公司	新设	对公司整体生产经营和业务无重大影响
兴县大度山新能源有限公司	新设	对公司整体生产经营和业务无重大影响
交口县黄崖山新能源有限公司	新设	对公司整体生产经营和业务无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1.公司控股子公司扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司2017年度经营业绩同比上升243.68%；公司全资子公司通辽霍林河坑口发电有限责任公司2017年度经营业绩同比上升24.87%；内蒙古中油霍煤石油有限责任公司2017年度经营业绩同比下降66.93%；内蒙古霍煤亿诚能源有限公司经营业绩同比上升118.96%；上述控参股公司的经营业绩波动对公司合并经营业绩未造成重大影响。

2.公司主要子公司或参股公司的资产规模、构成或其他主要财务指标未出现显著变化，也不会对公司将来业绩造成影响。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1.煤炭行业竞争格局。2017年国家取消了“276天煤炭限产政策”，2018年煤炭先进产能将逐步释放。根据国家能源局2017年11月公布的煤炭产能数据来看，截止到2017年6月底，取得安全生产许可证的生产煤矿4271处，产能34.12亿吨；已经核准（审批）开工建设煤矿1228处（含生产煤矿同步改建、改造项目89处），涉及产能10.98亿吨，其中已建成、进入联合运转的煤矿231处，产能3.74亿吨。2018年，随着新增产能的逐步投放及达产，煤炭市场的整体供应有望进一步提升，而先进产能投放速度，将是决定煤炭行业竞争格局的关键因素。

2.煤炭市场供需态势。2014-2016年，我国能源消费增速由2008年金融危机后的年均 5% 骤减至1.5%。天然气、非化石能源、原油消费的平均年增速为 8%、11%、4%，而原煤消费增速为-1.4%。根据十九大和中央经济会议精神，2018年我国继续经济转型，低碳减排、大气污染治理仍将进一步深入，降低化石能源消耗、清洁能源被鼓励和快速发展的趋势不会改变，力度和节奏不会明显放缓，这将进一步挤占煤炭的需求和在能源消费中的比例。而对于区域市场而言，由于东北区域用户大部分为热电联产机组，冬夏季消耗差异巨大，区域煤炭市场将会继续呈现淡旺季需求差异化、阶段性价格竞争白炽化态势。

3.煤炭产业政策。国家发改委、能源局下发了《关于建立健全煤炭最低库存和最高库存制度的指导意见(试行)》及考核办法。从2018年1月1日起,煤炭企业库存需维持3至7天的水平,大部分电力企业库存需维持20天的水平。建立煤炭最低库存和最高库存制度,有利于防止产供需各方特别是中间环节囤积惜售,进一步发挥好库存‘蓄水池’调节作用,促进煤炭价格稳定在合理区间,减少价格的上下剧烈波动。国家发改委虽多次强调动力煤价格应稳定在500-570 元/吨的“绿色区间”,但煤炭价格持续维持高位,这使得煤电企业盈利分化,煤企在盈利改善的同时,电厂盈利则开始出现萎缩。预计2018年国家将对供需双方长协合同比例提高到80%。通过加强长协的引导,煤炭价格存在回落的可行性,长协比例的提高最终将有助于煤电双方实现互利共赢。

4.火电产业发展趋势。2018年东北及蒙东地区经济情况有所回暖。一是总体发电利用小时将小幅增加;二是预计计划电量继续降低,大用户直供电交易电量比重继续提高,导致平均电价继续下滑;三是预计原煤价格持续高位运行,火电企业盈利困难。同时核电、风电、水电和光伏产业等清洁能源发电量占比进一步增加,火电未来发展空间受限。

(二)发展战略

1.发展战略

煤为核心,火电和新能源为重点,资本运作为平台,海外发展为途径,把露天煤业打造成具有核心竞争能力的综合能源企业。

2.2017年度战略投资执行情况

2017年按照年度资本性支出计划,公司对煤炭、火电业务进行投资之外,还进一步拓展了新能源业务,一是新增设立阿巴嘎旗绿能新能源有限公司、苏尼特右旗绿能新能源有限公司、兴县大度山新能源有限公司和交口县黄崖山新能源有限公司。二是结合项目发展需要,对锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司增加注册资本。三是按照投资计划和董事会股东大会等决议,报告期内新能源项目公司分别对交口棋盘山风电场99.5MW工程项目和扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都楞风电场二期10MWp光伏发电等项目进行了投资建设。

3.2018年度重大投资计划和资金来源及使用计划

2018年将继续围绕公司战略实施和年度经营目标进行投资,年度计划投资94,235万元。其中:大中型基建55,500万元,技术改造33,791万元,科技信息3,984万元,并购投资960万元(为露天煤业参股巴基斯坦信德安格鲁煤矿公司优先股项目)。资金来源均为企业自筹方式。以上投资计划尚需公司股东大会审议通过。

上述投资计划有不能全额完成和增补投资计划的可能性,请投资者注意风险。

(三)公司2017年度经营计划完成情况

2017年实际生产原煤4,594万吨,完成计划产量的110.17%;发电量完成510,556.25万千瓦时(含光伏),完成年度计划值113.45%。2017年实际销售原煤4,594万吨,完成计划销量的110.17%;售电量完成462,959.28万千瓦时(含光伏),完成年度计划的113.14%。2017年实现利润总额206,753万元,完成计划利润的151.39%。其中:煤炭板块实现利润总额177,921万元,完成计划利润的140.89%,主要是由于煤炭综合售价上涨及煤炭产量增加所致;电力板块实现利润总额28,832万元(含光伏、风电),完成计划利润的280.44%,主要是由于售电量增加所致。

(四)公司2018年度经营计划、财务预算

2018年计划原煤生产收购4,600万吨,计划原煤销售4,600万吨。2018年计划发电量490,000万千瓦时,计划售电量446,653万千瓦时。2018年计划利润总额174,829万元,其中:煤炭利润总额146,807万元;电力利润总额28,022万元。

风险提示:上述经营计划并不代表公司对2018年度的业绩承诺和盈利预测,能否实现取

决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。以上财务预算尚需公司股东大会审议通过。

(五) 公司预计可能面临以下风险

1. 煤炭板块

(1) 国家政策风险

2017年，国家大力推进煤炭行业供给侧改革，通过“去产能”、打非治违等措施，助力煤炭行业脱困发展。在此过程中，我们享受到了政策红利，经济指标持续优化。但是，国家去产能政策的刚性要求和局部地区特殊季节煤炭供不应求的矛盾致使调控政策时有变化，这或将给企业市场销售带来波动和风险，2018年仍面临着较大的政策压力。

(2) 区域市场变化的风险

当前，所处区域市场迎来了难得的“窗口期”，预计供暖季节将延续煤炭供应紧张的局面。但随着北方供暖期结束，区域市场供给的饱和，供需关系将维持基本平衡。因此，2018年区域煤炭限产政策的执行情况，将成为影响煤炭市场供需的最大不确定性

2. 火电板块

目前电力用户与发电企业直接交易电量占比逐年升高，根据东北电网对2018年度预测，大用户直供可能要大量增加，同时计划电量将进一步下调，公司火电板块利润收入或将进一步受到影响。

(六) 面对未来风险，公司采取的应对措施

1. 煤炭板块：

一是密切关注国家政策，加强市场调研，建立市场营销分析系统，深挖数据背后信息，及时准确制定营销策略。

二是加强与铁路部门的沟通，紧盯铁路运力流向，最大限度的争取运力支持，做到合理请车，科学安排流向，提高请车兑现率和装车兑现率，保证公司煤炭实现均衡销售，确保公司利润最大化。

三是加强技术引领，深入实施创新创造，集中力量解决影响露天矿健康发展的采矿技术问题。

四是加强设备与工程管理，提高资产使用效率，对设备零故处理、项目检修及材料配件领用作出合理安排，不断改善设备安全作业性能，提高设备作业效率。

2. 火电板块：根据当前电力市场形势，及时调整思路，加大与东北电网公司相关部门的沟通力度，在尽量争取计划电量最大值的同时，争取在电量结构上下功夫，保证送辽宁电量最大化，同时控制大用户直供电价的下降幅度，提升公司的赢利空间。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 08 月 31 日	实地调研	机构	公司生产经营情况
2017 年 11 月 29 日	其他	机构	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，有明确的利润分配标准和分配比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

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

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

2017年度利润分配预案：公司2017年度共实现净利润1,146,735,218.63元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%的法定盈余公积金114,673,521.86元，公司本年度可供股东分配的利润为1,032,061,696.77元，加上以前年度可供分配利润的余额4,139,814,033.37元，2017年末累计可供分配的利润为5,171,875,730.14元。公司拟以2017年12月31日总股本1,634,378,473.00股为基数，向公司全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计派发现金490,313,541.90元。该事项尚需提交股东大会审议。

2016年度利润分配方案：公司2016年度共实现净利润501,280,356.85元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%的法定盈余公积金50,128,035.69元，公司本年度可供股东分配的利润为451,152,321.16元，加上以前年度可供分配利润的余额4,178,975,254.11元，2016年末累计可供分配的利润为4,630,127,575.27元。公司拟以2016年12月31日总股本1,634,378,473.00股为基数，向公司全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计派发现金490,313,541.90元。2017年内实施完毕。

2015年度利润分配方案：公司2015年度共实现净利润344,829,751.53元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%的法定盈余公积金34,482,975.15元，公司本年度可供股东分配的利润为310,346,776.38元，加上以前年度可供分配利润的余额4,032,066,325.03元，2015年末累计可供分配的利润为4,342,413,101.41元。公司拟以2015年12月31日总股本1,634,378,473.00股为基数，向公司全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金163,437,847.30元。2016年内实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	490,313,541.90	1,754,614,685.27	27.94%		
2016 年	490,313,541.90	823,952,413.62	59.51%		
2015 年	163,437,847.30	533,844,485.14	30.62%		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,634,378,473
现金分红总额（元）（含税）	490,313,541.90
可分配利润（元）	5,171,875,730.14
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年度利润分配预案：公司 2017 年度共实现净利润 1,146,735,218.63 元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积金 114,673,521.86 元，公司本年度可供股东分配的利润为 1,032,061,696.77 元，加上以前年度可供分配利润的余额 4,139,814,033.37 元，2017 年末累计可供分配的利润为 5,171,875,730.14 元。公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 1,634,378,473.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），共计派发现金 490,313,541.90 元。该事项尚需提交股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	——					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	——					
资产重组时所作承诺	——					
首次公开发行或再融资时所作承诺	国家电力投资集团有限公司（2015年7月15日，中国电力投资集团公司与国家核电技术公司重组组建国家电力投资集团公司，2018年改制更名为国家电力投资集团有限公司）	关于避免同业竞争的承诺函	《关于避免同业竞争的承诺函》一、承诺内容：中电投集团公司承诺在中国境内褐煤市场将来不存在任何直接或间接与露天煤业的业务构成同业竞争的业务。二、履约能力及承诺的可实现性：中电投集团公司具有经营及重大事项的决策权，有能力履行和实现避免同业竞争的承诺。三、履约风险：决策性风险。四、履约风险的对策：若中电投集团公司及其下属公司的煤炭业务与露天煤业及其控股子公司的煤炭业务形成竞争的，承诺露天煤业有权按照自身情况和意愿采取法律和证监会允许的措施解决同业竞争，包括但不限于：（一）采取优先收购与构成同业竞争业务有关的资产或中电投集团在该子公司中拥有的全部股权；（二）要求将构成同业竞争的业务转让给无关联的第三方或者要求停止生产、经营构成同业竞争的业务；（三）以构成同业竞争的业务组建项目子公司，并由露天煤业控股；（四）采取其他有利于维护露天煤业利益的方式解决同业竞争问题。五、不能履约时的制约措施：若因政策性原因或上述解决措施均不利于维护露天煤业利益，导致无法履约时，中电投集团公司同意将与露天煤业构成煤炭同业竞争业务的煤炭经销权委托给露天煤业。	2014年04月28日	9999-12-31 （注：承诺期限"9999-12-31"意思为永久期限。）	承诺履行情况良好
	中电投蒙东能源集团有限责任公司	关于避免同业竞争的承诺函	《关于避免同业竞争的承诺函》承诺内容：蒙东能源公司承诺在中国境内褐煤市场将来不存在任何直接或间接与露天煤业的业务构成同业竞争的业务。履约能力及承诺的可实现性：蒙东能源公司具有经营及重大事项的决策权，有能力履行和实现该避免同业竞争的承诺。履约风险：决策性风险。履约风险的对策：若蒙东能源公司及其下属子公司的煤炭业务与露天煤业及所控股子公司的煤炭业务形成竞争的，承诺露天煤业有权按照自身情况和意愿采取法律和证监会允许的措施解决同业竞争，包括但不限于：（1）采取优先收购与构成同业竞争业务有关的资产或蒙东能源在该子公司中拥有的全部股权；（2）要求将构成同业竞争的业务转让给无关联的第三方或者要求停止生产、经营构成同业竞争的业务；（3）以构成同业竞争的业务组建项目子公司，并由露天煤业控股；（4）采取其他有	2014年04月28日	9999-12-31 （注：承诺期限"9999-12-31"意思为永久期限。）	承诺履行情况良好

			利于维护露天煤业利益的方式解决同业竞争问题。不能履约时的制约措施：若因政策性原因或上述解决措施均不利于维护露天煤业利益，导致无法履约时，蒙东能源承诺将与露天煤业构成煤炭同业竞争业务的煤炭经销权委托给露天煤业。			
	中电投蒙东能源集团有限责任公司	股份限售承诺	自内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2014 年度非公开发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的内蒙古霍林河露天煤业股票，也不由内蒙古霍林河露天煤业回购该部分股份。	2014 年 12 月 11 日	2017-12-10	承诺履行完毕
股权激励承诺	——					
其他对公司中小股东所作承诺	——					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	——					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期内与上年度财务报告相比，会计政策有发生变化，会计估计和核算方法未发生

变化，具体说明如下：

（一）本次会计政策变更原因：

财政部于2017年5月10日、2017年4月28日修订、颁布了《关于印发修订<企业会计准则16号—政府补助>的通知》（财会[2017]15号）、《关于印发<企业会计准则42号—持有待售的非流动资产、处置组合终止经营>的通知》（财会[2017]13号）新会计准则，并要求自2017年6月12日、2017年5月28日起实行。

（二）本次会计政策变更的审批程序

根据中小企业板信息披露业务备忘录《会计政策及会计估计变更》的规定，本次会计政策变更为根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策，须经公司董事会审议、无需提交股东大会审议；故公司2018年第一次临时董事会已审议通过了上述变更事项。

内容详见《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号2018006），前述会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司本年合并范围增加2个全资子公司，分别为新设立的全资子公司—内蒙古东部新能源有限公司，注册资本金20,000.00万元人民币；同一控制下企业合并方式收购的全资子公司—通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司，注册资本金100.00万元人民币。上述2个子公司自新设立之日起即纳入本公司的合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志红、朱晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、2

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国电能成套设备有限公司	实际控制人控制	采购商品	采购商品	市场价	--	56.66	0.03%	73	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年12月26日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补2017年度日常关联交易公告》（公告编号：2017101）
国家电投集团电站运营技术（北京）	实际控制人控制	采购商品	采购商品	市场价	--	24.6	0.01%	45	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年12月26日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》（公告编号：2017014）、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公

有限公司													司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
国家电力投资集团公司物资装备分公司	实际控制人控制	采购商品	采购商品	以"集中招标、统一配送、有偿服务"为定价原则	--	6,332.56	3.44%	19,240	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017079)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
国家电力投资集团公司人才开发中心	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	42.3	1.80%	100	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
北京中企时代科技有限公司	控股股东控制	接受劳务、采购商品	接受劳务、采购商品	市场价	--	1,559.32	80.78%	2,439	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
国核信息科技有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	--	8.28	0.61%	10	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	控股股东控制	采购商品	采购商品	市场价	--	1,528.22	0.83%	2,700	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
内蒙古电投霍白配售电有限公司	控股股东控制	采购商品	采购商品	市场价	--	980.19	0.53%	1,100	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
蒙东协合新能源有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	16.5	1.22%	10	是	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
通辽泰合风力发电有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	13.73	1.02%	70	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
沈阳远达环保工程有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	--	613	45.47%	720	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
国家电投集团北京电能碳资产管理有	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	19.81	1.47%	50	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)

限公司													
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	32.08	2.38%	690	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年12月26日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
辽宁中电投电站燃烧工程技术研究中心有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	18.16	1.35%	25	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年03月30日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
上海发电设备成套设计研究院	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	313.21	23.23%	332	否	银行存款或承兑汇票	--	2016年10月20日	关于与上海发电设备成套设计研究院签订《2号机组节能改造可研、招标文件编制及性能试验合同》的关联交易公告(公告编号: 2016064)
中电投蒙东能源集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	接受劳务	成本加成	--	519.21	38.51%	600	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年03月30日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
中电投蒙东能源集团有限责任公司	控股股东	采购商品	采购商品	依据通辽市物价局批复的工业供水销售价格确定	--	279.62	0.15%	600	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年03月30日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
中电投电力工程有限公司	实际控制人控制	采购商品	采购商品	市场价	--	6,147.57	3.34%	7,480.48	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年08月21日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017079)《关于与中电投电力工程有限公司签订<扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都楞风电场10MW光伏电站项目工程EPC总承包合同>暨关联交易公告》(公告编号: 2017027)
内蒙古霍煤实业有限公司	持股比例超过5%的法人控制	采购商品	采购商品	市场价	--	1,011.59	0.55%	1,500	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年03月30日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
中电投蒙东能源集	控股	提供	提供	市场	--	36.39	0.16%	10	是	银行存款或承兑汇	--	2017年03	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司2017年度日

团有限责 任公司	股东	劳务	劳务	价						票		月 30 日	常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
中电投东 北电力燃 料有限公 司	实际 控制 人控 制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	107,12 4.65	14.12 %	124,46 6.44	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
通辽盛发 热电有限 责任公司	控股 股东 控制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	16,572 .17	2.18%	21,902	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
通辽热电 有限责任 公司	实际 控制 人控 制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	10,037 .98	1.32%	17,641 .2	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
通辽发电 总厂有限 责任公司	实际 控制 人控 制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	43,477 .04	5.73%	61,255	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
通辽第二 发电有限 责任公司	控股 股东 控制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	33,435 .35	4.41%	39,603	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
通化热电 有限责任 公司	实际 控制 人控 制	出售 商品	出售 商品	市场 价	--	8,717. 14	1.15%	9,579. 06	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)
内蒙古锡 林郭勒白 音华煤电 有限责任 公司	实际 控制 人控 制	出售 商品、 提供 劳务	出售 商品、 提供 劳务	市场 价	--	879.31	0.12%	1,335	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)、《内蒙古霍 林河露天煤业股份有限公 司增补 2017 年度日常关联 交易公告》(公告编号: 2017101)
内蒙古霍 煤鸿骏铝 电有限责 任公司	控股 股东 控制	出售 商品、 提供 劳务	出售 商品、 提供 劳务	市场 价	--	93,898 .58	12.37 %	155,62 0	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)、《内蒙古霍 林河露天煤业股份有限公 司增补 2017 年度日常关联 交易公告》(公告编号: 2017101)
内蒙古白 音华蒙东 露天煤业 有限公司	控股 股东 控制	出售 商品、 提供 劳务	出售 商品、 提供 劳务	市场 价	--	629.57	0.08%	1,046. 8	否	银行存款 或承兑汇 票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业 股份有限公司 2017 年度日 常关联交易公告》(公告编 号: 2017014)、《内蒙古霍 林河露天煤业股份有限公 司增补 2017 年度日常关联 交易公告》(公告编号: 2017101)《内蒙古锡林郭勒 白音华煤电有限责任公司 露天矿 2017 年度煤炭销售 计划和内蒙古白音华蒙东 露天煤业有限公司 2017 年

													度煤炭销售计划暨露天煤业 2017 年度收取煤炭经销权委托费日常关联交易公告》(公告编号: 2017116)
吉林电力股份有限公司燃料分公司	实际控制人控制	出售商品	出售商品	市场价	--	65,137.73	8.58%	108,269.75	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
白山热电有限责任公司	实际控制人控制	出售商品	出售商品	市场价	--	18,129.09	2.39%	38,804.26	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 08 月 21 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017079)
内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司	持股比例超过 5% 的法人控制	出售商品	出售商品	市场价	--	1,011.34	0.13%	1,264.96	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	控股股东控制	出租资产	供油设备及管路	成本加成	--	677.82	15.52%	930	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
内蒙古霍煤实业有限公司	持股比例超过 5% 的法人控制	出租资产	土地	成本加成	--	9.52	1.19%	10	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 03 月 30 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
中电投蒙东能源集团有限责任公司	控股股东	承租资产	房屋、设备	成本加成	--	3,623.68	82.96%	5,530	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)、《关于签订托管协议、租赁协议暨关联交易的公告》(公告编号: 2017015)
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	控股股东控制	承租资产	设备	成本加成	--	660.68	15.13%	774	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度增补日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	控股股东控制	承租资产	设备	成本加成	--	43.59	1.00%	81	否	银行存款或承兑汇票	--	2017 年 12 月 26 日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度增补日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)

													2017101)
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	实际控制人控制	承租资产	设备	成本加成	--	1.7	0.04%	11	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年12月26日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)、《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度增补日常关联交易公告》(公告编号: 2017101)
国核电力规划设计研究院	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	--	16.98	1.26%	18	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年08月21日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司增补 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017079)
山东电力工程咨询有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	--	551.82	40.93%	19,015	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年12月26日	《关于与山东电力工程咨询有限公司签订《关于交口棋盘山风电工程项目 EPC 总承包合同》暨关联交易的公告》(公告编号: 2017100), 《关于与山东电力工程咨询有限公司签订《交口棋盘山风电场一期(50MW) 工程项目 EPC 总承包合同》暨关联交易公告》(公告编号: 2017009)
国家电投集团远达环保工程有限公司	实际控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	--	3,072.34	1.67%	4,279	否	银行存款或承兑汇票	--	2017年03月30日	《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 2017 年度日常关联交易公告》(公告编号: 2017014)
合计				--	--	427,261.08	--	649,229.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本报告期末未发生销售退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、 注释

公司报告期内策划了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的事项,该事项尚需经公司董事会、股东大会审议,尚需获得有权国有资产管理部门或其授权单位批准和中国证券监督管理委员会的审核批准,详见巨潮资讯网相关进展公告。

4、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

5、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

6、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☒ 适用 ☐ 不适用

托管情况说明

报告期内，国家电投将其在内蒙古区域所属公司经营性资产的经营权和其投资所形成的股权委托给露天煤业管理。（委托方）国家电投集团内蒙古能源有限公司、中电投蒙东能源集团有限责任公司、中电投蒙西能源有限责任公司、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司和元通公司发电有限责任公司与（受托方）内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司签订了《托管协议》，托管期间为三年，即自2017年1月1日起至2019年12月31日止。协议明确了托管期间各方主要权利和义务，各方基于公平、公正、有偿的原则协商确定托管费计取原则，2017年度托管费预计总额为13,459万元（不含税）。托管费确定取费原则，按每年实际发生管理费用确定，2017年度托管费为9,954.5万元（不含税）。本托管有利于提高国有资本配置效率，充分整合资源、发挥规模效应。托管协议有明确的权利、义务约定和托管费的计取和支付原则，不会损害上市公司利益，公司亦不会因此类交易而对关联人形成依赖。详见《关于签订托管协议、租赁协议暨关联交易的公告》（公告编号2017015）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
霍林河露天煤业（香港）投资有限公司	2017 年 03 月 28 日	4,247	2017 年 05 月 15 日	4,247	连带责任保证	12 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		4,247		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,247		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		4,247		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,247		
公司对子公司的担保情况								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		4,247		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,247		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,247		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,247		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.39%				

注：前述公司对子公司霍林河露天煤业(香港)投资有限公司的提供的信用证担保，保证金额为 650 万美元*按照 2017 年 12 月 29 日的汇率 6.5342=4247 万元人民币。

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司注重在经营发展中履行社会责任，包括员工发展、公益事业、环境保护、职业健康、安全监管等诸多方面。公司在经济效益不断增长的同时，重视对投资者的合理回报，连续多年现金分红，积极回报投资者。公司坚持合理开发利用资源，通过加大资金投入，安全防护设施改进，治污设施改造，采掘矿坑、运输道路等进行洒水抑尘，矿山复垦绿化，把环境污染降到最低，创造矿区良好的生态环境，最大限度的回归于自然。公司积极为社会奉献爱心，扶贫帮困，切实做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与职工、公司与环境、公司与社会的健康和谐发展。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	净化处理后有组织排放	2 个	分别分布在两台机组净烟气尾部烟道中。	烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放浓度分别为 1.91mg/m ³ 、22.37 mg/m ³ 、37.1 mg/m ³	超低排放标准限值	烟尘、二氧化硫、氮氧化物年排放总量分别为 89.87 吨、992.76 吨、891.6 吨	——	否

防治污染设施的建设和运行情况

通辽霍林河坑口发电有限责任公司现有两台600MW空冷燃煤发电机组，工程于2005年2月24日通过国家环境总局环评批复。机组于2005年6月28日开工建设，配套建设了烟气脱硫、除尘等环保设施，2008年7月18日和7月23日先后通过168小时试运行，于2009年3月24日通过国家环境保护部竣工环保验收。2015年8月份完成了两台机组脱硝、静电除尘器、脱硫增效环保改造，生产过程中产生的烟气经除尘、脱硫、脱硝设施净化处理后，通过一根240米高烟囱有组织排放。

两台机组共安装12套烟气在线监测设施（脱硝系统8套，脱硫系统4套），已与环保部门联网，在线监测数据实时上传。环保设施运行稳定，烟气主要污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放浓度分别为1.91mg/m³、22.37 mg/m³、37.1 mg/m³，满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）限值(30mg/m³、200 mg/m³、100 mg/m³)的要求；烟尘、二氧化硫、氮氧化物年排放总量分别为89.87吨、992.76吨、891.6吨，满足污染物排放总量控制要求。2016年、2017年12月份分别完成了1、2号机组超低排放改造，改造后烟气污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放浓度满足超低排放标准限值（10mg/Nm³、35mg/Nm³、50mg/Nm³）。

公司不断加强环保管理，严格按照排污要求履行企业环保主体责任，公司设有专人负责环保治污设施的运行、巡查、维护保养等工作，委托有资质的环保公司对企业的污染物在线监测设备进行有效性审核，以保证污染物的达标排放。公司各类环保设施稳定运行，污染物实现达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

一直以来，公司都严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价；项目竣工后，严格按照要求进行环保设施的竣工验收工作。2017年，公司的建设项目环境影响评价和有关环境保护行政许可申请均按规定严格执行。

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境事件应急预案》，并按规定在环境监察部门进行备案。2017年，公司组织了环保突发事件应急演练，并对演练情况进行了总结评价，以提高处理突发环境事故的能力。

环境自行监测方案

公司编制了《环境自行监测方案》，并根据方案的要求，安排专人每天对排放的污染物进行自行监测；按照环评等规定，委托有资质的第三方检测机构对排放的污染物进行定期检测，保证了污染物的稳定达标排放。

其他应当公开的环境信息

其他环保相关信息

——

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例	行 新 股	积 金 转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,158,384	2.8242%			-46,154,222	-46,154,222	4,162	0.0003%
1、国家持股	46,153,847	2.8239%			-46,153,847	-46,153,847	0	0.0000%
3、其他内资持股	4,537	0.0003%			-375	-375	4,162	0.0003%
境内自然人持股	4,537	0.0003%			-375	-375	4,162	0.0003%
二、无限售条件股份	1,588,220,089	97.1758%			46,154,222	46,154,222	1,634,374,311	99.9997%
1、人民币普通股	1,588,220,089	97.1758%			46,154,222	46,154,222	1,634,374,311	99.9997%
三、股份总数	1,634,378,473	100.00%			0	0	1,634,378,473	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中电投蒙东能源集团有限责任公司	46,153,847	46,153,847	0	0	非公开发行限售股期满解除限售	2017年12月11日

徐长友	0	0	375	375	高管辞职，50%锁定	--
合计	46,153,847	46,153,847	375	375	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,125	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	60,750	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中电投蒙东能源集团有限责任公司	国家	59.22%	967,861,119			967,861,119		
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	国家	5.74%	93,785,424			93,785,424	质押	87,540,362
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.34%	21,970,200			21,970,200		
孙桂霞	境内自然人	0.63%	10,250,451			10,250,451		
全国社保基金一零二组合	其他	0.50%	8,200,000			8,200,000		

交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	其他	0.48%	7,806,128			7,806,128		
中国建设银行股份有限公司－信诚优胜精选混合型证券投资基金	其他	0.31%	4,999,895			4,999,895		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.30%	4,904,257			4,904,257		
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.25%	4,061,653			4,061,653		
交通银行股份有限公司-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	其他	0.23%	3,787,113			3,787,113		
上述股东关联关系或一致行动的说明		除了内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司持有中电投蒙东能源集团有限责任公司 35%的股份外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
中电投蒙东能源集团有限责任公司				967,861,119	人民币普通股		967,861,119	
内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司				93,785,424	人民币普通股		93,785,424	
中央汇金资产管理有限责任公司				21,970,200	人民币普通股		21,970,200	
孙桂霞				10,250,451	人民币普通股		10,250,451	
全国社保基金一零二组合				8,200,000	人民币普通股		8,200,000	
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金				7,806,128	人民币普通股		7,806,128	
中国建设银行股份有限公司－信诚优胜精选混合型证券投资基金				4,999,895	人民币普通股		4,999,895	
香港中央结算有限公司				4,904,257	人民币普通股		4,904,257	
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金				4,061,653	人民币普通股		4,061,653	
交通银行股份有限公司-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金				3,787,113	人民币普通股		3,787,113	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明				除了内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司持有中电投蒙东能源集团有限责任公司 35%的股份外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中电投蒙东能源集团有限责任公司	刘明胜	1999 年 12 月 23 日	70134721-8	经营范围：许可经营项目：无 一般经营项目：煤炭、电力、铝业、铁路、煤化工（危险品除外）、水库开发、投资；国有土地租赁、矿业权出租、机电设备租赁、专用线铁路运营、装卸；房屋租赁；煤炭经纪服务；“工程质量监督、工程质量检测；环保检测；招投标代理；报纸广告业务；培训；水产品养殖；工业供水；煤矿工程建设咨询；餐饮、住宿；电力企业管理、设计、制作电视广告、利用自有电视台发布国内外广告、自办电视栏目、报纸发行（按各项许可有效期经营）（分支机构经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内除持有内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 59.22% 的股权之外，无持有其他境内外上市公司股权情形。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国家电力投资集团有限公司	钱智民	2003 年 03 月 31 日	统一社会信用代码： 911100007109310534	经营范围：项目投资；电源、电力、热力、铝土矿、氧化铝、电解铝的开发、建设、经营、生产及管理（不在北京地区开展）；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；销售电能及配套设备、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；铁路运输；施工总承包；专业承包；工程建设和监理；招投标服务及代理；技术开发、技术咨询、技术服务；电力及相关业务的咨询服务；物业管理；货物进出

			口；技术进出口；代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；铁路运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况			截止 2017 年 12 月 31 日，国家电力投资集团有限公司分别直接或间接持有中国电力国际发展有限公司 55.61%、上海电力股份有限公司 64.49%、国家电投远达环保股份有限公司 43.74%、吉林电力股份有限公司 28.16%、国家电投集团东方新能源股份有限公司 39.66%、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 59.22%、中国电力清洁能源发展有限公司 28.07% 境内外上市公司的股权。参股山西漳泽电力股份有限公司 9.09% 股权。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中电投蒙东能源集团有限责任公司	刘明胜	1999 年 12 月 23 日	33 亿元	经营范围：许可经营项目：无 一般经营项目：煤炭、电力、铝业、铁路、煤化工（危险品除外）、水库开发、投资；国有土地租赁、矿业权

				出租、机电设备租赁、专用线铁路运营、装卸；房屋租赁；煤炭经纪服务；“工程质量监督、工程质量检测；环保检测；招投标代理；报纸广告业务；培训；水产品养殖；工业供水；煤矿工程建设咨询；餐饮、住宿；电力企业管理、设计、制作电视广告、利用自有电视台发布国内外广告、自办电视栏目、报纸发行（按各项许可有效期经营）（分支机构经营）
--	--	--	--	--

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘明胜	董事长	现任	男	49	2011 年 07 月 25 日		0	0	0	0	0
刘毅勇	副董事长	现任	男	56	2014 年 06 月 28 日		0	0	0	0	0
何宏伟	董事	现任	男	53	2015 年 02 月 05 日		0	0	0	0	0
刘晓辉	董事	现任	男	55	2015 年 04 月 17 日		0	0	0	0	0
姚 敏	董事	现任	男	48	2014 年 11 月 28 日		0	0	0	0	0
何江超	董事	现任	男	52	2014 年 03 月 21 日		5,050	0	0	0	5,050
张 遐	董事	现任	男	61	2009 年 03 月 31 日		0	0	0	0	0
丁永平	董事	现任	男	50	2016 年 06 月 23 日		0	0	0	0	0
黄子万	独立董事	现任	男	69	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
程贤权	独立董事	现任	男	43	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
陈海平	独立董事	现任	男	55	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
王结义	独立董事	现任	男	56	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
刘向杰	监事会主席	现任	男	53	2014 年 06 月 28 日		0	0	0	0	0
张晓东	监事	现任	男	54	2013 年 04 月 08 日		0	0	0	0	0
李国光	监事	现任	男	62	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
李爱群	监事	现任	男	47	2014 年 06 月 24 日		0	0	0	0	0
田立新	监事	现任	男	52	2012 年 05 月 28 日		0	0	0	0	0
耿立君	监事	现任	男	46	2013 年 04 月 10 日		0	0	0	0	0
曹广华	监事	现任	男	56	2016 年 05 月 17 日		0	0	0	0	0
刘建平	总经理	现任	男	53	2016 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0
王铁军	副总经理	现任	男	52	2016 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0
何宏伟	副总经理和财务总监	现任	男	52	2016 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0
王明策	副总经理	现任	男	50	2016 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0
刘凤友	总工程师	现任	男	50	2016 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0
袁广忠	总工程师	现任	男	46	2017 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0
赵义群	总经济师	现任	男	51	2017 年 04 月 26 日		0	0	0	0	0
黄保军	总经济师	现任	男	45	2017 年 08 月 18 日		0	0	0	0	0
温泉	董事会秘书	现任	女	50	2014 年 10 月 27 日		0	0	0	0	0
谷俊和	副总经理	离任	男	57	2016 年 12 月 30 日	2017 年 12 月 19 日	0	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	5,050	0	0	0	5,050
----	----	----	----	----	----	----	-------	---	---	---	-------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵义群	总经济师	解聘	2017 年 04 月 26 日	新被聘任
袁广忠	总工程师	解聘	2017 年 04 月 26 日	新被聘任
黄保军	总经济师	解聘	2017 年 08 月 18 日	新被聘任
谷俊和	辞职	离任	2017 年 12 月 19 日	因工作调整原因，辞职

三、任职情况

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

1、公司现任董事最近5 年主要工作经历及在其他单位任职情况

(1) 刘明胜先生，1969年生，研究生，高级工程师。最近5 年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司董事长、党委书记，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司董事长、党委书记，中电投蒙西能源有限责任公司董事长。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司执行董事、党委书记；中电投蒙东能源集团有限责任公司董事长、党委书记；内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事长、党委书记。

(2) 刘毅勇先生，1962年生，研究生，高级工程师。最近5 年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司副总经理，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司副总经理，内蒙古霍林河露天煤业股份公司总经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司总经理、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司总经理。现任吉林电力股份有限公司董事长、党委书记，国家电投集团吉林能源投资有限公司执行董事、党委书记，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副董事长。

(3) 何宏伟先生，1965年生，研究生，高级会计师、注册会计师。最近5年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司财务总监、副总经理、总经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司副总经理，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司副总经理。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司副总经理和财务总监；内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事、副总经理和财务总监。

(4) 刘晓辉先生，1963年生，研究生，高级工程师。最近5年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司计划发展与股权管理部经理、副总经济师、中电投蒙东能源集团有限责任公司总经济师。现任国家电投东北电力有限公司总经济师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事。

(5) 姚敏先生，1970年生，本科，高级会计师。最近5年曾任中国电力投资集团公司财务与产权管理部资金管理处处长、中国电力投资集团公司财务部资金处处长、中电投蒙东能源集团有限责任公司财务总监。现任国家电投集团资本控股有限公司副总经理、国家电投集团财务有限公司董事、中电投融和租赁有限公司董事长、中电投融和资产管理有限公司执行董事、中电投先融期货股份有限公司董事长、中电投先融（上海）资产管理有限公司执行董事、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事。

(6) 何江超先生，1966年生，硕士研究生，中学高级教师。最近5 年曾任内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司董事长、总经理，兼内蒙古霍宁碳素有限责任公司董事长、总经理、党委书记。现任内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司董事、总经理、党委副书记，中电投蒙东

能源集团有限责任公司副董事长，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事。

(7) 张遐先生，1957年生，本科，高级经济师。最近5年曾任沈阳铁道煤炭集团有限公司总经理。现任沈阳铁路局经营开发处调研员、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事。

(8) 丁永平先生，1968年生，大学，正高级政工师。最近5年曾任太原重型机械集团有限公司党委副书记，太原重工股份有限公司监事、中国机械设备工程股份有限公司副总经理(挂职)。现任太原重型机械集团有限公司专职党委副书记、副董事长，太原重工股份有限公司监事会主席，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事。

(9) 黄子万先生，1949年生，本科，高级会计师、注册会计师。曾任中国水利电力物资有限公司总会计师、北京同新会计师事务所审计与咨询，2010年退休。现任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司独立董事。

(10) 王结义先生，1962年生，工商管理硕士、采矿工程学士，注册采矿工程师、注册咨询工程师。2005年11月起至今任北京圆之翰工程技术有限公司法定代表人、董事、总经理。现任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司独立董事。

(11) 陈海平先生，1963年生，博士，教授。现任华北电力大学能动学院教授，华北电力大学国家火力发电工程技术研究中心副主任、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司独立董事。

(12) 程贤权先生，1975年生，硕士研究生，律师。2008年5月起至今任国浩律师（北京）事务所律师、合伙人。现兼任深圳市安车检测股份有限公司独立董事、北京值得买科技股份有限公司独立董事、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司独立董事。

2、公司现任监事人员最近5 年主要工作经历及在其他单位任职情况

(1) 刘向杰先生，1965年生，本科，高级经济师。最近5 年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司人力资源部主任、副总经济师，白音华煤电公司煤电硅分公司党委书记，中电投蒙东能源集团有限责任公司副总经理，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司党委书记，国家电投集团重庆电力有限公司纪委书记、工会主席。现任国家电投集团重庆电力有限公司副总经理，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事会主席。

(2) 张晓东先生，1964年生，本科，会计师，最近5 年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司副总审计师兼审计与内控部主任、副总会计师。现任国家电投集团内蒙古能源公司副总会计师、中电投蒙东能源集团有限责任公司副总会计师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总会计师、监事。

(3) 李爱群先生，1971年生，本科、工商管理硕士，高级会计师。最近5年曾任湘电集团有限公司资财管理部部长、总经理助理、总经济师，湘电新能源有限公司董事长。现任湖南省高新创业投资集团有限公司总经济师，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事。

(4) 李国光先生，1956年生，本科，教授。2009年至今任辽宁工程技术大学总会计师。现任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事。

(5) 耿立君先生，1972年生，本科，工程师。最近5年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司计划部主任、设备物资公司总经理、北露天矿矿长、煤炭部副主任兼煤炭生产协调指挥中心副主任。现任内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司露天矿矿长、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事。

(6) 田立新先生，1966年生，本科，政工师。最近5 年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司党群部副经理兼电视台台长、审计监察部副主任，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司审计监察部主任。现任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司矿山机电设备检修公司党委书记、监事。

(7) 曹广华先生，1962年生，本科，政工师。最近5 年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司设备物资公司总经理、扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司执行董事、党委书记，内蒙

古霍林河露天煤业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会代主席，内蒙古中油霍煤石油有限责任公司担任董事，扎鲁特旗铁进运输有限公司董事。现任内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司党委书记，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司监事。

3、公司现任高级管理人员最近5 年主要工作经历及在其他单位任职情况

(1) 刘建平先生，1965年生，本科，教授级高级工程师。最近5年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司副总经理、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司副总经理。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司总经理、党委副书记，中电投蒙东能源集团有限责任公司党委副书记，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司总经理、党委副书记。

(2) 王铁军先生，1966年生，本科，高级统计师。最近5年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司有色金属总工程师、内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司有色金属总工程师，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司副总经理。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司副总经理、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总经理。

(3) 何宏伟先生，1965年生，研究生，高级会计师、注册会计师。最近5年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司财务总监、副总经理、总经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司副总经理，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司副总经理。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司副总经理和财务总监；内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事、副总经理和财务总监。

(4) 王明策先生，1968年生，工程硕士，高级工程师。最近5年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司副总工程师和总经理助理，霍林河循环经济示范项目筹建处主任、中电投蒙西能源有限责任公司党组成员、副总经理，中电投土右旗发电有限责任公司执行董事、总经理，内蒙古中电投蒙西配售电有限公司执行董事、总经理。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司副总经理，元通发电有限责任公司董事长兼总经理，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总经理。

(5) 刘凤友先生，1968年生，工程硕士，高级工程师。最近5年曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司发电部主任、火电部主任、副总工程师。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司总工程师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司总工程师。

(6) 袁广忠先生，1972年生，本科，工程师。最近5年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司安全环保部主任、煤炭部主任，内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司露天矿矿长、内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司执行董事，国家电投集团内蒙古能源有限公司副总工程师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总工程师。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司总工程师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司总工程师。

(7) 赵义群先生，1967年生，本科，高级工程师。最近5年曾任中电投锦州港口有限责任公司总经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司发展规划部主任，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司常务副总经理，国家电投集团内蒙古能源有限公司副总经济师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司副总经济师。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司总经济师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司总经济师。

(8) 黄保军先生，1973年生，本科，高级工程师。最近5年曾任中国电力投资集团公司规划与计划部战略规划处处长，国家电投集团公司战略规划部规划发展处处长、规划发展高级经理，中电投蒙东能源集团有限责任公司总经理助理兼发展规划部主任，国家电投集团内蒙古能源有限公司总经理助理兼发展规划部主任。现任国家电投集团内蒙古能源有限公司总经济师、内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司总经济师。

(9) 温泉女士，1968年生，本科，高级会计师。最近5 年曾任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司证券与法律部主任、证券事务代表、财务总监，北京中企时代科技有限公司董事、

内蒙古霍煤亿诚能源有限公司董事、扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司监事，内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司财务总监、董事会秘书。现任内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘明胜	中电投蒙东能源集团有限责任公司	党委书记、董事长（执行董事）	2011 年 06 月 01 日		否
刘建平	中电投蒙东能源集团有限责任公司	党委副书记	2016 年 11 月 01 日		否
张晓东	中电投蒙东能源集团有限责任公司	副总会计师	2015 年 01 月 01 日		否
何江超	内蒙古霍林河煤业集团有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2013 年 07 月 01 日		是
何江超	中电投蒙东能源集团有限责任公司	副董事长	2017 年 06 月 01 日		否
李国光	辽宁工程技术大学	总会计师	2008 年 12 月 01 日		是
丁永平	太原重型机械集团有限公司	专职党委副书记、副董事长	2008 年 05 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘毅勇	吉林电力股份有限公司；国家电投集团吉林能源投资有限公司	董事长、党委书记；执行董事、党委书记	2016 年 12 月 01 日		是
刘晓辉	国家电投东北电力有限公司	总经济师	2016 年 11 月 01 日		是
姚敏	国家电投集团资本控股有限公司；国家电投集团财务有限公司；中电投融和租赁有限公司；中电投融和资产管理有限公司；中电投先融期货股份有限公司；中电投先融（上海）资产管理有限公司	副经理；董事；董事长；执行董事；董事长；执行董事	2016 年 12 月 01 日		是
张遐	沈阳铁路局经营开发处	调研员	2017 年 01 月 01 日		是
王结义	北京圆之翰工程技术有限公司	法定代表人、董事、总经理	2005 年 11 月 01 日		是
陈海平	华北电力大学	教授、研究中心副主任	2011 年 07 月 01 日		是
程贤权	国浩律师（北京）事务所	律师/合伙人	2008 年 05 月 01 日		是

黄子万	退休	--			
刘向杰	国家电力投资集团公司重庆分公司	纪委书记、工会主席	2016 年 12 月 01 日		是
李爱群	湖南省高新创业投资集团有限公司	总经济师	2016 年 08 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》及《公司章程》有关规定，董事、监事年度津贴报酬以股东大会审议通过的年度报酬为依据。

高级管理人员的报酬以薪酬与考核委员会根据综合业绩考核结果，报公司董事会审议通过的报酬标准为依据。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘明胜	董事长	男	49	现任	117.59	否
刘毅勇	副董事长	男	56	现任	56.16	是
刘晓辉	董事	男	55	现任	56.23	是
姚 敏	董事	男	48	现任	62.79	是
何宏伟	董事	男	53	现任	102.25	否
何江超	董事	男	52	现任	6	是
张 遐	董事	男	61	现任	6	否
丁永平	董事	男	50	现任	6	是
黄子万	独立董事	男	69	现任	8	否
程贤权	独立董事	男	43	现任	8	否
陈海平	独立董事	男	55	现任	8	否
王结义	独立董事	男	56	现任	8	否
刘向杰	监事会主席	男	53	现任	61.53	是
张晓东	监事	男	54	现任	42.62	否
李国光	监事	男	62	现任	4.8	否
李爱群	监事	男	47	现任	4.8	否
田立新	监事	男	52	现任	44.32	否

耿立君	监事	男	46	现任	32.68	否
曹广华	监事	男	56	现任	56.3	是
刘建平	总经理	男	53	现任	107.65	否
王铁军	副总经理	男	52	现任	99.11	否
何宏伟	副总经理和财务总监	男	53	现任	102.25	否
王明策	副总经理	男	50	现任	35.66	否
刘凤友	总工程师	男	50	现任	34.86	否
袁广忠	总工程师	男	46	现任	36.9	否
赵义群	总经济师	男	51	现任	37.41	否
黄保军	总经济师	男	45	现任	29.74	否
温泉	董事会秘书	女	50	现任	50.09	否
谷俊和	副总经理	男	57	离任	97.6	否
合计	--	--	--	--	1,323.34	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,566
主要子公司在职员工的数量（人）	1,027
在职员工的数量合计（人）	4,593
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,746
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	913
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,433
销售人员	50
技术人员	257
财务人员	60
行政人员	793
合计	4,593
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士研究生	58
大学本科	2,041
大学专科	1,239
中专	140
技校	242
高中及以下	873
合计	4,593

注1：当期领取薪酬员工总人数为报告期末人数，因报告期内领取薪酬员工存在人员流动及自然减员等情形，故当期领取薪酬员工总人数与报告期末在职员工的合计数量略有差异。

注2：母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数913人。

2、薪酬政策

公司根据国家相关法律、法规规定，结合企业实际情况制定了薪酬分配管理办法，按岗位贡献价值、责任大小等因素，确定各岗位工资水平，并制定与薪酬管理办法相适应的绩效考核管理办法，依据绩效考核结果兑现员工薪酬。

3、培训计划

公司积极开展员工培训工作，结合年度培训计划开展了领导干部和中层管理人员管理能力提升培训，开展了专业技术及技能人员培训，同时组织各单位根据岗位需求分层次开展了安全生产和技能培训等，有效的提高了员工整体素质。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求规范运作，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，提高公司规范运作水平。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使职权。公司依据《公司法》《公司章程》《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》《控股股东实际控制人行为规范》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决和控股股东及实际控制人行为进行了规范，通过规章对中小股东权益提供制度保障。公司股东严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

（二）关于公司与控股股东的关系

报告期内，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人的权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的现象，也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司能严格按照《公司法》《公司章程》的规定和程序选聘董事，公司董事会由12名董事组成，其中独立董事4名，董事会的人数和人员构成情况符合法律法规的要求。公司董事会会议的通知、召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设置战略委员会、提名委员会、审计委员会、考核与薪酬委员会四个专门委员会。公司全体董事能严格按照《公司法》《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定和要求，本着勤勉尽责的精神，切实履行董事职责。董事在董事会会议审议各项议案时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎判断，切实保护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

（四）关于监事和监事会

公司能严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规的规定选聘监事，公司监事会由7名监事组成，其中3人为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的通知、召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，本着对股东勤勉尽责的精神，依法出席或列席监事会、股东大会、董事会等，对董事会编制的定期报告进行了认真审核并提出书面审核意见，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大事项及内部控制情况等进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效评价标准和激励约束机制。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。合理的绩效考核评价体系，激发了员工的积极性和创造性，使公司凝聚成一支高效的团队，提升了公司的核心竞争力。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求，指定公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，接待投资者来访咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的产、供、销体系，独立进行煤炭开采、加工，煤炭和电力销售业务，具有自主经营能力。公司目前与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

（二）人员方面：公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均由公司董事会聘任；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

（三）资产方面：公司具备完整、独立的产、供、销设施以及必要的辅助配套设施，拥有生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产。公司与控股股东在实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产方面界定清楚。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，各职能部门之间分工明确，各司其职，保证了公司的顺利运作。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，有完整独立和规范运作的财务核算体系，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金，同时公司配备有足够数量的专职财务会计人员进行公司的财务核算工作。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.0070%	2017 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 14 日刊登在巨潮资讯网站的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.5029%	2017 年 06 月 15 日	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 16 日刊登在巨潮资讯网站的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.0433%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 30 日	2017 年 6 月 30 日刊登在巨潮资讯网站的《2017 年第三次临时股东大会决议公告》
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.0017%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 14 日刊登在巨潮资讯网站的《2017 年第四次临时股东大会决议公告》
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.0030%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 21 日刊登在巨潮资讯网站的《2016 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄子万	12	1	11	0	0	否	0
程贤权	12	1	11	0	0	否	0
陈海平	12	1	11	0	0	否	0
王结义	12	0	11	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请会计师事务所、关联交易等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）提名委员会履行职责情况

根据《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》的相关规定，董事会提名委员会2017年结合公司实际需要，分别提出选聘公司总工程师、总经济师的议案。

（二）薪酬与考核委员会履行职责情况

根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，董事会薪酬与考核委员会2017年主要开展以下工作：

一是对公司董事、高级管理人员的薪酬决策程序的合规性、合理性进行检查，经检查认为薪酬确定程序符合相关规定，未损害上市公司及全体股东利益，且公司年报中董事、高级管理人员的薪酬与实际情况一致。

二是根据公司综合业绩目标完成情况并参考其他相关因素，对董事和高级管理人员2017年各项工作进行了考核并做出评价，提出了2017年度薪酬分配建议。

三是召开了薪酬与考核委员会会议。

（三）审计委员会履行职责情况

根据《公司章程》《审计委员会实施细则》的相关规定，董事会审计委员会2017年主要开展以下工作：

一是开展内部控制自我评估，出具内控自我评价报告

2017年，审计委员会监督指导内部审计，按照年度审计计划中对内部控制制度自我评估工作的安排，结合日常跟踪审计监督工作，对公司各项内控制度相关控制点进行了符合性测试、穿行测试，从内部控制环境、风险管理、控制活动、信息与沟通及监督等内部控制要素入手，对内控制度执行的有效性进行评价。审计委员会根据内部审计部门报告的内部控制情况，认定公司内部控制整体有效，出具了内部控制有效的内控自我评价报告。

二是信息披露真实性、合规性的审核

2017年，审计委员会共召开正式例会5次，对董事会审议的公司各季度报告、半年度报告、年度报告、聘请外部审计机构等议案以及内部审计的工作总结、2017年度内部审计工作计划等进行了认真审议，提交了审查意见和建议，保证了董事会披露的各项信息真实、客观、合规。

三是协调、督促会计师事务所工作

审计委员会按时与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）所进行协调，提请董事会聘任其为公司2017年度外部审计机构。督促审计委员会工作组对其在本公司2017年度财务报表的审计期间的工作进行了必要的跟踪配合，对其基本工作情况、执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则情况、审计工作计划及出具的审计报告、意见等进行了评价，出具了会计师事务所2017年度的审计工作总结并报送董事会进行审议。

（四）战略委员会履行职责情况

根据《公司章程》《战略委员会实施细则》的相关规定，董事会战略委员会2017年主要开展以下工作：

召开了战略委员会会议，会议分别审议了公司《关于投资建设交口棋盘山风电场99.5MW工程项目的议案》《关于投资建设扎哈淖尔煤业扎鲁特旗阿日昆都楞风电场二期10MWp光伏发电项目的议案》和关于阿巴嘎旗绿能新能源有限公司投资建设风电项目的议案，积极履行战略委员会职责，全面推进公司新能源产业的发展。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》《薪酬与考核委员会细则》等有关规定，高级管理人员的报酬以薪酬与考核委员会根据综合业绩考核结果，报公司董事会审议通过的报酬决议为依据。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2018 年 04 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引		详见刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%	
缺陷认定标准			
类别	财务报告		非财务报告

定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（5）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；（6）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正，财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：重大缺陷：出现以下情形的，认定为重大缺陷。（1）违犯国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。重要缺陷：一个或多个缺陷的组合，其严重程度虽低于重大缺陷，但仍有可能导致企业无法防范或发现，需引起管理层重视和关注。一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：财务报告错报金额大于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.5%；重要缺陷：财务报告错报金额大于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.2%，小于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.5%；一般缺陷：财务报告错报金额小于或等于上个会计年度经审计的年度合并财务报告总资产的 0.2%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：直接财产损失金额 500 万元以上（含 500 万元）对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。重要缺陷：直接财产损失金额 300 万元-500 万元受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额 300 万元以下并受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 4 月 10 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018]24020002 号
注册会计师姓名	刘志红、朱晶

审计报告正文



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审 计 报 告

瑞华审字[2018]24020002号

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（以下简称“露天煤业公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了露天煤业公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于露天煤业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我

们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

关于应收账款坏账准备会计政策见财务报表附注四、9；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注六、3。

2017年12月31日，露天煤业公司应收账款账面余额2,109,619,950.63元，坏账准备为41,639,104.23元。露天煤业公司根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据，应收账款可收回金额的计算涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备执行的审计程序包括：

- （1）测试露天煤业公司管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；
- （2）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；
- （3）获取坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性；
- （4）选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行了核对；
- （5）对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；
- （6）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性。

（二）专项储备的计提与使用

1、事项描述

关于专项储备会计政策见财务报表附注四、26；关于专项储备年末余额及发生额见附注六、36。

2017年度，露天煤业公司计提专项储备672,964,362.10元，占主营业务成本的15.88%；使用专项储备636,721,950.50元，占主营业务成本的15.02%；专项储备的计提与使用包含安全生产费、维简费、造育林费，专项储备占主营业务成本比例重大，同时专项储备涉及特定的使用范围，因此我们将专项储备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对专项储备的计提和使用执行的审计程序包括：

- （1）评价管理层与专项储备相关的会计政策与相关法规文件的一致性；
- （2）获取专项储备的计提依据与明细，复核是否符合相关法规文件的规定，复核管理层计提专项储备的合规性和一致性；
- （3）获取专项储备的使用的明细，复核是否符合相关法规文件的规定，是否存在超范围列支的情况，复核管理层使用专项储备的合理性和准确性；
- （4）测试管理层与专项储备计提和使用相关的关键内部控制；
- （5）检查与专项储备支出相关的原始记录，复核管理层使用专项储备的真实性和准确性；
- （6）分析复核各项专项储备支出项目的合理性和一致性。

四、其他信息

露天煤业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

露天煤业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估露天煤业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算露天煤业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督露天煤业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对露天煤业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致露天煤业公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就露天煤业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：刘志红

中国注册会计师：朱晶

中国 北京
2018年4月10日

中国注册会计师：朱晶

2018年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,821,552,288.83	1,361,901,925.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	1,009,921,285.62	749,864,030.39
应收账款	2,067,980,846.40	1,682,953,205.49
预付款项	163,768,100.44	215,197,444.11
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	263,250,274.60	55,128,774.60
其他应收款	2,406,052.18	16,415,231.28
买入返售金融资产		
存货	323,237,402.19	349,618,876.80
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,841,682.85	12,742,297.57
流动资产合计	5,666,957,933.11	4,443,821,785.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	23,172,050.00	21,211,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	486,324,020.43	722,169,516.23
投资性房地产	15,655,725.85	19,095,735.79
固定资产	6,796,920,176.13	7,208,810,921.52
在建工程	283,373,524.93	136,819,689.62
工程物资	28,257,669.01	13,016,087.55
固定资产清理	1,424,092.59	1,541,990.27
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	641,963,580.61	665,776,534.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	495,550,432.06	550,201,459.42
递延所得税资产	165,299,416.16	172,010,741.30

其他非流动资产	112,569,905.68	64,693,302.37
非流动资产合计	9,050,510,593.45	9,575,346,978.63
资产总计	14,717,468,526.56	14,019,168,764.39
流动负债：		
短期借款	2,181,000,000.00	2,693,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		160,000,000.00
应付账款	711,307,326.82	669,301,432.02
预收款项	138,944,660.33	115,725,249.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,451,720.57	39,488,165.56
应交税费	295,398,875.79	206,107,312.96
应付利息	2,995,859.96	3,933,462.48
应付股利		326,959.86
其他应付款	145,779,246.93	87,664,911.66
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	545,452.70	602,831.53
其他流动负债		
流动负债合计	3,522,423,143.10	3,976,150,325.73
非流动负债：		
长期借款	309,600,000.00	460,545,452.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,347,222.78	25,389,146.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	335,947,222.78	485,934,599.42
负债合计	3,858,370,365.88	4,462,084,925.15
所有者权益：		
股本	1,634,378,473.00	1,634,378,473.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,251,214,034.32	1,256,322,589.50
减：库存股		
其他综合收益	-770,429.13	716,381.14
专项储备	72,120,224.10	35,918,678.89
盈余公积	907,294,327.66	792,620,805.80
一般风险准备		
未分配利润	6,934,307,892.26	5,784,680,270.75
归属于母公司所有者权益合计	10,798,544,522.21	9,504,637,199.08
少数股东权益	60,553,638.47	52,446,640.16
所有者权益合计	10,859,098,160.68	9,557,083,839.24
负债和所有者权益总计	14,717,468,526.56	14,019,168,764.39

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,138,258,569.73	1,062,461,461.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	940,330,396.62	438,114,845.19
应收账款	1,281,056,394.15	1,170,704,191.09
预付款项	126,181,320.79	127,167,719.22
应收利息		
应收股利	177,303,271.38	43,178,271.38
其他应收款	1,978,004.02	117,405,335.33
存货	198,525,040.34	227,497,342.45
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,514,187.52	200,648,351.03
流动资产合计	3,924,147,184.55	3,387,177,516.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,866,195,607.31	4,861,947,365.54
投资性房地产	12,775,578.33	15,967,715.03
固定资产	1,434,022,808.09	1,595,097,406.10
在建工程	7,063,372.65	1,933,805.62
工程物资		
固定资产清理	631,957.90	1,077,970.78
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	342,190,887.72	354,103,193.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	220,403,914.15	269,241,219.16
递延所得税资产	18,377,237.01	17,468,723.56
其他非流动资产	56,092,987.83	58,413,749.62
非流动资产合计	6,958,054,350.99	7,175,551,149.22
资产总计	10,882,201,535.54	10,562,728,666.16
流动负债：		
短期借款	712,000,000.00	973,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		160,000,000.00
应付账款	252,792,276.86	275,839,314.43
预收款项	83,135,412.32	79,951,731.83
应付职工薪酬	35,889,167.78	31,042,811.59
应交税费	189,870,357.40	156,616,782.52
应付利息	671,421.66	1,128,462.49
应付股利		
其他应付款	113,882,159.30	76,333,488.79
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	545,452.70	602,831.53
其他流动负债		
流动负债合计	1,388,786,248.02	1,754,515,423.18
非流动负债：		
长期借款		545,452.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,481,137.00	11,242,621.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,481,137.00	11,788,073.70
负债合计	1,399,267,385.02	1,766,303,496.88
所有者权益：		
股本	1,634,378,473.00	1,634,378,473.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,705,524,325.14	1,709,636,112.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	63,861,294.58	29,662,202.29
盈余公积	907,294,327.66	792,620,805.80
未分配利润	5,171,875,730.14	4,630,127,575.27
所有者权益合计	9,482,934,150.52	8,796,425,169.28
负债和所有者权益总计	10,882,201,535.54	10,562,728,666.16

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,588,819,238.46	5,500,789,527.04
其中：营业收入	7,588,819,238.46	5,500,789,527.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,528,172,146.15	4,554,304,849.82
其中：营业成本	4,294,312,573.43	3,530,277,593.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	893,942,873.40	602,358,348.37
销售费用	23,136,125.30	20,299,663.77
管理费用	215,196,890.85	227,802,814.35
财务费用	93,555,851.34	134,266,487.24
资产减值损失	8,027,831.83	39,299,942.54
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）	33,362,782.39	27,651,528.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,362,782.39	27,651,528.87

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,879,366.44	-22,477,298.44
其他收益	2,141,923.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,069,272,432.20	951,658,907.65
加：营业外收入	591,854.21	4,108,576.10
减：营业外支出	2,329,093.86	1,568,909.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,067,535,192.55	954,198,574.41
减：所得税费用	304,854,375.36	127,334,949.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,762,680,817.19	826,863,625.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,762,680,817.19	826,863,625.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,754,614,685.27	823,952,413.62
少数股东损益	8,066,131.92	2,911,211.79
六、其他综合收益的税后净额	-1,486,810.27	716,381.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,486,810.27	716,381.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,486,810.27	716,381.14
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,486,810.27	716,381.14
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,761,194,006.92	827,580,006.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,753,127,875.00	824,668,794.76
归属于少数股东的综合收益总额	8,066,131.92	2,911,211.79
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	1.07	0.50
（二）稀释每股收益	1.07	0.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,232.60 元。

法定代表人：刘明胜

主管会计工作负责人：何宏伟

会计机构负责人：高福俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,298,491,732.35	3,029,937,989.25
减：营业成本	2,234,759,272.01	1,868,612,358.77
税金及附加	554,085,073.41	377,895,196.54
销售费用	23,543,206.29	18,413,615.47
管理费用	148,369,471.02	155,806,052.25
财务费用	17,926,119.64	35,918,104.70
资产减值损失	-10,310,558.65	-6,237,918.69
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）	37,996,699.23	27,485,671.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,005,952.56	23,194,934.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,754,768.77	-16,196,636.18
其他收益	761,484.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,365,122,563.09	590,819,615.26
加：营业外收入	247,154.17	878,134.87
减：营业外支出	564,914.54	1,040,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,364,804,802.72	590,657,750.13
减：所得税费用	218,069,584.09	89,377,393.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,146,735,218.63	501,280,356.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,146,735,218.63	501,280,356.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,146,735,218.63	501,280,356.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,381,135,631.57	4,407,185,259.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	280,322,874.38	111,350,106.21
经营活动现金流入小计	6,661,458,505.95	4,518,535,365.27

购买商品、接受劳务支付的现金	1,462,534,337.35	1,086,976,356.46
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	860,683,712.65	780,755,507.13
支付的各项税费	1,983,082,459.79	1,379,194,427.60
支付其他与经营活动有关的现金	287,346,706.03	207,949,493.15
经营活动现金流出小计	4,593,647,215.82	3,454,875,784.34
经营活动产生的现金流量净额	2,067,811,290.13	1,063,659,580.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	26,086,778.19	6,566,880.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,517,675.00	5,210,830.60
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	27,604,453.19	11,777,711.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	340,600,778.73	339,677,152.16
投资支付的现金	3,449,650.00	20,828,500.00
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	344,050,428.73	360,505,652.16
投资活动产生的现金流量净额	-316,445,975.54	-348,727,940.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
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	2,510,600,000.00	3,374,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,100,000.00	144,079,017.38
筹资活动现金流入小计	2,569,700,000.00	3,519,079,017.38
偿还债务支付的现金	3,173,545,454.55	3,691,545,453.55

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	596,094,423.92	303,787,023.11
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	73,467,320.52	65,406,142.00
筹资活动现金流出小计	3,843,107,198.99	4,060,738,618.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,273,407,198.99	-541,659,601.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,752.29	334,821.27
五、现金及现金等价物净增加额	477,950,363.31	173,606,860.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,314,464,161.52	1,140,857,301.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,503,282,893.70	2,837,071,591.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	230,851,843.43	166,514,397.59
经营活动现金流入小计	3,734,134,737.13	3,003,585,988.90
购买商品、接受劳务支付的现金	842,211,459.15	589,075,074.57
支付给职工以及为职工支付的现金	608,112,347.13	610,548,800.01
支付的各项税费	1,268,931,892.09	811,415,353.20
支付其他与经营活动有关的现金	190,841,309.54	136,669,066.17
经营活动现金流出小计	2,910,097,007.91	2,147,708,293.95
经营活动产生的现金流量净额	824,037,729.22	855,877,694.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,086,778.19	6,566,880.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800,773.00
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	567,332,650.00	1,276,000.00
投资活动现金流入小计	586,419,428.19	9,643,653.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,749,320.51	65,944,141.18

投资支付的现金	162,565,855.18	48,093,700.00
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	348,077,846.58	300,403,110.67
投资活动现金流出小计	554,393,022.27	414,440,951.85
投资活动产生的现金流量净额	32,026,405.92	-404,797,298.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	943,000,000.00	1,323,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,000,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	999,000,000.00	1,393,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,204,545,454.55	1,300,545,453.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	518,174,771.68	203,576,477.94
支付其他与筹资活动有关的现金	40,546,800.43	51,406,142.00
筹资活动现金流出小计	1,763,267,026.66	1,555,528,073.49
筹资活动产生的现金流量净额	-764,267,026.66	-162,528,073.49
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	91,797,108.48	288,552,323.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,028,841,141.25	740,288,817.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,120,638,249.73	1,028,841,141.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	1,63 4,37 8,47 3.00				1,256 ,322, 589.5 0		716,3 81.14	35,91 8,678 .89	792,6 20,80 5.80		5,784 ,680, 270.7 5	52,44 6,640 .16	9,557 ,083, 839.2 4
加：会计政													

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	1,63 4,37 8,47 3.00				1,256 ,322, 589.5 0		716,3 81.14	35,91 8,678 .89	792,6 20,80 5.80		5,784 ,680, 270.7 5	52,44 6,640 .16	9,557 ,083, 839.2 4
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）					-5,10 8,555 .18		-1,48 6,810 .27	36,20 1,545 .21	114,6 73,52 1.86		1,149 ,627, 621.5 1	8,106 ,998. 31	1,302 ,014, 321.4 4
（一）综合收益 总额							-1,48 6,810 .27				1,754 ,614, 685.2 7	8,066 ,131. 92	1,761 ,194, 006.9 2
（二）所有者投 入和减少资本					-5,10 8,555 .18								-5,10 8,555 .18
1. 股东投入的 普通股					-996, 767.4 0								-996, 767.4 0
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他					-4,11 1,787 .78								-4,11 1,787 .78
（三）利润分配									114,6 73,52 1.86		-604, 987,0 63.76		-490, 313,5 41.90
1. 提取盈余公 积									114,6 73,52 1.86		-114, 673,5 21.86		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-490,313,541.90		-490,313,541.90
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							36,201,545.21					40,866.39	36,242,411.60
1. 本期提取							667,863,258.19					5,101,103.91	672,964,362.10
2. 本期使用							631,661,712.98					5,060,237.52	636,721,950.50
（六）其他													
四、本期期末余额	1,634,378,473.00				1,251,214,034.32	-770,429.13	72,120,224.10	907,294,327.66			6,934,307,892.26	60,553,638.47	10,859,098,160.68

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积			一般 风险 准备	未分 配利 润
		优 先 股	永 续 债	其 他									

一、上年期末余额	1,634,378.473.00				1,255,322,589.50			21,901,408.71	742,492,770.11		5,174,293,740.12	49,511,755.01	8,877,900,736.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,634,378.473.00				1,255,322,589.50			21,901,408.71	742,492,770.11		5,174,293,740.12	49,511,755.01	8,877,900,736.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,000,000.00		716,381.14	14,017,270.18	50,128,035.69		610,386,530.63	2,934,885.15	679,183,102.79
（一）综合收益总额							716,381.14				823,952,413.62	2,911,211.79	827,580,006.55
（二）所有者投入和减少资本					1,000,000.00								1,000,000.00
1．股东投入的普通股					1,000,000.00								1,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									50,128,035.69		-213,565,882.99		-163,437,847.30
1．提取盈余公积									50,128,035.69		-50,128,035.69		

									.69		5.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-163,437.847.30		-163,437.847.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								14,017,270.18				23,673.36	14,040,943.54
1. 本期提取								622,311,589.33				4,884,197.67	627,195,787.00
2. 本期使用								608,294,319.15				4,860,524.31	613,154,843.46
（六）其他													
四、本期期末余额	1,634,378,473.00				1,256,322,589.50		716,381.14	35,918,678.89	792,620,805.80		5,784,680,270.75	52,446,640.16	9,557,083,839.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利 润	权益合 计
一、上年期末余 额	1,634, 378,4 73.00				1,709,6 36,112. 92			29,662, 202.29	792,62 0,805.8 0	4,630, 127,5 75.27	8,796,4 25,169. 28
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	1,634, 378,4 73.00				1,709,6 36,112. 92			29,662, 202.29	792,62 0,805.8 0	4,630, 127,5 75.27	8,796,4 25,169. 28
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）					-4,111, 787.78			34,199, 092.29	114,673 ,521.86	541,7 48,15 4.87	686,50 8,981.2 4
（一）综合收益 总额										1,146, 735,2 18.63	1,146,7 35,218. 63
（二）所有者投 入和减少资本					-4,111, 787.78						-4,111, 787.78
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他					-4,111, 787.78						-4,111, 787.78
（三）利润分配									114,673 ,521.86	-604, 987,0 63.76	-490,31 3,541.9 0
1. 提取盈余公 积									114,673 ,521.86	-114,6 73,52 1.86	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-490, 313,5 41.90	-490,31 3,541.9 0

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								34,199,092.29			34,199,092.29
1. 本期提取								417,909,166.66			417,909,166.66
2. 本期使用								383,710,074.37			383,710,074.37
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,634,378,473.00				1,705,524,325.14			63,861,294.58	907,294,327.66	5,171,875,730.14	9,482,934,150.52

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	1,634, 378,4 73.00				1,709,6 36,112. 92			16,804, 926.52	742,49 2,770.1 1	4,342, 413,1 01.41	8,445,7 25,383. 96
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,634,378,473.00				1,709,636,112.92			16,804,926.52	742,492,770.11	4,342,413,101.41	8,445,725,383.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								12,857,275.77	50,128,035.69	287,714,473.86	350,699,785.32
（一）综合收益总额										501,280,356.85	501,280,356.85
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									50,128,035.69	-213,565,882.99	-163,437,847.30
1．提取盈余公积									50,128,035.69	-50,128,035.69	
2．对所有者（或股东）的分配										-163,437,847.30	-163,437,847.30
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备								12,857,275.77			12,857,275.77
1. 本期提取								382,985,903.63			382,985,903.63
2. 本期使用								370,128,627.86			370,128,627.86
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,634,378,473.00				1,709,636,112.92			29,662,202.29	792,620,805.80	4,630,127,575.27	8,796,425,169.28

三、公司基本情况

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[2001]60号文批准成立，社会统一信用代码为911505007332663405。

2007 年3 月28 日中国证监会以证监发行字（2007）61 号文件批准公司公开发行普通股A 股7800 万股，公司股票于2007 年4 月18日正式在深圳证券交易所挂牌上市。

2014 年中国证监会以（证监许可[2014]1045号文）文件核准公司非公开发行普通股A 股，公司非公开发行普通股A 股307,692,307股，本公司注册资本增加30,769.23万元，变更后认缴的注册资本为人民币163,437.85万元。

本公司注册地址：内蒙古霍林郭勒市哲里木大街（霍矿珠斯花区）。

法定代表人：刘明胜。

经营范围：煤炭产品生产、销售；土石方剥离；地质勘探；工程与地籍测绘测量，煤炭经营；道路普通货物运输。矿山设备、工程机械、发动机、电机、建材、化工产品（危险化学品除外），金属材料（除专营）销售；电器安装与维修；普通机械制造；机电、机械配件加工及经销；疏干及防排水设计及施工；仓储；房屋、机电产品、机械设备租赁；技术服务、信息咨询；腐植酸生产与销售；分布式光伏发电，风力发电、太阳能发电、风电供热等清洁能源项目的开发、投资、建设、运营、管理；煤炭工程建设咨询、招投标代理；工程质量检测（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月10日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事煤炭系列产品的研制、生产和销售；火力发电；新能源发电；热力产品销售；废弃物综合利用及经营；设施租赁；招投标代理等。主要产品是煤炭、火力发电，所采煤炭及发电量分别向内蒙古、吉林、辽宁及华北地区输送。本年新增子公司主要从事风力发电及光伏发电项目、招投标代理等，境外子公司主要负责对巴基斯坦项目的投资业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本集团会计确认、计量和报告以持续、正常的生产经营为前提，将会按当前的规模 and 状态继续经营下去，不会停业，也不会大规模削减业务。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

本公司及各子公司从事煤炭生产、火力发电、清洁能源等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、专项储备等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”、28“其他”中对安全生产费用、维简费、造林育林费的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于

少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的

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

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

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

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为超过6个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
1 年以内(含 1 年,下同)	账龄段
1-2 年	账龄段
2-3 年	账龄段
3-4 年	账龄段
4-5 年	账龄段
5 年以上	账龄段

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	煤炭板块应收账款 (含其他应收款)	电力板块应收账款	电力板块其他应收款
1 年以内(含 1 年,下同)	账龄分析法、2%	账龄分析法、0%	账龄分析法、10%
1-2 年	账龄分析法、4%	账龄分析法、10%	账龄分析法、30%
2-3 年	账龄分析法、8%	账龄分析法、20%	账龄分析法、50%
3-4 年	账龄分析法、100%	账龄分析法、50%	账龄分析法、80%
4-5 年	账龄分析法、100%	账龄分析法、50%	账龄分析法、80%
5 年以上	账龄分析法、100%	账龄分析法、100%	账龄分析法、100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持

有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买

方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差

额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

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

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

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 煤炭板块各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法（除井巷建筑物之外）在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	6-40	3	16.17-2.43
生产设备	年限平均法	3-14	3	32.33-6.93
运输工具	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	年限平均法	4-28	3	24.25-3.46

井巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为2.50元/吨。

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

（3）电力板块各类固定资产的折旧方法

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

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	0-3	12.50-2.77
机器设备	年限平均法	7-20	0-3	14.29-4.85
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
电子设备及其他	年限平均法	5	0-3	20.00-19.40

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

（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

（5）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（6）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19 “长期资产减值”。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销（采矿权除外）。本公司采矿权按产

量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19 “长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。
上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括土地使用费、征地补偿费、剥离费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销（剥离费除外）。本公司剥离费按产量法摊销。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

22、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

（1）商品销售收入

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

其中：

售煤收入的确认：铁路运输发货数量三种结算方式，①以到厂检斤为结算数量，路损以单车计算，运距在1000公里内，路损在0.5%的按货票数结算，超过0.5%的部分由出卖人承担；运距在1000公外，路损在0.8%的按货票数结算，超过0.8%的部分由出卖人承担，货物到达指定地点后，主要风险和报酬转移给购货方。②以货票数作为结算数量，货物装车后主要风险和报酬转移给购货方。③由买受人自行请车，装车仓付货，主要风险和报酬转移给购货方。

皮带运输对电厂煤销售实时监控检测不存在盈亏吨，当月结算，年末结算日期为12月31日8时；汽运发货数以出厂数量检斤数作为当月双方结算数量。

本公司根据与购煤方签订的销售合同，严格按照合同中约定的上述结算方式在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

售电收入的确认：发电企业于月末，根据购售电双方共同确认的上网电量和电价确认电力产品销售收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性

差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初

始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 5 月 10 日、2017 年 4 月 28 日修订、颁布了《关于印发修订<企业会计准则 16 号—政府补助>的通知》(财会[2017]15 号)、《关于印发<企业会计准则 42 号—持有待售的非流动资产、处置组合终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)新会计准则，并要求自 2017 年 6 月 12 日、2017 年 5 月 28 日起实行。	根据中小企业板信息披露业务备忘录《会计政策及会计估计变更》的规定，本次会计政策变更为根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策，须经公司董事会审议、无需提交股东大会审议；故公司 2018 年第一次临时董事会已审议通过了上述变更事项。	本次变更内容详见《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于会计政策变更的公告》(公告编号 2018006)，前述会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

28、其他

根据财政部、国家安全生产监督管理总局于2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)号文件和财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建〔2004〕119号“关于印发《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”及煤炭工业部、财政部关于颁发《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》的通知(1986年1月31日)规定,本公司提取的安全生产费用(吨煤5.00元提取)、维简费(吨煤9.50元提取)和造林育林费(吨煤0.15元提取)在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。

根据《企业会计准则解释第3号》财会[2009]8号,按规定标准提取安全生产费用等时,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。

企业使用提取的安全生产费用等时,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,应当通过“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。

29、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产

负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴，详见下表。	15%、25%（详见税收优惠及批文）。
资源税	按应税收入的 9% 计缴。	9%
土地使用税	3 元、5 元、7 元/平方米	7 元/平方米、5 元/平方米
其他税费	按照相关规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（母公司）	15%
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	15%
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	15%
锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司	25%
内蒙古东部新能源有限公司	25%
右玉县高家堡新能源有限公司	25%
交口县棋盘山新能源有限公司	25%
通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司	25%
霍林河露天煤业（香港）投资有限公司	执行香港实质颁布于报告日期的税率

2、税收优惠

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)的规定，本公司及控股子公司扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司、全资子公司通辽霍林河坑口发电有限责任公司自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税执行15%的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52
其他货币资金	29,137,764.00	47,437,764.00
合计	1,821,552,288.83	1,361,901,925.52
其中：存放在境外的款项总额	3,074.03	17.34

其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金为 29,137,764.00 元，包括土地复垦保证金、矿山地质环境治理保证金、安全生产风险抵押金。其使用权受限情况见附注七、53。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,009,921,285.62	749,864,030.39
合计	1,009,921,285.62	749,864,030.39

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	974,833,346.84	
合计	974,833,346.84	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,109,619,950.63	100.00%	41,639,104.23	1.97%	2,067,980,846.40	1,715,219,356.78	100.00%	32,266,151.29	1.88%	1,682,953,205.49
合计	2,109,619,950.63	100.00%	41,639,104.23	1.97%	2,067,980,846.40	1,715,219,356.78	100.00%	32,266,151.29	1.88%	1,682,953,205.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,098,360,415.09	41,119,646.49	2.00%、0.00%
1 至 2 年	11,187,581.04	447,503.24	4.00%
4 至 5 年	71,954.50	71,954.50	100.00%
合计	2,109,619,950.63	41,639,104.23	

确定该组合依据的说明：

账龄组合中，1年以内的应收账款中包含电力板块的应收电费及其他款项42,378,090.04元，扣除电力板块后的应收账款余额2,055,982,325.05元，按照2%的比例计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,372,952.94 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	账龄	坏账准备年末余额
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	煤款及其他款项	594,212,248.40	28.17	1年以内、1-2年	10,887,368.33
通辽发电总厂有限责任公司	煤款	374,177,412.68	17.74	1年以内	7,483,548.25
中电投东北电力燃料有限公司	煤款	296,354,431.89	14.05	1年以内	5,927,088.64

通辽第二发电有限责任公司	煤款	292,607,088.84	13.87	1年以内	5,852,141.78
吉林电力股份有限公司燃料分公司	煤款	115,592,172.75	5.48	1年以内	2,311,843.45
合 计		1,672,943,354.56	79.31		32,461,990.45

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	80,000,000.00	262,234.17
合 计	80,000,000.00	262,234.17

注：2017年12月23日，子公司通辽霍林河坑口发电有限责任公司通过保理商的再保理业务向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款80,000,000.00元，计入当期损益金额262,234.17元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	163,760,126.94	99.99%	215,197,444.11	100.00%
1至2年	7,973.50	0.01%		
合计	163,768,100.44	--	215,197,444.11	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国铁路沈阳局集团有限公司通辽货运中心珠斯花营业室	122,198,068.08	74.62	
扎鲁特旗铁进运输有限公司	34,913,521.22	21.32	
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	2,080,826.02	1.27	
玮佳（天津）国际商业保理有限公司	1,450,000.00	0.89	
通辽热电有限责任公司	869,982.67	0.53	

合 计	161,512,397.99	98.63	
-----	----------------	-------	--

5、应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
扎鲁特旗铁进运输有限公司	263,250,274.60	55,128,774.60
合计	263,250,274.60	55,128,774.60

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,810,985.01	100.00%	404,932.83	14.41%	2,406,052.18	18,165,285.22	100.00%	1,750,053.94	9.63%	16,415,231.28
合计	2,810,985.01	100.00%	404,932.83	14.41%	2,406,052.18	18,165,285.22	100.00%	1,750,053.94	9.63%	16,415,231.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,008,701.36	40,174.03	2.00%
1 至 2 年	297,245.54	11,889.82	4.00%
2 至 3 年	165,401.23	13,232.10	8.00%
3 至 4 年	24,262.88	24,262.88	100.00%
4 至 5 年	315,374.00	315,374.00	100.00%
合计	2,810,985.01	404,932.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 1,345,121.11 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
安全保护文明措施费		41,700.00
职工备用金	871,378.99	96,612.60
工伤借款	1,066,598.56	721,991.02
民工工资保证金	93,700.00	93,700.00
取暖费		115.43
社会保障费	200,174.00	200,174.00
福利费		16,955,003.76
代垫保险费	182,409.48	
代垫税款	196,723.98	55,988.41
安全施工保证金	200,000.00	
合计	2,810,985.01	18,165,285.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
苏红霞	工伤借款	413,972.14	1 年以内、1-2、 2-3 年	14.73%	19,574.94
霍林郭勒市建设工程社会 保障费	社会保障费	200,174.00	4-5 年	7.12%	200,174.00
保险费	代垫社会保险	182,409.48	1 年以内	6.49%	3,648.19
高鹏飞	工伤借款	131,569.15	1 年以内、1-2	4.68%	4,462.77

杨正先	备用金	122,718.93	1 年以内	4.37%	2,454.38
合计	--	1,050,843.70	--	37.39%	230,314.28

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	315,684,742.30	8,589,600.00	307,095,142.30	343,669,385.88	8,589,600.00	335,079,785.88
库存商品	16,142,259.89		16,142,259.89	14,539,090.92		14,539,090.92
合计	331,827,002.19	8,589,600.00	323,237,402.19	358,208,476.80	8,589,600.00	349,618,876.80

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,589,600.00					8,589,600.00
合计	8,589,600.00					8,589,600.00

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		2,360,537.43
待抵扣增值税进项税款	14,841,682.85	10,381,760.14
合计	14,841,682.85	12,742,297.57

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,172,050.00		23,172,050.00	21,211,000.00		21,211,000.00

按成本计量的	23,172,050.00		23,172,050.00	21,211,000.00		21,211,000.00
合计	23,172,050.00		23,172,050.00	21,211,000.00		21,211,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京霍林河投资股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.80%	
巴基斯坦信德安格魯煤矿投资	20,811.00	1,961,050.00		22,772,050.00						
合计	21,211.00	1,961,050.00		23,172,050.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	201,818,455.04			19,758,696.70						221,577,151.74	
扎鲁特旗铁进运输有限公司	455,425,404.00			13,340,714.83			263,321,500.00			205,444,618.83	
通辽市商务培训有限责任公司	40,573,726.30			-1,899,756.50						38,673,969.80	
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	24,351,930.89			2,163,127.36			5,886,778.19			20,628,280.06	
小计	722,169,5			33,362,78			269,208,2			486,324,	

	16.23			2.39			78.19			020.43	
合计	722,169,516.23			33,362,782.39			269,208,278.19			486,324,020.43	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,446,352.10			32,446,352.10
2.本期增加金额	5,358,695.44			5,358,695.44
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,358,695.44			5,358,695.44
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,294,919.25			6,294,919.25
(1) 处置				
(2) 转为自用房产	6,294,919.25			6,294,919.25
4.期末余额	31,510,128.29			31,510,128.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,350,616.31			13,350,616.31
2.本期增加金额	4,657,380.13			4,657,380.13
(1) 计提或摊销	1,550,495.14			1,550,495.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,106,884.99			3,106,884.99
3.本期减少金额	2,180,288.96			2,180,288.96
(1) 处置				
(2) 转为自用房产	2,180,288.96			2,180,288.96
4.期末余额	15,827,707.48			15,827,707.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	26,694.96			26,694.96
(1) 计提				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	26,694.96			26,694.96
3、本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 转为自用房产				
4.期末余额	26,694.96			26,694.96
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,655,725.85			15,655,725.85
2.期初账面价值	19,095,735.79			19,095,735.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备及机器设备	运输设备	通用设备及电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,633,946,149.06	8,292,077,913.33	104,321,531.46	731,717,651.55	12,762,063,245.40
2.本期增加金额	40,943,387.26	90,349,203.50	2,147,977.68	244,136,663.59	377,577,232.03
(1) 购置	768,028.41	4,488,550.24	1,441,439.22	11,969,089.15	18,667,107.02
(2) 在建工程转入	33,880,439.60	85,860,653.26	706,538.46	232,167,574.44	352,615,205.76
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	6,294,919.25				6,294,919.25
3.本期减少金额	34,919,133.13	159,839,792.03	641,519.94	7,801,180.89	203,201,625.99
(1) 处置或报废	29,507,551.06	111,665,909.00	641,519.94	7,801,180.89	149,616,160.89
(2) 转入投资性房地产	5,197,077.87				5,197,077.87
(3) 转入在建工程		39,404,832.20			39,404,832.20
(4) 转入长期待摊费用		8,314,769.80			8,314,769.80

(5) 工程审计减少	214,504.20	454,281.03			668,785.23
4.期末余额	3,639,970,403.19	8,222,587,324.80	105,827,989.20	968,053,134.25	12,936,438,851.44
二、累计折旧					
1.期初余额	1,498,089,517.07	3,638,975,402.76	77,853,418.82	333,843,455.00	5,548,761,793.65
2.本期增加金额	151,381,226.43	473,759,670.36	6,322,888.50	67,440,336.67	698,904,121.96
(1) 计提	149,200,937.47	473,759,670.36	6,322,888.50	67,440,336.67	696,723,833.00
(2) 投资性房地产转入	2,180,288.96				2,180,288.96
3.本期减少金额	21,346,325.84	86,504,326.88	620,453.42	4,139,969.43	112,611,075.57
(1) 处置或报废	18,239,440.85	63,412,773.20	620,453.42	4,139,969.43	86,412,636.90
(2) 投资性房地产转入	3,106,884.99				3,106,884.99
(3) 转入在建工程		22,464,086.78			22,464,086.78
(4) 转入长期待摊费用		627,466.90			627,466.90
4.期末余额	1,628,124,417.66	4,026,230,746.24	83,555,853.90	397,143,822.24	6,135,054,840.04
三、减值准备					
1.期初余额	672,293.22	592,036.72		3,226,200.29	4,490,530.23
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	26,694.96				26,694.96
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	26,694.96				26,694.96
4.期末余额	645,598.26	592,036.72		3,226,200.29	4,463,835.27
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,011,200,387.27	4,195,764,541.84	22,272,135.30	567,683,111.72	6,796,920,176.13

2.期初账面价值	2,135,184,338.77	4,652,510,473.85	26,468,112.64	394,647,996.26	7,208,810,921.52
----------	------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,054,816.46
机器设备	34,532,403.77
合 计	35,587,220.23

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
露天煤业-技改工程	300,226.41		300,226.41	1,933,805.62		1,933,805.62
赤峰新能源项目	3,458,965.31		3,458,965.31			
乌兰察布新能源项目	574,394.70		574,394.70			
露天煤业-科技与信息化	2,729,786.23		2,729,786.23			
扎矿-技改工程	28,277,916.53		28,277,916.53	7,990,886.94		7,990,886.94
阿日昆都楞 10MWP 光伏项目（二期）				560,377.36		560,377.36
坑口电厂技改工程	43,002,731.97		43,002,731.97	455,336.71		455,336.71
坑口电厂二期工程	15,426,130.90	15,426,130.90		15,426,130.90	15,426,130.90	
交口棋盘山 10 万千瓦风电项目	80,591,581.32		80,591,581.32	4,141,564.43		4,141,564.43
右玉高家堡 10 万千瓦风电项目	4,257,208.74		4,257,208.74	3,500,776.68		3,500,776.68

目						
阿巴嘎旗一期 225MW 风电 项目	119,070,356.12		119,070,356.12	118,236,941.88		118,236,941.88
苏尼特右旗 1 号集群风电项 目	965,007.46		965,007.46			
苏尼特右旗 1 号集群光伏项 目	145,350.14		145,350.14			
合计	298,799,655.83	15,426,130.90	283,373,524.93	152,245,820.52	15,426,130.90	136,819,689.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
扎矿 一号 煤破 碎站 移设 项目	63,189 ,200.0 0	7,715, 776.66	49,400 ,321.7 9	57,116 ,098.4 5			90.39 %	100.00				自有 资金
阿日 昆都 楞 10MW P 光伏 项目 (二 期)	78,853 ,500.0 0	560,37 7.36	63,839 ,218.7 5	64,399 ,596.1 1			81.67 %	100.00				自有 资金
扎矿 剥离 半连 续系 统移 设项 目	53,601 ,900.0 0	204,86 2.16	26,606 ,409.9 0			26,811 ,272.0 6	49.64 %	50.00				自有 资金

66kV 扎岩 铁塔 移设 工程	1,500, 000.00	70,248 .12			70,248 .12		4.68%	项目 前期				自有 资金
扎矿 锅炉 房改 造工 程	2,800, 000.00		1,259, 609.81			1,259, 609.81	44.99 %	50.00				自有 资金
储运 加工 部 108 堆取 料机 卷扬 改造	200,00 0.00		162,39 3.16			162,39 3.16	81.20 %	80.00				自有 资金
1 号汽 轮机 通流 改造	89,000 ,000.0 0		42,458 ,977.2 5			42,458 ,977.2 5	47.71 %	43.00				自有 资金
2 号机 组超 低排 放改 造	51,400 ,000.0 0		27,560 ,417.0 7	27,560 ,417.0 7			53.62 %	100.00				自有 资金
2 号机 组给 水泵 节能 改造	21,060 ,000.0 0		20,980 ,959.1 0	20,980 ,959.1 0			99.62 %	100.00				自有 资金
2 号机 组宽 负荷 脱硝 改造	16,200 ,000.0 0		16,165 ,521.1 4	16,165 ,521.1 4			99.79 %	100.00				自有 资金
2 号炉 低温 省煤 器利 旧改 造	11,330 ,000.0 0		11,508 ,161.2 4	11,508 ,161.2 4			101.57 %	100.00				自有 资金

2 号炉 除尘 器滤 袋更 换	11,200 ,000.0 0		9,741, 184.32	9,741, 184.32			86.97 %	100.00				自有 资金
1 号机 组超 低排 放改 造	8,090, 000.00		7,230, 408.21	7,230, 408.21			89.37 %	100.00				自有 资金
交口 棋盘 山 10 万千 瓦风 电项 目	413,47 0,000. 00	4,141, 564.43	76,450 ,016.8 9			80,591 ,581.3 2	19.49 %	20.00	957,03 4.13	957,03 4.13	4.68%	自有 和贷 款
右玉 高家 堡 10 万千 瓦风 电项 目	818,79 1,800. 00	3,500, 776.68	756,43 2.06			4,257, 208.74	0.52%	项目 前期				自有 资金
阿巴 嘎旗 一期 225M W 风 电项 目	3,106, 000,00 0.00	118,23 6,941. 88	833,41 4.24			119,07 0,356. 12	3.83%	项目 前期				自有 资金
苏尼 特右 旗 1 号 集群 风电 项目	2,426, 360,00 0.00		965,00 7.46			965,00 7.46	0.04%	项目 前期				自有 资金
苏尼 特右 旗 1 号 集群 光伏	462,99 0,000. 00		145,35 0.14			145,35 0.14	0.03%	项目 前期				自有 资金

项目												
合计	7,636,036.40	134,430,547.29	356,063,802.53	214,702,345.64	70,248.12	275,721,756.06	--	--	957,034.13	957,034.13	4.68%	--

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	28,257,669.01	13,016,087.55
合计	28,257,669.01	13,016,087.55

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公设备	24,604.02	
机器设备	1,281,134.40	1,541,990.27
交通运输工具	118,354.17	
合计	1,424,092.59	1,541,990.27

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	104,819,439.35		8,036,983.60	730,203,945.00	22,411,313.23	865,471,681.18
2.本期增加金额			15,145.63		4,399,725.73	4,414,871.36
(1) 购置					4,399,725.73	4,399,725.73
(2) 内部研发			15,145.63			15,145.63
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	104,819,439.35		8,052,129.23	730,203,945.00	26,811,038.96	869,886,552.54

二、累计摊销						
1.期初余额	9,502,915.97		8,032,461.18	167,395,103.98	14,764,665.49	199,695,146.62
2.本期增加金额	2,230,228.14		1,356.65	22,250,197.23	3,746,043.29	28,227,825.31
(1) 计提	2,230,228.14		1,356.65	22,250,197.23	3,746,043.29	28,227,825.31
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,733,144.11		8,033,817.83	189,645,301.21	18,510,708.78	227,922,971.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,086,295.24		18,311.40	540,558,643.79	8,300,330.18	641,963,580.61
2.期初账面价值	95,316,523.38		4,522.42	562,808,841.02	7,646,647.74	665,776,534.56

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
中河村\东河村土地使用费	228,005,761.34	4,189,935.05	46,864,615.10	185,331,081.29
扎矿-土地使用权（征地补偿费）	211,354,942.20	7,281,553.29	13,095,275.64	205,541,219.85
扎矿-二号坑剥离费	69,605,298.06			69,605,298.06
边墙片区土地使用费	35,095,819.59		4,840,802.76	30,255,016.83
西河村土地使用费	1,936,552.16		1,056,300.96	880,251.20
光伏电站土地租赁费	2,760,000.00		120,000.00	2,640,000.00
南矿排土场征地补偿费	1,443,086.07		145,521.24	1,297,564.83
合计	550,201,459.42	11,471,488.34	66,122,515.70	495,550,432.06

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,706,373.06	11,055,955.96	65,678,541.23	9,851,781.18
内部交易未实现利润	4,247,046.80	637,057.02	4,923,027.99	738,454.20
采矿权摊销	56,123,992.54	8,418,598.88	49,996,858.89	7,499,528.83
递延收益	26,347,222.78	3,952,083.41	25,389,146.72	3,808,372.01
同一控制下企业合并(资产评估增值)	592,872,790.12	136,290,203.98	665,746,130.80	147,221,205.08
固定资产会计估计变更	26,431,956.72	3,964,793.51	15,789,407.31	2,368,411.10
无形资产摊销	4,331,714.10	649,757.12	3,486,592.71	522,988.90
可抵扣亏损	1,323,865.12	330,966.28		
合计	785,384,961.24	165,299,416.16	831,009,705.65	172,010,741.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产折旧及摊销等	28,164,753.12	24,460,729.13
可抵扣亏损	8,375,589.58	151,499,794.43
合计	36,540,342.70	175,960,523.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年		42,814,683.41	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司亏损额
2020 年		105,577,350.33	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司亏损额
2021 年	3,058,686.53	3,058,686.53	锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司亏损额
2022 年	5,070,073.71		内蒙古东部新能源有限公司、锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司亏损额
无限期	246,829.34	49,074.16	香港子公司亏损额，可以无限期弥补
合计	8,375,589.58	151,499,794.43	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	62,780,873.84	18,054,965.37
拆迁补偿费	46,638,337.00	46,638,337.00
待抵扣进项税	3,150,694.84	
合计	112,569,905.68	64,693,302.37

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	253,000,000.00	173,000,000.00
信用借款	1,928,000,000.00	2,520,000,000.00
合计	2,181,000,000.00	2,693,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款为国内保理贷款，质押物为应收账款，全部是应收煤款，金额为264,073,687.00元。参见附注七（53）

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		160,000,000.00
合计		160,000,000.00

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料费	175,631,120.43	254,774,469.17
工程、设备款	342,606,122.30	198,079,369.84
外购煤款	17,459.47	17,459.47
修理费	12,738,580.49	17,308,070.34
剥离、采装、运费	113,339,859.15	122,272,030.28

租赁费	3,283,174.16	
服务费	38,318,879.72	60,064,800.30
其他	25,372,131.10	16,785,232.62
合计	711,307,326.82	669,301,432.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家电投集团远达环保工程有限公司	42,497,729.54	尚未结算完毕
中国电能成套设备有限公司	18,661,053.56	尚未结算完毕
中电投电力工程有限公司	5,000,000.00	尚未结算完毕
国家电投集团科学技术研究院有限公司	1,794,000.00	尚未结算完毕
北京东华合创科技有限公司	1,495,504.00	尚未结算完毕
成都凯凯电站风机有限公司	1,458,000.00	尚未结算完毕
塔克拉夫特诺恩采矿技术(北京)有限公司	1,328,957.77	尚未结算完毕
焦作科瑞森重装股份有限公司	1,221,390.40	尚未结算完毕
河北省电力建设第一工程公司霍林河项目部	973,367.22	尚未结算完毕
北方重工集团有限公司	926,668.20	尚未结算完毕
枣庄市新达节能技术开发有限责任公司	877,000.00	尚未结算完毕
合计	76,233,670.69	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁费	787,533.14	13,722.80
预收腐植酸款	156,263.20	
预收煤款及运费	137,234,354.58	115,684,597.16
预收其他款项	766,509.41	26,929.70
合计	138,944,660.33	115,725,249.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳新北热电有限责任公司	2,021,293.38	业务未全部结算
吴玉军	1,460,227.35	业务未全部结算
白城市鹤城热力有限公司	531,949.00	业务未全部结算
通辽万通热力有限公司	447,882.60	业务未全部结算
四平新立煤炭有限公司	120,330.30	业务未全部结算
合计	4,581,682.63	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,759,428.77	801,912,577.91	796,288,283.42	43,383,723.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,728,736.79	120,954,739.12	119,615,478.60	3,067,997.31
三、辞退福利		65,770.00	65,770.00	
合计	39,488,165.56	922,933,087.03	915,969,532.02	46,451,720.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		531,505,727.20	531,505,727.20	
2、职工福利费		50,330,207.95	50,330,207.95	
3、社会保险费		72,016,741.78	72,016,741.78	
其中：医疗保险费		36,512,997.80	36,512,997.80	
工伤保险费		8,812,059.01	8,812,059.01	
生育保险费		2,253,788.92	2,253,788.92	
补充医疗保险		24,437,896.05	24,437,896.05	
4、住房公积金	38,577.89	49,573,056.33	49,573,056.33	38,577.89
5、工会经费和职工教育经费	37,720,850.88	23,905,787.79	18,281,493.30	43,345,145.37

6、其他短期薪酬		74,581,056.86	74,581,056.86	
合计	37,759,428.77	801,912,577.91	796,288,283.42	43,383,723.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	66,947.17	94,979,126.71	94,979,126.71	66,947.17
2、失业保险费		2,392,727.50	2,392,727.50	
3、企业年金缴费	1,661,789.62	23,582,884.91	22,243,624.39	3,001,050.14
合计	1,728,736.79	120,954,739.12	119,615,478.60	3,067,997.31

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年度月平均工资的20%、0.5%每月向该等计划缴存费用；另外本公司根据企业年金计划，按员工上年度月平均工资的5%向年金计划缴存费用。除上述计划每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	126,657,976.35	79,107,790.77
企业所得税	65,972,103.90	29,370,238.32
个人所得税	14,026,334.84	6,883,268.69
城市维护建设税	7,468,688.16	5,158,127.06
车船税	1,675.38	
印花税	547,708.40	391,686.40
教育费附加	6,861,216.17	4,327,930.64
水利建设基金	1,075,810.73	820,127.37
资源税	72,787,361.86	79,980,453.23
房产税		36,704.63
契税		30,985.85
合计	295,398,875.79	206,107,312.96

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	404,517.46	619,850.00
短期借款应付利息	2,591,342.50	3,313,612.48
合计	2,995,859.96	3,933,462.48

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付国家电力投资集团有限公司的股利		326,959.86
合计		326,959.86

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金及保修费	9,752,926.51	11,262,370.69
安全保证金	16,805,374.99	5,474,748.78
履约保证金及招标押金	106,980,369.76	67,308,107.63
应付其他款项	12,240,575.67	3,619,684.56
合计	145,779,246.93	87,664,911.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省海安橡胶有限公司	1,269,366.00	质保金未到期
浙江双箭橡胶股份有限公司	1,031,901.00	质保金、保修费未到期
运行人员保险费	821,139.63	未上缴
通辽市泰丰建设集团有限公司	660,509.69	保修费未到期
绿宝电缆（集团）有限公司	602,648.58	质保金未到期
内蒙古瀚石矿山工程有限公司	589,000.00	履约、安全保证金未到期
国家电力投资集团公司物资装备分公司	587,601.20	质保金未到期
中铁九局集团有限公司	548,854.00	质保金未到期

沈阳矿山机械有限公司	542,280.10	质保金未到期
扎鲁特旗星火运输有限责任公司	476,515.00	履约保证金未到期
合计	7,129,815.20	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	545,452.70	545,454.55
一年内到期的长期应付款		57,376.98
合计	545,452.70	602,831.53

30、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	310,145,452.70	461,090,907.25
减：一年内到期的长期借款	545,452.70	545,454.55
合计	309,600,000.00	460,545,452.70

长期借款分类的说明：

长期借款310,145,452.70元，明细如下：260,000,000.00元为发电机组基建项目贷款，年利率为4.41%；49,600,000.00元为交口县棋盘山新能源发电项目贷款，年利率为4.90%；545,452.70元为通辽市财政局的国债转贷项目贷款，年利率按一年期存款利率加0.3个百分点确定，重分类至一年内到期的非流动负债。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,389,146.72	3,100,000.00	2,141,923.94	26,347,222.78	环保补助资金等
合计	25,389,146.72	3,100,000.00	2,141,923.94	26,347,222.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
低氮燃烧 器改造加 选择性催	9,023,952.20			790,419.16			8,233,533.04	与资产相 关

化还原脱硝工艺								
地面生产除尘消防系统改造	7,752,000.00			408,000.00			7,344,000.00	与资产相关
土地出让金返还	2,870,621.00			68,484.00			2,802,137.00	与资产相关
霍林河一号露天矿采煤机及机选工艺	450,000.00			225,000.00			225,000.00	与资产相关
污水处理项目环保补助	170,000.00			60,000.00			110,000.00	与资产相关
污染源环境治理	210,000.32			17,499.96			192,500.36	与资产相关
大气污染防治专项资金	4,912,573.20	3,100,000.00		572,520.82			7,440,052.38	
合计	25,389,146.72	3,100,000.00		2,141,923.94			26,347,222.78	--

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,634,378,473.00						1,634,378,473.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,044,477,196.32		5,108,555.18	1,039,368,641.14
其他资本公积	211,845,393.18			211,845,393.18
合计	1,256,322,589.50		5,108,555.18	1,251,214,034.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期发生同一控制下企业合并，在编制比较报表时应视同参与合并各方在本公司（最终控制方）开始实施控制时即以目前的状态存在，故在编制比较报表时，将被合并方的

有关资产、负债并入后，因合并增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的资本公积，上述处理导致本年年初资本公积增加1,000,000.00元，年初未分配利润增加-3,232.60元，本年度同一控制下企业合并完成并进行账务处理后，资本公积相应减少996,767.40元；本年同一控制下吸收合并煤矿建设工程管理分公司支付收购溢价款4,111,787.78元，相应减少资本公积4,111,787.78元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	716,381.14	-1,486,810.27			-1,486,810.27		-770,429.13
外币财务报表折算差额	716,381.14	-1,486,810.27			-1,486,810.27		-770,429.13
其他综合收益合计	716,381.14	-1,486,810.27			-1,486,810.27		-770,429.13

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		227,939,678.56	225,060,558.29	2,879,120.27
维简费	10,720,445.54	433,085,389.27	405,791,384.31	38,014,450.50
造育林费	25,198,233.35	6,838,190.36	809,770.38	31,226,653.33
合计	35,918,678.89	667,863,258.19	631,661,712.98	72,120,224.10

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	792,620,805.80	114,673,521.86		907,294,327.66
合计	792,620,805.80	114,673,521.86		907,294,327.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,784,680,270.75	5,174,293,740.12
调整后期初未分配利润	5,784,680,270.75	5,174,293,740.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,754,614,685.27	823,952,413.62
减：提取法定盈余公积	114,673,521.86	50,128,035.69
应付普通股股利	490,313,541.90	163,437,847.30
期末未分配利润	6,934,307,892.26	5,784,680,270.75

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,355,815,147.62	4,238,967,595.92	5,413,643,873.96	3,490,718,007.92
其他业务	233,004,090.84	55,344,977.51	87,145,653.08	39,559,585.63
合计	7,588,819,238.46	4,294,312,573.43	5,500,789,527.04	3,530,277,593.55

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,032,961.77	41,775,622.13
教育费附加	48,396,906.85	30,401,410.51
资源税	568,441,141.03	392,458,850.52
房产税	16,581,944.48	6,137,880.68
土地使用税	190,077,546.05	123,213,094.14
车船使用税	1,831,431.81	1,299,307.56
印花税	4,449,370.14	1,707,737.24
水利建设基金	8,131,571.27	4,865,791.34
营业税		498,654.25
合计	893,942,873.40	602,358,348.37

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,775,888.87	12,189,122.50
业务招待费	2,116,312.26	1,617,898.10
租赁费	1,299,951.18	1,322,003.27
差旅费	1,450,812.05	961,134.72
折旧费	380,791.90	455,431.12
会议费	26,816.71	1,870.00
办公费	281,412.69	225,562.39
材料及低值易耗品	112,226.68	40,694.19
运输销售服务费	157,100.75	1,580,926.50
保险费	63,181.27	64,247.60
修理费	116,554.92	26,158.61
广告宣传费	246,976.53	
其他	1,108,099.49	1,814,614.77
合计	23,136,125.30	20,299,663.77

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,506,679.12	75,377,962.53
租赁费	32,845,420.71	32,845,483.77
折旧费	4,011,322.47	9,966,612.79
业务招待费	6,905,665.85	3,911,638.19
车辆使用费	2,413,303.58	3,159,526.07
差旅费	10,282,692.84	2,940,061.25
排污费	1,721,402.60	1,521,979.00
取暖费	1,107,412.53	2,020,726.81
无形资产摊销	2,401,888.08	2,194,455.92
办公费	2,407,656.94	2,130,614.24
保险费	376,888.03	297,508.17
修理费	789,922.41	3,606,929.47
审计费	1,593,792.07	725,889.61

律师费	1,471,440.69	717,022.60
物业管理费	6,149,002.66	425,976.55
广告宣传费	2,088,878.62	277,796.46
咨询费	1,865,470.25	771,082.62
税金		67,286,093.69
其他	16,258,051.40	17,625,454.61
合计	215,196,890.85	227,802,814.35

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,025,772.41	141,931,436.73
减：利息收入	17,010,653.32	8,319,346.05
减：汇兑收益	-138,158.72	1,250.19
手续费	1,402,573.53	655,646.75
合计	93,555,851.34	134,266,487.24

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,027,831.83	1,065,973.53
二、存货跌价损失		8,589,600.00
三、固定资产减值损失		3,156,074.87
四、在建工程减值损失		26,488,294.14
合计	8,027,831.83	39,299,942.54

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,362,782.39	27,651,528.87
合计	33,362,782.39	27,651,528.87

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	240,532.96	281,897.15
减：非流动资产处置损失	27,119,899.40	22,759,195.59
合 计	-26,879,366.44	-22,477,298.44

46、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
低氮燃烧器改造加选择性催化还原脱硝工艺	790,419.16	
大气污染防治专项资金	572,520.82	
污水处理项目环保补助	60,000.00	
土地出让金返还	68,484.00	
地面生产除尘消防系统改造	408,000.00	
霍林河一号露天矿采煤机及机选工艺	225,000.00	
污染源环境治理	17,499.96	
提高煤炭回采率和煤质的技术及装备改进项目资金		
合 计	2,141,923.94	

47、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,036,829.88	
罚款收入	542,375.00	1,963,390.80	542,375.00
违约金收入		77,752.00	
其他	49,479.21	30,603.42	49,479.21
合计	591,854.21	4,108,576.10	591,854.21

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
环保技术		补助			否		790,419.12	与资产相

改造财政奖励资金								关
通辽市财政局拨环境治理资金		补助			否		60,000.00	与资产相关
通辽财政局拨地面生产除尘消防系统专项资金		补助			否		408,000.00	与资产相关
提高煤炭回采率和煤质的技术及装备改进		补助			否		180,000.00	与资产相关
通辽财政局拨采煤机及机选工艺专项资金		补助			否		225,000.00	与资产相关
通辽财政局拨土地出让金返还		补助			否		68,484.00	与资产相关
污染源环境治理		补助			否		304,926.76	与资产相关
合计	--	--	--	--	--		2,036,829.88	--

其他说明：

根据财政部于2017年5月份修订发布的《企业会计准则16号—政府补助》及财政部于2018年1月份印发的<关于修订印发一般企业财务报表格式的通知>(财会〔2017〕30号)文件规定，本年度发生的政府补助列示到“其他收益”项目，对同期发生的政府补助未进行追溯调整。

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没支出	2,329,093.86	1,500,598.86	2,329,093.86
其他		68,310.48	

合计	2,329,093.86	1,568,909.34	2,329,093.86
----	--------------	--------------	--------------

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	298,143,050.22	126,994,589.38
递延所得税费用	6,711,325.14	340,359.62
合计	304,854,375.36	127,334,949.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,067,535,192.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	310,130,278.88
子公司适用不同税率的影响	-659,169.40
非应税收入的影响	-19,150,094.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,596,726.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,803,741.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,481,051.41
残疾人工资加计扣除	-740,675.21
所得税费用	304,854,375.36

50、其他综合收益

详见附注七、34。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	8,078,957.58	6,238,895.61
投标保证金/安全抵押金	191,549,850.16	92,697,977.42

利息收入	17,010,653.32	9,043,962.17
收保险公司赔款	64,866.50	1,052,149.59
收委托管理费	48,913,507.80	
往来款及其他	14,705,039.02	2,317,121.42
合计	280,322,874.38	111,350,106.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	8,700,241.01	6,610,959.62
差旅费	12,217,815.23	5,796,581.58
退投标保证金/安全抵押金	103,943,770.44	73,866,565.75
租赁费	39,675,861.10	66,743,329.69
维修费	4,606,153.92	6,485,585.09
付排污费、水资源费等	46,983,274.58	522,436.00
办公费	8,407,975.38	3,235,671.87
残疾人保障金		869,050.20
环境治理及风险保证金	20,000.00	4,536,665.00
工会经费	9,874,869.80	8,237,416.84
支付职工教育、培训费	8,432,241.16	6,617,631.95
物业管理费	5,302,691.16	
支付保险费	4,401,065.63	138,104.73
往来款及其他	34,780,746.62	24,289,494.83
合计	287,346,706.03	207,949,493.15

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
环保专项资金补助	3,100,000.00	5,200,000.00
实际收回多分配的股利		17,879,017.38
银行承兑汇票保证金解付	56,000,000.00	121,000,000.00
合计	59,100,000.00	144,079,017.38

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	40,000,000.00	65,000,000.00
融资租赁固定资产付现额	69,053.00	406,142.00
保理、信用证手续费	652,981.60	
付蒙东能源往来款	27,636,730.74	
支付收购款	5,108,555.18	
合计	73,467,320.52	65,406,142.00

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,762,680,817.19	826,863,625.41
加：资产减值准备	8,027,831.83	39,299,942.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	698,274,328.14	708,242,242.86
无形资产摊销	28,227,825.31	25,411,229.75
长期待摊费用摊销	66,122,515.70	66,639,899.36
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）	26,879,366.44	22,477,298.44
财务费用（收益以“－”号填列）	106,440,356.74	139,751,091.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,362,782.39	-27,651,528.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,711,325.14	340,359.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	26,381,474.61	16,840,086.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-587,674,205.22	-185,793,955.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-77,139,974.96	-582,847,600.55
其他	36,242,411.60	14,086,889.36
经营活动产生的现金流量净额	2,067,811,290.13	1,063,659,580.93

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52
减：现金的期初余额	1,314,464,161.52	1,140,857,301.50
现金及现金等价物净增加额	477,950,363.31	173,606,860.02

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52
可随时用于支付的银行存款	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52
二、期末现金及现金等价物余额	1,792,414,524.83	1,314,464,161.52

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	264,073,687.00	国内保理短期借款质押
其他货币资金	29,137,764.00	矿山地质环境治理保证金、安全生产风险抵押金、土地复垦保证金。
合计	293,211,451.00	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,074.03
其中：美元	472.47	6.51	3,074.03

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司	100.00%	同受中电投蒙东能源有限责任公司控制	2017 年 01 月 01 日	股权转让协议				-3,232.60

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司
--现金	996,767.40

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司	
	合并日	上期期末
货币资金	967,147.40	967,147.40
应收款项	30,000.00	30,000.00
负债：	380.00	380.00
应付款项	380.00	380.00
净资产	996,767.40	996,767.40
取得的净资产	996,767.40	

2、其他原因的合并范围变动

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

本公司本年合并范围增加1个新设立的全资子公司，为内蒙古东部新能源有限公司，注册资本金20,000.00万元人民币；子公司自新设立之日起即纳入本公司的合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扎鲁特旗扎哈 淖尔煤业有限 公司	扎鲁特旗	扎鲁特旗	采掘业	98.00%		设立
通辽霍林河坑 口发电有限责 任公司	霍林郭勒	霍林郭勒	火力发电	100.00%		同一控制下企 业合并
右玉县高家堡 新能源有限公 司	右玉县	右玉县	风力发电	100.00%		新设
交口县棋盘山 新能源有限公 司	交口县	交口县	风力发电	100.00%		新设
锡林郭勒盟霍 林河新能源有 限公司	锡林郭勒盟	锡林郭勒盟	风电及光伏发 电	100.00%		新设
霍林河露天煤 业（香港）投 资有限公司	香港	香港	境外投资	100.00%		新设
通辽市蒙东能 源鼎信招投标 有限责任公司	通辽市	通辽市	招投标服务	100.00%		同一控制下企 业合并
内蒙古东部新 能源有限公司	通辽市	通辽市	新能源	100.00%		新设

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益余 额
扎鲁特旗扎哈淖尔煤 业有限公司	2.00%	8,066,131.92		60,553,638.47

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	1,652,931.19 8.27	3,173,846.22 1.89	4,826,777.42 0.16	1,727,495.09 2.77	192,500.36	1,727,687.59 3.13	1,535,854.91 3.11	3,293,424.68 6.89	4,829,279.60 0.00	2,216,969.35 8.69	210,000.32	2,217,179.35 9.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	2,608,192,628.34	484,946.26 6.73	484,946.26 6.73	625,960.90 8.58	1,834,944,128.13	141,103.99 5.78	141,103.99 5.78	-312,241.2 02.34

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扎鲁特旗铁进运输有限公司	扎鲁特旗	扎鲁特旗	运输、装卸	20.28%	9.835%	权益法
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	扎鲁特旗	扎鲁特旗	煤炭开采	45.00%		权益法
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	霍林郭勒	霍林郭勒	产品油、石化产品	29.00%		权益法
通辽市商务培训有限责任公	通辽	通辽	培训	40.00%		权益法

司						
---	--	--	--	--	--	--

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	扎鲁特旗 铁进运输 有限公司	内蒙古霍 煤亿诚能 源有限公 司	内蒙古中 油霍煤石 油有限责 任公司	通辽市商 务培训有 限责任公 司	扎鲁特旗 铁进运输 有限公司	内蒙古霍 煤亿诚能 源有限公 司	内蒙古中 油霍煤石 油有限责 任公司	通辽市商 务培训有 限责任公 司
流动资产	1,238,785, 679.09	515,079,70 7.17	231,736,19 3.66	4,377,845. 47	1,249,984, 681.34	490,244,20 5.12	166,412,20 4.13	3,569,659. 57
非流动资 产	623,410,37 3.22	141,214,07 4.84	104,803,10 0.26	162,086,78 7.33	587,507,64 3.63	140,804,57 4.71	112,162,34 5.38	167,537,83 1.52
资产合计	1,862,196, 052.31	656,293,78 2.01	336,539,29 3.92	166,464,63 2.80	1,837,492, 324.97	631,048,77 9.83	278,574,54 9.51	171,107,49 1.09
流动负债	1,291,311, 986.81	44,483,351 .89	265,374,87 5.11	16,112,732 .20	436,642,53 6.88	75,502,317 .95	194,602,51 1.92	15,847,573 .70
非流动负 债		119,416,75 9.63	32,556.48	53,677,349 .22		107,061,00 6.25		53,835,974 .74
负债合计	1,291,311, 986.81	163,900,11 1.52	265,407,43 1.59	69,790,081 .42	436,642,53 6.88	182,563,32 4.20	194,602,51 1.92	69,683,548 .44
归属于母 公司股东 权益	570,884,06 5.50	492,393,67 0.49	71,131,862 .33	96,674,551 .38	1,400,849, 788.09	448,485,45 5.63	83,972,037 .59	101,423,94 2.65
按持股比 例计算的 净资产份 额	171,921,73 6.33	221,577,15 1.74	20,628,240 .06	38,669,820 .56	421,865,91 3.68	201,818,45 5.04	24,351,890 .89	40,569,577 .06
调整事项	33,522,882 .50			4,149.24	33,559,490 .32			4,149.24
--商誉			40.00				40.00	
对联营企 业权益投 资的账面 价值	205,444,61 8.83	221,577,15 1.74	20,628,280 .06	38,673,969 .80	455,425,40 4.00	201,818,45 5.04	24,351,930 .89	40,573,726 .30
营业收入	2,194,762, 841.16	159,831,93 3.56	933,465,95 8.21	4,172,310. 04	1,909,049, 134.49	123,564,17 3.29	754,185,65 2.61	5,496,114. 44
净利润	44,299,235 .73	43,908,214 .86	7,459,059. 87	-4,749,397. 27	52,536,790 .86	20,052,767 .68	22,554,705 .70	-4,020,466. 88

综合收益总额	44,299,235.73	43,908,214.86	7,459,059.87	-4,749,397.27	52,536,790.86	20,052,767.68	22,554,705.70	-4,020,466.88
本年度收到的来自联营企业的股利	263,321,500.00		5,886,778.19				3,566,880.66	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司霍林河露天煤业（香港）投资有限公司以美元进行对外投资及其他经营业务之外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产与负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（单位：美元）

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	472.47	2.50
可供出售金融资产	3,500,000.00	3,000,000.00
其他应付款	37,078.73	7,209.22

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、20及七、30）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每

一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

(二) 金融资产转移

项 目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
应收票据	71,650,000.00	189,705,890.69	748,565,394.93		
应收账款	170,172,175.70	328,361,531.76	1,599,826,707.63	11,259,535.54	
其他应收款	1,918,877.40	89,823.96		802,283.65	
可供出售金融资产					23,172,050.00
长期股权投资					486,324,020.43
短期借款	190,000,001.00	165,000,005.00	1,825,999,994.00		
应付账款	73,817,043.41	157,004,855.60	366,344,663.07	114,140,764.74	
应付利息	1,568,462.08	1,427,397.88			
其他应付款	29,814,809.77	51,963,626.00	36,734,222.99	27,266,588.17	
一年内到期的非流动负债		545,452.70			
长期借款				260,000,000.00	49,600,000.00

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司本年度无金融资产与金融负债的抵销的项目。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中电投蒙东能源集团有限责任公司	通辽市科尔沁区霍林河大街西段 2080 号	煤炭、电力、铝业、铁路、煤化工、水库开发投资等。	3,300,000,000.00	59.22%	59.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国家电力投资集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	联营企业
扎鲁特旗铁进运输有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中企时代科技有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
中国电能成套设备有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
通辽热电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
通辽发电总厂有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
中电投东北电力燃料有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
通辽盛发热电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
辽宁清河发电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
通辽第二发电有限责任公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
吉林电力股份有限公司燃料分公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
元通发电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团内蒙古能源有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
中电投蒙西能源有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
通化热电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
白山热电有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
中电投电力工程有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团信息技术有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
沈阳远达环保工程有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团东北电力有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电力投资集团公司人才开发中心	同受国家电力投资集团有限公司控制

国家电力投资集团公司领导力中心	同受国家电力投资集团有限公司控制
通辽经济技术开发区茂霖热电有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电力投资集团公司物资装备分公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投财务有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
北京霍林河投资股份有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团科学技术研究院有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
上海发电设备成套设计研究院	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
蒙东协合新能源有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
蒙东协合扎鲁特旗风力发电有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
辽宁清河电力检修有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
辽宁中电投电站燃烧工程技术研究中心有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
内蒙古霍煤实业有限公司	本公司重要股东的控股子公司
内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司	本公司重要股东的控股子公司
沈阳国电电力设备制造有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
国家电投集团保险经纪有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国核信息科技有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
北京宝之谷农业科技开发有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
内蒙古电投霍白配售电有限公司	同受中电投蒙东能源集团有限责任公司控制
通辽泰合风力发电有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
铁岭市清河电力监理有限责任公司	同受国家电力投资集团有限公司控制
国核电力规划设计研究院	同受国家电力投资集团有限公司控制
山东电力工程咨询院有限公司	同受国家电力投资集团有限公司控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国电能成套设备有限公司	采购商品	566,558.36		否	

国家电投集团信息技术有限公司	接受劳务	182,039.70		否	
国家电投集团保险经纪有限公司	接受劳务	365,709.56		否	
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	采购商品	246,022.25		否	217,924.52
国家电力投资集团公司物资装备分公司	采购商品、接受劳务	63,325,648.42		否	49,285,215.49
国家电力投资集团公司领导力中心	接受劳务	174,726.40		否	23,801.89
国家电力投资集团公司人才开发中心	接受劳务	423,004.89		否	908,584.93
北京中企时代科技有限公司	接受劳务、采购商品	15,593,190.98		否	5,947,260.40
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	采购商品	330,596,191.05		否	322,391,192.06
国核信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	82,752.13		否	
通辽热电有限责任公司	采购商品	1,304,974.01		否	
北京宝之谷农业科技开发有限公司	接受劳务	83,773.58		否	
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	采购商品	15,282,150.28		否	20,333,947.32
中电投电力工程有限公司	采购商品、接受劳务	61,475,657.70		否	
内蒙古电投霍白配售电有限公司	采购商品	9,801,924.64		否	
蒙东协合新能源有限公司	接受劳务	165,028.30		否	436,359.22
通辽泰合风力发电有限公司	采购商品	137,257.01		否	

国家电投集团远 达环保工程有限 公司	采购商品、接受 劳务	30,723,362.15		否	
沈阳远达环保工 程有限公司	采购商品、接受 劳务	6,129,999.82		否	5,483,854.59
国家电投集团东 北电力有限公司	接受劳务	40,566.04		否	36,792.45
辽宁中电投电站 燃烧工程技术研 究中心有限公司	接受劳务	181,603.77		否	181,603.77
国家电投集团北 京电能碳资产管 理有限公司	接受劳务	198,113.20		否	194,339.62
铁岭市清河电力 监理有限责任公 司	接受劳务	470,641.50		否	
国家电投集团远 达环保催化剂有 限公司	接受劳务	320,754.72		否	
上海发电设备成 套设计研究院	接受劳务	3,132,075.48		否	
中电投蒙东能源 集团有限责任公 司	采购商品	7,988,312.38		否	9,363,471.12
国核电力规划设 计研究院	接受劳务	169,811.32		否	
山东电力工程咨 询院有限公司	接受劳务	5,518,183.88		否	
内蒙古霍煤实业 有限公司	采购商品	10,115,857.26		否	8,048,926.96
辽宁清河电力检 修有限责任公司	接受劳务			否	2,452.83
蒙东协合扎鲁特 旗风力发电有限 公司	接受劳务			否	68,967.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电投蒙东能源集团有限责	出售商品、提供劳务	363,864.82	398,386.22

任公司			
中电投东北电力燃料有限公司	出售商品	1,071,246,476.83	541,008,622.78
中电投电力工程公司	提供劳务	221,424.53	
通辽盛发热电有限责任公司	出售商品	165,721,729.60	118,430,855.15
通辽热电有限责任公司	出售商品	100,379,815.57	72,655,073.51
通辽发电总厂有限责任公司	出售商品	434,770,383.21	337,225,291.87
通辽第二发电有限责任公司	出售商品	334,353,517.26	194,960,479.09
通化热电有限责任公司	出售商品	87,171,354.45	21,041,071.78
沈阳远达环保工程有限公司	提供劳务	313,952.84	
山东电力工程咨询院有限公司	提供劳务	272,254.71	
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	出售商品、提供劳务	30,167.86	31,860.53
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	出售商品、提供劳务	8,793,119.28	2,747,915.75
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	出售商品、提供劳务	938,985,783.58	925,541,013.25
内蒙古霍白配售电有限公司	出售商品	931,461.28	
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	出售商品、提供劳务	6,295,671.36	4,031,421.40
辽宁清河发电有限责任公司	出售商品		175,800,285.96
吉林电力股份有限公司燃料分公司	出售商品	651,377,252.38	376,991,642.39
国家电投集团信息技术有限公司	提供劳务	6,155.66	
白山热电有限责任公司	出售商品	181,290,905.95	71,245,928.19
内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司	出售商品	10,113,350.42	8,111,664.12
国家电投集团远达环保工程有限公司	出售商品	59,207.14	516.15
内蒙古霍煤实业有限公司	出售商品		1,879.48
通辽经济技术开发区茂霖热电有限公司	出售商品		11,648,512.39
国家电投集团科学技术研究院有限公司	出售商品		4,361.95

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中电投蒙东能源集团有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	经营性资产及投资形成的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	管理费用分摊	70,068,601.61
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	经营性资产及投资形成的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	管理费用分摊	21,188,045.32
元通发电有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	经营性资产及投资形成的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	管理费用分摊	6,358,840.63
国家电投集团内蒙古能源有限公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	经营性资产及投资形成的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	管理费用分摊	157,754.76
中电投蒙西能源有限责任公司	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	经营性资产及投资形成的股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	管理费用分摊	1,771,738.04

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	设备和房屋	887,238.10	641,090.95
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	供油设备及管路	6,778,153.85	6,778,153.85
扎鲁特旗铁进运输有限公司	土地	74,639.14	156,742.20
内蒙古霍煤实业有限公司	土地	95,238.10	
内蒙古电投霍白配售电有限公司	房屋	131,381.90	

本公司作为承租方:

单位: 元

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

中电投蒙东能源集团有限责任公司	房屋、设备	36,236,831.64	32,741,237.09
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	设备	6,606,837.61	
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	设备	435,915.76	55,810.88
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	设备	17,004.84	5,101.64
通辽泰合风力发电有限公司	房屋和设备	382,715.50	

关联租赁情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,336,494.70	2,633,340.40

(5) 其他关联交易

2017年12月31日在国家电投集团财务有限公司存款余额为1,788,405,898.44元,2017年度收到存款利息11,035,841.13元;2016年12月31日在国家电投集团财务有限公司存款余额为1,308,558,877.52元,2016年度收到存款利息5,463,483.98元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	6,620,107.10	88,445.07	7,072,215.90	197,444.32
应收账款	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	11,197,515.20	223,506.22	3,948,070.46	78,961.41
应收账款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	594,212,248.40	10,887,368.33	476,276,269.71	8,919,224.34

应收账款	通辽盛发电热有 限责任公司	58,753,587.75	1,175,071.75	56,658,376.93	1,133,167.54
应收账款	通辽发电总厂有 限责任公司	374,177,412.68	7,483,548.25	347,927,062.71	6,958,541.25
应收账款	吉林电力股份有 限公司燃料分公 司	115,592,172.75	2,311,843.45	184,346,553.16	3,686,931.06
应收账款	通辽第二发电有 限责任公司	292,607,088.84	5,852,141.78	111,737,766.29	2,234,755.33
应收账款	白山热电有限责 任公司	94,760,909.03	1,895,218.19	55,478,612.40	1,109,572.25
应收账款	中电投东北电力 燃料有限公司	296,354,431.89	5,927,088.64	119,359,328.19	2,387,186.56
应收账款	通化热电有限责 任公司	41,810,548.78	836,210.98	12,042,021.00	240,840.42
应收账款	通辽热电有限责 任公司	42,967,144.15	859,342.88	23,820,780.70	476,415.61
应收账款	中电投蒙东能源 集团有限责任公司	33,961,723.20	679,234.46		
应收账款	元通发电有限责 任公司	4,107,857.67	82,157.15		
应收账款	国家电投集团内 蒙古能源有限公 司	167,220.05	3,344.40		
应收账款	中电投蒙西能源 有限责任公司	1,878,042.32	37,560.85		
应收账款	辽宁清河发电有 限责任公司			23,120,765.41	462,415.31
应收账款	通辽经济技术开 发区茂霖热电有 限公司			948,686.70	18,973.73
合 计		1,969,168,009.81	38,342,082.40	1,422,736,509.56	27,904,429.13
应收票据	中电投东北电力 燃料有限公司	231,700,000.00		221,960,000.00	
应收票据	吉林电力股份有 限公司燃料分公 司	117,511,132.20		40,700,000.00	
应收票据	内蒙古白音华蒙	3,800,000.00		3,500,000.00	

	东露天煤业有限公司				
应收票据	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	178,004,000.00		187,671,358.91	
应收票据	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	5,000,000.00		3,500,000.00	
应收票据	通化热电有限责任公司	19,600,000.00			
应收票据	通辽盛发电热有限责任公司	9,691,784.81		10,644,705.18	
应收票据	白山热电有限责任公司	13,021,769.06		24,000,000.00	
应收票据	内蒙古霍煤通顺碳素有限责任公司			3,000,000.00	
应收票据	通辽第二发电有限责任公司			18,807,230.72	
应收票据	辽宁清河发电有限责任公司			18,700,000.00	
应收票据	通辽发电总厂有限责任公司			50,685,323.07	
合 计		578,328,686.07		583,168,617.88	
预付账款	中电投蒙东能源股份有限公司	33,224.44			
预付账款	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	2,080,826.02		1,165,495.87	
预付账款	通辽热电有限责任公司	869,982.67			
预付账款	扎鲁特旗铁进运输有限公司	34,913,521.22		85,488,855.44	
预付账款	国家电投集团保险经纪有限公司	42,730.48			
预付账款	中国电能成套设备有限公司			15,182,952.47	
合 计		37,940,284.83		101,837,303.78	
其他应收款	内蒙古白音华蒙	100,000.00	2,000.00		

	东露天煤业有限公司				
其他应收款	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	100,000.00	2,000.00		
合 计		200,000.00	4,000.00		
应收股利	扎鲁特旗铁进运输有限公司	263,250,274.60		55,128,774.60	
合计		263,250,274.60		55,128,774.60	
其他非流动资产 (预付账款)	山东电力工程咨询院有限公司	7,513,000.00			
合计		7,513,000.00			

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	18,408,009.19	2,647,076.86
应付账款	北京中企时代科技有限公司	3,594,924.24	1,331,186.26
应付账款	沈阳国电电力设备制造有限公司	596,575.18	
应付账款	中国电能成套设备有限公司	19,779,653.56	19,779,653.56
应付账款	中电投蒙东能源集团有限责任公司宾馆	4,500.00	
应付账款	中电投电力工程有限公司	12,847,435.00	24,019,795.45
应付账款	国家电投集团保险经纪有限公司	3,803.16	
应付账款	蒙东协合新能源有限公司	449,450.00	449,450.00
应付账款	内蒙古电投霍白配售电有限公司	3,114,324.63	
应付账款	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	258,195.34	206,039.92
应付账款	国家电投集团科学技术研究院有限公司	1,794,000.00	3,091,125.00
应付账款	上海发电设备成套设计研究院	2,334,300.00	1,006,300.00
应付账款	铁岭市清河电力监理有限责	533,845.00	

	任公司		
应付账款	中电投蒙东能源集团有 限责任公司扎哈淖尔工业供水 公司	200,000.00	1,133,924.00
应付账款	国家电投集团远达环保工程 有限公司	77,796,209.99	62,809,176.96
应付账款	国家电投集团远达环保催化 剂有限公司	340,000.00	615,825.00
应付账款	沈阳远达环保工程有限公司	1,575,279.95	2,291,396.96
应付账款	山东电力工程咨询院有限公 司	809,198.35	
应付账款	中电投东北电力燃料有限公 司		39,000.00
应付账款	蒙东协合扎鲁特旗风力发电 有限公司		73,106.06
合 计		144,439,703.59	119,493,056.03
预收账款	内蒙古电投霍白配售电有限 公司	93,843.84	
预收账款	沈阳远达环保工程有限公司	5,000.00	5,000.00
预收账款	国家电投集团远达环保工程 有限公司	10,000.00	20,000.00
预收账款	内蒙古霍煤通顺碳素有限责 任公司	99,359.74	1,390,197.03
合 计		208,203.58	1,415,197.03
应付股利	国家电力投资集团有限公司		326,959.86
合 计			326,959.86
其他应付款	中电投电力工程有限公司	1,099,150.00	
其他应付款	辽宁中电投电站燃烧工程技 术研究中心有限公司	2,000.00	
其他应付款	中电投电力工程有限公司新 能源分公司	150,000.00	
其他应付款	内蒙古中油霍煤石油有限责 任公司	58,000.00	
其他应付款	北京中企时代科技有限公司	139,711.25	79,052.10
其他应付款	山东电力工程咨询院有限公 司	2,443,160.00	
其他应付款	北京霍林河投资股份有限公 司	160,000.00	

其他应付款	国家电投集团东北电力有限公司	1,311.60	
其他应付款	国家电投集团信息技术有限公司	495,381.90	
其他应付款	国核信息科技有限公司	12,075.00	
其他应付款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	587,601.20	587,601.20
其他应付款	上海发电设备成套设计研究院	2,000.00	2,000.00
其他应付款	内蒙古霍煤实业有限公司	23,000.00	23,000.00
其他应付款	沈阳远达环保工程有限公司	45,200.00	30,000.00
其他应付款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司		195,500.00
其他应付款	国家电投集团远达环保工程有限公司		403,098.05
其他应付款	国家电投集团科学技术研究院有限公司		50,000.00
其他应付款	中电投蒙东能源集团有限责任公司		40,000.00
合 计		5,218,590.95	1,410,251.35

7、关联方承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	490,313,541.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	490,313,541.90

十三、其他重要事项

1、年金计划

本公司按照国家电力投资集团公司及中电投蒙东能源集团有限责任公司的《中电投蒙东能源集团有限责任公司企业年金方案实施细则》的相关规定，制定了本公司的《企业年金管理办法》，本公司原按照上年度职工月平均工资的5.00%计提，员工上缴的部分按照职工个人

上年度月平均工资的2%计算。一并上缴至国家电力投资集团公司企业年金计划开立的银行账户内。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为煤炭板块、电力板块和新能源分部三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为电力分部和煤炭分部。这些报告分部是以各分部主营业务收入的性质不同为基础确定的。本公司电力分部主要从事：火力发电；热力产品销售；废弃物综合利用及经营；设施租赁。主要产品为火力发电，所发电量向辽宁地区、蒙东地区及华北地区供电；煤炭分部主要从事煤炭系列产品的研制、生产和销售，主要产品是煤炭等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。除本附注五、10应收款项和附注五、15固定资产的会计估计不同之外，其他会计政策和会计估计均保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力分部	煤炭分部	新能源分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,186,274,723.92	6,593,136,637.93		-423,596,214.23	7,355,815,147.62
主营业务成本	870,496,163.62	3,794,294,591.37		-425,823,159.07	4,238,967,595.92
资产总额	3,349,805,792.34	13,260,958,135.09	294,567,534.39	-2,187,862,935.26	14,717,468,526.56
负债总额	748,473,414.02	3,099,882,673.90	120,696,294.63	-110,682,016.67	3,858,370,365.88

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,307,273,257.61	100.00%	26,216,863.46	2.01%	1,281,056,394.15	1,203,816,859.4	100.00%	33,112,668.36	2.75%	1,170,704,191.09

						5				
合计	1,307,273,257.61	100.00%	26,216,863.46	2.01%	1,281,056,394.15	1,203,816,859.45	100.00%	33,112,668.36	2.75%	1,170,704,191.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,307,157,158.11	26,143,143.16	2.00%
1 至 2 年	44,145.00	1,765.80	4.00%
4 至 5 年	71,954.50	71,954.50	100.00%
合计	1,307,273,257.61	26,216,863.46	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 6,895,804.90 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	账龄	坏账准备年末余额
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	煤款及其他款项	320,657,827.47	24.53	1 年以内	6,413,156.55
通辽发电总厂有限责任公司	煤款	229,139,664.07	17.53	1 年以内	4,582,793.28
通辽第二发电有限责任公司	煤款	209,079,590.26	15.99	1 年以内	4,181,591.81
中电投东北电力燃料有限公司	煤款	139,771,159.83	10.69	1 年以内	2,795,423.20
白山热电有限责任公司	煤款	93,225,906.77	7.13	1 年以内	1,864,518.14

合 计		991,874,148.40	75.87		19,837,482.98
-----	--	----------------	-------	--	---------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,374,938.99	100.00%	396,934.97	16.71%	1,978,004.02	121,217,024.05	100.00%	3,811,688.72	3.14%	117,405,335.33
合计	2,374,938.99	100.00%	396,934.97	16.71%	1,978,004.02	121,217,024.05	100.00%	3,811,688.72	3.14%	117,405,335.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,536,502.40	30,730.05	2.00%
1 至 2 年	333,398.48	13,335.94	4.00%
2 至 3 年	165,401.23	13,232.10	8.00%
3 至 4 年	24,262.88	24,262.88	100.00%
4 至 5 年	315,374.00	315,374.00	100.00%
合计	2,374,938.99	396,934.97	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 3,414,753.75 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
安全保护文明措施费		41,700.00
职工备用金	262,926.16	66,612.60
工伤借款	1,066,598.56	675,655.86
民工工资保证金	93,700.00	93,700.00
取暖费		115.43
社会保障费	200,174.00	200,174.00
福利费		16,955,003.76
代垫税款	188,220.56	48,750.13
代垫保险费	182,409.48	
安全施工保证金	200,000.00	
单位往来款	180,910.23	103,135,312.27
合计	2,374,938.99	121,217,024.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏洪霞	工伤借款	413,972.14	1 年以内、1-2、2-3 年	17.43%	19,574.94
霍林郭勒市建设工程社会保障费	社会保障费	200,174.00	4-5 年	8.43%	200,174.00
霍林河露天煤业（香港）投资有限公司	往来款	180,910.23	1 年以内、1-2 年	7.62%	4,341.27
代垫保险	保险费	182,409.48	1 年以内	7.68%	3,648.19
高鹏飞	工伤借款	131,569.15	1 年以内、1-2	5.54%	4,462.77
合计	--	1,109,035.00	--	46.70%	232,201.17

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,446,955,563.43		4,446,955,563.43	4,288,501,496.03		4,288,501,496.03
对联营、合营企业投资	419,240,043.88		419,240,043.88	573,445,869.51		573,445,869.51
合计	4,866,195,607.31		4,866,195,607.31	4,861,947,365.54		4,861,947,365.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	2,345,880,412.50			2,345,880,412.50		
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	1,894,527,383.53			1,894,527,383.53		
锡林郭勒盟霍林河新能源有限公司	20,000,000.00	115,500,000.00		135,500,000.00		
右玉县高家堡新能源有限公司	4,000,000.00	3,000,000.00		7,000,000.00		
交口县棋盘山新能源有限公司	4,000,000.00	30,000,000.00		34,000,000.00		
霍林河露天煤业（香港）投资有限公司	20,093,700.00	3,457,300.00		23,551,000.00		
通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司		996,767.40		996,767.40		
蒙古东部新能源有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		

合计	4,288,501,496.03	158,454,067.40		4,446,955,563.43		
----	------------------	----------------	--	------------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	201,818,455.04			19,758,696.70						221,577,151.74	
内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	24,351,930.89			2,163,127.36			5,886,778.19			20,628,280.06	
通辽市商务培训有限责任公司	40,573,726.30			-1,899,756.50						38,673,969.80	
扎鲁特旗铁进运输有限公司	306,701,757.28			8,983,885.00			177,325,000.00			138,360,642.28	
小计	573,445,869.51			29,005,952.56			183,211,778.19			419,240,043.88	
合计	573,445,869.51			29,005,952.56			183,211,778.19			419,240,043.88	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,032,271,864.34	2,138,133,830.50	2,891,734,740.48	1,769,381,651.09
其他业务	266,219,868.01	96,625,441.51	138,203,248.77	99,230,707.68
合计	4,298,491,732.35	2,234,759,272.01	3,029,937,989.25	1,868,612,358.77

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,005,952.56	23,194,934.99
委托利息收益	5,270,811.11	1,397,106.93
借款收益	3,719,935.56	2,893,629.31
合计	37,996,699.23	27,485,671.23

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-26,879,366.44	固定资产报废处置损益
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）	2,141,923.94	与资产相关的政府补助
受托经营取得的托管费收入	99,544,980.36	经营性资产的经营权及投资形成的股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,737,239.65	其他罚没、罚款收支等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,490,000.00	财务公司分红款
减：所得税影响额	11,833,408.81	
少数股东权益影响额	-403,728.21	
合计	65,130,617.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
财务公司分红	3,490,000.00	计入了利息收入或冲减利息支出，但属于非经常性损益

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.43%	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.78%	1.03	1.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司董事会

董事长： 刘明胜

2018年4月10日