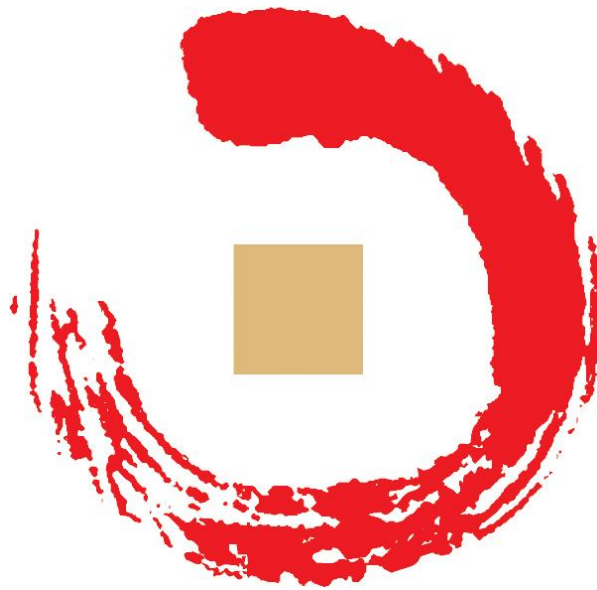




冀中能源股份有限公司

Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

(000937 冀中能源)

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,491,696,545.89	4,552,616,855.98
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	2,649,052,277.92	2,115,383,943.99
应收账款	4,490,689,468.33	4,464,537,424.19
预付款项	135,194,032.24	114,660,338.31
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	26,500,000.00	26,500,000.00
其他应收款	333,315,761.69	307,994,553.73
买入返售金融资产		
存货	1,289,920,276.53	1,056,504,142.44
划分为持有待售的资产	801,451,428.15	801,451,428.15
一年内到期的非流动资产	15,607,076.79	15,607,076.79
其他流动资产	551,041,037.81	895,434,665.17

流动资产合计	13,784,467,905.35	14,350,690,428.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	513,770,000.00	513,770,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,753,343,362.12	1,745,888,416.69
投资性房地产		
固定资产	13,575,326,170.13	13,877,605,603.47
在建工程	2,741,843,154.78	2,528,108,747.72
工程物资	60,831,880.61	69,934,360.46
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,887,869,042.95	5,969,966,125.22
开发支出		
商誉	102,991,894.03	102,991,894.03
长期待摊费用	29,451,174.26	31,997,935.70
递延所得税资产	577,792,753.52	654,466,326.23
其他非流动资产	859,946,213.08	862,680,315.42
非流动资产合计	26,103,165,645.48	26,357,409,724.94
资产总计	39,887,633,550.83	40,708,100,153.69
流动负债：		
短期借款	3,907,790,000.00	2,070,000,000.00
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	387,650,561.26	468,034,030.94
应付账款	5,199,593,223.78	5,094,774,798.32
预收款项	187,251,781.85	370,779,392.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	547,505,587.54	511,946,404.02
应交税费	71,820,953.04	141,163,126.39
应付利息	21,969,863.01	112,359,038.97
应付股利	8,384,251.00	
其他应付款	1,034,550,701.45	1,045,225,668.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,516,169,101.76	5,009,498,644.01
其他流动负债		
流动负债合计	13,882,686,024.69	14,823,781,103.69
非流动负债：		
长期借款	3,136,976,957.26	4,431,949,582.46
应付债券	1,490,009,630.72	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	468,012,566.01	468,012,566.01
长期应付职工薪酬		
专项应付款	757,070.10	757,070.10
预计负债	95,969.00	95,969.00
递延收益	282,365,069.97	293,366,646.63
递延所得税负债	720,364,248.63	726,152,920.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,098,581,511.69	5,920,334,754.70
负债合计	19,981,267,536.38	20,744,115,858.39
所有者权益：		
股本	3,533,546,850.00	3,533,546,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,155,290,028.91	4,155,290,028.91
减：库存股		

其他综合收益	6,657,102.90	7,841,717.10
专项储备	102,871,545.95	74,946,348.03
盈余公积	1,643,759,978.26	1,643,759,978.26
一般风险准备		
未分配利润	8,933,419,059.98	8,941,926,752.85
归属于母公司所有者权益合计	18,375,544,566.00	18,357,311,675.15
少数股东权益	1,530,821,448.45	1,606,672,620.15
所有者权益合计	19,906,366,014.45	19,963,984,295.30
负债和所有者权益总计	39,887,633,550.83	40,708,100,153.69

法定代表人：张成文

主管会计工作负责人：郑温雅

会计机构负责人：王万强

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	3,141,550,121.89	4,254,675,934.58
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	2,520,003,794.39	1,943,438,435.11
应收账款	4,706,586,186.35	4,690,590,544.72
预付款项	83,670,401.72	75,361,848.80
应收利息		
应收股利	23,500,000.00	23,500,000.00
其他应收款	1,597,241,782.83	1,341,941,340.92
存货	763,148,116.85	546,212,869.61
划分为持有待售的资产	801,451,428.15	801,451,428.15
一年内到期的非流动资产	209,146,948.58	954,146,948.58
其他流动资产	753,413,739.89	840,929,086.93
流动资产合计	14,599,712,520.65	15,472,248,437.40
非流动资产：		
可供出售金融资产	513,620,000.00	513,620,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,285,988,358.44	6,278,419,233.75

投资性房地产		
固定资产	7,268,105,083.42	7,453,013,331.06
在建工程	973,793,772.49	868,835,972.25
工程物资		11,691,861.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	925,415,649.33	969,346,377.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,201,251.31	15,018,448.63
递延所得税资产	478,975,072.74	551,105,786.75
其他非流动资产	3,554,590,750.86	2,682,843,879.63
非流动资产合计	20,013,689,938.59	19,343,894,890.44
资产总计	34,613,402,459.24	34,816,143,327.84
流动负债：		
短期借款	2,908,200,000.00	1,100,000,000.00
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	254,430,624.02	139,011,726.60
应付账款	4,038,194,461.15	4,107,165,894.25
预收款项	355,398,755.06	526,260,471.53
应付职工薪酬	471,864,855.43	445,158,064.56
应交税费	28,695,803.27	88,180,571.10
应付利息	21,969,863.01	112,359,038.97
应付股利	8,384,251.00	
其他应付款	781,305,175.04	752,557,095.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,305,152,009.98	4,510,801,577.96
其他流动负债		
流动负债合计	11,173,595,797.96	11,781,494,440.44
非流动负债：		
长期借款	2,679,000,000.00	4,010,000,000.00
应付债券	1,490,009,630.72	

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	757,070.10	757,070.10
预计负债		
递延收益	217,719,985.60	223,006,661.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,387,486,686.42	4,233,763,731.34
负债合计	15,561,082,484.38	16,015,258,171.78
所有者权益：		
股本	3,533,546,850.00	3,533,546,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,014,099,770.46	5,014,099,770.46
减：库存股		
其他综合收益	6,657,102.90	7,841,717.10
专项储备	35,240,843.75	4,557,069.58
盈余公积	1,643,759,978.26	1,643,759,978.26
未分配利润	8,819,015,429.49	8,597,079,770.66
所有者权益合计	19,052,319,974.86	18,800,885,156.06
负债和所有者权益总计	34,613,402,459.24	34,816,143,327.84

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	5,618,626,601.40	7,125,687,455.74
其中：营业收入	5,618,626,601.40	7,125,687,455.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,592,924,842.06	7,367,232,047.46

其中：营业成本	4,392,605,095.48	5,733,473,853.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	93,190,546.16	136,751,664.96
销售费用	127,816,356.33	177,724,312.32
管理费用	686,681,914.30	1,034,156,731.59
财务费用	266,773,174.84	267,229,241.50
资产减值损失	25,857,754.95	17,896,243.56
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）	8,729,559.63	174,879,743.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,729,559.63	177,403,555.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,431,318.97	-66,664,848.58
加：营业外收入	47,115,666.59	145,403,503.85
其中：非流动资产处置利得	1,118,628.42	4,207,082.12
减：营业外支出	70,434,805.03	74,087,244.90
其中：非流动资产处置损失	4,232,821.56	4,798,828.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,112,180.53	4,651,410.37
减：所得税费用	76,370,875.63	125,986,712.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-65,258,695.10	-121,335,302.16
归属于母公司所有者的净利润	9,160,023.87	6,385,687.58
少数股东损益	-74,418,718.97	-127,720,989.74
六、其他综合收益的税后净额	-1,184,614.20	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,184,614.20	
（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	-1,184,614.20	
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	-1,184,614.20	

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-66,443,309.30	-121,335,302.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,975,409.67	6,385,687.58
归属于少数股东的综合收益总额	-74,418,718.97	-127,720,989.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0026	0.0018
（二）稀释每股收益	0.0026	0.0018

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张成文

主管会计工作负责人：郑温雅

会计机构负责人：王万强

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	4,322,649,252.86	5,299,514,921.39
减：营业成本	3,229,854,805.54	4,043,559,460.46
营业税金及附加	68,100,380.00	99,584,821.26
销售费用	78,286,649.15	107,117,859.38
管理费用	515,560,058.33	824,776,753.81
财务费用	216,226,805.93	266,561,107.22
资产减值损失	40,661,450.19	23,080,075.79
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）	96,660,712.14	275,118,931.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,639,559.63	177,323,736.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	270,619,815.86	209,953,775.04
加：营业外收入	43,599,359.35	132,986,230.47
其中：非流动资产处置利得	915,523.24	4,207,082.12
减：营业外支出	8,151,313.90	9,504,685.38
其中：非流动资产处置损失	1,371,992.33	4,034,369.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	306,067,861.31	333,435,320.13

减：所得税费用	66,464,485.74	115,010,137.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	239,603,375.57	218,425,182.88
五、其他综合收益的税后净额	-1,184,614.20	
（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	-1,184,614.20	
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	-1,184,614.20	
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	238,418,761.37	218,425,182.88
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	4,892,000,207.82	6,413,300,980.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	703,551.75	1,486,131.70

收到其他与经营活动有关的现金	77,268,400.85	299,470,973.55
经营活动现金流入小计	4,969,972,160.42	6,714,258,085.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,028,220,032.85	4,070,569,016.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,214,759,567.39	1,582,031,040.03
支付的各项税费	509,674,756.80	842,644,987.19
支付其他与经营活动有关的现金	283,313,345.90	550,643,694.02
经营活动现金流出小计	5,035,967,702.94	7,045,888,737.56
经营活动产生的现金流量净额	-65,995,542.52	-331,630,651.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,696,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,756,313.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	938,872.74	409,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		384,405,279.61
收到其他与投资活动有关的现金	18,923,319.59	19,411,468.76
投资活动现金流入小计	2,730,618,505.71	404,226,548.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	391,212,695.39	435,726,674.07
投资支付的现金	2,307,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	101,310,986.83	2,523,811.96
投资活动现金流出小计	2,799,523,682.22	438,250,486.03
投资活动产生的现金流量净额	-68,905,176.51	-34,023,937.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,220,490,000.00	5,051,000,000.00
发行债券收到的现金	1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,720,490,000.00	5,051,000,000.00

偿还债务支付的现金	6,171,001,113.50	4,675,983,466.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	387,985,574.01	529,075,520.63
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	5,566,193.98	2,738,997.14
筹资活动现金流出小计	6,564,552,881.49	5,207,797,984.45
筹资活动产生的现金流量净额	-844,062,881.49	-156,797,984.45
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	-978,963,600.52	-522,452,573.73
加：期初现金及现金等价物余额	4,416,896,978.64	3,481,740,073.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,437,933,378.12	2,959,287,499.34

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	4,180,604,757.51	5,567,644,334.70
收到的税费返还	305,834.74	
收到其他与经营活动有关的现金	62,211,562.69	71,514,017.10
经营活动现金流入小计	4,243,122,154.94	5,639,158,351.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,478,675,990.14	3,533,339,305.06
支付给职工以及为职工支付的现金	1,042,774,860.12	1,326,852,774.56
支付的各项税费	402,224,105.83	657,562,012.21
支付其他与经营活动有关的现金	485,054,161.73	489,087,388.50
经营活动现金流出小计	4,408,729,117.82	6,006,841,480.33
经营活动产生的现金流量净额	-165,606,962.88	-367,683,128.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,890,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	17,064,365.78	45,175,239.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	924,702.74	405,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		402,325,207.88
收到其他与投资活动有关的现金	15,645,907.91	15,470,203.80
投资活动现金流入小计	3,923,634,976.43	463,375,950.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,089,421.21	200,948,281.72
投资支付的现金	3,855,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	101,310,986.83	
投资活动现金流出小计	4,295,400,408.04	252,948,281.72
投资活动产生的现金流量净额	-371,765,431.61	210,427,669.22
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	3,448,900,000.00	3,950,000,000.00
发行债券收到的现金	1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,948,900,000.00	3,950,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,178,902,400.00	3,283,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,180,294.55	377,774,289.51
支付其他与筹资活动有关的现金	4,570,723.65	936,663.51
筹资活动现金流出小计	5,524,653,418.20	3,661,710,953.02
筹资活动产生的现金流量净额	-575,753,418.20	288,289,046.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,113,125,812.69	131,033,587.67
加：期初现金及现金等价物余额	4,254,675,934.58	2,436,858,146.78
六、期末现金及现金等价物余额	3,141,550,121.89	2,567,891,734.45

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	3,533,546,850.00				4,155,290,028.91		7,841,717.10	74,946,348.03	1,643,759,978.26		8,941,926,752.85	1,606,672,620.15	19,963,984,295.30
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	3,533,546,850.00				4,155,290,028.91		7,841,717.10	74,946,348.03	1,643,759,978.26		8,941,926,752.85	1,606,672,620.15	19,963,984,295.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,184,614.20	27,925,197.92			-8,507,692.87	-75,851,171.70	-57,618,280.85
（一）综合收益总额							-1,184,614.20				9,160,023.87	-74,418,718.97	-66,443,309.30

(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										-17,667,716.74			-17,667,716.74
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,667,716.74			-17,667,716.74
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								27,925,197.92				-1,432,452.73	26,492,745.19

1. 本期提取							353,760,509.05				21,677,200.89	375,437,709.94	
2. 本期使用							-325,835,311.13				-23,109,653.62	-348,944,964.75	
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,533,546,850.00				4,155,290,028.91		6,657,102.90	102,871,545.95	1,643,759,978.26		8,933,419,059.98	1,530,821,448.45	19,906,366,014.45

上年金额

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	2,718,112,962.00				5,062,851,857.85		11,401,168.05	70,517,787.35	1,643,759,978.26		8,861,925,051.04	2,393,973,611.61	20,762,542,416.16
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	2,718,112,962.00				5,062,851,857.85		11,401,168.05	70,517,787.35	1,643,759,978.26		8,861,925,051.04	2,393,973,611.61	20,762,542,416.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	815,433,888.00				-907,561,828.94		-3,559,450.95	4,428,560.68			80,001,701.81	-787,300,991.46	-798,558,120.86
（一）综合收益总额							-1,579,485.60				351,812,985.70	-48,399,320.96	301,834,179.14
（二）所有者投入和					-95,127,940.94							-719,533,691.18	-814,661,632.12

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					-95,127,940.94							-719,533,691.18	-814,661,632.12
(三) 利润分配										-271,811,283.89		-2,800,000.00	-274,611,283.89
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-271,811,283.89		-2,800,000.00	-274,611,283.89
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	815,433,888.00				-815,433,888.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	815,433,888.00				-815,433,888.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								4,428,560.68				-16,567,979.32	-12,139,418.64
1. 本期提取								908,180,539.13				59,980,796.96	968,161,336.09
2. 本期使用								-903,751,978.45				-76,548,776.28	-980,300,754.73
(六) 其他					3,000,000.00		-1,979,965.35						1,020,034.65

四、本期期末余额	3,533,546,850.00				4,155,290,028.91		7,841,717.10	74,946,348.03	1,643,759,978.26		8,941,926,752.85	1,606,672,620.15	19,963,984,295.30
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--------------	---------------	------------------	--	------------------	------------------	-------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,533,546,850.00				5,014,099,770.46		7,841,717.10	4,557,069.58	1,643,759,978.26	8,597,079,770.66	18,800,885,156.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,533,546,850.00				5,014,099,770.46		7,841,717.10	4,557,069.58	1,643,759,978.26	8,597,079,770.66	18,800,885,156.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,184,614.20	30,683,774.17		221,935,658.83	251,434,818.80
（一）综合收益总额							-1,184,614.20			239,603,375.57	238,418,761.37
（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										-17,667,716.74	-17,667,716.74
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-17,667,716.74	-17,667,716.74
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							30,683,774.17				30,683,774.17
1. 本期提取							322,992,832.22				322,992,832.22
2. 本期使用							-292,309,058.05				-292,309,058.05
（六）其他											
四、本期期末余额	3,533,546,850.00				5,014,099,770.46		6,657,102.90	35,240,843.75	1,643,759,978.26	8,819,015,429.49	19,052,319,974.86

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,718,112,962.00				5,830,045,274.37		11,401,168.05	6,128,863.72	1,643,759,978.26	9,291,654,474.74	19,501,102,721.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-3,511,615.91			912,146.96		-188,164,723.34	-190,764,192.29
二、本年期初余额	2,718,112,962.00				5,826,533,658.46		11,401,168.05	7,041,010.68	1,643,759,978.26	9,103,489,751.40	19,310,338,528.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”	815,433,888.00				-812,433,888.00		-3,559,450.95	-2,483,941.10		-506,409,980.74	-509,453,372.79

号填列)											
(一) 综合收益总额						-1,579,485.60				-234,598,696.85	-236,178,182.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-271,811,283.89	-271,811,283.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-271,811,283.89	-271,811,283.89
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	815,433,888.00				-815,433,888.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	815,433,888.00				-815,433,888.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							-2,483,941.10				-2,483,941.10
1. 本期提取							805,400,785.70				805,400,785.70
2. 本期使用							-807,884,726.80				-807,884,726.80
(六) 其他					3,000,000.00	-1,979,965.35					1,020,034.65
四、本期期末余额	3,533,546,850.00				5,014,099,770.46	7,841,717.10	4,557,069.58	1,643,759,978.26	8,597,079,770.66	18,800,885,156.06	

三、公司基本情况

1、公司概况

冀中能源股份有限公司（原名河北金牛能源股份有限公司，以下简称“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[1998]571号文批准，由冀中能源邢台矿业集团有限责任公司（原名邢台矿业（集团）有限责任公司）独家发起，于1999年8月26日以募集方式设立的股份有限公司，营业执照号1300001001301 1/1，注册资本425,000,000元。其中国有法人股325,000,000股，社会公众股100,000,000股，于1999年9月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

2004年8月本公司发行可转换公司债券700,000,000元，2005年可转换公司债券转为股本87,959,173股，2006年可转换公司债券转为股本3,575,867股，2007年可转换公司债券转为股本971,587股，2008年3月可转换公司债券转为股本40,682股，可转换公司债券共计转为股本92,547,309股。本公司可转换公司债券已于2008年3月11日停止转股，本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即101.28元/张，赎回了在赎回日之前尚未转股的380张可转换公司债券，2008年3月18日，通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户，可转换公司债券相应注销并于2008年3月19日摘牌。

根据本公司2004年度股东大会决议，本公司实施资本公积转增股本的方案，具体为每10股转增6股，实际转增股本270,405,224股；2005年本公司实施股权分置改革，具体对价方案为：方案实施股权登记日（即2005年6月24日）登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得国有法人股支付的2.5股股份对价。国有法人股本次股权分置共支付对价65,799,732股，支付对价后，国有法人股换取流通权，变为限售流通股。2007年7月5日，有限售条件流通股39,159,946股已解除限售可上市流通，2008年12月29日，有限售条件流通股415,040,322股已解除限售可上市流通。2008年9月24日，营业执照注册号变更为130000000009735 1/1，截至2008年12月31日，注册资本为787,952,533元。

根据本公司2009年第一次临时股东大会决议，并经2009年7月29日中国证券监督管理委员会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707号）文件，核准本公司向冀中能源峰峰集团有限公司（以下简称“峰峰集团”）发行229,670,366股、向冀中能源邯矿集团有限公司（以下简称“邯矿集团”）发行93,558,477股、向冀中能源张家口矿业集团有限公司（以下简称“张矿集团”）发行45,260,726股购买相关资产，并于2009年12月8日完成相关证券登记手续，本次发行股份登记完成后，本公司总股本为1,156,442,102股。2010年4月29日，本公司完成了相应的工商变更手续，截至2010年12月31日，注册资本为1,156,442,102元。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，本公司名称由“河北金牛能源股份有限公司”变更为“冀中能源股份有限公司”，并于2010年1月12日办理完成更名的工商变更登记手续。

根据本公司2010年度股东大会决议，以本公司2010年12月31日总股本1,156,442,102股为基数，向全体股东每10股送红股6股，同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，截至2011年12月31日，注册资本为2,312,884,204元。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议，并经2014年1月29日中国证券监督管理委员会批复（证监许可[2014]173号），本公司非公开发行405,228,758股A股股票，每股面值1元，发行价格为7.65元/股。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字（2014）第110ZA0150号验资报告验证，截至2014年12月31日，注册资本为2,718,112,962元。

根据本公司2014年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日总股本2,718,112,962股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增3股。截至2016年6月30日，注册资本为3,533,546,850元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、矿山安全部、非煤产业部、政策法规部、规划发展部、企业管理部、节能环保部、基本建设部、财务部、人力资源部、证券部、组织部、审计部等部门，拥有山西寿阳段王煤业集团有限公司、冀中能源内蒙古有限公司、邢台东庞通达煤电有限公司、金牛天铁煤焦化有限公司、邢台金牛玻纤有限责任公司、河北金牛邢北煤业有限公司、沽源金牛能源有限责任公司、沧州聚隆化工有限公司、河北本道矿山工程技术有限公司、邢台金牛酒店管理有限公司等多家子公司。

本公司经营范围：煤炭批发；本企业自产水泥、无碱玻璃纤维及制品的销售；粉煤灰销售；房屋及设备租赁；钢材及设备配件、五金电料的经销；货物和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；1,2-二氯乙烷的批发（票面，危险化学品许可证有效期至2017年8月1日）；非金属矿及制品、金属及金属矿批发、零售（法律、法规、国务院决定禁止或需前置审批的除外）；以下限分支机构经营，涉及许可的取得许可后方可经营：煤炭开采；水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采；洗煤；水泥、无碱玻璃纤维及制品、电力、蒸汽的生产；会议、婚庆礼仪及保洁洗衣服务；矿山工程承包；日用杂品、服装、鲜花礼品、预包装食品零售；正餐（含凉菜）、住宿服务；污水处理及处理后中水的销售；机械设备及零部件、标准件、矿用产品的设计、制造、安装、维修；机票代售；建材、生铁、铁精粉、铁合金、电器、金属材料及制品、阀门、电缆、焦炭、轴承的销售；招标代理服务。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）涉及能源行业、化工行业、建材行业等，主要从事煤炭开采、加工及销售；PVC树脂、焦炭、甲醇等化工产品生产及销售；玻璃纤维、水泥等建材产品生产及销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第三十九次会议于2016年8月29日日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表范围包括子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司、冀中能源内蒙古有限公司、邢台东庞通达煤电有限公司、金牛天铁煤焦化有限公司、邢台金牛玻纤有限责任公司、河北金牛邢北煤业有限公司、沽源金牛能源有限责任公司、沧州聚隆化工有限公司、河北本道矿山工程技术有限公司、邢台金牛酒店管理有限公司。详见“本节八、合并范围的变动”、“本节九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本节相关章节。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年中期的

合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，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。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法“本节，五、30、其他”。

（6）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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为材料采购、原材料、产成品、在产品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差。其他各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

（1）存货的分类

本集团存货分为材料采购、原材料、产成品、在产品、自制半成品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差。其他各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“本节，五、13、划分为持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见“本节，五、20、长期资产减值”。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-45	3-10	4.85-2.00
机器设备	年限平均法	8-18	3-10	12.13-5.00
运输设备	年限平均法	4-12	3-10	24.25-7.50
其他设备	年限平均法	3-14	3-10	32.33-6.43
井 巷	工作量法	工作量法	--	2.5 元/吨原煤

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。② 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④ 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）其他

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“本节，五、20、长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借

款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、软件、高水材料沿空留巷旁充填技术、特许权使用费、调度模拟盘、海域权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命（年）	摊销方法	备 注
土地使用权	30-50	直线法	
采矿权	6-30	直线法和工作量法	见说明
软件	2-10	直线法	
高水材料沿空留巷旁充填技术	5	直线法	
特许权使用费	按实际许可年限	直线法	
调度模拟盘	5	直线法	
海域权	50	直线法	

说明：根据政府有关文件，本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司、河北金牛邢北煤业有限公司的采矿权，本集团之孙公司山西寿阳段王集团平安煤业有限公司、山西寿阳段王集团友众煤业有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司、

鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司、鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。本集团其他经营单位采矿权均采用直线法进行摊销。

本集团于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“本节,五、20、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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,每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本集团将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与

可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

① 销售商品

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

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团主要产品煤炭的销售，分为路运和地销两种方式，其中路运方式销售均为铁路运输，根据合同约定，以矿场车板交货时确认收入；地销方式销售主要为客户自提，收入确认的时点以客户提货时点确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上未转移与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为经营租赁。

本集团作为出租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁。

本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的估价是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

（1）公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（2）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职

后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（3）安全生产费用及维简费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理局（财企[2012]16号）的有关规定提取安全生产费用，具体标准为5-40元/吨；根据财政部、国家发展和改革委员会、国家煤矿安全监察局（财建[2004]119号）的有关规定提取维简费，具体标准为8.5-10元/吨（包括2.5元/吨井巷费用）。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

（4）套期会计

在初始指定套期关系时，本集团正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本集团预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本集团会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本集团风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本集团下述的政策核算。

公允价值套期

公允价值套期是指对本集团的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本集团撤销套期关系的指定，本集团将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本集团的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

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	6%、11%、13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
资源税	应税收入	2%、8%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 本集团之子公司邢台金牛酒店管理有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的小型微利企业，所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），经主管税务机关确认，本集团下属各矸石电厂符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退50%的优惠。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2011]118号），本集团向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,009,581.57	615,041.03
银行存款	3,429,923,218.98	4,414,112,011.37
其他货币资金	60,763,745.34	137,889,803.58
合计	3,491,696,545.89	4,552,616,855.98

其他说明

(1) 期末使用受到限制的货币资金53,763,167.77元，其中本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司银行承兑汇票保

证金存款13,650,000.00元，本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司银行承兑汇票保证金存款22,480,789.95元，本集团之子公司聚隆化工有限公司存单质押金5,760,000.00元，本集团之子公司邢台东庞通达煤电有限公司生产安全押金存款6,155,102.81元，本集团之孙公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司矿山地质环境治理保证金2,513,202.10元，本集团之孙公司鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司矿山地质环境治理保证金1,213,549.28元，本集团之孙公司鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司矿山地质环境治理保证金1,990,523.63元。

(2) 财务公司存款为存放在冀中能源集团财务有限责任公司的存款，冀中能源集团财务有限责任公司系冀中能源集团有限责任公司的子公司，亦是本集团的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为L0029H213010001。

(3) 本公司重大资产重组所涉及的银行账户变更手续尚在办理过程中。

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	2,195,282,229.62	1,534,138,943.99
商业承兑票据	453,770,048.30	581,245,000.00
合计	2,649,052,277.92	2,115,383,943.99

(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	946,328,234.25	
商业承兑票据	64,778,896.82	
合计	1,011,107,131.07	

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	4,871,195,092.82	99.75%	380,505,624.49	7.81%	4,490,689,468.33	4,817,573,166.11	99.75%	353,035,741.92	7.33%	4,464,537,424.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,066,659.17	0.25%	12,066,659.17	100.00%		12,066,659.17	0.25%	12,066,659.17	100.00%	
合计	4,883,261,751.99	100.00%	392,572,283.66		4,490,689,468.33	4,829,639,825.28	100.00%	365,102,401.09		4,464,537,424.19

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	3,756,877,655.72	187,843,882.78	5.00%
1 至 2 年	726,943,404.39	72,694,340.43	10.00%
2 至 3 年	181,420,998.66	27,213,149.81	15.00%
3 至 4 年	98,725,757.39	19,745,151.48	20.00%
4 至 5 年	68,436,353.38	34,218,176.71	50.00%
5 年以上	38,790,923.28	38,790,923.28	100.00%
合计	4,871,195,092.82	380,505,624.49	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,469,840.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 41.68 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,194,005,769.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 148,729,942.33 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本集团不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

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	118,411,585.44	87.59%	104,723,798.05	91.33%
1 至 2 年	12,840,288.73	9.50%	7,665,271.22	6.69%
2 至 3 年	2,464,702.79	1.82%	1,052,089.49	0.92%
3 年以上	1,477,455.28	1.09%	1,219,179.55	1.06%
合计	135,194,032.24	--	114,660,338.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄在 1 年以上的预付款项主要为预付材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 35,580,397.68 元，占预付款项期末余额合计数的比例 26.32%。

其他说明：

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西段王统配煤炭经销有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
河北融投担保集团有限公司	23,500,000.00	23,500,000.00
合计	26,500,000.00	26,500,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山西段王统配煤炭经销有限公司	3,000,000.00	1-2 年	因资金紧张暂未支付	未减值
河北融投担保集团有限公司	23,500,000.00	1-2 年	已由河北建设投资集团有限公司对其实行托管，暂未支付	未减值
合计	26,500,000.00	--	--	--

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	391,371,956.13	92.98%	58,056,194.44	14.83%	333,315,761.69	358,916,086.06	90.26%	50,921,532.33	14.19%	307,994,553.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,530,284.62	7.02%	29,530,284.62	100.00%		38,750,362.62	9.74%	38,750,362.62	100.00%	
合计	420,902,240.75	100.00%	87,586,479.06		333,315,761.69	397,666,448.68	100.00%	89,671,894.95		307,994,553.73

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			
	311,985,127.63	15,599,256.37	5.00%
1 年以内小计	208,739,047.27	10,436,952.36	5.00%
1 至 2 年	55,429,258.24	5,542,925.82	10.00%
2 至 3 年	36,846,912.62	5,527,036.89	15.00%
3 至 4 年	55,887,898.64	11,177,579.73	20.00%
4 至 5 年	18,194,279.45	9,097,139.73	50.00%
5 年以上	16,274,559.91	16,274,559.91	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,134,662.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,220,078.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期实际无核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	16,155,923.69	16,192,059.40
保证金	91,785,398.76	91,373,790.09
往来款	199,070,137.11	185,152,166.95
代收代付款项	32,189,432.69	23,532,632.55
股权转让尾款	79,133,720.00	79,133,720.00
其他	2,567,628.50	2,282,079.69
合计	420,902,240.75	397,666,448.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京金隅股份有限公司	股权转让尾款	79,133,720.00	1年以内	18.80%	3,956,686.00
鄂尔多斯市东胜区铜川镇武媚牛煤矿	往来款	32,826,078.88	3-5 年	7.80%	7,354,526.82
邢台市国土资源局	环境恢复治理保证金	15,932,600.00	1-2 年	3.79%	1,473,235.00
宣化县国土资源局	环境恢复治理保证金	11,607,700.00	1-2 年	2.76%	1,160,770.00
晋中市煤炭工业局	环境恢复治理保证金	10,250,000.00	1-4 年	2.44%	1,262,500.00
合计	--	149,750,098.88	--	35.59%	15,207,717.82

(6) 涉及政府补助的应收款项

期末本集团不存在应收政府补助情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末本集团不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

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	623,884,672.63	48,766,873.08	575,117,799.55	601,416,968.67	48,561,987.14	552,854,981.53
在产品	80,859,326.30	2,986,183.30	77,873,143.00	91,022,504.82	2,973,894.35	88,048,610.47
库存商品	696,357,254.48	59,427,920.50	636,929,333.98	517,210,687.11	101,610,136.67	415,600,550.44
合计	1,401,101,253.41	111,180,976.88	1,289,920,276.53	1,209,650,160.60	153,146,018.16	1,056,504,142.44

(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	48,561,987.14	204,885.94				48,766,873.08
在产品	2,973,894.35	12,288.95				2,986,183.30

库存商品	101,610,136.67	256,155.06		42,438,371.23		59,427,920.50
合计	153,146,018.16	473,329.95		42,438,371.23		111,180,976.88

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
材料采购、原材料、在产品、自制半成品	材料采购、原材料、在产品、自制半成品成本高于按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	已计提跌价准备的原材料、在产品、自制半成品被用于生产出产成品销售
产成品	产成品成本高于其可变现净值	已计提跌价准备的产成品本期销售

8、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的非流动资产				
其中：可供出售金融资产-冀中能源股份有限公司章村矿	470,926,961.55			
可供出售金融资产-冀中能源股份有限公司显德汪矿	313,956,305.07			
可供出售金融资产-冀中能源股份有限公司邯郸陶一矿	16,568,161.53			
合计	801,451,428.15			--

其他说明：

因下属部分开采年限较长的矿井面临资源枯竭的境况，尚可开采年限低于5年，本公司与其控股股东冀中能源集团有限责任公司签订了《冀中能源集团有限责任公司与冀中能源股份有限公司之资产收购协议》，拟将本公司下属章村矿、显德汪矿和陶一矿整体资产及相关负债，转让至冀中能源集团。鉴于本次资产出售涉及的审计、评估工作及报批手续耗时较长，经双方协商一致，同意自托管基准日（2015年11月1日）起，公司将标的资产的整体经营权按标的资产的资产账面值委托冀中集团全权进行经营管理。本公司自2015年11月1日起，不再将章村矿、显德汪矿和陶一矿纳入合并范围。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期待摊费用	5,094,522.87	5,094,522.87
其他	10,512,553.92	10,512,553.92
合计	15,607,076.79	15,607,076.79

其他说明：

其他为在其他非流动资产中核算的河北宏苑宾馆一年内需要摊销的装修费。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税和预缴增值税	465,041,461.29	475,829,244.81
预缴企业所得税	65,885,239.10	70,053,160.80
预缴城市维护建设税	13,480,121.13	12,618,049.57
预缴教育费附加	1,942,807.18	1,618,566.39
预缴其他税费	4,691,409.11	315,643.60
理财产品		335,000,000.00
合计	551,041,037.81	895,434,665.17

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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：	513,770,000.00		513,770,000.00	513,770,000.00		513,770,000.00
按成本计量的	513,770,000.00		513,770,000.00	513,770,000.00		513,770,000.00
合计	513,770,000.00		513,770,000.00	513,770,000.00		513,770,000.00

(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		
中联煤炭销售有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.20%	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	12,620,000.00			12,620,000.00					10.41%	
河北融投担保集团有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00					11.90%	
寿阳县远通机车营运有限责任公司	150,000.00			150,000.00					7.50%	90,000.00
合计	513,770,000.00			513,770,000.00					--	90,000.00

12、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											
山西段王统配煤炭经销有限公司	4,130,000.66									4,130,000.66	
冀中能源集团财务有限责任公司	522,039,210.61			13,749,797.01	-1,184,614.20					534,604,393.42	
河北金牛化工股份有限公司	1,060,032,602.46			1,499,805.64						1,061,532,408.10	
邢台金隅咏宁水泥有限公司	159,686,602.96			-6,610,043.02						153,076,559.94	
小计	1,745,888,416.69			8,639,559.63	-1,184,614.20					1,753,343,362.12	
合计	1,745,888,416.69			8,639,559.63	-1,184,614.20					1,753,343,362.12	

其他说明

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	井巷	其他设备	评估增值	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	7,310,862,903.53	15,075,255,489.29	534,993,867.44	5,380,300,268.16	917,010,026.21	264,203,833.99	29,482,626,388.62
2.本	23,514,627.27	245,562,186.44	4,040,288.19	3,492,640.50	10,062,440.49		286,672,182.89

期增加 金额							
(1) 购置	10,215,066.75	238,176,540.02	4,040,288.19	2,592.01	1,450,768.19		253,885,255.16
(2) 在建工程 转入	13,299,560.52	7,385,646.42		3,490,048.49	8,611,672.30		32,786,927.73
(3) 企业合并 增加							
3.本期减少 金额	2,392,958.94	49,193,814.30	9,697,487.01		366,508.68		61,650,768.93
(1) 处置或报 废	2,392,958.94	49,193,814.30	9,697,487.01		366,508.68		61,650,768.93
4.期 末余额	7,331,984,571.86	15,271,623,861.43	529,336,668.62	5,383,792,908.66	926,705,958.02	264,203,833.99	29,707,647,802.58
二、累 计折旧							
1.期 初余额	2,375,081,157.24	9,637,344,382.87	409,414,207.22	1,993,802,053.24	648,807,299.03	264,203,833.99	15,328,652,933.59
2.本 期增加 金额	114,941,976.34	363,019,295.79	17,573,712.58	45,642,671.59	35,235,221.92		576,412,878.22
(1) 计 提	114,941,976.34	363,019,295.79	17,573,712.58	45,642,671.59	35,235,221.92		576,412,878.22
3.本 期减少 金额	1,037,999.58	38,906,274.15	8,651,925.68		365,161.14		48,961,360.55
(1) 处	1,037,999.58	38,906,274.15	8,651,925.68		365,161.14		48,961,360.55

置或报 废							
4.期 末余额	2,488,985,134.00	9,961,457,404.51	418,335,994.12	2,039,444,724.83	683,677,359.81	264,203,833.99	15,856,104,451.26
三、减 值准备							
1.期 初余额	57,795,828.65	146,070,085.05	2,578,024.04	64,255,283.60	5,668,630.22		276,367,851.56
2.本 期增加 金额							
(1) 计 提							
3.本 期减少 金额		150,670.37					150,670.37
(1) 处 置或报 废		150,670.37					150,670.37
4.期 末余额	57,795,828.65	145,919,414.68	2,578,024.04	64,255,283.60	5,668,630.22		276,217,181.19
四、账 面价值							
1.期 末账面 价值	4,785,203,609.21	5,164,247,042.24	108,422,650.46	3,280,092,900.23	237,359,967.99		13,575,326,170.13
2.期 初账面 价值	4,877,985,917.64	5,291,841,021.37	123,001,636.18	3,322,242,931.32	262,534,096.96		13,877,605,603.47

(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
机器设备	252,282,254.10

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
峰峰矿区马选厂生产调度楼	5,469,566.56	正在办理
邯郸矿区生产调度中心	267,886,579.22	正在办理

其他说明

14、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
聚隆 40 万吨 PVC 项目	941,640,435.31		941,640,435.31	921,670,596.09		921,670,596.09
郭二庄北冀-100 水平下组煤试采工程	268,045,324.77		268,045,324.77	267,055,324.77		267,055,324.77
聚隆液体化学品码头	304,222,266.81		304,222,266.81	275,196,127.46		275,196,127.46
沽源榆树沟煤矿	257,151,104.47		257,151,104.47	221,137,516.48		221,137,516.48
邢台矿西井工程	226,320,312.77		226,320,312.77	215,203,358.47		215,203,358.47
张矿煤矿安全技术改造	180,969,224.59		180,969,224.59	178,932,635.23		178,932,635.23
邢北 2200 皮带运输巷工程	86,731,547.51		86,731,547.51	86,731,547.51		86,731,547.51
盛鑫矿矿井技术改造	69,781,710.36		69,781,710.36	68,893,654.27		68,893,654.27
邢台矿 2001 新区开拓工程	66,727,961.11		66,727,961.11	66,727,961.11		66,727,961.11
段王矿选煤厂改造	37,531,989.28		37,531,989.28	36,272,389.28		36,272,389.28
东庞矿-480 强排系统工程	21,253,488.30		21,253,488.30	21,205,488.30		21,205,488.30
郭二庄东坡风井工程	16,145,050.00		16,145,050.00	16,145,050.00		16,145,050.00

邢北 2200 防治水安全改造	15,871,008.85		15,871,008.85	15,871,008.85		15,871,008.85
郭二庄矿集中供热系统改造工程	13,495,009.14		13,495,009.14	9,716,994.80		9,716,994.80
郭二庄矿简易洗煤厂项目	8,951,721.25		8,951,721.25	8,643,320.33		8,643,320.33
金牛张家口桑张铁路项目	8,308,000.00		8,308,000.00	8,308,000.00		8,308,000.00
邢北 2200 通风、运输系统改造	8,126,869.17		8,126,869.17	8,126,869.17		8,126,869.17
邢台矿 35KV 电源线路改造二期工程	7,918,621.29		7,918,621.29	7,918,621.29		7,918,621.29
张矿矿井防治水系统	7,597,509.43		7,597,509.43	7,597,509.43		7,597,509.43
邢煤电厂深度脱硝改造工程	6,398,600.00		6,398,600.00	5,819,500.00		5,819,500.00
邢煤电厂深度除尘（雾）改造工程	5,548,100.00		5,548,100.00	5,145,900.00		5,145,900.00
友众矿工业信息化系统工程	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
郭二庄矿罗义风井	4,324,405.06		4,324,405.06	4,324,405.06		4,324,405.06
章村电厂深度除尘改造工程	3,649,736.04		3,649,736.04	3,649,736.04		3,649,736.04
陶二矿瓦斯发电工程				3,390,701.98		3,390,701.98
聚隆技改项目	2,709,420.64		2,709,420.64	2,709,420.64		2,709,420.64
邢煤电厂脱硫系统升级改造 1#6#锅炉 配套土建工程	2,181,600.00		2,181,600.00	2,181,600.00		2,181,600.00
平安矿矿井技术改造	45,728.16		45,728.16	1,861,948.71		1,861,948.71
邢北 2300 轨道下山工程	1,143,613.94		1,143,613.94	1,143,613.94		1,143,613.94
友众矿电力线路改造工程	1,120,000.00		1,120,000.00	1,120,000.00		1,120,000.00
友众矿矿山生态环境恢复治理工程	1,770,520.00		1,770,520.00	770,520.00		770,520.00
张矿瓦斯治理工程	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
段王矿 300 万吨矿井技改	18,055,329.40		18,055,329.40			
邢东矿技术改造项目	11,976,491.02		11,976,491.02			
东庞矿-480 北翼二期轨道回风巷延伸	4,198,243.41		4,198,243.41			
万年矿-240 北三回风上山改造	12,792,574.94		12,792,574.94			
万年矿-375 南翼回风巷改造	11,476,889.00		11,476,889.00			
梧桐庄矿八采区域治理工程	12,598,578.46		12,598,578.46			
其他	90,514,170.30		90,514,170.30	50,087,428.51		50,087,428.51
合计	2,741,843,154.78		2,741,843,154.78	2,528,108,747.72		2,528,108,747.72

(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
张矿煤矿安全技术改造	188,400,000.00	178,932,635.23	2,048,589.36		12,000.00	180,969,224.59	96.06%	96.06%				其他
邢台矿西井工程	535,574,600.00	215,203,358.47	11,116,954.30			226,320,312.77	42.26%	40.18%				其他
东庞矿-480 强排系统工程	158,971,400.00	21,205,488.30	48,000.00			21,253,488.30	13.37%	70%				其他
东庞矿深部水平通风井工程	108,623,400.00		215,000.00	215,000.00		0.00	84.09%	100%				其他
盛鑫矿矿井技术改造	555,700,000.00	68,893,654.27	888,056.09			69,781,710.36	85.45%	85.16%				其他
郭二庄北冀-100 水平下组煤试采工程	392,703,600.00	267,055,324.77	990,000.00			268,045,324.77	90.00%	99.25%				其他
沽源榆树沟煤矿	1,277,280,100.00	221,137,516.48	67,762,391.93		31,748,803.94	257,151,104.47	20.13%	20%				其他
段王矿 300 万吨矿井技改	1,119,770,000.00		18,055,329.40			18,055,329.40	100.00%	100%				其他
平安矿矿井技术改造	407,784,700.00	1,861,948.71		1,816,220.55		45,728.16	98.00%	98%				其他
聚隆液体化学品码头	389,000,000.00	275,196,127.46	29,026,139.35			304,222,266.81	78.21%	71%				其他
聚隆 40 万吨 PVC 项目	1,281,950,000.00	921,670,596.09	19,969,839.22			941,640,435.31	73.45%	99%				其他
合计	6,415,757,800.00	2,171,156,649.78	150,120,299.65	2,031,220.55	31,760,803.94	2,287,484,924.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末本集团无需计提在建工程减值准备。

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	36,463,800.86	33,699,790.66
专用设备	24,368,079.75	36,234,569.80
合计	60,831,880.61	69,934,360.46

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	327,039,033.29		3,150,000.00	7,066,947,823.49	7,397,136,856.78
2.本期增加金额				137,265.16	137,265.16
(1) 购置				137,265.16	137,265.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	327,039,033.29		3,150,000.00	7,067,085,088.65	7,397,274,121.94
二、累计摊销					
1.期初余额	68,697,178.58		3,150,000.00	1,355,323,552.98	1,427,170,731.56
2.本期增加金额	6,313,594.03			75,920,753.40	82,234,347.43
(1) 计提	6,313,594.03			75,920,753.40	82,234,347.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	75,010,772.61		3,150,000.00	1,431,244,306.38	1,509,405,078.99
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	252,028,260.68			5,635,840,782.27	5,887,869,042.95
2.期初账面价值	258,341,854.71			5,711,624,270.51	5,969,966,125.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

- ① 期末本集团不存在通过内部研发形成的无形资产。
- ② 根据政府有关文件，本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司及河北金牛北煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为5.35元/吨和10.15元/吨。本集团之孙公司山西寿阳段王集团平安煤业有限公司、山西寿阳段王集团友众煤业有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司、鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司及鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为18.36元/吨、11.99元/吨、39.42元/吨、22.85元/吨和28.94元/吨。
- ③ 期末本集团无被抵押的土地使用权。
- ④ 期末本集团无需计提无形资产减值准备。
- ⑤ 期末本公司重大资产重组所涉及的采矿许可证变更登记情况见第九节、七、十五其他重要事项。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沽源金牛能源有限责任公司	17,535,114.00			17,535,114.00
山西寿阳段王煤业集团有限公司	85,456,780.03			85,456,780.03

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度的现金流量采用估计增长率作出推算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为8%。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,705,815.42		1,768,197.30		12,937,618.12
租赁费	792,120.28		90,564.14		701,556.14
塌陷补偿费	16,500,000.00		688,000.00		15,812,000.00
合计	31,997,935.70		2,546,761.44		29,451,174.26

其他说明

1年内到期的长期待摊费用5,094,522.87元。

19、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	623,781,166.16	155,945,291.53	601,600,974.22	150,400,243.59
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	650,523,446.98	162,630,861.75	943,682,805.73	235,920,701.44
在建工程试运行收入冲减在建工程成本	23,983,063.93	5,995,765.99	23,983,063.93	5,995,765.99
专项储备	1,012,883,327.81	253,220,834.25	1,048,598,461.23	262,149,615.21
合计	2,311,171,004.88	577,792,753.52	2,617,865,305.11	654,466,326.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资	2,881,456,994.52	720,364,248.63	2,904,611,682.00	726,152,920.50

产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	2,881,456,994.52	720,364,248.63	2,904,611,682.00	726,152,920.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	243,775,754.63	282,687,191.54
可抵扣亏损	1,725,604,046.84	1,364,534,434.84
合计	1,969,379,801.47	1,647,221,626.38

(4) 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
2016 年	56,017,104.90	56,017,104.90	
2017 年	387,183,678.71	387,183,678.71	
2018 年	229,311,171.21	229,311,171.21	
2019 年	259,050,757.37	259,050,757.37	
2020 年	432,971,722.65	432,971,722.65	
2021 年 6 月	361,069,612.00		
合计	1,725,604,046.84	1,364,534,434.84	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
鄂尔多斯市嘉东煤业有限公司	430,000,000.00	430,000,000.00
预付工程、设备款	307,571,086.44	302,659,611.82
河北宏苑宾馆	44,917,192.46	52,562,769.42
预付土地出让金	73,887,934.18	73,887,934.18
预付土地拍卖价款	3,570,000.00	3,570,000.00
合计	859,946,213.08	862,680,315.42

其他说明：

(1)2012年6月26日本集团之孙公司鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司与郝彦兵、鄂尔多斯市东胜区平梁张大银煤矿签署了《收购资产协议》，协议约定鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司以43,000.00万元收购郝彦兵拥有的因重组整合张大银煤矿而新设的鄂尔多斯市嘉东煤业有限公司100%股权。2012年本集团已按协议支付股权转让款43,000.00万元，截至2016年6月30日相关手续尚在办理过程中。

(2) 根据本公司之分公司冀中能源股份有限公司金牛大酒店（甲方）与河北宏苑宾馆（乙方）签订的合作经营管理合同，合作期限为10年，本公司将发生的装修费在其他非流动资产核算，按照合作期间10年进行摊销。

(3) 预付土地出让金包括：本集团之子公司沽源金牛能源有限责任公司预付张家口市塞北管理区土地出让金21,853,600.00元，本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司预付寿阳县人民政府土地出让金5,524,334.18元，本集团之孙公司山西寿阳段王集团友众煤业有限公司预付寿阳县人民政府土地出让金24,700,000.00元，本集团之孙公司山西寿阳段王集团平安煤业有限公司预付寿阳县人民政府土地出让金21,810,000.00元。

(4) 预付土地拍卖价款为本集团之子公司沧州聚隆化工有限公司预付沧州市汇丰拍卖有限公司的土地拍卖款3,570,000.00元。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	839,590,000.00	820,000,000.00
信用借款	3,068,200,000.00	1,250,000,000.00
合计	3,907,790,000.00	2,070,000,000.00

短期借款分类的说明：

本集团短期借款中的保证借款共计839,590,000.00元，具体保证情况如下：300,090,000.00元由天津天铁冶金集团有限公司提供担保，150,000,000.00元由天津铁厂提供担保，389,500,000.00元由本公司为本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

期末本集团不存在已到期未偿还的短期借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	55,219,937.24	279,011,726.60
银行承兑汇票	332,430,624.02	189,022,304.34
合计	387,650,561.26	468,034,030.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,219,651,694.73	2,999,254,217.86
设备工程款	1,364,574,148.49	1,320,875,662.24
劳务费	615,367,380.56	774,644,918.22
合计	5,199,593,223.78	5,094,774,798.32

(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
材料款	249,797,006.16	滚动结算
设备工程款	175,871,982.26	滚动结算
劳务费	53,241,522.96	滚动结算
合计	478,910,511.38	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	164,457,781.85	347,985,392.52
工程款	22,794,000.00	22,794,000.00
合计	187,251,781.85	370,779,392.52

(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
工程款	22,794,000.00	尚未办理转让手续
合计	22,794,000.00	--

25、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	407,262,507.32	1,231,785,170.93	1,217,219,736.25	421,827,942.00
二、离职后福利-设定提存计划	104,683,896.70	267,887,823.02	246,894,074.18	125,677,645.54
三、辞退福利		4,260,367.65	4,260,367.65	
合计	511,946,404.02	1,503,933,361.60	1,468,374,178.08	547,505,587.54

(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	84,791,685.94	856,221,430.74	862,172,108.08	78,841,008.60
2、职工福利费		73,260,601.72	73,260,601.72	
3、社会保险费	41,098,436.04	131,836,032.63	123,397,751.43	49,536,717.24
其中：医疗保险费	32,616,610.24	100,079,651.48	94,766,589.89	37,929,671.83
工伤保险费	8,300,295.99	28,627,978.05	25,890,773.61	11,037,500.43
生育保险费	181,529.81	3,128,403.10	2,740,387.93	569,544.98
4、住房公积金	139,149,430.56	130,570,539.53	114,872,675.47	154,847,294.62
5、工会经费和职工教育经费	142,222,954.78	25,981,906.36	29,601,939.60	138,602,921.54
非货币性福利		316,489.00	316,489.00	
其他短期薪酬		13,598,170.95	13,598,170.95	
合计	407,262,507.32	1,231,785,170.93	1,217,219,736.25	421,827,942.00

(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	93,807,166.31	246,428,837.54	231,725,762.25	108,510,241.60
2、失业保险费	10,876,730.39	21,458,985.48	15,168,311.93	17,167,403.94
合计	104,683,896.70	267,887,823.02	246,894,074.18	125,677,645.54

其他说明：

本期辞退福利为本集团根据《劳动法》相关规定给予解除劳动关系人员的一次性补偿。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,543,061.80	54,539,435.10
营业税	16,252.59	7,940,395.07
企业所得税	25,380,399.27	35,940,442.97
个人所得税	1,536,567.75	2,780,939.26
城市维护建设税	584,414.38	3,842,467.48
房产税	975,710.87	1,837,471.96
土地使用税	1,650,899.82	1,049,990.38
资源税	19,210,273.83	25,375,187.55
教育费附加	880,689.36	3,129,992.02
矿产资源补偿费	151,179.52	151,179.52
其他	4,891,503.85	4,575,625.08
合计	71,820,953.04	141,163,126.39

其他说明：

本公司重大资产重组所涉及的峰峰集团、邯矿集团和张矿集团相关的税务登记变更手续尚在办理过程中。

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	21,969,863.01	112,359,038.97
合计	21,969,863.01	112,359,038.97

其他说明：

企业债券利息为本集团2016年发行的公司债利息。

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,384,251.00	
合计	8,384,251.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利为本公司应付冀中能源集团有限公司7,795,861.56元；应付冀中能源张家口矿业集团有限公司588,389.44元。

29、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
往来款	642,162,718.86	624,250,653.10
押金、质保金等	201,325,787.26	205,809,938.93
代收代付款项	134,114,409.22	140,053,509.60
劳务费	14,832,101.51	6,664,162.92
拆迁及塌陷补偿款	18,538,976.67	21,001,748.05
其他	23,576,707.93	47,445,655.92
合计	1,034,550,701.45	1,045,225,668.52

30、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	2,397,308,051.26	2,140,084,665.88
一年内到期的应付债券		2,750,649,567.98
一年内到期的长期应付款	70,000,000.00	70,000,000.00
一年内到期的递延收益	48,861,050.50	48,764,410.15
合计	2,516,169,101.76	5,009,498,644.01

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	43,484,000.00	56,084,665.88
保证借款	83,824,051.26	165,000,000.00
信用借款	2,270,000,000.00	1,919,000,000.00
合 计	2,397,308,051.26	2,140,084,665.88

(2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11冀能债	2,752,202,400.00	2011-05-04	5年	2,752,202,400.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	期初余额	本期增加	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11冀能债	2,750,649,567.98	1,552,832.02	--	2,752,202,400.00	--

说明：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]627号文核准，本公司于2011年5月4日至2011年5月6日公开发行40,000,000.00份公司债券，每份面值100元，发行总额4,000,000,000.00元，债券期限为5年（附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权），票面利率4.90%，按照公司债券回售方案，2014年申请债券回售的票面金额为1,247,797,600.00元，本公司选择上调票面利率至6.20%，并在债券存续期后2年固定不变。2016年5月4日本债券已全部兑付本息及摘牌。

（3）一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
采矿权价款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	70,000,000.00	70,000,000.00

说明：一年内到期的长期应付款为本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司按照合同约定需在2016年缴纳给寿阳县国土资源局采矿权价款以及购买寿阳县天泰煤业有限责任公司少数股权一年以内应支付的股权转让款。

31、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,460,957.26	153,034,248.34
保证借款	454,824,051.26	490,000,000.00
信用借款	4,949,000,000.00	5,929,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,397,308,051.26	-2,140,084,665.88
合计	3,136,976,957.26	4,431,949,582.46

长期借款分类的说明：

① 本集团长期借款中的保证借款共计454,824,051.26元，其中：425,843,757.27元由冀中能源集团有限责任公司提供担保，28,980,293.99元由天铁铁厂提供担保。

② 抵押借款为本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司向平安国际融资租赁有限公司贷款，抵押物为原值415,320,569.05元的机器设备，同时本公司及天津天铁冶金集团有限公司各承担65,230,478.63元的连带保证责任。

其他说明，包括利率区间：

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	130,460,957.26	6.4%	153,034,248.34	7.9848%
保证借款	454,824,051.26	6.55%	490,000,000.00	4.9000%-6.4000%
信用借款	4,949,000,000.00	4.2750%-6.4575%	5,929,000,000.00	4.2750%-6.4575%
小 计	5,534,285,008.52		6,572,034,248.34	
减：一年内到期的长期借款	2,397,308,051.26		2,140,084,665.88	
合 计	3,136,976,957.26		4,431,949,582.46	

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 冀中 01	1,490,009,630.72	
合计	1,490,009,630.72	

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

单位：元

16 冀中 01	1,500,000,000.00	2016-03-23	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	9,990,369.28				1,490,009,630.72
合计	--	--	--	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	9,990,369.28				1,490,009,630.72

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	385,765,500.00	385,765,500.00
应付股权转让款	152,247,066.01	152,247,066.01
减：一年内到期长期应付款	70,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：

采矿权价款为本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司按照合同约定需要以后年度缴纳的采矿权价款。应付股权转让款为本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司吸收合并寿阳县天泰煤业有限责任公司时，购买寿阳县天泰煤业有限责任公司少数股权应分期支付的股权转让款。

34、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
河北省财政厅国债资金贴息贷款	757,070.10			757,070.10	
合计	757,070.10			757,070.10	--

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	95,969.00	95,969.00	
合计	95,969.00	95,969.00	--

36、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	239,653,113.65	36,571,520.00	42,065,338.50	234,159,295.15	
供热管网入网费	53,713,532.98	966,403.53	6,474,161.69	48,205,774.82	
合计	293,366,646.63	37,537,923.53	48,539,500.19	282,365,069.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	84,866,004.58		8,035,321.46		76,830,683.12	与资产相关
升级改造项目财政拨款	1,764,762.40		215,473.68		1,549,288.72	与资产相关
矿产资源节约与综合利用专项资金	10,000,000.00		1,000,000.00		9,000,000.00	与资产相关
省级环境保护以奖代补专项资金	4,617,000.00		467,000.00		4,150,000.00	与资产相关
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴	9,377,480.20		919,797.96		8,457,682.24	与资产相关
节能技术改造财政拨款	8,234,451.68		537,464.40		7,696,987.28	与资产相关
电力需求侧管理项目款	966,400.00		108,950.00		857,450.00	与资产相关
矿井水处理工程专项资金补助	1,185,025.23		396,375.00		788,650.23	与资产相关
国债补助金	330,000.00		165,000.00		165,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	2,444,285.74		42,142.86		2,402,142.88	与资产相关
脱硫改造补贴	1,120,000.00		150,000.00		970,000.00	与资产相关
煤层气（瓦斯）开发利用补贴	882,047.34		111,341.82		770,705.52	与资产相关
煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央补助	36,141,076.73		4,628,726.68		31,512,350.05	与资产相关
煤炭产业升级改造项目-中澳煤矿安全培训示范中心	3,442,970.93		261,365.16		3,181,605.77	与资产相关
省煤矿安全避险“六大系统”建设补贴专项资金	146,666.62		31,666.68		114,999.94	与资产相关
煤矿地质补充勘探项目中央补助	22,460,000.00		5,430,000.00		17,030,000.00	与收益相关

邯郸市级环保专项治理资金	708,946.42		22,763.40		686,183.02	与资产相关
省级煤炭企业技术改造资金	6,871,520.28	1,850,000.00	500,269.98		8,221,250.30	与资产相关
年产 12 万吨离子膜烧碱搬迁改造工程财政贴息	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
重大环境治理工程中央补助	12,604,842.72	13,360,000.00	375,214.84		25,589,627.88	与资产相关
产业技术研究与开发资金	16,231,466.11		223,704.60		16,007,761.51	与资产相关
年产 40 万吨 PVC 树脂工程财政贴息	3,810,000.00				3,810,000.00	与资产相关
省级工业企业技术改造专项资金	2,744,166.67				2,744,166.67	与资产相关
大气污染防治专项资金	6,704,000.00		226,499.98		6,477,500.02	与资产相关
增值税减免		5,260.00			5,260.00	与资产相关
污染物自动监控设施补助资金		160,000.00	160,000.00			与收益相关
燃煤锅炉提升改造中央基建投资资金		3,140,000.00			3,140,000.00	与资产相关
援岗稳企政府补贴		18,056,260.00	18,056,260.00			与收益相关
合计	239,653,113.65	36,571,520.00	42,065,338.50		234,159,295.15	--

其他说明：

(1) 根据《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1025号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]2307号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2011年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2011]1831号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2012年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]1477号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2013年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1119号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2014年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2014]1422号)和《河北省发展改革委关于下达煤矿安全改造中央预算内投资项目存量资金调整计划的通知》(发改投资[2015]1061号)，本集团收到的河北省财政厅专项用于煤矿安全改造项目的中央预算内、地方投资补助。

(2) 根据《河北省财政厅关于下达2009年煤炭产业升级改造项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(冀财建[2009]336号)和《河北省财政厅关于下达2010年煤炭产业升级改造项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》(冀财建[2010]515号)，本集团收到的河北省财政厅洗煤厂升级改造项目 and 兼并小煤矿机械化升级改造项目拨款。

(3) 根据《邢台市财政局关于下达2010年矿产资源节约与综合利用示范工程(奖励)资金预算的通知》(邢台市财建[2010]135号)、《邢台市财政局关于下达2011年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》(邢台市财建[2011]114号)、《河北省财政厅关于下达2011年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》(冀财建[2011]360号)、《邢台市财政局关于下达2011年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》(邢台市财建[2011]163号)和《河北省财政厅关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》(冀财建[2013]63号)，本集团收到的邢台市财政局、邯郸市财政局用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发的专项资金。

(4) 根据《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达2009年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(冀财建[2009]477号)、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2010年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]53号)、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2010年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]92号)、《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达2011年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(冀财建[2011]224号)和《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2011年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2011]69号)，本集团收到的邢台市财政局用于矿井水、生活水、污水、中水回用处理项目、矸石电厂烟气脱硫除尘工程的专项资金。

(5) 根据《国家发展改革委办公厅关于2009年第二批资源节约和环境保护项目的复函》(发改办环资[2009]2151号)、《河

北省财政厅关于下达2010年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2010]156号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2012]446号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2013]442号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2014]154号）和《河北省财政厅关于下达煤层气开发利用补贴资金的通知》（冀财建[2015]146号），本集团收到的河北省财政厅专项用于煤层瓦斯发电、抽采等改扩建项目的专项资金。

（6）根据《国家发展改革委关于下达2009年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知》（发改环资[2009]2483号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达2009年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知〉的通知》（冀发改环字[2009]1404号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达2010年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知〉的通知》（冀发改环字[2010]646号）、《河北省财政厅关于预拨2011年节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2011]577号）、《河北省财政厅关于预拨2012年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2012]309号）、《天津市财政局关于拨付2012年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》（津财预指[2012]1072号）和《河北省财政厅 河北省发展和改革委员会关于下达2013年省级节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2013]451号），本公司及本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司收到的河北省财政厅、天津市财政局、邢台市财政局专项用于节能技术改造项目的专项资金。

（7）根据《河北省发展和改革委员会 河北省财政厅关于下达2009年电力需求侧管理项目专项资金补贴的通知》（冀发改电力[2010]745号）和《河北省财政厅关于下达2014年电力需求侧管理专项资金预算（拨款）的通知》（冀财建[2014]140号），本集团收到的河北省财政厅关于变频调速项目的财政补贴。

（8）矿井水处理工程专项资金补助是本公司下属宣东矿、梧桐庄矿收到的财政拨款和专项资金。

（9）国债补助金和环境保护专项资金为本集团之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司收到的财政瓦斯治理补助资金和瓦斯电厂环境保护专项资金。

（10）根据《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达2011年年度省级第二批脱硫电价环保项目预算的通知》（冀财建[2011]531号）、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2011年省级第二批脱硫电价环保项目预算的通知》（邢市财建[2011]164号）和《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达2013年第一批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（冀财建[2013]74号），本集团收到的邢台市财政局用于矽石电厂脱硫项目的专项补助资金。

（11）根据《河北省财政厅 关于下达煤层气（瓦斯）开发利用补贴经费预算指标的通知》（冀财建[2010]368号），本集团收到的河北省财政厅拨付的专项用于煤层气（瓦斯）开发利用的专项补贴。

（12）根据《河北省财政厅 关于下达2011年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2011]361号）、《河北省财政厅 关于下达2012年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（冀财建[2012]218号）和《河北省财政厅 关于下达2013年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（冀财建[2013]301号），本集团收到的河北省财政厅专项用于煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目的中央预算内补助。

（13）根据《国家安监总局关于在峰峰集团建设中澳安全培训示范中心项目的批复》（安监总财函[2010]212号），本集团收到的国家安监总局用于引进澳大利亚安全虚拟现实培训技术和设备的财政补贴。

（14）根据《河北省煤炭工业安全监督管理局2011年度省煤矿安全避险“六大系统”建设补贴专项资金的使用分配意见》，本集团收到的河北省煤炭工业安全监督管理局专项用于煤矿安全避险“六大系统”示范矿井建设和相关技术公关的补助。

（15）根据《国家发展改革委关于下达2011年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2011]2221号）、《河北省发展和改革委员会关于转发《国家发展改革委关于下达2011年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知》的通知》（冀发改投资[2011]2150号）和《河北省发展和改革委员会关于转发《国家发展改革委关于下达2013年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知》的通知》（冀发改投资[2013]1252号），本集团收到的河北省财政厅关于煤矿地质补充勘探项目的中央预算内补助。

（16）根据《邯郸市财政局 邯郸市环境保护局关于下达2013年市级环保专项治理资金的通知》（邯财建[2013]190号）和《邯郸市财政局、邯郸市环保局关于下达2014年市级环境保护专项资金的通知》（邯财建[2014]149号），本集团收到的邯郸市财政局用于环保污染治理项目的专项资金。

（17）根据《河北省财政厅关于拨付2013年省属煤炭企业技术改造资金的通知》（冀财企[2013]117号）、《河北省财政厅

关于拨付2013年省属煤炭企业技术改造资金的通知》（冀财企[2013]117号）和《河北省财政厅关于下达2014年产业技术研究与开发资金（用于高技术产业发展）的通知》（冀财建[2014]187号），本集团收到的产业技术研究与开发专项补助资金。

（18）根据《关于下达2013年市级工业企业技术改造专项资金的通知》（沧州市财企[2013]107号），本集团之子公司沧州聚隆化工有限公司收到的沧州临港经济技术开发区财政局年产12万吨离子膜烧碱搬迁改造工程财政补贴。

（19）根据《邯郸市发展和改革委员会关于转发河北省发展和改革委员会关于分解下达重大环境治理工程2014年中央预算内投资计划（第二批）的通知》（邯发改环资[2014]325号）和《河北省发展和改革委员会关于分解下达重大环境治理工程2014年中央预算内投资计划（第二批）的通知》（冀发改投资[2014]1098号），本集团收到的邯郸市财政局用于重大环境治理工程中央补助专项资金。

（20）根据《国家发改委关于下达2014年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（发改高技[2014]1224号），本集团收到的产业技术研究与开发资金。

（21）根据《河北省财政厅关于下达2013年部分均衡转移支付资金的通知》（冀财预[2013]316号），本集团之子公司沧州聚隆化工有限公司收到的沧州临港经济技术开发区财政局年产40万吨PVC树脂工程财政补贴。

（22）根据《河北省工业和信息化厅、河北省财政厅关于下达2013年省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知》（冀工信规[2013]526号），本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司收到的河北省财政厅工业企业技术改造专项资金。

（23）根据《河北省人民政府国有资产监督管理委员会关于拨付2015年大气污染防治专项补助资金的通知》（冀国资字[2015]177号）、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2014年大气污染防治专项资金（第一批）的通知》（邢市财建[2014]172号）、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达2015年大气污染防治专项资金（第二批）的通知》（邢市财资环[2015]1号）、《邯郸市财政局 邯郸市环境保护局关于下达2015年大气污染防治专项资金（燃煤电厂超低排放、燃煤锅炉淘汰和餐饮油烟治理奖补资金）通知》（邯财资环[2015]93号）和《邯郸市大气污染防治工作领导小组关于印发邯郸市2015年度燃煤锅炉淘汰百日攻坚暨提标改造行动实施方案的通知》（邯气领[2015]2号），本集团本期收到河北省财政厅、邢台市财政局、邯郸市财政局下发的用于大气污染防治专项资金。

（24）根据《邢台市环境保护局关于进一步加强重点污染源自动监控设施第三方运营工作的通知》（邢环字[2015]152号），本集团本期收到邢台市财政局用于污染物自动监控设施补助专项资金。

（25）根据《邢台市财政局 关于下达2015年燃煤锅炉节能改造提升项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（邢市财建[2015]198号），本集团本期收到燃煤锅炉提升改造中央基建投资资金。

（26）根据《河北省人力资源和社会保障厅 河北省财政厅关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（冀人社发[2015]57号），本集团本期收到的援企稳岗专项资金。

37、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	3,533,546,850.00						3,533,546,850.00

其他说明：

经本公司第五届董事会第三十六次会议和2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》：以2015年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基准，向全体股东每10股派现金0.05元(含税)，共计17,667,716.74元。

38、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）	4,138,634,260.26			4,138,634,260.26
其他资本公积	16,655,768.65			16,655,768.65
合计	4,155,290,028.91			4,155,290,028.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,841,717.10	-1,184,614.20			-1,184,614.20		6,657,102.90
其中：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	7,841,717.10	-1,184,614.20			-1,184,614.20		6,657,102.90
其他综合收益合计	7,841,717.10	-1,184,614.20			-1,184,614.20		6,657,102.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

40、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	23,413,586.96	279,423,385.13	280,042,469.73	22,794,502.36
维简费	21,346,682.40	74,337,123.92	44,785,907.07	50,897,899.25
矿山环境恢复治理保证金	9,510,203.62		456,230.39	9,053,973.23
煤矿转产发展基金	20,675,875.05		550,703.94	20,125,171.11
合计	74,946,348.03	353,760,509.05	325,835,311.13	102,871,545.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	1,643,759,978.26			1,643,759,978.26
合计	1,643,759,978.26			1,643,759,978.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	8,941,926,752.85	8,861,925,051.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		29,288,267.50
调整后期初未分配利润	8,941,926,752.85	8,891,213,318.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,160,023.87	6,385,687.58
应付普通股股利	17,667,716.74	271,811,283.89
期末未分配利润	8,933,419,059.98	8,625,787,722.23

调整期初未分配利润明细：

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

43、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	5,419,700,620.86	4,177,972,713.25	6,874,918,565.31	5,576,815,508.30
其他业务	198,925,980.54	214,632,382.23	250,768,890.43	156,658,345.23
合计	5,618,626,601.40	4,392,605,095.48	7,125,687,455.74	5,733,473,853.53

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	789,783.07	3,672,585.70
城市维护建设税	16,845,546.76	30,598,768.98
教育费附加	16,248,094.71	25,799,776.73
资源税	59,257,411.92	76,680,533.55
其他	49,709.70	
合计	93,190,546.16	136,751,664.96

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	34,416,766.69	47,642,766.00
水电费	243,102.63	329,220.51
折旧与摊销	3,387,684.29	6,501,659.49
运输及装卸费	71,688,663.02	87,046,214.40
销售服务费	2,963,027.69	7,222,799.71
其他日常办公费用	15,117,112.01	28,981,652.21
合计	127,816,356.33	177,724,312.32

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	277,410,306.74	453,991,996.15
水电费	14,100,840.75	17,083,269.61
折旧与摊销	110,502,536.68	147,348,294.53
修理费	86,814,540.59	145,946,796.94
各类税费	26,576,070.13	34,579,365.09
矿产资源补偿费		356,500.42
研究与开发费	5,558,699.37	21,345,518.67
租赁费	51,888,553.70	76,467,452.55
其他日常办公费用	113,830,366.34	137,037,537.63
合计	686,681,914.30	1,034,156,731.59

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	294,758,877.56	354,244,943.36
减：利息资本化		70,253,363.11
减：利息收入	33,589,632.97	19,785,621.37
承兑汇票贴息	4,237,736.27	283,285.48
手续费及其他	1,366,193.98	2,739,997.14

合计	266,773,174.84	267,229,241.50
----	----------------	----------------

48、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	25,384,425.00	17,027,831.06
二、存货跌价损失	473,329.95	868,412.50
合计	25,857,754.95	17,896,243.56

49、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	8,639,559.63	126,209,584.70
处置长期股权投资产生的投资收益		51,103,970.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	90,000.00	90,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-2,523,811.96
合计	8,729,559.63	174,879,743.14

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,118,628.42	4,207,082.12	1,118,628.42
其中：固定资产处置利得	1,118,628.42	4,207,082.12	1,118,628.42
债务重组利得	1,260,486.89	3,687,221.42	1,260,486.89
政府补助	42,065,338.50	127,643,756.15	42,065,338.50
税费减免		210,454.09	
罚款收益	734,639.12	851,951.20	734,639.12
其他	1,936,573.66	8,803,038.87	1,936,573.66
合计	47,115,666.59	145,403,503.85	47,115,666.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

煤矿安全改造项目中央、地方投资补助						8,035,321.46	10,079,408.45	与资产相关
升级改造项目财政拨款						215,473.68	215,473.62	与资产相关
矿产资源节约与综合利用专项资金						1,000,000.00	998,000.00	与资产相关
省级环境保护以奖代补专项资金						467,000.00	2,614,000.00	与资产相关
20 万吨甲醇项目补贴							500,000.00	与资产相关
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴						919,797.96	692,994.00	与资产相关
节能技术改造财政拨款						537,464.40	642,625.82	与资产相关
电力需求侧管理项目款						108,950.00	108,950.00	与资产相关
矿井水处理工程专项资金补助						396,375.00	49,540.42	与资产相关
国债补助金						165,000.00	165,000.00	与资产相关
环境保护专项资金						42,142.86	42,142.86	与资产相关
脱硫改造补贴						150,000.00	150,000.00	与资产相关
煤层气（瓦斯）开发利用补贴						111,341.82	111,341.82	与资产相关
煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央补助						4,628,726.68	4,226,806.68	与资产相关
省节能技术改造财政奖励资金							52,500.00	与资产相关
煤炭产业升级改造项目-中澳煤矿安全培训示范中心						261,365.16	290,302.35	与资产相关
省煤矿安全避险“六大系统”建设补贴专项资金						31,666.68	31,666.68	与资产相关
邯郸市级环保专项治理资金						22,763.40	972,763.40	与资产相关
省级煤炭企业技术改造资金						500,269.98	543,696.55	与资产相关
省级工业企业技术改造专项资金							185,000.00	与资产相关
援企稳岗政府补助						18,056,260.00	4,515,000.00	与收益相关
污染物自动监控设施补助资金						160,000.00		与收益相关
重大环境治理工程中央补助						375,214.84	163,014.36	与资产相关
产业技术研究与开发资金						223,704.60	293,529.14	与资产相关
大气污染防治专项资金						226,499.98		与收益相关
采矿权价款返还							100,000,000.00	与收益相关
煤矿地质补充勘探项目中央补助						5,430,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	42,065,338.50	127,643,756.15	--

其他说明：

政府补助中从一年内到期的非流动负债或递延收益中结转的金额为23,849,078.50元；直接通过营业外收入列支的金额为18,216,260.00元；对直接列支的政府补助说明如下：

（1）根据《河北省人力资源和社会保障厅 河北省财政厅关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（冀人社发[2015]57号），本集团本期收到的援企稳岗专项资金18,056,260.00元。

(2) 根据《邢台市环境保护局关于进一步加强重点污染源自动监控设施第三方运营工作的通知》(邢环字[2015]152号), 本集团本期收到邢台市财政局用于污染物自动监控设施补助专项资金160,000.00元。

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,232,821.56	4,798,828.72	4,232,821.56
其中：固定资产处置损失	4,232,821.56	4,798,828.72	4,232,821.56
对外捐赠	100,300.00	182,552.18	100,300.00
罚款支出	2,954,374.43	4,897,717.67	2,954,374.43
停工损失	60,252,393.21	57,488,254.37	60,252,393.21
其他	2,894,915.83	6,719,891.96	2,894,915.83
合计	70,434,805.03	74,087,244.90	70,434,805.03

其他说明：

停工损失主要包括本集团显德汪矿矸石电厂、水泥厂任县粉磨站、本集团之子公司沧州聚隆化工有限公司及本集团之孙公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司停产期间固定资产折旧、人员工资。

52、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	5,485,974.79	99,952,615.84
递延所得税费用	70,884,900.84	26,034,096.69
合计	76,370,875.63	125,986,712.53

(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	11,112,180.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,778,045.13
调整以前期间所得税的影响	12,700,088.83
非应税收入的影响	37,506,514.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,609,678.84

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	6,936,438.16
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,159,889.91
所得税费用	76,370,875.63

53、其他综合收益

详见附注。

54、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
援企稳岗补助	18,056,260.00	--
银行承兑汇票保证金	48,867,917.71	192,292,055.73
淘汰落后产能中央财政奖励资金	486,024.88	32,046.00
节能技术改造财政拨款	--	2,000,000.00
山西矿区棚户区改造收的个人集资款	--	750,000.00
代缴职工负担的社保净额	22,761.72	10,159,561.74
罚款收入	21,500.00	--
其他营业外收入	1,760,964.94	11,728,972.09
其他政府补助	2,792,000.00	4,533,810.06
其他往来款	5,260,971.60	77,974,527.93
合计	77,268,400.85	299,470,973.55

(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
费用性支出	187,549,164.27	315,811,288.71
银行承兑汇票保证金	22,480,789.95	48,874,793.98
支付迁村费	6,793,500.34	8,230,253.00
代垫运费	4,462,622.90	
捐赠支出	4,000.00	
支付棚户区建房款	1,500,000.00	13,806,707.70
支付的罚款支出	2,065,211.47	

其他营业外支出	4,201,194.20	5,927,091.24
其他往来款	54,256,862.77	157,993,559.39
合计	283,313,345.90	550,643,694.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,923,319.59	19,411,468.76
合计	18,923,319.59	19,411,468.76

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
旭阳期货投资损失		2,523,811.96
由控股股东托管企业的货币资金	101,310,986.83	
合计	101,310,986.83	2,523,811.96

(5) 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
手续费支出	1,366,193.98	2,738,997.14
发行债券相关费用	4,200,000.00	
合计	5,566,193.98	2,738,997.14

55、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	-65,258,695.10	-121,335,302.16
加：资产减值准备	25,857,754.95	17,896,243.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	557,161,393.11	700,339,816.28
无形资产摊销	81,285,980.45	100,798,505.98

长期待摊费用摊销	7,803,038.40	8,532,421.69
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）	3,337,747.06	1,891,395.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-223,553.92	-1,832,868.31
财务费用（收益以“-”号填列）	266,773,174.84	267,229,241.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,729,559.63	-174,879,743.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	76,673,572.71	24,220,088.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,788,671.87	-6,508,688.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,419,601.43	-45,622,428.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	347,139,581.99	-291,211,201.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,146,755,111.37	-800,148,525.39
其他	28,147,407.29	-10,999,607.49
经营活动产生的现金流量净额	-65,995,542.52	-331,630,651.62
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	3,437,933,378.12	2,959,287,499.34
减：现金的期初余额	4,416,896,978.64	3,481,740,073.07
现金及现金等价物净增加额	-978,963,600.52	-522,452,573.73

（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	3,437,933,378.12	4,416,896,978.64
其中：库存现金	1,009,581.57	615,041.03
可随时用于支付的银行存款	3,376,160,051.21	4,414,112,011.37
可随时用于支付的其他货币资金	60,763,745.34	2,169,926.24
三、期末现金及现金等价物余额	3,437,933,378.12	4,416,896,978.64

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,763,167.77	
固定资产	225,831,279.48	
合计	279,594,447.25	--

其他说明：

所有权受到限制的固定资产为本集团之子公司金牛天铁煤焦化有限公司向平安国际融资租赁有限公司申请长期借款而用于抵押的机器设备。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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：

根据本公司第五届董事会第二十八次会议决议，因下属部分开采年限较长的矿井面临资源枯竭的境况，尚可开采年限低于5年，本公司与控股股东冀中能源集团有限责任公司签订了《冀中能源集团有限责任公司与冀中能源股份有限公司之资产收购协议》，本公司将下属章村矿、显德汪矿和陶一矿整体资产及相关负债，转让至冀中能源集团。鉴于本次资产出售涉及的审计、评估工作及报批手续耗时较长，经双方协商一致，同意自托管基准日（2015年11月1日）起，公司将标的资产的整体经营权按标的资产的资产账面值委托冀中集团全权进行经营管理。

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	
山西寿阳段王煤业集团有限公司	山西晋中	山西晋中	原煤开采	72.00%	73.24%	非同一控制下企业合并
河北金牛邢北煤业有限公司	河北邢台	河北邢台	原煤开采	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
邢台东庞通达煤电有限公司	河北邢台	河北邢台	原煤开采	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
沽源金牛能源有限责任公司	河北张家口	河北张家口	原煤开采	100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
冀中能源内蒙古有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	项目投资	100.00%	100.00%	设立
金牛天铁煤焦化有限公司	河北涉县	河北涉县	煤焦化	50.00%	50.00%	设立
邢台金牛玻纤有限责任公司	河北邢台	河北邢台	非金属材料	100.00%	100.00%	设立
沧州聚隆化工有限公司	河北沧州	河北沧州	化工	100.00%	100.00%	设立
河北本道矿山工程技术有限公司	河北邢台	河北邢台	技术服务	100.00%	100.00%	设立

邢台金牛酒店管理有限公司	河北邢台	河北邢台	旅游饭店	100.00%	100.00%	设立
--------------	------	------	------	---------	---------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

根据本公司与天津铁厂合资成立金牛天铁煤焦化有限公司的经营合同约定，本公司出任董事会5名董事中的3名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，并合并其报表。

（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
山西寿阳段王煤业集团有限公司	26.76%	-13,524,816.43		536,649,608.97
金牛天铁煤焦化有限公司	50.00%	-47,887,424.95		76,721,229.52

(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
山西寿阳段王煤业集团有限公司	580,523,593.51	4,403,624,474.81	4,984,148,068.32	1,648,812,323.78	2,672,676,746.88	4,321,489,070.66	465,329,191.96	4,408,683,846.12	4,874,013,038.08	2,285,312,415.31	1,830,480,484.83	4,115,792,900.14
金牛天铁煤焦化有限公司	554,417,385.09	1,102,004,453.13	1,656,421,838.22	1,412,180,255.25	90,799,123.93	1,502,979,379.18	602,578,195.11	1,147,611,192.09	1,750,189,387.20	1,400,200,329.13	100,771,749.13	1,500,972,078.26

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
山西寿阳段王煤业集团有限公司	262,094,691.57	-88,505,578.57	-88,505,578.57	-20,260,627.82	260,236,554.05	-20,304,964.61	-20,304,964.61	-113,642,073.46
金牛天铁煤焦化有限公司	740,592,029.24	-95,774,849.90	-95,774,849.90	39,689,984.95	957,648,998.49	-56,630,648.62	-56,630,648.62	162,320,694.38

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	
联营企业						
冀中能源集团财务有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	非银行金融机构	35.00%	35.00%	权益法
河北金牛化工股份有限公司	河北沧州	河北沧州	化工	26.06%	26.06%	权益法
邢台金隅咏宁水泥有限公司	河北邢台	河北邢台	建材	40.00%	40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要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		
	冀中能源集团财务有限责任公司	河北金牛化工股份有限公司	邢台金隅咏宁水泥有限公司	冀中能源集团财务有限责任公司	河北金牛化工股份有限公司	邢台金隅咏宁水泥有限公司
流动资产	3,906,696,438.18	881,033,042.95	172,239,117.60	4,880,908,905.89	892,596,772.78	210,256,821.10
非流动资产	35,982,192.00	363,850,549.08	411,258,916.41	224,750,699.89	392,392,200.19	406,314,561.72
资产合计	3,942,678,630.18	1,244,883,592.03	583,498,034.01	5,105,659,605.78	1,284,988,972.97	616,571,382.82
流动负债	2,407,790,189.94	157,522,909.63	205,792,532.41	3,606,494,150.31	207,915,181.05	232,558,930.92
非流动负债	7,447,316.20	2,639,166.67		7,624,853.75	3,191,666.67	
负债合计	2,415,237,506.14	160,162,076.30	205,792,532.41	3,614,119,004.06	211,106,847.72	232,558,930.92
少数股东权益		223,207,177.05			218,563,505.94	
归属于母公司股东权益	1,527,441,124.04	861,514,338.68	377,705,501.60	1,491,540,601.72	855,318,619.31	384,012,451.90
按持股比例计算的净资产份额	534,604,393.41	224,474,760.60	151,082,200.64	522,039,210.61	222,860,414.14	153,604,980.75
--其他		837,172,188.32	6,081,622.21		837,172,188.32	6,081,622.21
对联营企业权益投资的账面价值	534,604,393.41	1,061,646,948.92	157,163,822.85	522,039,211.61	1,060,032,602.46	159,686,602.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		1,317,063,919.11			1,561,686,827.37	
营业收入	58,065,304.67	334,050,558.29	144,504,978.06	66,228,912.09	289,439,085.51	93,647,874.02
净利润	39,285,134.32	9,962,774.29	-16,568,508.36	43,734,041.78	-130,632,204.91	-1,064,463.94

其他综合收益	-3,384,612.00			3,384,612.00		
综合收益总额	35,900,522.32	9,962,774.29	-16,568,508.36	47,118,653.78	-130,632,204.91	-1,064,463.94

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,130,000.66	4,130,000.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-10,181.83
--综合收益总额		-10,181.83

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期

对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的44.93%（2015年：49.96%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的35.59%（2015年：41.67%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2016年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币860,600.00万元（2015年12月31日：人民币1,003,100.00万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	3,907,790,000.00		--	--	3,907,790,000.00
应付票据	387,650,561.26	--	--	--	387,650,561.26
应付利息	21,969,863.01	--	--	--	21,969,863.01
一年内到期的非流动负债	2,467,308,051.26	--	--	--	2,467,308,051.26
长期借款	--	1,198,488,478.63	1,796,744,239.32	141,744,239.31	3,136,976,957.26
长期应付款	--	40,000,000.00	40,000,000.00	388,012,566.01	468,012,566.01

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
短期借款	2,070,000,000.00	--	--	--	2,070,000,000.00
应付票据	468,034,030.94	--	--	--	468,034,030.94
应付利息	112,359,038.97	--	--	--	112,359,038.97
一年内到期的非流动负债	4,960,734,233.86	--	--	--	4,960,734,233.86
长期借款	--	2,508,779,832.98	1,903,779,832.98	19,389,916.50	4,431,949,582.46
长期应付款	--	40,000,000.00	40,000,000.00	388,012,566.01	468,012,566.01

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本集团的资产负债率为50.09%（2015年12月31日：50.96%）。

十一、公允价值的披露

1、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
冀中能源集团有限责任公司	河北邢台	国有独资	681,672.28	44.12%	71.23%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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
张家口第一煤矿机械有限公司	同受母公司控制
邢台金隅咏宁水泥有限公司	联营企业
唐山市汇金煤炭有限公司	同受母公司控制

石家庄瑞丰煤业有限公司	同受母公司控制
石家庄煤矿机械有限责任公司	同受母公司控制
石家庄工业泵厂有限公司	同受母公司控制
冀中能源集团国际物流有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团尚义煤炭销售有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	同受母公司控制
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源张家口矿业集团有限公司	同受母公司控制
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	同受母公司控制
冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司	同受母公司控制
冀中能源集团金牛贸易有限公司	同一母公司
冀中能源机械装备集团有限公司	同一母公司
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同受母公司控制
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	同受母公司控制
冀中能源股份有限公司显德汪矿	母公司代管分公司
冀中能源峰峰集团有限公司	同一母公司
冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司	同一母公司
华北制药股份有限公司	同一母公司
河北中煤四处矿山工程有限公司	同受母公司控制
河北智谷电子科技有限责任公司	同受母公司控制
河北天择重型机械有限公司	同一母公司
河北煤炭科学研究院	母公司之代管公司
河北金宝钢丝绳有限公司	同受母公司控制
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	同受母公司控制
河北邯峰职业危害检测有限公司	同受母公司控制
河北充填采矿技术有限公司	同受母公司控制
邯郸市峰煤建材有限责任公司	同受母公司控制
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	同受母公司控制
邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	同受母公司控制
河北纵横工程有限公司	同受母公司控制
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	同受母公司控制

华北制药康欣有限公司	同受母公司控制
华北制药集团有限责任公司	同受母公司控制
河北省化学工业研究院	同受母公司控制
山西兴县金地煤业有限公司	同受母公司控制
山西金地煤焦有限公司	同受母公司控制
冀中能源井陉矿业集团有限公司	同受母公司控制
冀中能源集团有限责任公司	同受母公司控制
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	同受母公司控制
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	同受母公司控制
冀中能源股份有限公司章村矿	母公司代管分公司
冀中能源股份有限公司陶一煤矿	母公司代管分公司
冀中能源峰峰集团汕头宏硕贸易有限公司	同受母公司控制
冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司	同受母公司控制
河北峰煤焦化有限公司	同受母公司控制
邯郸通顺矿业有限公司	同受母公司控制
邯郸市孙庄采矿有限公司	同受母公司控制
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	同受母公司控制
邯郸市峰滨经贸有限公司	同受母公司控制
邯郸市大力矿业有限公司	同受母公司控制
邯郸金华焦化有限公司	同受母公司控制
华北制药河北华民药业有限责任公司	同受母公司控制
山西段王统配煤炭经销有限公司	子公司联营企业
河北金牛化工股份有限公司	同一母公司
河北邢矿硅业科技有限公司	同受母公司控制
山西古县老母坡煤业有限公司	同受母公司控制
河北新晶焦化有限责任公司	同受母公司控制
冀中能源邢台矿业集团国际贸易有限公司	同受母公司控制
冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	同受母公司控制
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	同受母公司控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	劳务	500,000.00	2,600,000.00	否	1,400,000.00
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	材料	7,308,417.34	140,000,000.00	否	62,142,487.06
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	设备	2,862,615.64	75,800,000.00	否	3,753,760.69
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	修理服务	1,805,230.00	4,100,000.00	否	
邯郸市峰煤建材有限责任公司	材料	788,944.82	3,600,000.00	否	2,040,510.30
河北充填采矿技术有限公司	材料	3,052,898.60	30,000,000.00	否	12,479,092.30
河北邯峰职业危害检测有限公司	劳务	188,679.24	3,600,000.00	否	
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	劳务	557,658.48	6,600,000.00	否	763,084.82
河北金宝钢钢丝绳有限公司	材料	3,323,938.23	20,000,000.00	否	10,140,777.99
河北煤炭科学研究院	材料	9,984,899.62	41,000,000.00	否	14,809,327.66
河北煤炭科学研究院	劳务	1,495,590.57	5,200,000.00	否	1,085,260.37
河北煤炭科学研究院	设备	413,500.00	7,400,000.00	否	1,690,615.79
河北省化学工业研究院	材料	4,060,000.00	15,000,000.00	否	6,906,800.00
河北天择重型机械有限公司	材料	141,725.00	6,000,000.00	否	
河北天择重型机械有限公司	设备	61,897,000.00	282,400,000.00	否	59,469,220.00
河北智谷电子科技有限责任公司	综合服务	22,641.51	250,000.00	否	
河北中煤四处矿山工程有限公司	工程施工	1,474,300.00	80,000,000.00	否	17,734,026.70
河北纵横工程有限公司	工程施工	6,766,045.24	70,000,000.00	否	
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	材料	2,741,315.60	40,000,000.00	否	1,227,600.48
冀中能源峰峰集团有限公司	电力	101,297,306.92	280,000,000.00	否	138,917,327.52
冀中能源峰峰集团有限公司	劳务	4,098,533.52	10,100,000.00	否	4,174,500.05
冀中能源峰峰集团有限公司	煤炭	900,883,760.74	2,300,000,000.00	否	509,348,335.64
冀中能源峰峰集团有限公司	综合服务	60,790,796.29	259,680,000.00	否	85,449,272.32
冀中能源峰峰集团有限公司	设备租赁	28,723,850.04	120,000,000.00	否	
冀中能源股份有限公司显德汪矿	劳务	2,659,575.48	15,000,000.00	否	
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	材料	5,900,960.18	14,000,000.00	否	6,287,615.38
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	电力	77,907,927.72	155,000,000.00	否	75,310,277.52
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	工程施工	958,250.26	14,110,000.00	否	8,911,030.38

冀中能源邯郸矿业集团有限公司	综合服务	11,614,641.95	45,630,000.00	否	19,443,629.92
冀中能源机械装备有限公司	材料	11,619,256.41	41,500,000.00	否	13,579,322.79
冀中能源机械装备有限公司	设备	19,680,837.12	50,000,000.00	否	15,079,503.69
冀中能源机械装备有限公司	修理服务	776,541.54	10,000,000.00	否	4,486,954.87
冀中能源集团国际物流有限公司	材料	4,678,752.26	10,000,000.00	否	11,147,502.56
冀中能源集团金牛贸易有限公司	材料	1,696,464.61	30,000,000.00	否	11,980,993.01
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	材料	2,346,731.70	16,000,000.00	否	714,505.53
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	综合服务	20,491,871.37	141,200,000.00	否	46,434,634.10
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	煤炭	2,112,508.12	12,500,000.00	否	274,835.38
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	煤炭	1,733,003.21	45,000,000.00	否	18,158,916.99
石家庄工业泵厂有限公司	材料	542,743.80	3,000,000.00	否	1,671,908.22
石家庄煤矿机械有限责任公司	材料	1,645,066.59	28,000,000.00	否	2,699,790.32
石家庄煤矿机械有限责任公司	设备	1,440,240.00	70,200,000.00	否	25,943,620.08
石家庄瑞丰煤业有限公司	材料	877,318.61	4,000,000.00	否	992,178.06
邢台金隅咏宁水泥有限公司	材料	5,089,703.21	30,000,000.00	否	
邢台矿业工程有限责任公司	工程施工	9,268,925.47	150,000,000.00	否	37,086,324.00
邢台矿业工程有限责任公司	劳务	13,461,898.02	25,000,000.00	否	4,879,050.20
张家口第一煤矿机械有限公司	材料	90,712.20	17,000,000.00	否	4,914,175.74

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
冀中能源机械装备有限公司	材料	11,883,759.78	15,239,829.93
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	电	8,999,945.03	6,614,887.34
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	汽	479,070.78	2,490,794.19
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	租赁	1,485,780.31	324,000.00
河北煤炭科学研究院	材料	3,401,777.36	2,225,885.56
冀中能源集团有限责任公司	综合服务	10,128,492.49	4,586,810.00
冀中能源集团有限责任公司	房屋租赁	2,484,000.00	2,484,000.00
冀中能源集团金牛贸易有限公司	材料	8,192.31	1,183,938.08
邯郸金华焦化有限公司	煤炭	1,221,388.17	2,916,977.21
冀中能源峰峰集团有限公司	综合服务	4,740,343.69	5,874,682.00
冀中能源峰峰集团有限公司	煤炭	48,668,562.12	49,158,048.00
冀中能源峰峰集团有限公司	设备租赁	48,724,919.73	59,436,198.70
冀中能源峰峰集团有限公司	材料		27,752.40

冀中能源邯郸矿业集团有限公司	电	40,752,291.54	64,437,003.93
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	房屋租赁	4,367,078.16	3,118,080.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	综合服务	103,867.49	
冀中能源张家口矿业集团有限公司	煤炭	4,184,904.40	2,990,197.64
冀中能源邯郸矿业云宁矸石热电有限公司	煤炭	24,958,472.91	63,025,574.22
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	综合服务	1,222,331.56	1,105,065.49
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	设备租赁	3,974,525.61	3,765,250.76
邯郸通顺矿业有限公司	综合服务	590,307.20	314,403.95
邯郸通顺矿业有限公司	设备租赁	161,972.24	
河北峰煤焦化有限公司	煤炭	122,186,884.23	64,192,941.68
河北峰煤焦化有限公司	综合服务	3,619,800.00	4,370,351.49
山西段王统配煤炭经销有限责任公司	煤炭		9,121,800.00
唐山市汇金煤炭有限公司	煤炭	8,895,525.27	16,607,494.21
山西兴县金地煤业有限公司	设备租赁	6,559,768.97	6,559,769.00
山西金地煤焦有限公司	设备租赁	1,615,747.38	1,615,747.39
邯郸市峰滨经贸有限公司	煤炭	3,605,445.99	2,743,495.39
河北天择重型机械有限公司	材料	147,715.42	1,927,141.41
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	材料		3,988,804.54
邯郸市孙庄采矿有限公司	设备租赁	1,153,525.74	27,812.61
邯郸市大力矿业有限公司	设备租赁	1,623,058.03	1,622,912.95
冀中能源井陉矿业集团有限公司	煤炭	940,170.94	
冀中能源股份有限公司章村矿	电力	12,826,426.75	
冀中能源股份有限公司章村矿	材料	16,443,564.82	
冀中能源股份有限公司显德汪矿	煤炭	474,329.18	
冀中能源股份有限公司显德汪矿	电力	1,479,623.90	
冀中能源股份有限公司显德汪矿	材料	11,581,310.20	
冀中能源股份有限公司陶一煤矿	煤炭	6,676,138.63	
冀中能源张矿集团下花园煤炭销售有限公司	煤炭	6,620,310.61	
邢台金隅咏宁水泥有限公司	电力	18,611,095.28	
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	材料	14,913.85	
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	综合服务	27,899.80	
冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司	设备租赁	15,902,274.80	
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	设备租赁	2,788,513.90	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津铁厂	50,000,000.00	2016 年 02 月 06 日	2019 年 02 月 05 日	否
天津铁厂	50,000,000.00	2015 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 29 日	否
天津铁厂	28,980,293.99	2009 年 06 月 24 日	2018 年 06 月 15 日	否
天津铁厂	25,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2019 年 03 月 02 日	否
天津铁厂	25,000,000.00	2016 年 03 月 31 日	2019 年 03 月 30 日	否
天津天铁冶金集团有限公司	150,000,000.00	2015 年 05 月 29 日	2018 年 05 月 29 日	否
天津天铁冶金集团有限公司	40,000,000.00	2015 年 09 月 29 日	2018 年 09 月 28 日	否
天津天铁冶金集团有限公司	40,590,000.00	2016 年 03 月 31 日	2019 年 03 月 30 日	否
天津天铁冶金集团有限公司	49,500,000.00	2015 年 12 月 25 日	2018 年 12 月 24 日	否
天津天铁冶金集团有限公司	65,230,478.63	2015 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 13 日	否
冀中能源集团有限责任公司	28,980,293.99	2009 年 06 月 24 日	2018 年 06 月 15 日	否

(3) 其他关联交易

关联方利息结算

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
冀中能源集团财务有限责任公司	存款利息收入	3,326,746.14	12,022,997.38
冀中能源集团财务有限责任公司	借款利息支出	--	
冀中能源集团财务有限责任公司	贴现利息支出		1,671,552.38
冀中能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费	258,800.00	75,300.00

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	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	10,137,872.19	506,893.61	2,316,043.29	115,802.16
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	57,614,855.67	2,880,742.78	19,958,347.83	1,009,707.17
	冀中能源峰峰集团汕头宏硕贸易有限公司	1,176,619.50	58,830.98	49,225,969.70	2,461,298.49
	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	255,961.81	255,961.81	3,700,406.81	428,184.06

	冀中能源股份有限公司陶一煤矿	2,587,061.97	129,353.10	2,019,981.73	100,999.09
	邯郸金华焦化有限公司	14,857,779.24	1,691,919.13	16,870,986.20	1,177,795.22
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	6,083,696.36	608,369.64	4,437,009.66	391,412.34
	冀中能源井陉矿业集团有限公司	39,912.28	7,982.46	39,912.28	3,991.23
	河北峰煤焦化有限公司	81,673,297.34	4,699,966.06	93,838,542.43	4,800,331.04
	唐山市汇金煤炭有限公司	198,342.29	12,290.72	698,342.29	36,103.92
	河北邢矿硅业科技有限公司	377,662.95	362,672.73	377,662.95	362,672.73
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	1,950,718.31	97,981.53	97,901.81	4,895.09
	冀中能源股份有限公司显德汪矿	14,632,602.59	731,630.13	3,588,399.76	179,419.99
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	60,801,076.44	3,040,053.82	55,140,917.47	2,757,045.87
	冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司	400,441.22	150,732.06	334,200.00	59,460.00
	冀中能源集团有限责任公司	2,280,423.53	114,021.18	91,603.86	4,580.19
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	9,389,862.07	4,694,931.04	9,389,862.07	2,136,275.21
	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	138,621.52	22,765.55	138,621.52	22,765.55
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	2,662,262.20	133,113.11	2,283,746.00	148,876.60
	山西段王统配煤炭经销有限公司	62,997,462.74	4,984,744.47	56,835,785.34	5,273,884.01
	山西古县老母坡煤业有限公司	6,570.00	1,314.00	6,570.00	985.50
	华北制药河北华民药业有限责任公司	167,449.08	25,117.36	167,449.08	16,744.91
	山西金地煤焦有限公司	578,892.22	28,944.61		
	山西兴县金地煤业有限公司	1,287,464.85	64,373.24		
	冀中股份有限公司章村矿	28,841,403.83	1,442,070.19		
预付账款	河北金牛化工股份有限公司	2,636,718.60		1,523,641.84	
应收股利	山西段王统配煤炭经销有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	

(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
预收账款	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	387.60	387.60
	河北新晶焦化有限责任公司	16,339.00	16,339.00
	冀中能源邢台矿业集团国际贸易有限公司		32,800.00
应付账款	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	52,289,982.02	44,129,929.45
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	45,536,480.59	65,541,447.46
	河北中煤四处矿山工程有限公司	39,902,725.52	23,818,227.88
	冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	135,240.10	419,546.00

	邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	700,000.00	1,000,000.00
	冀中能源集团国际物流有限公司	138,118,044.72	133,518,853.76
	张家口第一煤矿机械有限公司	6,941,346.22	6,521,612.95
	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	5,455,208.96	5,455,208.96
	石家庄煤矿机械有限责任公司	61,209,552.76	62,833,942.96
	石家庄瑞丰煤业有限公司	4,560,211.48	3,673,533.86
	河北煤炭科学研究院	31,548,521.04	27,731,521.79
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	2,093,177.89	2,093,177.89
	石家庄工业泵厂有限公司	5,249,191.82	5,988,343.55
	河北天择重型机械有限公司	2,492,499.78	1,661,799.78
	冀中能源机械装备集团有限公司	14,842,639.38	15,155,555.94
	河北金宝钢钢丝绳有限公司	8,484,449.48	3,162,871.96
	唐山市汇金煤炭有限公司	2,823,957.01	2,773,477.01
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	14,944,034.78	19,074,276.91
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	1,137,992.28	3,952,095.91
	冀中能源股份有限公司显德汪矿	3,543,569.49	2,972,322.00
	华北制药康欣有限公司	339,164.00	182,721.00
	华北制药股份有限公司	2,753,840.05	2,753,840.05
	冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司		2,644.00
	冀中能源峰峰集团有限公司	113,450,178.03	188,308,280.07
	冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司	22,728,548.73	30,029,733.73
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	2,847,821.44	7,891,740.95
	邯郸市峰煤建材有限责任公司	755,431.97	955,618.03
	河北充填采矿技术有限公司	18,240,442.48	18,678,751.11
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	7,171,315.57	4,341,370.95
	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	47,334.51	47,334.51
	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	2,711,545.60	8,701,249.00
	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	2,431,586.12	1,959,951.62
	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	6,213,962.26	5,036,754.86
	冀中能源张矿集团检测检验有限公司	1,340,908.00	1,420,348.00
	冀中能源股份有限公司章村矿		4,548,704.90
	河北智谷电子科技有限责任公司	3,033,211.42	3,033,211.42
	冀中能源井陉矿业集团有限公司	130,000.00	130,000.00
	河北纵横工程有限公司	51,599,553.96	53,221,674.48

	河北省化学工业研究院	167,192.00	
其他应付款	冀中能源邯矿集团有限公司	61,908,468.64	11,072,487.03
	邯矿集团通方机械制造有限公司	3,429,950.00	2,798,320.00
	冀中能源集团国际物流有限公司	1,387,500.00	1,387,500.00
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	28,274,120.56	90,803,097.27
	冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司	905,264.66	905,264.66
	河北煤炭科学研究院	1,471,647.00	1,050,486.00
	河北中煤四处矿山工程有限公司	223,468.00	223,468.00
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	9,168.00	56,310.00
	冀中能源机械装备集团有限公司	3,198,233.00	3,070,646.00
	石家庄工业泵厂有限公司	189,076.00	173,268.00
	石家庄煤矿机械有限责任公司	1,489,611.80	872,862.60
	冀中能源集团有限责任公司		74,801,496.40
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	257,374,814.97	237,300,748.16
	冀中能源峰峰集团有限公司	62,631,243.56	7,143,240.25
	河北纵横工程有限公司	984,000.00	687,437.85
	河北智谷电子科技有限责任公司	216,049.00	
	邯矿集团精益矿业安全检测检验有限公司	500,000.00	
	冀中能源邯矿集团聚隆矿业有限公司	1,207,700.00	
应付股利	冀中能源集团有限公司	7,795,861.56	
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	588,389.44	

7、关联方承诺

(1) 2009年度,根据本公司第四届董事会第三次会议决议、2009年第一次临时股东大会决议,并经2009年7月29日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准,本公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行368,489,569股股份,购买该等公司所有的与煤炭业务相关的经营性资产和负债。冀中能源集团有限责任公司、冀中能源峰峰集团有限公司、冀中能源邯矿集团有限公司及冀中能源张家口矿业集团有限公司作出如下承诺:

①《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下:就在本次重组中以委托经营方式交公司经营管理的煤炭生产业务及资产,峰峰集团、邯矿集团、张矿集团将根据如下不同情况进一步采取措施以避免同业竞争:

A、如相关矿井资源枯竭或《采矿许可证》到期且不能续展的,交易对方将就对该矿井终止与冀中能源之间的委托经营,并依照相关程序关闭该矿井。

B、如在委托经营期间,相关矿井探明的储量、生产能力增加,可开采年限延长,经公司同意,交易对方将该矿井经营性资产转让给公司。

C、经公司同意并放弃购买权,交易对方可以将相关委托经营的矿井转让给无关联关系的第三方,但交易对方转让给第三方

的条件不得优于转让给公司的条件。

②《关于避免同业竞争之进一步承诺函》承诺如下：

A、承诺除根据《委托经营管理协议》约定，发生应当终止委托经营的事件外，该协议对交易对方及公司持续有效，交易对方不以其他任何理由，主张委托经营终止，或拒绝履行该协议。相关委托经营企业出现《委托经营管理协议》约定的应当终止委托经营的情形时，交易对方及相关委托经营企业应当向公司提供委托经营终止情形出现的证明文件、主管部门的批准文件等，在公司核查后，双方签署书面文件终止对该委托经营企业的委托经营。委托经营终止，交易对方及相关委托经营企业应当与公司核算并结清欠付的委托经营费用，返还公司在委托经营期间提供给委托经营企业使用的资金或资产。委托经营终止后，除交易对方与公司就采取其他方式（包括但不限于：依法关闭、停产、转让给冀中能源或其他无关联关系的第三方等）解决同业竞争的，委托经营企业均不得再从事煤炭开采及经营业务，如有违反，交易对方承诺将继续按照《委托经营管理协议》向公司支付该委托经营企业的委托经营管理费，该企业在终止委托经营后私自经营产生的收益由公司享有。委托经营终止后，公司可以向终止委托经营的企业派驻工作人员处理委托经营终止后的后续事宜，并对该企业终止委托经营后的经营管理情况进行监督，交易对方承诺对公司的监督无条件的予以配合。如交易对方或公司发现委托经营终止的情形消除，经公司同意后，交易对方将无条件恢复对该等委托经营企业的委托经营。交易对方及其下属企业拟转让委托经营企业的资产或股权，均需在审议该等资产或股权转让的董事会、股东会召开前，取得公司的书面同意，否则交易对方及其下属企业不得召开董事会、股东会审议上述委托经营企业资产或股权转让事宜，亦不得与相关第三方签署或达成委托经营企业资产或股权转让的任何协议、合同或其他文件。在同等条件下，公司对委托经营企业的资产或股权享有优先购买权。

B、承诺如交易对方及其下属其他企业存在违反《委托经营管理协议》、《关于避免同业竞争的承诺函》及《关于避免同业竞争之进一步承诺函》的相关义务及承诺，则交易对方将作为第一责任人承担全部的法律风险，并对其下属企业违反约定和承诺的行为承担连带责任。

③《关于关联交易承诺函》承诺如下：

A、不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。

B、不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利。

C、将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。

D、就冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团和张矿集团及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。

④ 关于保证上市公司独立性承诺：各方承诺保持冀中能源人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

⑤ 峰峰集团、邯矿集团和张矿集团均承诺其认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让，对于办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。

⑥ 关于完善上市公司法人治理结构的承诺：各方承诺将继续严格按照相关法律法规及公司内部管理制度的规定，保障股东大会、董事会、监事会的规范运行，确保公司信息披露及时准确，保障和鼓励公司监事、独立董事以及中小投资者对公司经营管理依法进行监督。公司将根据法律法规的变化及监管部门要求，结合公司的实际情况，及时对相关管理制度进行修订和完善，以确保公司法人治理结构持续完整规范，避免因控股股东一股独大造成公司中小股东利益损害的情形。

⑦ 关于煤炭业务，冀中集团、峰峰集团、邯矿集团及张矿集团在2014年4月19日进一步明确如下：

A、根据有关煤矿的建设、生产、销售情况，对暂由冀中集团及其下属企业继续经营管理的与煤炭生产相关的资产，在三十六个月内，以作价转让、持续委托管理纳入冀中能源，或本着对冀中能源有利的其他方式解决。

B、就冀中集团通过下属企业峰峰集团、邯矿集团现拥有的煤田探矿权，在六十个月内，将按照市场价格优先转让给冀中能源，如冀中能源明确表示放弃该矿权，则交易对方可转让给无关联关系的第三方。

C、在拓展业务时，就可能存在竞争的情形均应在投资协议签署前或投资决定作出前书面征询冀中能源意见，冀中能源在核查后，如行使优先购买权的，交易对方将该项目移交或转让给冀中能源。如冀中能源认为该项竞争业务具备投资价值，但因尚不具备生产经营条件、盈利能力较差或存在法律瑕疵、产权纠纷等因素，暂时不宜纳入上市公司，可先行投资，在实施投资后三十六个月内，采取收购、委托经营或有利于冀中能源的其他方式将该项竞争性资产或业务纳入冀中能源。

(2) 根据本公司第五届董事会第六次会议和2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准冀中能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]173号）核准，本公司向控股股东冀中能源集团非公开发行股份405,228,758股，发行价格为7.65元/股，冀中能源集团有限责任公司承诺本次认购所获股份自本次非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。

(3) 针对梧桐庄矿采矿权尚未完成变更登记事宜，冀中能源峰峰集团有限公司承诺在未来六十个月内完成采矿证变更手续。在此期间，峰峰集团所持公司的股份仍处于代保管状态且不计入三年锁定期。

8、其他

关联方存款

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	冀中能源集团财务有限责任公司	377,027,803.91	814,197,685.75

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	640,339,842.83	683,753,525.50

2、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	72,136,608.42	144,273,216.84
资产负债表日后第2年	144,273,216.84	144,273,216.84
资产负债表日后第3年	144,273,216.84	144,273,216.84
以后年度	1,588,386,915.30	1,588,386,915.30
合 计	1,949,069,957.40	2,021,206,565.82

3、前期承诺履行情况

(1) 为进一步减少和规范与金牛化工之间发生的关联交易，作为控股股东本集团作出承诺如下：

① 本集团将严格按照《公司法》等现行法律法规以及金牛化工公司章程的有关规定行使股东权利。

- ② 在金牛化工股东大会对涉及关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务。
- ③ 杜绝一切非法占用上市公司金牛化工之资金、资产的行为。
- ④ 在任何情况下，不要求金牛化工为本集团提供任何形式的担保。
- ⑤ 若本集团与金牛化工发生必要之关联交易，将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则，按照金牛化工公司章程和《股票上市规则》等有关法律法规的规定，遵循审议程序、履行信息披露义务，从制度上保证金牛化工的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害金牛化工及中小股东权益的情况。

本集团严格遵守上述承诺。

(2) 为保障金牛化工及其中小股东的合法权益，本集团就规范与金牛化工之间的关联交易事宜，在此不可撤销地承诺如下：

- ① 金牛化工有权独立、自主地选择交易对方。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本集团及关联方将与金牛化工依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。
- ② 本集团保证不要求或接受金牛化工在任何一项市场公平交易中给予本集团的条件优于第三者给予的条件。
- ③ 本集团保证将依照金牛化工的公司章程参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移金牛化工的资金、利润，保证不损害金牛化工其他股东的合法权益。
- ④ 若违反上述声明和保证，本集团将对相关行为给金牛化工造成的损失向金牛化工进行赔偿。

本集团严格遵守上述承诺。

(3) 为保障金牛化工及其中小股东的合法权益，本集团就金牛化工独立性事宜，在此不可撤销地承诺如下：

- ① 保证金牛化工人员独立。

A、保证金牛化工的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于本集团及本集团其他关联公司；

B、保证金牛化工的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、金牛化工公司章程的有关规定选举产生；保证金牛化工的高级管理人员在金牛化工专职工作，不在本集团及本集团其他关联公司之间双重任职；

C、保证本集团推荐出任金牛化工董事和高级管理人员的人选都通过合法的程序产生，本集团不干预金牛化工董事会和股东大会已经做出的人事任免决定；

- ② 保证金牛化工资产独立完整。

A、保证金牛化工具有独立完整的资产，金牛化工的资产全部能处于金牛化工的控制之下，并为金牛化工独立拥有和运营；

B、保证本集团及本集团之控股子公司或其他为本集团控制的企业不以任何方式违法违规占有金牛化工的资金、资产；

- ③ 保证金牛化工的财务独立。

A、保证金牛化工建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；

B、保证金牛化工具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；

C、保证金牛化工保持自己独立的银行帐户，不与本集团共用银行账户；

D、保证金牛化工的财务人员独立，不在本集团兼职和领取报酬；

E、保证金牛化工依法独立纳税；

F、保证金牛化工能够独立作出财务决策，本集团不干预金牛化工的资金使用调度；

④ 保证金牛化工机构独立。

A、保证金牛化工的机构设置独立于本集团，并能独立自主地运作；

B、保证金牛化工办公机构和生产经营场所与本集团分开；建立健全的组织机构体系，保证金牛化工董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本集团职能部门之间的从属关系；

⑤ 保证金牛化工业务独立。

A、保证金牛化工拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，金牛化工具有面向市场独立自主经营的能力；

B、保证除通过行使股东权利之外，不对金牛化工的业务活动进行干预；

C、保证本集团及本集团的控股子公司或为本集团控制的企业不在中国境内外从事与金牛化工相竞争的业务；

D、保证尽可能减少金牛化工与本集团及本集团关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着"公平、公正、公开"的原则依法进行；

本集团严格遵守上述承诺。

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
金牛天铁煤焦化有限公司	短期借款	389,500,000.00	2015/2/3至2018/12/23
金牛天铁煤焦化有限公司	长期借款	65,230,478.63	2015/8/13至2019/8/13
合 计		454,730,478.63	

截至2016年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据本公司第五届董事会第三十二次会议决议，① 为提高资金使用效率，增加现金资产收益，根据公司经营发展计划和资金状况，2016年度，公司拟使用合计不超过人民币 30 亿元自有资金用于委托商业银行进行固定收益类或承诺保本的投资理财（在此限额内资金可以滚动使用）。

2、根据本公司《2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）发行公告》，冀中能源股份有限公司 2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）基础发行规模为5亿元，可超额配售不超过10亿元，发行价格为每张100元，采取网下面向合格投资者询价配售的方式发行。债券发行时间自2016年8月22日至 2016年8月23日，实际发行规模为15亿元，票面利率为4.77%。

截至2016年8月30日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为6个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- （1）煤炭业务分部，生产及销售煤炭产品；
- （2）电力业务分部，生产及销售电力；
- （3）建材业务分部，生产及销售水泥，玻璃纤维及相关产品；
- （4）化工业务分部，生产及销售焦炭、甲醇、PVC及相关产品；
- （5）贸易业务分部，代理销售各种产品；
- （6）其他业务分部。

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，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	5,136,611,505.16	234,877,925.22	215,607,100.64		740,592,029.24	20,531,210.02	-729,593,168.88	5,618,626,601.40
其中：对外交易收入	4,485,597,948.15	177,597,964.69	197,907,444.58		740,592,029.24	16,931,214.74		5,618,626,601.40
其中：分部间交易收入	651,013,557.01	57,279,960.53	17,699,656.06			3,599,995.28	-729,593,168.88	
其中：主营业务收入	4,629,957,460.05	228,480,566.83	208,979,320.02		736,513,367.90		-384,230,093.94	5,419,700,620.86
营业成本	4,000,715,275.91	160,054,070.32	189,089,950.13		754,944,796.18	22,207,431.55	-734,406,428.61	4,392,605,095.48
其中：主营业务成本	3,487,990,613.12	160,054,070.32	185,630,616.01		754,944,796.18		-410,647,382.38	4,177,972,713.25
营业费用	4,995,068,363.12	184,595,611.16	213,172,904.14		908,195,631.10	28,286,426.68	-745,123,653.77	5,584,195,282.43
营业利润/（亏损）	141,543,142.04	50,282,314.06	2,434,196.50		-167,603,601.86	-7,755,216.66	15,530,484.89	34,431,318.97
资产总额	47,068,689,067.18	980,370,394.71	1,232,646,137.55		3,821,243,031.64	231,642,403.67	-13,446,957,483.92	39,887,633,550.83
负债总额	22,535,816,832.35	996,271,361.49	712,044,015.54		3,978,948,090.94	229,628,834.99	-8,471,441,598.93	19,981,267,536.38
补充信息：								
资本性支出	370,972,401.36	4,285,000.00	5,480,494.51		4,496,979.52	217,820.00		385,452,695.39
折旧和摊销费用	494,952,857.10	28,254,714.14	35,134,912.07		86,903,743.26	1,004,185.39		646,250,411.96
资产减值损失	33,570,828.07	3,366,648.56	2,766,876.42		1,580,182.54	103,704.25	-15,530,484.89	25,857,754.95
上期或上期期末								
营业收入	6,339,592,852.00	257,659,451.13	281,853,840.89	88,888,096.33	1,157,405,487.67	17,696,027.10	-1,017,408,299.38	7,125,687,455.74
其中：对外交易收入	5,466,157,626.96	164,121,473.80	237,453,316.21	88,888,096.33	1,157,405,487.67	11,661,454.77		7,125,687,455.74
其中：分部间交易收入	873,435,225.04	93,537,977.33	44,400,524.68			6,034,572.33	-1,017,408,299.38	
其中：主营业务收入	5,617,462,470.70	250,618,083.14	259,335,895.03	88,888,096.33	1,132,604,694.57		-473,990,674.46	6,874,918,565.31

营业成本	5,023,960,873.94	188,612,238.74	296,914,258.78	85,963,339.05	1,137,496,032.49	17,935,409.91	-1,017,408,299.38	5,733,473,853.53
其中：主营业务成本	4,381,002,746.30	188,612,238.74	271,843,491.66	85,963,339.05	1,124,421,759.42		-475,028,066.87	5,576,815,508.30
营业费用	6,198,525,668.79	229,438,045.38	339,259,071.50	88,812,412.02	1,294,364,011.48	23,407,694.18	-981,454,599.03	7,192,352,304.32
营业利润/（亏损）	141,067,183.21	28,221,405.75	-57,405,230.61	75,684.31	-136,958,523.81	-5,711,667.08	-35,953,700.35	-66,664,848.58
资产总额	48,248,903,582.95	961,320,406.13	1,154,427,659.27	27,238,849.37	4,384,764,182.70	477,052,446.38	-13,187,857,531.57	42,065,849,595.23
负债总额	22,371,396,616.75	987,729,384.95	1,065,551,909.39	9,006,165.34	3,354,753,729.89	312,869,309.96	-6,392,028,594.38	21,709,278,521.90
补充信息：								
资本性支出	287,487,574.69	4,700,000.00	5,657,678.30		140,405,233.04			438,250,486.03
折旧和摊销费用	645,648,661.57	33,939,028.11	23,203,159.38	76,860.90	104,979,908.70	1,823,125.29		809,670,743.95
资产减值损失	-10,271,832.74	1,955,741.47	-13,082,346.89	417,035.04	3,327,643.51	-31,793.15	35,581,796.32	17,896,243.56

（3）其他说明

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
煤 炭	4,485,597,948.15	5,466,157,626.96
电 力	177,597,964.69	164,121,473.80
建 材	197,907,444.58	237,453,316.21
化 工	740,592,029.24	1,157,405,487.67
其 他	16,931,214.74	100,549,551.10
合 计	5,618,626,601.40	7,125,687,455.74

② 地区信息

由于本集团的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露地区分部数据。

③ 对主要客户的依赖程度

从煤炭业务的某一客户处，所获得的收入占本集团主营业务收入的10.09%；无收入超过本集团主营业务收入10%以上的其他客户。

2、其他

1、报告期内重大资产重组进展情况

2009年度，根据本公司第四届董事会第三次会议决议、2009年第一次临时股东大会决议，并经2009年7月29日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，本公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行368,489,569股股份，购买该等公司所有的与煤炭业务相关的经营性资产和负债。报告期内重大资产重组进展情况如下：

（1）本次发行股份完成后，本公司的总股本变更为1,156,442,102股，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团合计持有本公司368,489,569股股份，占总股本的31.86%。2010年度利润分配方案以本公司2010年12月31日总股本1,156,442,102股为基数，向全体股东每10股送红股6股，同时以资本公积向全体股东每10股转增4股。2011年5月，本次派送红股、资本公积转增股份实施后，本公司的总股本变更为2,312,884,204股，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团合计持有本公司736,979,138股股份。

（2）2010年6月9日，本次非公开发行新增股份368,489,569股作为有限售条件的流通股上市。根据《上市公司收购管理办法》规定，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团承诺本次新增股份自本次发行结束之日起3年内不转让。根据峰峰集团、邯矿集团和张矿集团出具的承诺，本次峰峰集团、邯矿集团和张矿集团分别持有本公司的38,519,086股股份、14,390,218股股份和6,643,953股股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行代保管，代保管股份合计为59,553,257股，2011年5月派送红股、资本公积转增股份实施后，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代保管的股份将分别增至77,038,172股、28,780,436股、13,287,906股，代保管股份合计为119,106,514股。对于已办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记之日起算36个月股份锁定期。

（3）张矿集团下属宣东矿《采矿许可证》变更登记手续已于2011年11月29日办理完毕，张矿集团所持本公司部分股份的解除代保管手续已经完成。按照张矿集团在公司重大资产重组中所作出的承诺，张矿集团办理代保管的13,287,906股股份自《采矿许可证》变更登记完成之日起算3年锁定期，解除限售日期为2014年11月29日。

（4）邯矿集团下属陶一矿、陶二矿、云驾岭矿、郭二庄矿四个矿的《采矿许可证》变更登记手续已于2012年12月31日办理完毕，邯矿集团所持本公司部分股份的解除代保管手续也已经完成。按照邯矿集团在公司重大资产重组中所作出的承诺，邯矿集团办理代保管的28,780,436股股份自《采矿许可证》变更登记完成之日起算3年锁定期，解除限售日期为2015年12月31日。

（5）截至2016年8月30日，本次重组所涉及的土地使用权、房屋产权和万年矿、新三矿、大淑村矿、陶一矿、陶二矿、云驾岭矿、郭二庄矿、宣东矿的采矿许可证已完成过户登记，梧桐庄矿的采矿许可证变更登记手续尚在办理过程中。相关工商登记、税务登记、银行账户的变更手续尚在办理过程中。

2、重要资产转让及出售

根据本公司第五届董事会第二十八次会议决议，因下属部分开采年限较长的矿井面临资源枯竭的境况，尚可开采年限低于5年，本公司与其控股股东冀中能源集团有限责任公司签订了《冀中能源集团有限责任公司与冀中能源股份有限公司之资产收购协议》，本公司将下属章村矿、显德汪矿和陶一矿整体资产及相关负债，转让至冀中能源集团。鉴于本次资产出售涉及的审计、评估工作及报批手续耗时较长，经双方协商一致，同意自托管基准日（2015年11月1日）起，公司将标的资产的整体经营权按标的资产的资产账面值委托冀中集团全权进行经营管理。

3、本公司第五届董事会第十九次会议及2015年第一次临时股东大会决议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》，2015年7月17日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准冀中能源股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]1605号），具体批复如下：一、核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过30亿元的公

司债券。二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起24个月内完成。

4、本公司2014年收到河北融投担保集团有限公司《河北融投担保集团有限公司关于公司第一大股东重大事项情况说明的函》，根据《河北省人民政府国有资产监督管理委员会关于委托河北建设投资集团有限公司托管河北融投控股集团有限公司的决定》（冀国资字[2015]16号），省国资委决定由河北建设投资集团有限公司对河北融投控股集团有限公司实行托管。2015年9月9日，《河北融投担保集团风险处置工作方案》正式出台：由借款企业承担主体责任，企业注册地政府作为风险处置第一责任人，参与协调化解企业风险；强调了在发展中处置、在处置中发展的原则，提出了处置措施和目标。依法保障债权人的合法权益，推动优势借款企业得到发展壮大，帮助救助有望的借款企业走上正常经营轨道，让河北融投集团能够正常经营，切实维护全省经济社会稳定。

十六、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	5,200,946,371.71	99.83%	494,360,185.36	9.51%	4,706,586,186.35	5,150,967,937.63	99.83%	460,377,392.91	8.94%	4,690,590,544.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,809,640.30	0.17%	8,809,640.30	100.00%		8,809,640.30	0.17%	8,809,640.30	100.00%	
合计	5,209,756,012.01	100.00%	503,169,825.66		4,706,586,186.35	5,159,777,577.93	100.00%	469,187,033.21		4,690,590,544.72

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	3,412,906,401.61	170,645,320.07	5.00%
1 至 2 年	1,060,822,427.39	106,082,242.74	10.00%
2 至 3 年	369,088,918.96	55,363,337.85	15.00%
3 至 4 年	169,034,344.89	33,806,868.98	20.00%
4 至 5 年	121,263,726.31	60,631,863.17	50.00%
5 年以上	67,830,552.55	67,830,552.55	100.00%
合计	5,200,946,371.71	494,360,185.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,982,750.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 41.68 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,202,302,151.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 257,644,848.74 元。

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	1,713,362,636.97	99.08%	116,120,854.14	6.78%	1,597,241,782.83	1,442,163,417.64	98.29%	100,222,076.72	6.95%	1,341,941,340.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,912,629.16	0.92%	15,912,629.16	100.00%		25,132,707.16	1.71%	25,132,707.16	100.00%	
合计	1,729,275,266.13	100.00%	132,033,483.30		1,597,241,782.83	1,467,296,124.80	100.00%	125,354,783.88		1,341,941,340.92

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	1,367,392,878.26	68,369,643.94	5.00%
1 至 2 年	232,526,917.89	23,252,691.79	10.00%
2 至 3 年	2,662,890.03	399,433.50	15.00%
3 至 4 年	106,847,344.76	21,369,468.96	20.00%
4 至 5 年	2,352,646.81	1,176,323.41	50.00%
5 年以上	1,546,625.88	1,546,625.88	100.00%
合计	1,713,362,636.97	116,120,854.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,898,777.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,220,078.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期实际无核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	12,168,853.48	14,489,584.06
押金、保证金	46,819,784.25	47,450,170.16
往来款	1,574,030,006.83	1,300,708,013.95
代收代付款项	15,142,731.93	23,532,632.55
股权转让尾款	79,133,720.00	79,133,720.00
其他	1,980,169.64	1,982,004.08
合计	1,729,275,266.13	1,467,296,124.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沧州聚隆化工有限公司	往来款	1,048,402,779.61	一年以内	60.63%	52,420,138.98
冀中能源内蒙古有限公司	往来款	366,883,127.88	一年以内；1-2 年；3-4 年	21.22%	38,058,076.39
北京金隅股份有限公司	股权转让尾款	79,133,720.00	一年以内	4.58%	3,956,686.00
河北金牛邢北煤业有限公司	往来款	28,238,992.40	3-4 年	1.63%	5,647,798.48
河北鑫安人力资源开发有限公司	往来款	15,932,600.00	一年以内；1-2 年	0.92%	1,473,235.00
合计	--	1,538,591,219.89	--	88.98%	101,555,934.85

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

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	4,961,324,691.68		4,961,324,691.68	4,961,324,691.68		4,961,324,691.68
对联营、合营企业投资	1,324,663,666.76		1,324,663,666.76	1,317,094,542.07		1,317,094,542.07
合计	6,285,988,358.44		6,285,988,358.44	6,278,419,233.75		6,278,419,233.75

(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
山西寿阳段王煤业集团有限公司	374,644,297.88			374,644,297.88		
金牛天铁煤焦化有限公司	330,000,000.00			330,000,000.00		
邢台金牛玻纤有限责任公司	725,363,264.15			725,363,264.15		
河北金牛邢北煤业有限公司	176,100,000.00			176,100,000.00		
邢台东庞通达煤电有限公司	260,250,000.00			260,250,000.00		
冀中能源内蒙古有限公司	2,452,810,129.65			2,452,810,129.65		
沽源金牛能源有限责任公司	245,000,000.00			245,000,000.00		
河北本道矿山工程技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

邢台金牛酒店管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
沧州聚隆化工有限公司	345,157,000.00			345,157,000.00		
合计	4,961,324,691.68			4,961,324,691.68		

(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											
冀中能源集团财务有限责任公司	522,039,210.61			13,749,797.01	-1,184,614.20					534,604,393.42	
河北金牛化工股份有限公司	641,450,350.71			1,499,805.64		114,179.26				643,064,335.61	
邢台金隅咏宁水泥有限公司	153,604,980.75			-6,610,043.02						146,994,937.73	
小计	1,317,094,542.07			8,639,559.63	-1,184,614.20	114,179.26				1,324,663,666.76	
合计	1,317,094,542.07			8,639,559.63	-1,184,614.20	114,179.26				1,324,663,666.76	

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	4,077,577,956.89	2,985,779,502.95	5,024,876,434.70	3,852,396,233.52
其他业务	245,071,295.97	244,075,302.59	274,638,486.69	191,163,226.94
合计	4,322,649,252.86	3,229,854,805.54	5,299,514,921.39	4,043,559,460.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		425,517.99
权益法核算的长期股权投资收益	8,639,559.63	126,219,766.53
处置长期股权投资产生的投资收益		51,103,970.40
委托贷款投资收益	88,021,152.51	97,369,676.65
合计	96,660,712.14	275,118,931.57

十七、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	-3,114,193.14	
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）	42,065,338.50	见第九节、七、50 营业外收入
债务重组损益	-395,044.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,220,119.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,875,239.15	
减：所得税影响额	12,154,190.76	
少数股东权益影响额	-786,838.94	
合计	-25,466,370.58	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.0026	0.0026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19%	0.0118	0.0118

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

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	9,160,023.87	6,385,687.58
其中：持续经营净利润	9,160,023.87	11,687,820.24
终止经营净利润	--	-5,302,132.66
基本每股收益	0.0026	0.0018
其中：持续经营基本每股收益	0.0026	0.0033
终止经营基本每股收益	--	-0.0015
稀释每股收益	--	--
其中：持续经营稀释每股收益	--	--
终止经营稀释每股收益	--	--

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸和互联网网站上公开披露的公司文件正文及原件。
- 三、2016年半年度报告及摘要。