

江西省能源集团公司
审 计 报 告

大信审字[2017]第 6-00079 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码:



07912017050003268842

防伪编号: 07912017050003268842

报告文号: 大信审字[2017]第6-00079号

委托单位: 江西省能源集团公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2017-05-08

报备时间: 2017-05-09 14:06

被审单位所在地: 南昌市

签名注册会计师: 冯丽娟

李静

江西省能源集团公司

2016年审计报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-82337890

传 真: 010-82327668

通 讯 地 址: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层

电 子 邮 件: daxinjiangxi@163.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-86237144

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>

目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 财务报表 第 3-14 页
- 财务报表附注 第 15-105 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 6-00079 号

江西省能源集团公司全体股东：

我们审计了后附的江西省能源集团公司（以下简称“江能集团公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江能集团公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，江能集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江能集团公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年五月八日

合并资产负债表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	3,915,385,682.73	5,849,933,145.47
△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	八、(二)	23,446.50	26,522.46
衍生金融资产			
应收票据	八、(三)	714,846,612.50	357,580,264.74
应收账款	八、(四)	1,553,054,919.37	2,330,491,136.29
预付款项	八、(五)	391,618,287.42	933,842,570.25
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息	八、(六)	2,133,090.69	1,510,827.15
应收股利	八、(七)		4,500,000.00
其他应收款	八、(八)	1,341,307,653.02	1,772,273,982.96
△买入返售金融资产			
存货	八、(九)	3,021,976,147.46	2,878,962,279.24
其中：原材料		282,168,996.91	389,657,407.63
库存商品（产成品）		419,054,032.27	495,302,970.29
划分为持有待售的资产	八、(十)	2,834,707.39	18,580,428.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、(十一)	218,493,309.51	129,916,206.69
流动资产合计		11,161,673,856.59	14,277,617,363.87
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、(十二)	291,571,084.19	95,747,281.44
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十三)	83,393,979.81	
长期股权投资	八、(十四)	186,864,458.14	185,562,184.07
投资性房地产	八、(十五)	6,161,494.12	6,432,826.72
固定资产原价	八、(十六)	14,065,181,908.49	11,102,865,483.90
减：累计折旧	八、(十六)	4,042,073,395.01	3,800,360,966.57
固定资产净值	八、(十六)	10,023,108,513.48	7,302,504,517.33
减：固定资产减值准备	八、(十六)	1,759,728,398.73	39,071,551.42
固定资产净额	八、(十六)	8,263,380,114.75	7,263,432,965.91
在建工程	八、(十七)	2,261,553,480.03	6,418,617,200.69
工程物资	八、(十八)	10,172,893.30	11,959,464.09
固定资产清理	八、(十九)	2,196,889.15	1,848,284.06
生产性生物资产	八、(二十)	2,742,858.03	3,065,547.21
油气资产			
无形资产	八、(二十一)	1,583,220,239.18	1,893,756,295.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、(二十二)	134,772,421.54	166,347,695.73
递延所得税资产	八、(二十三)	123,498,666.10	146,434,883.64
其他非流动资产	八、(二十四)	140,018,170.77	7,100,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		13,089,546,749.11	16,200,304,628.86
资产合计		24,251,220,605.70	30,477,921,992.73

企业负责人：

徐开印

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王



合并资产负债表（续）

编制单位：江西省能源集团公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、(二十五)	6,958,649,500.00	7,465,821,808.00
△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	八、(二十六)	312,745,736.65	453,744,471.17
应付账款	八、(二十七)	1,885,944,051.93	1,866,778,538.04
预收款项	八、(二十八)	529,576,762.56	641,607,203.12
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(二十九)	610,992,102.15	479,609,213.58
其中：应付工资		361,363,069.81	314,184,418.02
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(三十)	133,465,514.05	184,803,949.65
其中：应交税金		105,050,156.86	146,694,660.90
应付利息	八、(三十一)	323,969,349.89	272,629,569.24
应付股利	八、(三十二)	2,875.00	1,510,875.00
其他应付款	八、(三十三)	2,964,450,860.17	2,773,093,630.51
△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	八、(三十四)	322,922,098.75	1,423,899,671.23
其他流动负债	八、(三十五)	27,487,936.21	11,654,822.01
流动负债合计		14,070,206,787.36	15,575,153,751.55
非流动负债：			
长期借款	八、(三十六)	2,776,742,111.56	2,420,773,343.08
应付债券	八、(三十七)	4,602,917,207.94	4,115,314,025.81
长期应付款	八、(三十八)		-2,231,679.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八、(三十九)	1,677,764,387.62	1,091,663,451.81
预计负债	八、(四十)	42,470,000.00	
递延收益	八、(四十一)	268,685,404.56	270,826,350.19
递延所得税负债	八、(四十二)	32,164,113.19	466,675.74
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		9,400,743,224.87	7,896,812,166.85
负债合计		23,470,950,012.23	23,471,965,918.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(四十三)	3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
国有资本		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
其中：国有法人资本		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、(四十三)	720,686,159.89	745,789,060.56
减：库存股			
其他综合收益	八、(五十六)	46,835,577.70	-55,435,354.56
其中：外币报表折算差额		-49,656,761.92	-56,835,381.78
专项储备	八、(四十四)	155,470,762.30	162,488,189.66
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备		44,657.74	19,761.52
未分配利润	八、(四十五)	-4,274,682,729.59	-847,939,314.65
归属于母公司所有者权益合计		349,566,128.92	3,706,134,043.41
※少数股东权益		430,704,464.55	3,299,822,030.92
所有者权益（或股东权益）合计		780,270,593.47	7,005,956,074.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,251,220,605.70	30,477,921,992.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		928,462,771.74	998,137,283.61
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			
应收账款			
预付款项		304,715.91	2,591,815.91
应收利息		546,695,923.16	265,500,583.56
应收股利			2,163,912.86
其他应收款	十二、（一）	234,577,440.55	658,296,874.70
存货			
其中：原材料			
库存商品			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,577,746,616.31	5,544,826,715.30
流动资产合计		8,287,787,467.67	7,471,517,185.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		263,742,697.60	79,385,600.00
持有至到期投资		40,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款		282,815,365.43	247,922,065.43
长期股权投资	十二、（二）	5,747,886,949.21	5,820,104,984.11
投资性房地产			
固定资产原价		213,211,293.79	213,948,210.57
减：累计折旧		73,716,484.04	66,397,261.92
固定资产净值		139,494,809.75	147,550,948.65
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		139,494,809.75	147,550,948.65
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,571,703.06	90,817,928.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			14,401,533.32
递延所得税资产		15,377,159.81	7,088,915.84
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		6,577,888,684.86	6,447,271,975.79
资产合计		14,865,676,152.53	13,918,789,161.73

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制单位：江西省能源集团公司

母公司资产负债表（续）

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,970,000,000.00	2,345,000,000.00
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		80,000,000.00	
应付账款		361,703.10	2,387,099.60
预收款项			
应付职工薪酬		11,724,875.24	9,894,440.92
其中：应付工资		9,249,502.80	8,324,468.00
应付福利费			
应交税费		1,103,063.27	5,487,890.18
其中：应交税金		924,563.27	5,486,390.23
应付利息		166,317,500.19	151,438,611.19
应付股利			
其他应付款		404,896,559.17	119,165,592.48
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		195,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		466,177,284.84	293,700,000.00
流动负债合计		4,295,580,985.81	2,932,073,634.37
非流动负债：			
长期借款			495,000,000.00
应付债券		3,436,786,005.83	3,650,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		649,221,650.04	420,182,863.33
预计负债			
递延收益		91,480,061.78	94,095,215.32
递延所得税负债		31,792,913.96	
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		4,209,280,631.61	4,659,278,078.65
负债合计		8,504,861,617.42	7,591,351,713.02
所有者权益：			
实收资本		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
国有资本		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
其中：国有法人资本		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
集体资本			
民营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额		3,701,211,700.88	3,701,211,700.88
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,847,329,168.80	1,831,302,131.15
减：库存股			
其他综合收益		95,378,741.92	
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		716,894,923.51	794,923,616.68
所有者权益合计		6,360,814,535.11	6,327,437,448.71
负债和所有者权益总计		14,865,676,152.53	13,918,789,161.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、(四十六)	9,455,487,662.33	12,187,062,748.16
其中：营业收入	八、(四十六)	9,455,487,662.33	12,187,062,748.16
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,121,258,353.13	12,859,992,887.68
其中：营业成本	八、(四十六)	8,701,933,102.35	10,975,041,560.12
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		147,695,274.84	211,849,334.28
销售费用	八、(四十七)	159,343,171.31	204,815,024.29
管理费用	八、(四十八)	752,692,520.20	828,300,765.66
其中：研究与开发费		7,141,549.74	7,173,204.37
财务费用	八、(四十九)	538,548,169.12	497,538,209.82
其中：利息支出		690,109,043.63	668,635,709.37
利息收入		203,638,301.67	228,643,852.75
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		10,037,111.84	28,567,610.62
资产减值损失	八、(五十)	4,821,046,115.31	142,447,993.51
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(五十一)	-3,076.32	1,990.56
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(五十二)	178,806,632.16	184,064,036.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,235,548.91	4,985,293.14
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,486,967,134.96	-488,864,112.70
加：营业外收入	八、(五十三)	513,465,634.84	395,297,343.19
其中：非流动资产处置利得		1,909,657.52	28,433,989.20
非货币性资产交换利得			
政府补助		489,335,919.86	333,420,190.98
债务重组利得		284,990.40	865,252.33
减：营业外支出	八、(五十四)	1,090,447,590.05	533,914,188.66
其中：非流动资产处置损失		8,495,056.82	1,780,952.80
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			1,367,031.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,063,949,090.17	-627,480,958.17
减：所得税费用	八、(五十五)	113,749,946.34	102,669,277.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,177,699,036.51	-730,150,235.39
归属于母公司所有者的净利润		-3,446,944,489.74	-669,828,094.43
※少数股东损益		-2,730,754,546.77	-60,322,140.96
六、其他综合收益的税后净额		102,270,932.26	-36,696,153.59
1.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			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		102,270,932.26	-36,696,153.59
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		95,092,312.40	-153,902.43
（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		7,178,619.86	-36,542,251.16
七、综合收益总额		-6,075,428,104.25	-766,846,388.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,344,673,557.48	-706,524,248.02
※归属于少数股东的综合收益总额		-2,730,754,546.77	-60,322,140.96

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（三）	373,300.00	1,177,189.71
减：营业成本	十二、（三）	4,746,801.62	3,566,757.39
税金及附加		811,057.12	37,235.38
销售费用			
管理费用		47,830,552.32	53,495,463.82
其中：研究与开发费			
财务费用		154,465,304.37	136,551,656.78
其中：利息支出		363,773,853.72	312,010,291.94
利息收入		11,775,300.78	18,147,308.62
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失		31,595,110.55	2,829,792.81
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）	十二、（四）	142,628,831.40	522,333,202.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,222,282.48	-1,218,160.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-96,446,694.58	327,029,486.15
加：营业外收入		63,963,784.20	6,659,719.89
其中：非流动资产处置利得		228,451.20	
非货币性资产交换利得			
政府补助		63,564,078.86	6,353,048.23
债务重组利得			
减：营业外支出		1,431,111.79	1,288,035.16
其中：非流动资产处置损失		144,255.84	
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,914,022.17	332,401,170.88
减：所得税费用		28,505,671.00	86,717,454.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,419,693.17	245,683,716.70
五、其他综合收益的税后净额		95,378,741.92	
1、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			
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		95,378,741.92	
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		95,378,741.92	
（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			
六、综合收益总额		32,959,048.75	245,683,716.70

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：江西省能源集团公司

合并现金流量表

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		9,096,476,936.21	11,408,643,687.73
△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		5,575,959.00	9,957,426.70
收到其他与经营活动有关的现金		2,845,071,254.69	2,933,471,639.44
经营活动现金流入小计		11,947,124,149.90	14,352,072,753.87
购买商品、接受劳务支付的现金		7,074,978,232.16	8,288,327,476.30
△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		2,756,385,334.17	3,421,224,204.34
支付的各项税费		586,005,970.86	808,978,135.01
支付其他与经营活动有关的现金		2,583,174,136.57	2,723,604,776.76
经营活动现金流出小计		13,000,543,673.76	15,242,134,592.41
经营活动产生的现金流量净额		-1,053,419,523.86	-890,061,838.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		412,235,672.16	1,001,049,809.53
取得投资收益收到的现金		156,282.82	591,198.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,571,826.38	35,062,638.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,448,349.15	-44,034,989.18
收到其他与投资活动有关的现金		83,637,875.19	40,042,131.30
投资活动现金流入小计		544,050,005.70	1,032,710,788.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		694,184,447.73	927,965,256.83
投资支付的现金		29,917,209.93	371,890,140.00
△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		1,754,673.24	13,240,278.68
投资活动现金流出小计		725,856,330.90	1,313,095,675.51
投资活动产生的现金流量净额		-181,806,325.20	-280,384,886.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,026,268.93	49,570,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,026,268.93	49,570,000.00
取得借款收到的现金		8,820,404,585.50	9,937,271,446.00
△发行债券收到的现金		500,000,000.00	4,346,970,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,267,825,318.88	512,306,849.85
筹资活动现金流入小计		10,591,256,173.31	14,846,118,295.85
偿还债务支付的现金		10,063,527,675.17	10,150,652,846.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		757,542,627.18	662,504,878.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,375,156.19	3,239,306.08
支付其他与筹资活动有关的现金		228,792,049.28	785,234,845.32
筹资活动现金流出小计		11,049,862,351.63	11,598,392,569.46
筹资活动产生的现金流量净额		-458,606,178.32	3,247,725,726.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-301,220.91	3,493,717.50
五、现金及现金等价物净增加额		-1,694,133,248.29	2,080,772,718.70
加：期初现金及现金等价物余额		5,306,033,010.24	3,225,260,291.54
六、期末现金及现金等价物余额		3,611,899,761.95	5,306,033,010.24

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		31,800.00	930,820.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,781,374,614.77	4,725,800,201.42
经营活动现金流入小计		4,781,406,414.77	4,726,731,021.42
购买商品、接受劳务支付的现金		84,412.50	197,454.89
支付给职工以及为职工支付的现金		16,264,649.80	27,333,025.25
支付的各项税费		42,909,336.80	112,005,977.18
支付其他与经营活动有关的现金		5,000,711,762.82	7,079,411,778.72
经营活动现金流出小计		5,059,970,161.92	7,218,948,236.04
经营活动产生的现金流量净额		-278,563,747.15	-2,492,217,214.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		412,235,672.16	1,001,004,424.00
取得投资收益收到的现金		4,643,912.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		719,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		417,598,585.02	1,001,004,424.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,295,039.79	2,224,120.00
投资支付的现金		29,917,209.93	449,319,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,212,249.72	451,543,620.00
投资活动产生的现金流量净额		384,386,335.30	549,460,804.00
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		3,370,000,000.00	3,740,000,000.00
△发行债券收到的现金		500,000,000.00	3,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,135,396,693.19	482,844,184.41
筹资活动现金流入小计		5,005,396,693.19	7,372,844,184.41
偿还债务支付的现金		3,750,000,000.00	4,127,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		339,830,581.47	225,623,754.76
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		998,047,807.26	773,020,245.32
筹资活动现金流出小计		5,087,878,388.73	5,125,844,000.08
筹资活动产生的现金流量净额		-82,481,695.54	2,247,000,184.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,404.48	
五、现金及现金等价物净增加额		23,325,488.13	304,243,773.71
加：年初现金及现金等价物余额		902,137,283.61	597,893,509.90
六、期末现金及现金等价物余额		925,462,771.74	902,137,283.61

企业负责人：

印开

主管会计工作负责人：

印

会计机构负责人：

印金

合并所有者权益变动表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额												
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1	3,701,211,700.88	-	745,789,060.56	-	-55,435,354.56	162,488,189.66	-	19,761.52	-847,939,314.65	-	3,706,134,043.41	3,299,822,030.92	7,005,956,074.33
加：会计政策变更	2											-		-
前期差错更正	3											-		-
其他	4											-		-
二、本年年年初余额	5	3,701,211,700.88	-	745,789,060.56	-	-55,435,354.56	162,488,189.66	-	19,761.52	-847,939,314.65	-	3,706,134,043.41	3,299,822,030.92	7,005,956,074.33
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	-	-	-25,102,900.67		102,270,932.26	-7,017,427.36		24,896.22	-3,426,743,414.94	-3,356,567,914.49	-2,869,117,566.37	-6,225,685,480.86	
（一）综合收益总额	7					102,270,932.26				-3,446,944,489.74	-3,344,673,557.48	-2,730,754,546.77	-6,075,428,104.25	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-25,102,900.67			-3,592,527.20			35,810,074.80		7,114,646.93	-134,463,157.95	-127,348,511.02
1.所有者投入的普通股	9												12,000,000.00	12,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12			-25,102,900.67			-3,592,527.20			35,810,074.80		7,114,646.93	-146,463,157.95	-139,348,511.02
（三）专项储备提取和使用	13	-	-				-3,424,900.16					-3,424,900.16	-842,129.27	-4,267,029.43
1.提取专项储备	14						47,018,670.58					47,018,670.58	4,070,968.06	51,089,638.64
2.使用专项储备	15						-50,443,570.74					-50,443,570.74	-4,913,097.33	-55,356,668.07
（四）利润分配	16	-	-						24,896.22	-15,609,000.00		-15,584,103.78	-3,057,732.38	-18,641,836.16
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
# 储备基金	20													
# 企业发展基金	21													
# 利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23								24,896.22			24,896.22		24,896.22
3.对所有者（或股东）的分配	24									-15,609,000.00		-15,609,000.00	-3,057,732.38	-18,666,732.38
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26	-	-											
1.资本公积转增资本（或股本）	27													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											-		-
5.其他	31											-		-
四、本年年末余额	32	3,701,211,700.88	-	720,686,159.89		46,835,577.70	155,470,762.30	-	44,657.74	-4,274,682,729.59		349,566,128.92	430,704,464.55	780,270,593.47

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

		上期金额												
项 目	行次	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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	其他	小计		
一、上年年末余额	1	3,701,211,700.88		477,725,910.77		-18,739,200.97	161,670,692.88			-154,775,287.99		4,167,093,815.57	3,214,349,984.19	7,381,443,799.76
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4													
二、本年初余额	5	3,701,211,700.88		477,725,910.77		-18,739,200.97	161,670,692.88			-154,775,287.99		4,167,093,815.57	3,214,349,984.19	7,381,443,799.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			268,063,149.79		-36,696,153.59	817,496.78		19,761.52	-693,164,026.66		-460,959,772.16	85,472,046.73	-375,487,725.43
（一）综合收益总额	7					-36,696,153.59				-669,828,094.43		-706,524,248.02	-60,322,140.96	-766,846,388.98
（二）所有者投入和减少资本	8			268,063,149.79								268,063,149.79	169,721,838.09	437,784,987.88
1.所有者投入的普通股	9												221,359,183.69	221,359,183.69
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12			268,063,149.79								268,063,149.79	-51,637,345.60	216,425,804.19
（三）专项储备提取和使用	13						817,496.78					817,496.78	27,560.84	845,057.62
1.提取专项储备	14						149,370,156.41					149,370,156.41	128,742,676.97	278,112,833.38
2.使用专项储备	15						-148,552,659.63					-148,552,659.63	-128,715,116.13	-277,267,775.76
（四）利润分配	16								19,761.52	-23,335,932.23		-23,316,170.71	-23,955,211.24	-47,271,381.95
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
# 储备基金	20													
# 企业发展基金	21													
# 利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23								19,761.52			19,761.52		19,761.52
3.对所有者（或股东）的分配	24									-23,598,000.00		-23,598,000.00	-23,529,865.15	-47,127,865.15
4.其他	25									262,067.77		262,067.77	-425,346.09	-163,278.32
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转增资本（或股本）	27													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30													
5.其他	31													
四、本年年末余额	32	3,701,211,700.88		745,789,060.56		-55,435,354.56	162,488,189.66		19,761.52	-847,939,314.65		3,706,134,043.41	3,299,822,030.92	7,005,956,074.33

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：江西省能源集团公司

母公司所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额									
		实收资本	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	3,701,211,700.88	-	1,831,302,131.15	-		-	-	794,923,616.68	-	6,327,437,448.71
加：会计政策变更	2										-
前期差错更正	3										-
其他	4										-
二、本年年年初余额	5	3,701,211,700.88	-	1,831,302,131.15	-		-	-	794,923,616.68	-	6,327,437,448.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	16,027,037.65	-	95,378,741.92	-	-	-78,028,693.17	-	33,377,086.40
（一）综合收益总额	7					95,378,741.92			-62,419,693.17		32,959,048.75
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	16,027,037.65	-		-	-	-	-	16,027,037.65
1.所有者投入的普通股	9										
2.其他权益工具持有者投入资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12			16,027,037.65							16,027,037.65
（三）专项储备提取和使用	13	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14										-
2.使用专项储备	15										-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-15,609,000.00		-15,609,000.00
1.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
# 储备基金	20										
# 企业发展基金	21										
# 利润归还投资	22										
2.提取一般风险准备	23										
3.对所有者的分配	24								-15,609,000.00		-15,609,000.00
4.其他	25										-
（六）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27										-
2.盈余公积转增资本	28										-
3.盈余公积弥补亏损	29										-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30										-
5.其他	31										-
四、本年年末余额	32	3,701,211,700.88	-	1,847,329,168.80		95,378,741.92	-	-	716,894,923.51	-	6,360,814,535.11

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：江西省能源集团公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额									
		实收资本	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	3,701,211,700.88	-	1,650,705,515.85			-	-	572,837,899.98		5,924,755,116.71
加：会计政策变更	2	-	-				-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-				-	-	-	-	-
其他	4	-	-				-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	3,701,211,700.88	-	1,650,705,515.85			-	-	572,837,899.98	-	5,924,755,116.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	180,596,615.30	-		-	-	222,085,716.70	-	402,682,332.00
（一）综合收益总额	7								245,683,716.70		245,683,716.70
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	180,596,615.30	-	-	-	-	-	-	180,596,615.30
1.所有者投入的普通股	9	-		-							-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-							-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-		-							-
4.其他	12	-		180,596,615.30	-	-	-	-	-	-	180,596,615.30
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14						-				-
2.使用专项储备	15						-				-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-23,598,000.00	-	-23,598,000.00
1.提取盈余公积	17										-
其中：法定公积金	18										-
任意公积金	19										-
# 储备基金	20							-	-		-
# 企业发展基金	21							-	-		-
# 利润归还投资	22							-	-		-
2.提取一般风险准备	23								-		-
3.对所有者的分配	24								-23,598,000.00		-23,598,000.00
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27	-		-							-
2.盈余公积转增资本	28	-						-			-
3.盈余公积弥补亏损	29							-	-		-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30					-					-
5.其他	31	-	-	-		-	-	-			-
四、本年年末余额	32	3,701,211,700.88	-	1,831,302,131.15			-	-	794,923,616.68		6,327,437,448.71

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江西省能源集团公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

江西省能源集团公司（原名为“江西省煤炭集团公司”，2014 年 12 月 24 日变更为“江西省能源集团公司”，以下简称“本公司”）是江西省国有资产监督管理委员会出资监管企业。企业性质：全民所有制；注册资本：壹拾陆亿壹仟肆佰柒拾肆万元；统一社会信用代码：913600007319805402；法定代表人：徐开云；注册地址：江西省南昌市西湖区丁公路 117 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营管理，国内贸易及生产加工，系统内产权交易经纪业务。所属子公司主要从事煤炭开采及洗选，建筑安装，煤矸石发电，浮法玻璃(含工程玻璃)、焦炭、煤矿电机、矿山机械等产品的加工和制造，房地产开发，以及物流、贸易，通用机电设备制造等业务。

（三）公司实质控制人名称

江西省国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司总经理办公会于 2017 年 5 月 8 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份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，冲减留存收益。

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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期

投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(七) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具

投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	金额在 2000 万元以上（含 2000 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在按组合计提坏账准备的应收款项中进行减值测试

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1-账龄组合	鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。
组合 2-关联方组合	江西省能源集团公司内部单位之间的应收款项（除非因发生了特殊减值的应收款项则单独进行减值测试）
组合 3-特定款项组合	根据业务性质或有明确还款保障的款项，认定信用风险不重大的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1-账龄组合	账龄分析法
组合 2-关联方组合	不计提坏账准备
组合 3-特定款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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）	1	1
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品（库存商品）、开发成本、工程施工、开发产品等。

2、发出存货的计价方法

(1) 对于可以逐一辨认各批发出存货和期末存货所属的购进批别或生产批别，分别按其购入或生产时所确定的单位成本计算各批发出存货和期末存货的成本；其他发出存货，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(2) 房地产开发业务有关的存货，取得时按实际成本计价，发出时按个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。但煤矿 12 种小型设备和专用工具，即 7.5KW 以下电动机和水泵、10KVA 以下变压器、200A 以下低压防爆开关、局扇、矿车（含坑木台车、平板车）、电风钻、风镐、矿灯、自救器、综合保护器、瓦斯检定器等，不论其价值大小和使用年限长短，均作为低值易耗品，不确认为固定资产。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司的固定资产包括通用设备、专用设备、房屋建筑物、土地四类。

本公司按其取得固定资产时的成本作为入账的价值，其中：外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

根据财政部《关于调整统配煤矿井巷工程基金提取标准的通知》（财工字[1989]302 号），财政部、国家发改委、国家煤矿安全监察局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办

法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知》(财建[2004]119号)规定,矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧,属于2004年以前投产的煤矿矿井建筑物按原煤实际产量吨煤2.5元/吨标准提取固定资产折旧,属于2004年及以后新建投产或重点技改矿井(重新形成生产系统)按原煤实际产量吨煤6元标准提取固定资产折旧。自2008年11月1日起调整全公司矿井建筑物固定资产折旧提取标准,即:煤矿矿井建筑物固定资产折旧未提足的企业,从提取的煤矿维简费中转出6元做为按“产量法”提取的折旧。矿井建筑物净残值率为0。

其他固定资产折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定:固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、通用设备			
1、机械设备	14年	3	6.93
2、动力设备	14年	3	6.93
3、传导设备	20年	3	4.85
4、运输设备	10年	3	9.70
5、自动化控制仪器及仪表			
自动化、半自动化控制设备	8年	3	12.13
电子计算机	5年	3	19.40
通用测试仪器设备	8年	3	12.13
6、工业炉窑		3	
浮法玻璃及焦炉	25年	3	3.88
浮玻熔窑及附属设施	8年	3	12.13
其他工业炉窑	15年	3	6.47
7、工具及其他生产用具	8年	3	12.13
8、非生产设备及器具			
设备工具	15年	3	6.47
电视机、复印机、文字处理机	8年	3	12.13
二、专用设备			
1、冶金工业专用设备	15年	3	6.47
2、电力工业专用设备			
发电及供热设备	20年	3	4.85
输电线路	35年	3	2.77
配电线路	15年	3	6.47
变电配电设备	20年	3	4.85
3、机械工业专用设备	10年	3	9.70
4、化工、医药工业专用设备	14年	3	6.93

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
5、电子仪表电讯工业专用设备	10 年	3	9.70
6、建材工业专用设备	12 年	3	8.08
7、纺织、轻工专用设备	10 年	3	9.70
8、矿山、煤炭及森工专用设备	14 年	3	6.93
9、公用事业企业专用设备		3	
自来水	15 年	3	6.47
燃气	20 年	3	4.85
三、房屋、建筑物			
1、房屋			
生产用房	35 年	3	2.77
受腐蚀生产用房	25 年	3	3.88
受强腐蚀生产用房	20 年	3	4.85
非生产用房	35 年	3	2.77
房屋装修装饰	10 年	3	9.70
简易房	20 年	3	4.85
2、建筑物			
其他建筑物	25 年	3	3.88
3、铁路专用线	50 年	3	1.94
4、港务设施	50 年	3	1.94
四、生产性生物资产		3	
1、林木生产性生物资产	10 年	3	9.70
2、畜类生产性生物资产	3 年	3	32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十七）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或

相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 专项储备

本公司专项储备主要核算内容包括：煤炭生产安全费用、高危行业安全生产费用、煤矿维简费。

根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文件）规定，自2012年2月14日起本公司所属煤炭生产企业安全生产费用按以下标准提取：13处高瓦斯重点监控矿井（曲江煤矿、尚庄煤矿、建新煤矿、坪湖煤矿、沿沟煤矿、涌山煤矿、仙槎煤矿、桥头煤矿、东村煤矿、伍家煤矿、青山煤矿、巨源煤矿、八景煤矿杉林矿井）按吨煤30元提取，其他矿井按吨煤15元提取。

本公司所属建筑施工企业和机械制造生产企业按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文件）相关规定提取安全生产费用。

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建〔2004〕119号文件和财政部、国

家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16 号文件规定，煤矿维简费按吨煤 10.5 元提取（矿井建筑物固定资产折旧未提足的煤矿企业，其中 6 元转作矿井建筑物按“产量法”提取的折旧；已提足的煤矿企业，不作结转）。自 2012 年 2 月 14 日财企〔2012〕16 号文件公布之日起，继续提取的维简费使用范围不再包含安全生产方面的用途。

根据《财政部关于印发〈企业会计准则解释第 3 号的通知〉》（财会〔2009〕8 号）的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减“专项储备”。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项目反映。

企业提取的煤矿维简费和其他具有类似性质的费用，以及缴纳的环境治理保证金，比照上述规定处理。

（二十三）收入

（1）销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

（二十四）建造合同

1、建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入

和合同成本。

(2) 建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类别型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人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承租人会行使这种选择权；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；承租人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；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

（二十八）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

本公司报告期无会计政策变更事项。

（二）主要会计估计变更说明

本公司报告期无会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司报告期无前期会计差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、11%、13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	3%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%或按营业收入 8%核定应税所得额后，按应纳税所得额的 25%计缴
资源税	应税煤炭销售额	2%、5%

注 1：根据财税[2014]72 号《关于实施煤炭资源税改革的通知》，自 2014 年 12 月 1 日起在全国范围内实施煤炭资源税从价计征改革，同时清理相关收费基金。根据赣财法[2014]78 号《江西省财政厅、江西省地方税务局转发关于财政部、国家税务总局关于实施煤炭资源税改革的通知》，经省人民政府同意并经财政部、国家税务总局批复，江西省煤炭资源税适用税率为 2%。同时自 2014 年 12 月 1 日起，在全省范围内统一将煤炭矿产资源补偿费降为零，停止征收煤炭价格调节基金，取消煤矿安全生产培训费。

注 2：根据财税[2014]72 号《关于实施煤炭资源税改革的通知》，自 2014 年 12 月 1 日起在全国范围内实施煤炭资源税从价计征改革，同时清理相关收费基金。根据《贵州省煤炭资源税改革实施方案》等相关规定，贵州省煤炭资源税适用税率为 5%。

注 3：本公司所属子公司江西省煤炭工业信息中心、孙公司江西煤炭技术经济咨询开发公司、萍乡矿业环保节能有限公司、萍乡矿业集团城市综合服务有限公司及其下属子公司萍乡市德力保安服务有限公司符合小型微利企业的相关要求，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；本公司所属孙公司江西川安管业科技有限责任公司按营业收入 8%核定应税所得额后，按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

注 4：2016 年 5 月之前，建筑安装收入适用 3%的营业税率；房地产销售收入适用 5%的营业税税率；2016 年 5 月 1 日开始根据《财政部、国家税务总局〈关于全面推开营业税改征增值税试点的通知〉》（财税[2016]36 号）文件规定，全面实行“营改增”，建筑施工安装、房地产开发一般纳税人适用 11%的增值税税率；对于一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税按照 3%征收率计税，对于一般纳税人销售自行开发的房地产老项目，可以选择适用简易计税方法按照 5%的征收率计税。

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部 国家税务总局关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策的补充通知》（财税[2009]163 号）的规定，本公司所属子公司萍乡矿业集团有限责任公司之高坑发电厂、安源发电厂、孙公司丰城矿务局电业有限责任公司和江西新洛煤电有限责任公司所属子公司江西省丰城新洛电业有限公司享受增值税减半征收（先征后返）的税收优惠政策。

2、房产税、城镇土地使用税

根据《财政部国家税务总局关于明确免征房产税、城镇土地使用税的铁路运输企业范围及有关问题的通知》（财税[2004]36 号）第二条的规定：“地方铁路运输企业自用的房产、土地应缴纳的房产税、城镇土地使用税比照铁道部所属铁路运输企业的政策执行。”经景德镇市地方税务局直属分局同意，自 2004 年 3 月 1 日起免征本公司所属孙公司景德镇地方铁路管理处自用房产、土地应缴纳的房产税、城镇土地使用税。

3、企业所得税

①按照《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]48 号）的规定，本公司所属煤矿用于安全生产专项设备的投资额的 10%可抵免应纳税所得额。

②根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）之规定，本公司所属孙公司江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司和江西景能煤层气发电有限公司享受增值税 100%即征即退政策。

③根据国税发〔2009〕80 号文《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司所属孙公司新余江能光伏电业有限公司，可享受上述优惠。

④本公司所属孙公司深圳中煤科技股份有限公司下属子公司安源管道实业股份有限公司于 2016 年 11 月 15 日，取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201636000374），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例相关规定，公司 2016 年度适用企业所得税税率为 15%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
1	安源煤业集团股份有限公司	2	境内非金融子企业	萍乡市	萍乡市	煤炭生产	98,995.99	39.34	39.34	138,704.23	投资设立
2	萍乡矿业集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	萍乡市	萍乡市	采掘、制造	81,763.00	100.00	100.00	77,837.28	投资设立
3	江西新余矿业有限责任公司	2	境内非金融子企业	新余市	新余市	煤炭开采	15,272.73	100.00	100.00	38,326.70	投资设立
4	乐平矿务局	2	境内非金融子企业	景德镇市	景德镇市	煤炭开采	8,835.80	100.00	100.00	26,772.39	投资设立
5	丰城矿务局	2	境内非金融子企业	丰城市	丰城市	煤炭生产销售	108,767.66	100.00	100.00	63,191.78	投资设立
6	江煤贵州矿业集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	煤炭开采	37,216.38	100.00	100.00	40,088.09	投资设立
7	中鼎国际建设集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	境外工业与民用 建筑	42,913.74	100.00	100.00	42,962.94	投资设立
8	江西中煤科技集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	萍乡市	萍乡市	煤化工产品	53,318.84	100.00	100.00	125,298.98	投资设立
9	江西省煤炭工业物资供应公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	工业生产资料	2,950.00	100.00	100.00	1,221.71	投资设立
10	江西省煤矿机械装备公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	机械生产、加工	244.60	100.00	100.00	244.59	投资设立
11	江西省煤炭工业信息中心	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	计算应用工程	93.28	100.00	100.00	63.28	投资设立
12	江西煤炭销售运输有限责任公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	煤炭销售	3,427.14	100.00	100.00	3,246.13	投资设立
13	江西省煤炭集团物业管理有限公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	物业管理	200.00	100.00	100.00	1,152.49	投资设立
14	江西省煤炭集团绿色产业投资有限公司	2	境内非金融子企业	南昌市	南昌市	园林绿化	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	安源煤业集团股份有限公司	39.34	39.34	98,995.99	138,704.23	2	具有实际控制权
2	丰城新高焦化有限公司	47.00	47.00	35,000.00	16,450.00	3	具有实际控制权
3	贵州赣林矿业有限公司	40.00	40.00	17,000.00	6,800.00	3	具有实际控制权
4	织金县大水洞煤矿	45.90	45.90	5,666.67	2,601.00	3	具有实际控制权
5	江西花鼓山煤业有限公司	40.00	40.00	12,500.00	5,000.00	3	具有实际控制权
6	江西丰龙矿业有限责任公司	40.00	40.00	23,611.16	9,444.46	3	具有实际控制权
7	郑州煤机 (江西) 综机设备有限公司	42.00	42.00	1,000.00	420.00	3	具有实际控制权
8	江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	40.00	40.00	1,000.00	400.00	3	具有实际控制权
9	萍乡城市综合服务公司	45.00	45.00	150.00	67.50	4	具有实际控制权
10	萍乡市高坑工业煤气有限公司	40.00	40.00	508.00	1,720.00	4	具有实际控制权

(三) 重要的非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	安源煤业集团股份有限公司	60.66%	-1,334,372,737.41		811,721,554.74

2、主要财务信息

项目	本期数	上期数
	安源煤业集团股份有限公司	安源煤业集团股份有限公司
流动资产	3,158,750,920.06	5,729,176,745.45
非流动资产	4,186,412,637.09	5,203,741,510.94
资产合计	7,345,163,557.15	10,932,918,256.39
流动负债	3,719,540,088.81	5,258,645,788.14
非流动负债	2,231,189,179.61	2,145,877,681.69
负债合计	5,950,729,268.42	7,404,523,469.83
营业收入	3,261,235,666.93	5,122,040,180.31
净利润	-2,143,349,068.44	2,189,555.53
综合收益总额	-2,143,349,068.44	2,189,555.53
经营活动现金流量	252,832,739.75	120,359,586.09

(四) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	期末净资产	本期净利润
温州鼎兴投资管理有限公司	-1,159,657.46	-1,159,657.46
中鼎国际工程（柬埔寨）有限公司	1,039,998.62	-551.38
江西江能物贸有限公司	208,310,919.42	8,310,919.42

2、本期不再纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	本期不再纳入合并范围的原因	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
江西应用工程职业学校	划转	-5,787,291.92	1,754,660.02
江西新能页岩气开发有限公司	注销	299,160,125.25	-222,281.36
江西华明纳米碳酸钙有限公司	不具有控制权	4,873,465.99	
安源客车制造有限公司	股权转让，不具有控制权	83,445,110.37	-1,871,930.76
江西宜萍煤业有限责任公司	破产清算	-51,805,429.05	-30,912,473.04

注：公司根据江西省机构编制委员会办公室赣编办文[2016]48 号《关于江西现代职业技术学院等 11 所院校划归省国资委管理的批复》将江西应用工程职业学校予以划转，不再纳入合并范围。

(五) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）			母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	年初余额	本期变动	期末余额	年初余额	本期变动	期末余额
安源煤业集团股份有限公司	3,540,618,185.55	-2,059,532,611.01	1,481,085,574.54	1,362,582,084.58	-779,869,350.59	582,712,733.99
中鼎国际建设集团有限公司	925,146,286.28	-26,873,641.15	898,272,645.13	925,146,286.28	-26,873,641.15	898,272,645.13
江西中煤科技集团有限责任公司	837,243,506.06	-95,018,721.90	742,224,784.16	837,243,506.06	-95,018,721.90	742,224,784.16
萍乡矿业集团有限责任公司	-326,513,133.30	-756,156,688.18	-1,082,669,821.48	-326,513,133.30	-756,156,688.18	-1,082,669,821.48
江西新余矿业有限责任公司	231,990,759.32	-235,835,000.27	-3,844,240.95	231,990,759.32	-235,835,000.27	-3,844,240.95
乐平矿务局	81,626,732.14	-323,714,283.23	-242,087,551.09	81,626,732.14	-323,714,283.23	-242,087,551.09
丰城矿务局	-349,178,379.60	-1,200,009,133.10	-1,549,187,512.70	-349,178,379.60	-1,200,009,133.10	-1,549,187,512.70
江煤贵州矿业集团有限责任公司	219,948,075.58	-76,371,742.37	143,576,333.21	219,948,075.58	-76,371,742.37	143,576,333.21
江西省煤炭工业物资供应公司	10,575,732.90	-56,944,602.05	-46,368,869.15	10,575,732.90	-56,944,602.05	-46,368,869.15
江西省煤矿机械装备公司	814,273.52	796,801.84	1,611,075.36	814,273.52	796,801.84	1,611,075.36
江西省煤炭工业信息中心	412,877.52	4,028.45	416,905.97	412,877.52	4,028.45	416,905.97

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）			母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
江西煤炭销售运输有限责任公司	-23,196,977.51	743,078.89	-22,453,898.62	-23,196,977.51	743,078.89	-22,453,898.62
江西省煤炭集团物业管理有限公司	15,949,428.35	-2,137,335.90	13,812,092.45	15,949,428.35	-2,137,335.90	13,812,092.45
江西省煤炭集团绿色产业投资有限公司	17,330,998.59	-449,129.29	16,881,869.30	17,330,998.59	-449,129.29	16,881,869.30

八、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	18,906,414.31	30,734,681.40
银行存款	3,559,948,986.03	5,282,353,876.25
其他货币资金	336,530,282.39	536,844,587.82
合计	3,915,385,682.73	5,849,933,145.47
其中：存放在境外的款项总额	300,895,933.56	521,340,525.89

受限的货币资金明细如下：

项目	余额
银行承兑汇票保证金	62,508,912.16
保函保证金	10,800,000.00
矿山治理保证金	127,204,030.26
待转汇工程结算款	43,247,398.08
按揭保证金	14,326,972.97
账户冻结资金	9,597,357.76
其他保证金	35,801,249.55
合 计	303,485,920.78

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性金融资产	23,446.50	26,522.46
其他	23,446.50	26,522.46
合计	23,446.50	26,522.46

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司所属子公司萍乡矿业集团有限责任公司购买的部分股票投资。

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	573,546,612.50	338,580,264.74
商业承兑汇票	141,300,000.00	19,000,000.00
合计	714,846,612.50	357,580,264.74

(四) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	266,466,567.80	12.54	226,466,567.80	84.99
按组合计提坏账准备的应收账款	1,799,771,122.83	84.68	288,716,203.46	16.04
账龄组合计提	1,799,771,122.83	84.68	288,716,203.46	16.04
关联方组合计提	-		-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,125,760.19	2.78	57,125,760.19	96.62
合计	2,125,363,450.82	100.00	572,308,531.45	26.93

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	44,495,110.89	1.71	6,486,233.26	14.58
按组合计提坏账准备的应收账款	2,554,276,161.00	98.12	262,842,889.82	10.29
账龄组合计提	2,553,922,591.70	98.11	262,842,889.82	10.29
关联方组合计提	353,569.30	0.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,493,551.56	0.17	3,444,564.08	76.66
合计	2,603,264,823.45	100.00	272,773,687.16	10.48

1、期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
大连恒达动力石油化工有限公司	130,793,094.20	90,793,094.20	2 至 3 年	69.42%	预计可收回金额与账面减值差额
江西创丰实业有限公司	53,658,259.94	53,658,259.94	3 至 4 年	100.00%	无法收回
萍乡太红洲矿业有限责任公司	31,286,265.84	31,286,265.84	1 年以内 3,452,500.00 元 2 至 3 年 27,833,765.84 元	100.00%	无法收回

萍乡市亿鑫工贸有限公司	30,428,947.82	30,428,947.82	1至2年 26,214,874.60 元 2至3年 4,214,073.22 元	100.00%	无法收回
冀中能源张矿集团怀来煤炭销售有限公司	20,300,000.00	20,300,000.00	3至4年	100.00%	无法收回
合计	266,466,567.80	226,466,567.80			

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,042,327,512.00	57.91	10,423,275.23	1,700,915,035.71	66.60	17,009,150.42
1至2年	292,490,558.39	16.25	14,624,527.92	470,155,551.91	18.41	23,507,777.69
2至3年	197,080,284.59	10.95	39,416,056.92	166,787,652.56	6.53	33,357,772.29
3至4年	75,884,750.63	4.22	37,942,375.32	49,003,888.93	1.92	24,501,944.49
4至5年	28,390,245.76	1.58	22,712,196.61	12,971,088.27	0.51	10,376,870.61
5年以上	163,597,771.46	9.09	163,597,771.46	154,089,374.32	6.03	154,089,374.32
合计	1,799,771,122.83	100.00	288,716,203.46	2,553,922,591.70	100.00	262,842,889.82

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合				353,569.30		
合计				353,569.30		

上述关联方组合应收账款明细如下：

债务单位	期末余额	期初余额
江西威源民爆器材有限责任公司七〇九厂		259,939.36
江西威源民爆器材有限责任公司六六一厂		93,629.94
合 计		353,569.30

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
浙江中源供应链管理 有限公司	19,853,062.12	17,853,062.12	1至2年	89.93%	预计可收回金额 与账面减值差额
新余市铁鑫贸易有限 公司	12,728,487.38	12,728,487.38	1至2年 7,740,191.29 元 2至3年 4,988,296.09 元	100.00%	无法收回
中国有色金属进出口 江西有限公司	7,760,775.89	7,760,775.89	4至5年	100.00%	无法收回
江苏天天铜业股份有 限公司	5,465,227.90	5,465,227.90	2至3年	100.00%	无法收回
江西鸣山矿业有限责 任公司	3,981,918.73	3,981,918.73	1至2年 515,748.95 元 2至3年 3,466,169.78 元	100.00%	无法收回

成渝钒钛科技有限公司	3,676,306.40	3,676,306.40	3至4年 3,366,080.31 元 4至5年 310,226.09 元	100.00%	无法收回
河北奥凯贸易有限公司	1,950,091.00	1,950,091.00	3至4年	100.00%	无法收回
宁波闻歌国际贸易有限公司	1,780,075.43	1,780,075.43	2至3年	100.00%	无法收回
江苏华宇能源集团有限公司	1,038,883.14	1,038,883.14	2至3年	100.00%	无法收回
江西丰电燃料有限责任公司	605,138.49	605,138.49	5年以上	100.00%	无法收回
醴陵市湘桦物资贸易有限公司	100,293.85	100,293.85	5年以上	100.00%	无法收回
北京市中色铝业工程有限公司	60,151.40	60,151.40	1至2年	100.00%	无法收回
贵州新浦瑞安水泥有限公司	38,070.36	38,070.36	1至2年	100.00%	无法收回
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	24,039.87	24,039.87	3至4年	100.00%	无法收回
遵义三岔拉法基瑞安水泥有限公司	23,535.17	23,535.17	1至2年	100.00%	无法收回
武汉晨鸣汉阳纸业股份有限公司	20,160.73	20,160.73	5年以上	100.00%	无法收回
萍乡萍钢钢铁有限责任公司	17,706.34	17,706.34	2至3年	100.00%	无法收回
国电九江发电有限公司	1,835.99	1,835.99	4至5年	100.00%	无法收回
合计	59,125,760.19	57,125,760.19			

4、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
向莆铁路	工程款	9,120.55	年代久远，无法收回	否
上饶煤矿	工程款	2,640.00	年代久远，无法收回	否
腊市大山煤矿	工程款	28,013.00	年代久远，无法收回	否
石板管理处	工程款	22,540.00	年代久远，无法收回	否
郊区乡管委会	工程款	3,542.60	年代久远，无法收回	否
洛市腾达煤业	工程款	3,000.00	年代久远，无法收回	否
高安煤矿	工程款	15,000.00	年代久远，无法收回	否
大地公司	工程款	9,775.00	年代久远，无法收回	否
萍乡市鑫源房地产开发有限公司	工程款	4,600.00	年代久远，无法收回	否
曾小刚	工程款	2,450.00	年代久远，无法收回	否
樟树水泥厂	工程款	1,027.01	年代久远，无法收回	否
万年银金矿	工程款	1,000.00	年代久远，无法收回	否
上饶市场经营部	工程款	1,150.00	年代久远，无法收回	否
上饶辅前煤矿	工程款	25,000.00	年代久远，无法收回	否
南昌电梯厂	工程款	10,973.10	年代久远，无法收回	否
街上老皮	工程款	673.50	年代久远，无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉安电机厂	工程款	5,253.40	年代久远, 无法收回	否
高安市煤矿	工程款	189.60	年代久远, 无法收回	否
高安化工厂	工程款	7,080.00	年代久远, 无法收回	否
丰城荣塘煤矿	工程款	3,000.00	年代久远, 无法收回	否
崇仁徐坊煤矿	工程款	45,600.00	年代久远, 无法收回	否
崇仁涂家煤矿	工程款	10,000.00	年代久远, 无法收回	否
新余金属加工厂	工程款	10,847.00	年代久远, 无法收回	否
武陵密闭墙(红旗煤矿)	工程款	3,000.00	年代久远, 无法收回	否
袁柏良	工程款	70.00	年代久远, 无法收回	否
下埠人胜煤矿	工程款	21,340.00	年代久远, 无法收回	否
程永平	工程款	3,718.44	年代久远, 无法收回	否
焦宝煤矿(建新矿)	工程款	20,000.00	年代久远, 无法收回	否
双林密闭墙	工程款	6,000.00	年代久远, 无法收回	否
江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司	货款	205,000.00	年代久远, 无法收回	否
合计	——	481,603.20	——	——

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比(%)	坏账准备
大连恒达动力石油化工有限公司	130,793,094.20	6.16	90,793,094.20
新余钢铁股份有限公司	114,632,851.78	5.40	1,146,328.52
平山县敬业冶炼有限公司	108,376,605.51	5.10	16,659,775.32
天津物资招商有限公司	79,676,048.43	3.75	34,308,367.30
新余市铁鑫贸易有限公司	53,658,259.94	2.53	53,658,259.94
合计	487,136,859.86	22.94	196,565,825.28

(五) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	257,987,657.67	65.88		584,868,014.16	62.63	
1至2年	60,864,775.49	15.54		173,392,404.15	18.57	
2至3年	27,140,609.26	6.93		101,594,286.31	10.88	
3年以上	45,625,245.00	11.65		73,987,865.63	7.92	
合 计	391,618,287.42	100.00		933,842,570.25	100.00	

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
贵州贵新煤业有限公司	安徽华矿工程建设有限公司	16,008,189.91	1至2年 6,668,476.10 元 2至3年 5,238,109.66 元 3年以上 4,101,604.15 元	尚未结算
兴仁县下山镇前进煤矿	黄国强	8,050,000.00	1至2年	尚未结算
中鼎国际工程本部	江西省城泰投资有限公司	6,740,618.00	1至2年	尚未结算
萍乡市高坑工业煤气有限公司	江西省设备安装公司	5,069,700.00	1至2年 1,250,000.00 元 2至3年 180,000.00 元 3年以上 3,639,700.00 元	尚未结算
丰城新高焦化有限公司	丰城市上塘镇城镇建设投资发展有限公司	3,480,000.00	1至2年	尚未结算
兴仁县下山镇前进煤矿	欧阳华	4,550,000.00	1至2年	尚未结算
水城县小牛煤业有限公司	六盘水建设发展建筑工程公司	4,270,000.00	3年以上	尚未结算
贵州贵新煤业有限公司	重庆川九建设有限责任公司贵新煤矿工程项目部	4,079,717.19	3年以上	尚未结算
水城县小牛煤业有限公司	贵州长宇科技有限公司	4,042,304.00	1至2年 103,780.00 元 2至3年 460,000.00 元 3年以上 3,478,524.00 元	尚未结算
兴仁县下山镇前进煤矿	章腾凯	3,500,000.00	1至2年	尚未结算
贵州贵新煤业有限公司	黔西南州汇源建筑工程有限公司	2,753,383.91	1至2年 2,220,475.50 元 2至3年 532,908.41 元	尚未结算
萍乡焦化有限责任公司本部	平顶山煤业集团运销天意能源发展有限公司	2,250,000.00	2至3年 2,220,000.00 元 3年以上 30,000.00 元	尚未结算
贵州贵新煤业有限公司	贵州建工集团第三建筑工程有限公司有限责任公司	2,048,035.00	2至3年 417,935.00 元 3年以上 1,630,100.00 元	尚未结算
贵州赣林矿业有限公司	卢科林	1,993,136.51	1至2年 482,440.00 元 2至3年 1,510,696.51 元	尚未结算
萍乡市高坑工业煤气有限公司	安源及高坑镇政府	1,372,010.00	3年以上	尚未结算
国外项目部	江西省第九建筑工程有限公司	1,226,122.87	1至2年	尚未结算
萍乡矿业集团有限责任公司物资供应分公司	株洲汇成工贸发展公司	1,064,252.91	3年以上	尚未结算
水城县小牛煤业有限公司	山东泰山地质勘查公司	1,050,000.00	1至2年 1,000,000.00 元 2至3年 50,000.00 元	尚未结算
湘雅萍矿合作医院	浙江道亦思科技有限公司	1,000,000.00	1至2年	尚未结算
合计	——	74,547,470.30	——	——

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
神华销售集团有限公司	39,515,342.97	10.09	
江西省第九建筑工程有限公司	22,119,669.57	5.65	
安徽华矿工程建设有限公司	16,671,263.19	4.26	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏美达国际技术贸易有限公司	15,000,000.00	3.83	
江苏南通顺宁建筑工程公司	13,677,312.13	3.49	
合计	106,983,587.86	27.32	

(六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
萍乡安源旅游客车制造有限公司	1,380,274.20	689,193.00
贵州鼎望能源有限公司	752,816.49	821,634.15
合计	2,133,090.69	1,510,827.15

(七) 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		4,500,000.00		
其中：丰城港华燃气有限责任公司		4,500,000.00		
合计		4,500,000.00		

(八) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	618,465,341.78	27.03	618,465,341.78	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,581,507,394.27	69.12	260,466,428.02	16.47
账龄组合计提	1,174,514,169.87	51.33	260,466,428.02	22.18
关联方组合计提		-		
特定款项组合	406,993,224.40	17.79		-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	88,092,553.50	3.85	67,825,866.73	76.99
合计	2,288,065,289.55	100.00	946,757,636.53	41.38

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	586,772,762.23	29.58	42,573,091.59	7.26
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,263,833,212.62	63.71	155,516,858.75	12.31
账龄组合计提	1,262,576,488.93	63.65	155,516,858.75	12.31

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方组合计提	1,256,723.69	0.06		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	133,072,219.41	6.71	13,314,260.96	10.01
合计	1,983,678,194.26	100.00	211,404,211.30	10.66

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
江西宜萍煤业有限责任公司	386,585,309.46	386,585,309.46	1年以内	100.00%	进入破产程序，无法收回
江西江锂科技有限公司	122,170,413.00	122,170,413.00	1至2年	100.00%	进入破产程序，无法收回
包头市恒祥煤炭经销有限责任公司	60,036,326.64	60,036,326.64	1年以内500,000.00元 1至2年600,000.00元 2至3年58,936,326.64元	100.00%	无法收回
丰城市纳海煤炭贸易有限公司	49,673,292.68	49,673,292.68	2至3年40,367,156.63元 3至4年9,306,136.05元	100.00%	无法收回
合计	618,465,341.78	618,465,341.78			

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	475,765,449.71	40.51	4,757,654.51	752,423,598.81	59.59	7,524,201.30
1 至 2 年	285,999,844.44	24.35	14,299,992.23	319,364,452.28	25.29	15,968,395.66
2 至 3 年	138,875,566.83	11.82	27,775,113.38	53,216,587.99	4.21	10,643,317.59
3 至 4 年	103,964,679.62	8.85	51,982,339.82	29,816,328.75	2.36	14,908,164.42
4 至 5 年	41,286,505.95	3.52	33,029,204.76	6,413,706.58	0.51	5,130,965.26
5 年以上	128,622,123.32	10.95	128,622,123.32	101,341,814.52	8.04	101,341,814.52
合计	1,174,514,169.87	100.00	260,466,428.02	1,262,576,488.93	100.00	155,516,858.75

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合				1,256,723.69		
合计				1,256,723.69		

上述关联组合其他应收款明细如下：

债务单位	期末余额	期初余额
江西威源民爆器材有限责任公司		1,027,768.91
江西威源民爆器材有限责任公司七〇九厂		225,469.86
江西中煤绿洋科技有限公司		3,484.92
合 计		1,256,723.69

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
特定款项组合	406,993,224.40					
合 计	406,993,224.40					

上述特定款项组合其他应收款明细如下：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
社区补助资金	234,222,435.32		1年以内75,304,520.60元 1至2年74,480,100.62元 2至3年84,437,814.10元		预计可收回
贵州鼎望能源有限公司	134,969,789.08		1年以内5,808,964.77元 1至2年6,566,289.33元 2至3年21,598,375.78元 3至4年36,176,212.74元 4至5年64,819,946.46元		预计可收回
职工医保险金	25,360,000.00		1年以内		预计可收回
安源客车制造有限公司	9,441,000.00		1至2年441,000.00元 4至5年9,000,000.00元		预计可收回
江西省对外经济联络办公室(对外劳务合作风险处置备用金)	3,000,000.00		5年以上		预计可收回
合 计	406,993,224.40				

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
江西煤炭多种经营实业公司	19,152,581.33	79,350.95	1年以内 7,935,094.51 元 1至2年 11,217,486.82 元	0.41%	预计可收回 金额与账面 价值差额
萍乡市永朝贸易有限公司	18,058,645.26	18,058,645.26	1至2年 750,000.00 元 2至3年 17,308,645.26 元	100.00%	无法收回
乐平矿务局医院	12,708,653.12	12,708,653.12	1年以内 2,260,648.23 元 1至2年 7,580,330.92 元 2至3年 2,867,673.97 元	100.00%	无法收回
哈尔滨金山合众矿产品经销有限公司	10,245,940.56	10,245,940.56	1至2年	100.00%	无法收回
江西省煤矿建设公司第一工程处中林煤矿	8,702,990.91	8,702,990.91	1年以内 259,401.77 元 1到2年 3,078,282.90 元 2到3年 4,617,529.11 元 3到4年 747,777.13 元	100.00%	无法收回
李良泉	4,210,348.65	4,210,348.65	5年以上	100.00%	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
黔西南州财政局(环境保证金)	3,750,000.00	3,750,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
江西鸣山矿业公司	3,479,523.24	3,479,523.24	1年以内 382,860.00 元 1至2年 2,399,914.00 元 2至3年 545,881.12 元 3至4年 150,868.12 元	100.00%	无法收回
新余市盛杰工贸有限公司	2,645,058.08	2,645,058.08	1至2年 2,200,000.00 元 2至3年 445,058.08 元	100.00%	无法收回
其他零星款项	1,193,456.39		1年以内		无法收回
景德镇市公安局乐涌分局	800,000.00	800,000.00	3至4年	100.00%	无法收回
织金县煤炭管理局	517,576.70	517,576.70	1至2年	100.00%	无法收回
兴仁县安全生产监督管理局(安全押金)	500,000.00	500,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
铜陵万通井巷公司(陈锐)	300,000.00	300,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
黄爱国	280,000.00	280,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
新井罐笼安装工程款(陈银昌)	200,000.00	200,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
收购沿沟破产资产	174,766.15	174,766.15	1至2年	100.00%	无法收回
萍乡太红洲矿业有限责任公司	156,461.32	156,461.32	2至3年	100.00%	无法收回
赣西南煤监局	150,615.76	150,615.76	4至5年	100.00%	无法收回
煤炭科学研究总院	130,000.00	130,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
巨源砖厂	106,340.75	106,340.75	5年以上	100.00%	无法收回
江西金广厦实业有限公司	79,500.00	79,500.00	1年以内	100.00%	无法收回
江西铜业矿山救援基地	77,747.00	77,747.00	5年以上	100.00%	无法收回
北京华夏力鸿商品检验有限公司	74,731.89	74,731.89	5年以上	100.00%	无法收回
收购涌山破产资产	66,010.13	66,010.13	5年以上	100.00%	无法收回
后港金家塘砖瓦厂	60,000.00	60,000.00	5年以上	100.00%	无法收回
贵州淞源矿山开发技术咨询有限公司	45,000.00	45,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
贵阳云岩大龙发爆破工程有限公司	40,000.00	40,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
王万生(煤棚安装)	35,000.00	35,000.00	5年以上	100.00%	无法收回
欧阳辉海	31,689.10	31,689.10	3至4年	100.00%	无法收回
萍矿建安总公司	31,137.36	31,137.36	5年以上	100.00%	无法收回
社区活服务公司	24,422.30	24,422.30	5年以上	100.00%	无法收回
兴仁县国土局	14,000.00	14,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
水城县小牛·颜克能	14,000.00	14,000.00	3至4年 5,000.00 元 4至5年 9,000.00 元	100.00%	无法收回
江西康翔环保有限公司	10,000.00	10,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
黄小军	7,400.00	7,400.00	4至5年	100.00%	无法收回
鹤壁市豫兴煤机有	6,000.00	6,000.00	1年以内	100.00%	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
限公司					
南昌铁路局	5,000.00	5,000.00	5年以上	100.00%	无法收回
水城县小牛-周文昌	2,539.60	2,539.60	2至3年	100.00%	无法收回
特种设备安全风险押金(县质监局)	2,000.00	2,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
湘潭钢铁集团有限公司	1,971.90	1,971.90	1至2年	100.00%	无法收回
水城县小牛-刘星武	1,000.00	1,000.00	1至2年	100.00%	无法收回
宁波港股份有限公司北仑第二港埠分公司	446.00	446.00	3至4年	100.00%	无法收回
合计	88,092,553.50	67,825,866.73		—	—

4、本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄云辉	个人借款	2,568.15	早已离职，无法收回	否
梁一平	个人借款	5,312.51	发票丢失无法冲账	否
杨春根	个人借款	1,690.50	早已离职，无法收回	否
张平生	个人借款	1,351.23	发票丢失无法冲账	否
北京工程垫资款	工程垫资款	20,000.00	费用挂账	否
淮北浙南商贸有限公司	工程款	32,093.26	年代久远，无法收回	否
阳新民	个人借款	6,899.00	费用挂账	否
李和福	个人借款	21,928.92	费用挂账	否
钟建华	个人借款	19,100.12	费用挂账	否
曾友华	个人借款	5,930.22	费用挂账	否
李时来	个人借款	21,117.66	费用挂账	否
南昌社保局	换假肢费用	11,430.00	费用挂账	否
万良根	个人借款	487.18	无法收回	否
床板押金	押金	1,800.00	年代久远，无法收回	否
程明	个人借款	2,000.00	早已离职，无法收回	否
袁小根	个人借款	15,542.80	早已离职，无法收回	否
马端阳	个人借款	248.60	早已离职，无法收回	否
合计	—	169,500.15	—	—

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
社区补助资金	代收代付款	234,222,435.32	1年以内75,304,520.60元 1至2年74,480,100.62元	10.25	预计可收回

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款合计 的比例 (%)	坏账准备
			2-3年84,437,814.10元		
江西宜萍煤业有限责任 公司	借款	386,585,309.46	1 年以内	16.91	386,585,309.46
贵州鼎望能源有限公司	借款	134,969,789.08	1年以内5,808,964.77元 1至2年6,566,289.33元 2至3年21,598,375.78元 3至4年36,176,212.74元 4至5年64,819,946.46元	5.90	预计可收回
江西江锂科技有限公司	往来款	122,170,413.00	1 至 2 年	5.34	122,170,413.00
四川仁德建材有限公司	往来款	101,118,749.38	1 至 2 年	4.42	5,055,937.47
合计	—	979,066,696.24	—	42.82	513,811,659.93

(九) 存货

1、存货的分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	325,072,900.45	42,903,903.54	282,168,996.91
自制半成品及在产品	948,957,559.89	608.10	948,956,951.79
库存商品（产成品）	439,801,966.28	20,747,934.01	419,054,032.27
周转材料（包装物、低值易耗品）	14,302,503.11	-	14,302,503.11
消耗性生物资产	18,491,786.69	-	18,491,786.69
工程施工（已完工未结算款）	1,337,946,236.14	-	1,337,946,236.14
其他	1,055,640.55	-	1,055,640.55
合计	3,085,628,593.11	63,652,445.65	3,021,976,147.46

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,984,045.09	16,326,637.46	389,657,407.63
自制半成品及在产品	781,998,218.75	412,615.25	781,585,603.50
库存商品（产成品）	538,222,967.97	42,919,997.68	495,302,970.29
周转材料（包装物、低值易耗品）	15,397,202.06	-	15,397,202.06
消耗性生物资产	16,158,995.49	-	16,158,995.49
工程施工（已完工未结算款）	1,175,282,705.56	-	1,175,282,705.56
其他	5,577,394.71	-	5,577,394.71
合计	2,938,621,529.63	59,659,250.39	2,878,962,279.24

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	3,527,726,260.59
累计已确认毛利	278,018,685.84
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,467,798,710.29
建造合同形成的已完工未结算资产	1,337,946,236.14

(十)划分为持有待售的资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
持有待售的固定资产	2,834,707.39	9,949,526.04
持有待售的无形资产		8,630,902.58
合计	2,834,707.39	18,580,428.62

注：期末持有待售的固定资产系本公司所属子公司江西新余矿业有限责任公司根据 2014 年 10 月 13 日赣煤集团财字[2014]194 号文，处置高安新宇小区 10 至 13 号店面共计 4 个，资产净值 2,834,707.39 元，已于 2016 年 11 月 3 日签订产权交割协议，资产转让价 665 万元，预计 2017 年 11 月 1 日前完成资产交割。

(十一)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
于下一年度可抵扣之增值税	212,415,376.68	125,687,159.10
预缴所得税	2,199,747.49	3,999,857.48
预缴其他税金	49,264.30	229,190.11
待摊利息	1,472,727.84	
预缴土地增值税	2,356,193.20	
合计	218,493,309.51	129,916,206.69

(十二)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	315,106,508.00	23,535,423.81	291,571,084.19	110,650,389.95	14,903,108.51	95,747,281.44
按公允价值计量的	215,031,649.53		215,031,649.53	3,670,857.96		3,670,857.96

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	100,074,858.47	23,535,423.81	76,539,434.66	106,979,531.99	14,903,108.51	92,076,423.48
合计	315,106,508.00	23,535,423.81	291,571,084.19	110,650,389.95	14,903,108.51	95,747,281.44

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	86,841,872.46			86,841,872.46
公允价值	215,031,649.53			215,031,649.53
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	128,189,777.07			128,189,777.07
已计提减值金额				

注：可供出售权益工具-按公允价值计量系：1）本公司所属子公司江西煤炭销售运输有限责任公司持有的交通银行股票，期末持有数量为 570,009 股，按 2016 年 12 月 30 日收盘价 5.77 元/股，期末公允价值为 3,288,951.93 元； 2）2015 年 10 月 15 日，本公司与广东华声电器股份有限公司（以下简称“华声股份”）签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》，华声股份拟以向本公司定向发行股份及支付现金为对价，受让本公司持有国盛证券有限责任公司（以下简称“国盛证券”）2.4407%的股权。华声股份于 2016 年 4 月 5 日收到中国证监会出具的《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]657 号），核准向本公司发行 6,301,866 股股份。本公司持有华声股份（后变更为国盛金控，股票代码 002670）6,301,866 股股份，占其总股本的 0.67%，按 2016 年 12 月 30 日收盘价 33.60 元/股，期末公允价值为 211,742,697.60 元。

3、可供出售权益工具-按成本计量的权益性投资明细如下：

序号	被投资单位	持股比例 (%)	账面余额				减值准备			
			期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
1	兴铁产业投资基金（有限合伙）	2.92	50,000,000.00			50,000,000.00	-			-
2	国盛证券有限责任公司	3.42	27,385,600.00		27,385,600.00		-			-
3	中国煤炭大厦		8,454,031.78			8,454,031.78	8,454,031.78			8,454,031.78
4	江西省投资电力燃料有限公司		4,000,000.00			4,000,000.00	-	4,000,000.00		4,000,000.00
5	鸣山矿业有限责任公司		3,600,000.00			3,600,000.00	-	3,600,000.00		3,600,000.00
6	江西国际矿业有限公司	6.66	2,000,000.00			2,000,000.00	-			-
7	江西通用电子有限公司		1,750,000.00			1,750,000.00	1,750,000.00			1,750,000.00
8	赤道几内亚林业公司		1,668,413.54			1,668,413.54	1,668,413.54			1,668,413.54
9	国电萍乡铝电有限公司	12.00	1,200,000.00		1,200,000.00	-	-			-
10	北京安源友邦管业有限公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00	-			-
11	丰城天壕新能源有限公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00	-			-
12	宜春锦绣山庄		600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00
13	萍乡市机电装备公司	36.00	557,510.00			557,510.00	-			-
14	江西昌丰电子有限公司		1,032,315.30			1,032,315.30	-	1,032,315.30		1,032,315.30
15	中国煤炭销运协会		500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00
16	江西南方电子有限公司		471,460.90			471,460.90	471,460.90			471,460.90
17	景德镇市瓷都宾馆		400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00

序号	被投资单位	持股比例 (%)	账面余额				减值准备			
			期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
18	江西省地方煤炭工业公司昌丰煤矿		205,907.41			205,907.41	205,907.41			205,907.41
19	江西荣达煤矿机械装备有限公司	13.33	200,000.00			200,000.00	-			-
20	香港乔奇企业有限责任公司		200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00
21	中煤公司医院集资		200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00
22	海南煤基地		100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00
23	景德镇驻南昌办事处		100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00
24	沙头角煤制品厂	25.00	67,500.00			67,500.00	67,500.00			67,500.00
25	海南省太阳石国际旅行社		65,000.00			65,000.00	65,000.00			65,000.00
26	宜春丰达公司		59,274.61			59,274.61	-			-
27	佳新科进出口贸易公司		51,728.75			51,728.75	51,728.75			51,728.75
28	中国统配煤矿总公司上海办事处		50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00
29	中煤通信有限公司	5.00	41,723.57			41,723.57	-			-
30	中煤通讯公司		19,066.13			19,066.13	19,066.13			19,066.13
31	仲河煤矿			21,680,926.48		21,680,926.48				
32	江西宜萍煤业有限责任公司			51,000,000.00	51,000,000.00					
合计			106,979,531.99	72,680,926.48	79,585,600.00	100,074,858.47	14,903,108.51	8,632,315.30	-	23,535,423.81

注：本公司所属孙公司江西宜萍煤业有限责任公司（以下简称“宜萍煤业”）于 2016 年 9 月 22 日由分宜县人民法院根据债权人萍乡矿业集团有限责任公司申请，依照《中华人民共和国企业破产法》之规定，裁定受理破产清算，本公司对宜萍煤业已不具有实际控制权，所以将其投资由长期股权投资转入可供出售金融资产，宜萍煤业已资不抵债，本期已将投资成本全部转入投资收益。

（十三）长期应收款

项目	期末余额			年初余额			期末折 现率区 间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	12,500,000.00		12,500,000.00				
鹿城区城中村改造项目利息	5,578,614.38		5,578,614.38				
拨付资金	65,315,365.43		65,315,365.43				
合计	83,393,979.81		83,393,979.81				

注 1：融资租赁保证金系本公司所属孙公司中鼎国际工程有限责任公司与平安国际融资租赁有限公司签订的租赁期限 4 年的售后租赁合同所支付的保证金。

注 2：鹿城区城中村改造项目利息系本公司所属孙公司中鼎国际工程有限责任公司所属子公司温州鼎兴投资管理有限公司应收温州市松台城市投资有限公司的温州市鹿城区松台街道九山 1 号地块城中村改造工程项目建设期间发生的建设期利息费用，该利息将在项目结束后，工程回购价款里收回。

注 3：拨付资金系本公司拨付原下属单位江西应用工程职业学院的款项，根据江西省机构编制委员会办公室赣编办文[2016]48 号《关于江西现代职业技术学院等 11 所院校划归省国资委管理的批复》将江西应用工程职业学校予以划转，该款项尚未清结。

（十四）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	21,680,926.48		21,680,926.48	
对合营企业投资			1,200,768.16	-1,200,768.16
对联营企业投资	168,583,061.52	72,939,175.15	4,590,196.50	236,932,040.17
小 计	190,263,988.00	72,939,175.15	27,471,891.14	235,731,272.01
减：长期股权投资减值准备	4,701,803.93	44,165,009.94		48,866,813.87
合 计	185,562,184.07	28,774,165.21	27,471,891.14	186,864,458.14

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				
			追加投资	转入	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司	21,680,926.48	21,680,926.48	-		-	-	-
仲河煤矿	21,680,926.48	21,680,926.48					
二、合营企业						-1,200,768.16	
眉山市宏都市政项目投资有限公司						-1,200,768.16	
三、联营企业	213,554,741.02	168,583,061.52		69,502,858.08		3,436,317.07	-
江西煤炭进出口有限责任公司	3,829,420.00	329,325.35				97,142.70	
江西煤炭多种经营实业有限责任公司	4,530,324.79	3,806,988.66				-1,319,425.18	
江西吉能煤电有限责任公司	9,400,000.00	8,764,043.02					
江西华明纳米碳酸钙有限公司	963,531.40			963,531.40		1,016,527.75	
丰城市剑邑供水有限责任公司	20,852,138.15	23,997,130.87				2,037,463.94	
江西丰矿建筑安装有限公司	9,540,000.00	9,980,053.23					
贵州鼎望能源有限公司	34,000,000.00	18,453,339.31				-2,883,264.45	
丰城黑豹炭黑有限公司	18,300,000.00	21,295,462.90				53,796.41	
江西安源比克新能源客车有限公司	4,000,000.00	4,590,196.50					
安源客车制造有限公司	68,539,326.68			68,539,326.68		4,093,278.25	
丰城港华燃气有限公司	39,600,000.00	77,366,521.68				340,797.65	
合计	235,235,667.50	190,263,988.00		69,502,858.08		2,235,548.91	-

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、子公司	-	-		-21,680,926.48		
仲河煤矿				-21,680,926.48		-
二、合营企业					-1,200,768.16	
眉山市宏都市政项目投资有限公司					-1,200,768.16	
二、联营企业	-	-	-	-4,590,196.50	236,932,040.17	48,866,813.87
煤炭进出口有限责任公司					426,468.05	-
江西煤炭多种经营实业有限责任公司					2,487,563.48	-
江西吉能煤电有限责任公司					8,764,043.02	4,701,803.93
江西华明纳米碳酸钙有限					1,980,059.15	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
公司						
丰城市剑邑供水有限责任公司					26,034,594.81	-
江西丰矿建筑安装有限公司					9,980,053.23	-
贵州鼎望能源有限公司					15,570,074.86	-
丰城黑豹炭黑有限公司					21,349,259.31	-
江西安源比克新能源客车有限公司				-4,590,196.50		
安源客车制造有限公司					72,632,604.93	44,165,009.94
丰城港华燃气有限公司					77,707,319.33	-
合计	-	-		-26,271,122.98	235,731,272.01	48,866,813.87

注 1：眉山市宏都市政项目投资有限公司是本期设立的全资子公司，出资尚未到位；

注 2：原孙公司江西华明纳米碳酸钙有限公司股东敖志良（持股比例 30.02%）、肖莺（持股比例 23.96%）于 2016 年 1 月 5 日签定了一致行动人协议，致使本公司对其已不具有实际控制权，本期不纳入合并范围，长期股权投资改按权益法核算；

注 3：本公司本期转让持有孙公司安源客车制造有限公司部份股权而失去控制权，未纳入合并范围，调整至长期股权投资改按权益法核算；

注 4：江西安源比克新能源客车有限公司为安源客车制造有限公司的联营企业，因本期转让安源客车制造有限公司部份股权而失去控制权，未纳入合并范围，导致合并报表江西安源比克新能源客车有限公司项目减少。

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数	本期数	上年数	上年数
	丰城港华燃气有限公司	安源客车制造有限公司	丰城港华燃气有限公司	安源客车制造有限公司
流动资产	27,957,069.11	158,313,789.72	43,655,296.18	
非流动资产	216,226,379.31	118,988,485.88	242,657,210.07	
资产合计	244,183,448.42	277,302,275.60	286,312,506.25	
流动负债	58,613,056.63	179,843,888.10	54,676,239.12	
非流动负债	12,887,459.95		59,710,663.41	
负债合计	71,500,516.58	179,843,888.10	114,386,902.53	
净资产	172,682,931.84	97,458,387.50	171,925,603.72	
按持股比例计算的净资产份额	77,707,319.33	28,467,594.99	77,366,521.67	
调整事项			-	
对联营企业权益投资的账面价值	77,707,319.33	28,467,594.99	77,366,521.68	
存在公开报价的权益投资的公允价值				

营业收入	182,602,959.56	2,283,743.37	487,759,885.85	
净利润	757,328.12	-32,492,403.14	25,004,173.99	
其他综合收益				
综合收益总额	757,328.12	-32,492,403.14	25,004,173.99	
企业本期收到的来自合营企业的股利				

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
联营企业：		
投资账面价值合计	85,391,347.75	91,216,539.84
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-2,880,925.73	-6,249,291.70
其他综合收益		
综合收益总额	-2,880,925.73	-6,249,291.70

(十五) 投资性房地产

以成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,359,069.38			10,359,069.38
其中：房屋建筑物	10,359,069.38			10,359,069.38
二、累计折旧和累计摊销合计	3,926,242.66	271,332.60		4,197,575.26
其中：房屋建筑物	3,926,242.66	271,332.60		4,197,575.26
三、投资性房地产账面净值合计	6,432,826.72			6,161,494.12
其中：房屋建筑物	6,432,826.72			6,161,494.12
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	6,432,826.72			6,161,494.12
其中：房屋建筑物	6,432,826.72			6,161,494.12

(十六) 固定资产

固定资产类别

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	11,102,865,483.90	3,841,158,039.44	878,841,614.85	14,065,181,908.49
其中：土地资产	49,207,057.96			49,207,057.96
房屋及建筑物	6,115,145,377.37	1,587,159,543.88	586,389,595.03	7,115,915,326.22
机器设备	2,959,268,781.45	2,054,701,017.53	123,582,825.61	4,890,386,973.37

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	405,977,181.04	23,034,146.13	84,853,580.16	344,157,747.01
电子设备	184,984,347.11	49,468,477.39	717,708.37	233,735,116.13
办公设备	3,952,875.45	301,133.62	565,245.52	3,688,763.55
酒店业家具	1,971,996.90			1,971,996.90
其他	1,382,357,866.62	126,493,720.89	82,732,660.16	1,426,118,927.35
二、累计折旧合计	3,800,360,966.57	443,497,263.86	201,784,835.42	4,042,073,395.01
其中：土地资产				-
房屋及建筑物	1,280,094,199.34	121,259,376.96	51,661,705.67	1,349,691,870.63
机器设备	1,458,270,734.48	180,546,362.94	57,941,209.24	1,580,875,888.18
运输工具	246,296,241.87	32,035,535.96	65,453,693.72	212,878,084.11
电子设备	80,945,589.76	13,635,521.53	418,120.22	94,162,991.07
办公设备	2,418,951.18	4,282,336.90	4,064,709.73	2,636,578.35
酒店业家具	1,816,470.22	133,144.15		1,949,614.37
其他	730,518,779.72	91,604,985.42	22,245,396.84	799,878,368.30
三、固定资产账面净值合计	7,302,504,517.33			10,023,108,513.48
其中：土地资产	49,207,057.96			49,207,057.96
房屋及建筑物	4,835,051,178.03			5,766,223,455.59
机器设备	1,500,998,046.97			3,309,511,085.19
运输工具	159,680,939.17			131,279,662.90
电子设备	104,038,757.35			139,572,125.06
办公设备	1,533,924.27			1,052,185.20
酒店业家具	155,526.68			22,382.53
其他	651,839,086.90			626,240,559.05
四、减值准备合计	39,071,551.42	1,720,666,238.77	9,391.46	1,759,728,398.73
其中：土地资产				-
房屋及建筑物	1,533,554.54	1,179,435,830.70		1,180,969,385.24
机器设备	36,314,329.61	426,834,450.31		463,148,779.92
运输工具	51,912.43	11,522,542.94	9,391.46	11,565,063.91
电子设备		18,407,598.20		18,407,598.20
办公设备		35,656.56		35,656.56
酒店业家具		20,527.33		20,527.33
其他	1,171,754.84	84,409,632.73		85,581,387.57
五、固定资产账面价值合计	7,263,432,965.91			8,263,380,114.75
其中：土地资产	49,207,057.96			49,207,057.96
房屋及建筑物	4,833,517,623.49			4,585,254,070.35
机器设备	1,464,683,717.36			2,846,362,305.27
运输工具	159,629,026.74			119,714,598.99
电子设备	104,038,757.35			121,164,526.86

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
办公设备	1,533,924.27			1,016,528.64
酒店业家具	155,526.68			1,855.20
其他	650,667,332.06			540,659,171.48

注 1: 根据国务院《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》(国发[2016]7号)和《江西省人民政府办公厅关于印发江西省煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展实施方案的通知》(赣府厅字[2016]81号)等文件精神,按照省政府的统一部署,公司所属 27 对矿井于 2016 年至 2018 年内有序关闭退出。2016 年,经江西省国有资产监督管理委员会《关于省能源集团化解煤炭过剩产能关闭退出煤矿的批复》(赣国资规划字[2016]305号)同意,公司控股 19 对矿井关闭退出,具体为:江西煤业集团有限责任公司高坑煤矿、杨桥煤矿、黄冲煤矿、坪湖煤矿、建新煤矿、伍家煤矿、天河煤矿和萍乡巨源煤业有限公司、江西宜萍煤业有限公司、江西云庄矿业有限公司、江西八景煤业有限公司杉林煤矿、江西八景煤业有限公司大王山煤矿、江西大光山煤业有限公司铁华山井、文家北井及大光山井、江西丰龙矿业有限公司、景德镇乐矿煤业有限公司涌山煤矿、东方红煤矿、江西仙槎煤业有限公司,公司参股煤矿 1 对关闭退出,即:江西鸣山矿业有限公司。上述 20 对矿井于 2016 年完成闭坑并经江西省化解过剩产能工作领导小组办公室《关于下发省能源集团公司 2016 年去产能煤矿省级验收结果的通知》(赣化解产能办[2016]36号)验收通过。本公司所属孙公司景德镇地方铁路管理处、江西景能煤层气发电有限公司涌山发电站因景德镇乐矿煤业有限公司所属煤矿关闭导致无业务而停产。公司于 2016 年 12 月 31 日对上述矿井及单位的相关资产进行了减值测试,并根据财政部《规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定》(财会[2016]17号)的有关规定计提了资产减值准备,明细如下:

单位	固定资产	在建工程	工程物资	无形资产-采矿权	合计
高坑煤矿	301,432,690.89	5,125,020.22		5,002,666.35	311,560,377.46
杨桥煤矿	104,793,796.23	8,481,307.10		2,931,483.00	116,206,586.33
黄冲煤矿	63,596,783.95			3,463,676.10	67,060,460.05
坪湖煤矿	147,018,386.40	-		26,735,191.65	173,753,578.05
建新煤矿	148,074,432.31	339,770.73		-	148,414,203.04
巨源煤业	208,900,849.36	1,846,036.00		17,480,320.32	228,227,205.68
天河煤矿	80,351,530.32	20,387,820.83			100,739,351.15
白源煤矿	20,661,725.07	8,060,312.21			28,722,037.28
英岗岭煤矿(含桥二煤矿、东村煤矿、伍家煤矿)	89,510,991.95	18,813,199.05		741,096.96	109,065,287.96
涌山发电站	4,484,088.74				4,484,088.74
高坑煤矿	2,248,610.95				2,248,610.95
杨桥煤矿	4,031,255.36				4,031,255.36

单位	固定资产	在建工程	工程物资	无形资产- 采矿权	合计
黄冲煤矿	2,829.49				2,829.49
东方红煤矿	22,015,827.21	522,795.00			22,538,622.21
涌山煤矿	90,528,143.20			25,356,745.66	115,884,888.86
江西仙槎煤业有限责任公司	45,758,007.05			178,294.62	45,936,301.67
江西云庄矿业有限责任公司	124,810,019.68				124,810,019.68
丰龙矿业有限责任公司	109,779,475.84	1,759,459,296.31	2,046,273.49	807,100.00	1,872,092,145.64
大光山煤业	33,703,516.53	4,261,958.89	2,980,160.86	20,585,902.00	61,531,538.28
八景煤业	31,692,191.61			17,890,525.00	49,582,716.61
铁路管理处	6,569,523.83				6,569,523.83
合计	1,639,964,675.97	1,827,297,516.34	5,026,434.35	121,173,001.66	3,593,461,628.32

注 2：本公司所属孙公司江西花鼓山煤业有限公司根据江西省煤炭集团公司赣煤集团生字[2014]261 号《省煤炭集团关于新余矿业花鼓山煤业老棚里二井矿井收尾回撤的批复》已关闭，本公司所属孙公司兴仁县下山镇前进煤矿和贵州省织金县大水洞煤矿系贵州省煤矿整合政策而关闭，公司于 2016 年 12 月 31 日对上述单位的固定资产、无形资产-采矿权进行资产减值测试，计提的资产减值准备明细如下：

单位	固定资产	无形资产- 采矿权	合计
花鼓山煤业	16,685,257.19	4,047,463.60	20,732,720.79
大水洞	64,016,305.61		64,016,305.61
前进煤矿		7,697,587.74	7,697,587.74
合计	80,701,562.80	11,745,051.34	92,446,614.14

（十七）在建工程

1、在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丰龙矿井建设项目	1,586,492,425.05	1,586,492,425.05		1,463,963,106.28		1,463,963,106.28
鸣西矿井项目	497,706,492.97		497,706,492.97	469,486,401.92		469,486,401.92
贵新 45 万吨/年矿井建设	243,941,346.91		243,941,346.91	203,785,756.10		203,785,756.10
鑫阳房地产采煤深陷专项工程	236,124,031.44		236,124,031.44	143,399,207.10		143,399,207.10
赣兴 60 万吨/年矿井建设	197,729,022.49		197,729,022.49	169,509,508.83		169,509,508.83
丰龙矿井土建建设项目	187,204,861.86	65,998,572.60	121,206,289.26	174,016,399.66		174,016,399.66

江西省能源集团公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高坑 20MW 光伏发电项目	156,751,883.52		156,751,883.52	1,814,961.41		1,814,961.41
丰龙矿业选煤厂项目	130,525,372.64		130,525,372.64	121,329,944.02		121,329,944.02
曲江公司立风井工程	107,427,005.44		107,427,005.44	83,768,245.36		83,768,245.36
丰龙矿井安装工程	97,716,468.83	87,843,241.36	9,873,227.47	89,118,716.37		89,118,716.37
新洛采煤沉陷住宅小区建筑工程	81,982,179.64		81,982,179.64	81,982,179.64		81,982,179.64
新洛沉陷建设	80,431,504.60		80,431,504.60	80,435,068.59		80,435,068.59
丰龙矿业铁路专用线	69,982,703.14		69,982,703.14	65,052,466.69		65,052,466.69
环境治理及生态恢复项目	60,415,228.03		60,415,228.03	60,302,020.49		60,302,020.49
泉南分矿“三改六”改扩建工程	47,098,086.27		47,098,086.27	42,611,381.96		42,611,381.96
安源玻璃一线技术更新改造	24,954,120.71		24,954,120.71	23,992,946.56		23,992,946.56
曲江矿山环境治理工程	22,230,871.33		22,230,871.33	22,230,871.33		22,230,871.33
白源三水平工程	19,957,179.15	8,060,312.21	11,896,866.94	1,571,559.14		1,571,559.14
沿沟矿井项目	19,445,445.52		19,445,445.52	16,067,588.41		16,067,588.41
丰龙矿业设备及工具购置	19,125,057.30	19,125,057.30		17,777,709.30		17,777,709.30
新余东三大巷等改造工程	18,813,199.05	18,813,199.05		18,509,841.55		18,509,841.55
新洛流舍水平延深	16,781,957.61		16,781,957.61	7,759,855.12		7,759,855.12
鸣翠湖生态园	16,096,943.10		16,096,943.10	12,125,224.33		12,125,224.33
天河 140 水平	14,524,992.59	14,524,992.59		13,875,961.09		13,875,961.09
江能光伏电站建设项目	13,201,830.30		13,201,830.30	8,315,916.46		8,315,916.46
洗煤厂改造	11,325,691.00	11,325,691.00		11,325,691.00	10,985,920.27	339,770.73
云南矿业矿建工程	8,298,155.58		8,298,155.58	7,032,231.25		7,032,231.25
八景煤矿环境治理工程	7,783,609.47		7,783,609.47	7,783,609.47		7,783,609.47
杨桥四水平工程	7,740,451.95	7,740,451.95		7,017,886.50		7,017,886.50
湘雅医院老年病院改造工程	7,512,376.73		7,512,376.73	7,121,335.37		7,121,335.37
萍焦铁路专用线	7,430,000.00		7,430,000.00	7,430,000.00		7,430,000.00
萍焦 4.3 米焦炉驱尘站	7,264,957.30		7,264,957.30			
乐矿供水供电改造工程	5,263,858.48		5,263,858.48	8,496,693.17		8,496,693.17

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丰矿局招待所改造	5,249,563.84		5,249,563.84	2,419,302.68		2,419,302.68
江西煤炭储备中心码头工程	5,153,748.36		5,153,748.36	850,311,828.99		850,311,828.99
高坑水平延深工程	5,125,020.22	5,125,020.22				
花鼓山煤业环境治理工程	4,996,705.43		4,996,705.43	4,996,705.43		4,996,705.43
巨源矿山地质环境保护及恢复治理	4,497,299.00		4,497,299.00	4,497,299.00		4,497,299.00
厂房基建工程	3,321,628.50		3,321,628.50	3,321,628.50		3,321,628.50
萍焦脱硫塔改造	3,267,094.01		3,267,094.01			
大光山煤矿环境治理工程	3,045,059.00		3,045,059.00	3,045,059.00		3,045,059.00
萍焦制冷站工程	2,102,094.02		2,102,094.02			
巨源水平工程	1,846,036.00	1,846,036.00				
脱硫除尘改造工程	1,579,520.50		1,579,520.50	3,880,832.50		3,880,832.50
安源煤矿改建工程	1,500,000.00		1,500,000.00			
昌北工业园零星建设	770,032.05		770,032.05			
矿井工程建设及设备安装	522,795.00	522,795.00				
景能煤尘气环境治理工程	260,000.00		260,000.00	74,001,132.00		74,001,132.00
环境治理及生态恢复项目	193,625.00		193,625.00			
600T/D 玻璃窑烟气脱硫/硝除尘工程				3,838,752.80		3,838,752.80
月池水厂 10 万吨生产线				3,765,901.92		3,765,901.92
小牛矿建工程						
尚庄煤矿选煤厂工程						
青山洗煤厂技术改造工程				13,895,013.02		13,895,013.02
青山煤矿五水平工程				297,000.00		297,000.00
青山煤矿六水平工程				82,899,349.18		82,899,349.18
高坑工广煤柱工程				5,522,434.29		5,522,434.29
赣林矿业矿井建设				245,626,021.71		245,626,021.71
丰矿供水户表改造				28,157,496.00		28,157,496.00
丰城新高焦化项目				1,305,667,255.60		1,305,667,255.60

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大光山棚户区改造工程				14,751,246.77		14,751,246.77
安源电厂 2#汽轮机及发电机技改工程				8,119,106.73		8,119,106.73
安源电厂 1#汽轮机及发电机技改工程				-		-
250T/D 超白压延太阳能玻璃生产线				294,891,186.98		294,891,186.98
其他在建工程项目	29,177,398.11	12,915,654.68	16,261,743.43	28,738,295.79	2,050,012.40	26,688,283.39
合计	4,101,886,929.04	1,840,333,449.01	2,261,553,480.03	6,431,653,133.36	13,035,932.67	6,418,617,200.69

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
丰龙矿井建设项目	707,484,420.00	1,463,963,106.28	122,529,318.77			1,586,492,425.05
鸣西矿井项目	439,734,800.00	469,486,401.92	28,603,311.64		383,220.59	497,706,492.97
贵新 45 万吨/年矿井建设	485,548,900.00	203,785,756.10	40,155,590.81			243,941,346.91
鑫阳房地产采煤深陷专项工程	340,000,000.00	143,399,207.10	92,724,824.34			236,124,031.44
赣兴 60 万吨/年矿井建设	878,780,800.00	169,509,508.83	28,221,659.00	1,580.00	565.34	197,729,022.49
丰龙矿井土建设项目	111,296,500.00	174,016,399.66	13,188,462.20			187,204,861.86
高坑 20MW 光伏发电项目		1,814,961.41	155,097,299.47		160,377.36	156,751,883.52
丰龙矿业选煤厂项目	99,000,000.00	121,329,944.02	9,195,428.62			130,525,372.64
曲江公司立风井工程		83,768,245.36	78,013,323.83	36,704,260.25	17,650,303.50	107,427,005.44
丰龙矿井安装项目	98,929,518.00	89,118,716.37	8,597,752.46			97,716,468.83
新洛采煤沉陷住宅小区建筑工程		81,982,179.64	-			81,982,179.64
新洛沉陷建设		80,435,068.59	-3,563.99			80,431,504.60
丰龙矿业铁路专用线	-	65,052,466.69	4,930,236.45			69,982,703.14
环境治理及生态恢复项目		60,302,020.49	166,227.54	53,020.00		60,415,228.03
泉南分矿“三改六”改扩建工程	23,000,000.00	42,611,381.96	4,486,704.31			47,098,086.27
安源玻璃一线技术更新改造		23,992,946.56	7,799,737.12		6,838,562.97	24,954,120.71
曲江矿山环境治理工程		22,230,871.33				22,230,871.33
白源三水平工程		1,571,559.14	18,385,620.01			19,957,179.15

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
沿沟矿井项目		16,067,588.41	11,339,091.19	7,961,234.08		19,445,445.52
丰龙矿业设备及工具购置	163,174,762.00	17,777,709.30	1,347,348.00			19,125,057.30
新余东三大巷等改造工程	17,867,500.00	18,509,841.55	1,125,400.32		822,042.82	18,813,199.05
新洛流舍水平延深		7,759,855.12	26,526,167.88	17,504,065.39		16,781,957.61
鸣翠湖生态园	60,000,000.00	12,125,224.33	3,971,718.77			16,096,943.10
天河 140 水平`	22,500,000.00	13,875,961.09	649,031.50			14,524,992.59
江能光伏电站建设项目		8,315,916.46	327,234,402.97	199,307,622.96	123,040,866.17	13,201,830.30
洗煤厂改造		11,325,691.00				11,325,691.00
合 计	3,447,317,200.00	3,404,128,528.71	984,285,093.21	261,531,782.68	148,895,938.75	3,977,985,900.49

(续)

项目名称	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
丰龙矿井建设项目	224.24		468,159,525.70	93,491,447.33	4.90	自筹
鸣西矿井项目	113.18					
贵新 45 万吨/年矿井建设	50.24		45,300,902.65	17,013,764.34	6.00	自筹
鑫阳房地产采煤深陷专项工程						自筹
赣兴 60 万吨/年矿井建设	22.50		91,616,175.36	22,759,874.01	6.00	自筹
丰龙矿井土建设项目						自筹
高坑 20MW 光伏发电项目						
丰龙矿业选煤厂项目						自筹
曲江公司立风井工程						自筹
丰龙矿井安装项目						自筹
新洛采煤沉陷住宅小区建筑工程						自筹
新洛沉陷建设						自筹
丰龙矿业铁路专用线						自筹
环境治理及生态恢复项目						自筹
泉南分矿“三改六”改扩建工程						自筹
安源玻璃一线技术更新改造						自筹
曲江矿山环境治理工程						自筹
白源三水平工程			1,798,418.22	574,128.01	5.76	自筹及借款
沿沟矿井项目						
丰龙矿业设备及工具购置						自筹
新余东三大巷等改造工程						自筹
鸣翠湖生态园	26.83	26.83	8,322,756.68	2,192,693.82	6.10	自筹
天河 140 水平`						自筹

项目名称	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
江能光伏电站建设项目						自筹
新洛流舍水平延深						自筹
洗煤厂改造						自筹
合 计	—		615,197,778.61	136,031,907.51	—	

注：在建工程减值准备见八、（十六）注释。

（十八）工程物资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
专业材料	10,952,597.58	2,046,273.49	8,906,324.09	9,159,833.89		9,159,833.89
机电产品	4,246,730.07	2,980,160.86	1,266,569.21	2,799,630.20		2,799,630.20
合 计	15,199,327.65	5,026,434.35	10,172,893.30	11,959,464.09		11,959,464.09

注：工程物资减值准备见八、（十六）注释。

（十九）固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
丰矿清产核资遗留	1,427,675.76	1,427,675.76	清产核资余额
清产核资核销固定资产残值	3,818.65	3,818.65	清产核资余额
中鼎 2004 年清产核资残值	42,829.43	219,582.89	待处置
尼泊尔三号电站	104,175.62	104,175.62	清产核资余额
设备处置	618,389.69		待处置
安源客车清产核资余额		93,031.14	清产核资余额
合 计	2,196,889.15	1,848,284.06	—

（二十）生产性生物资产

1、以成本计量

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	3,065,547.21		322,689.18	2,742,858.03
其中：油茶树	3,065,547.21		322,689.18	2,742,858.03
合 计	3,065,547.21		322,689.18	2,742,858.03

2、以成本计价生产性生物资产的折旧及减值

项目	预计使用寿命	预计净残值	折旧方法	累计折旧年末余额	减值准备年末余额
一、种植业				484,033.77	—
其中：油茶树	20 年	—	年限平均法	484,033.77	—
合 计	—	—	—	484,033.77	—

(二十一) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,426,197,332.16	15,189,388.69	162,741,374.79	2,278,645,346.06
其中：计算机软件	13,460,426.08	15,169,226.69	980,101.69	27,649,551.08
土地使用权	856,693,673.86		19,629,295.10	837,064,378.76
专利权	12,328,333.14			12,328,333.14
特许权	9,700,000.00		7,800,000.00	1,900,000.00
采矿权	1,393,064,362.63		134,331,978.00	1,258,732,384.63
探矿权	140,950,536.45	20,162.00		140,970,698.45
二、累计摊销额合计	532,441,036.86	54,185,671.38	23,134,259.74	563,492,448.50
其中：计算机软件	9,110,477.85	3,069,506.66	172,564.68	12,007,419.83
土地使用权	120,673,766.35	15,545,845.82	7,618,444.36	128,601,167.81
专利权	11,813,817.14	93,000.00		11,906,817.14
特许权	8,155,851.53	95,000.04	7,800,000.00	450,851.57
采矿权	382,687,123.99	35,382,318.86	7,543,250.70	410,526,192.15
探矿权				
三、无形资产减值准备合计		132,918,053.00	985,394.62	131,932,658.38
其中：计算机软件				
土地使用权				
专利权				
特许权				
采矿权		132,918,053.00	985,394.62	131,932,658.38
探矿权				
五、无形资产账面价值合计	1,893,756,295.30			1,583,220,239.18
其中：计算机软件	4,349,948.23			15,642,131.25
土地使用权	736,019,907.51			708,463,210.95
专利权	514,516.00			421,516.00
特许权	1,544,148.47			1,449,148.43
采矿权	1,010,377,238.64			716,273,534.10
探矿权	140,950,536.45			140,970,698.45

注：无形资产减值准备见八、（十六）注释。

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
赣兴收购矿井关闭指标费用	51,847,415.04	5,067,700.00			56,915,115.04
赣林收购矿井关闭指标费用	24,528,171.79	1,982,365.00			26,510,536.79

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
贵新收购矿井关闭指标费用	20,875,962.39	1,796,052.50			22,672,014.89
小牛煤矿收购矿井关闭指标费用		8,060,000.00			8,060,000.00
贵新矿山环境恢复治理保证金	18,649,304.20			18,649,304.20	
赣兴矿山环境恢复治理保证金	3,475,000.00			3,475,000.00	
赣林矿山环境恢复治理保证金	1,800,000.00			1,800,000.00	
乐矿矿山治理保证金	4,777,000.00			4,777,000.00	
租赁费	10,111,393.79	1,685,286.90	374,350.53		11,422,330.16
装修费	5,667,817.62	744,963.36	1,951,465.05		4,461,315.93
倒碴场土地	1,981,666.71		145,000.00		1,836,666.71
固定资产改良支出	862,730.13		69,018.48		793,711.65
安源煤业其他	580,506.73		49,183.40		531,323.33
中鼎国际矿建分公司临时设施	1,538,351.79		1,053,080.08		485,271.71
南昌珑园项目部		402,032.82			402,032.82
设计院提升资质费	654,158.48		375,269.64		278,888.84
赣州金湾广场项目	370,287.64		158,694.72		211,592.92
新线铁路专用线租赁费	150,000.00		30,000.00		120,000.00
广告费	37,500.00	447,720.00	443,930.00		41,290.00
工程公司建造师人力费	63,418.71		33,087.96		30,330.75
新余矿业苗圃平地、挖树洞款	445,686.61		445,686.61		
发行债券承销费摊销	14,401,533.32		14,401,533.32		
货车场地	6,666.70		6,666.70		
印尼红土镍矿前期费用	937,798.00		937,798.00		
南昌奥克斯盛世华庭项目	165,989.49		165,989.49		
5#煤层突出敏感性指标测试费	464,911.07	442,336.72	907,247.79		
一线集装架	982,963.85		982,963.85		
新线集装架	971,461.67		971,461.67		
合计	166,347,695.73	20,628,457.30	23,502,427.29	28,701,304.20	134,772,421.54

注：本年新增收购矿井关闭指标费用为贵州赣兴煤业有限公司收购矿井关闭指标费用 5,067,700.00 元，贵州赣林矿业有限公司收购矿井关闭指标费用 1,982,365.00 元，贵州贵新煤业有限公司收购矿井关闭指标费用 1,796,052.50 元，水城县小牛煤业有限公司收购矿井关闭指标费用 8,060,000.00 元，合计 16,906,117.50 元，详见本附注十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容-1。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	50,986,237.49	203,944,949.98	68,445,068.61	277,208,087.85
可抵扣亏损			128,463.66	513,854.65
固定资产折旧差异	6,984,474.93	27,937,899.72	11,442,767.65	45,780,419.96
应付职工薪酬	36,072,914.54	144,291,658.16	39,220,666.46	156,882,665.85
专项储备	9,718,136.81	38,872,547.24	16,292,848.79	65,171,395.17
递延收益	19,736,902.33	78,947,609.32	10,905,068.47	43,620,273.88
小 计	123,498,666.10	493,994,664.42	146,434,883.64	589,176,697.36
二、递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	32,164,113.19	128,656,452.81	466,675.74	1,866,702.96
小计	32,164,113.19	128,656,452.81	466,675.74	1,866,702.96

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
购买土地预付款及保证金	7,100,000.00	7,100,000.00
待退剩余储量采矿权价款	107,754,508.00	
租用的办公室修缮费（未完工）	565,353.57	
矿山环境恢复治理保证金	24,598,309.20	
合计	140,018,170.77	7,100,000.00

注 1：2009 年 6 月 29 日，安源实业股份有限公司与萍乡市安源区人民政府签订《安源实业股份有限公司浮玻二线提质扩能、退城进郊项目落户协议书》，浮玻二线项目搬迁至丹江街丹江管理处，征用土地 400 亩，其中支付土地购置款 13,000,000.00 万元，保证金 7,100,000.00 万元，其他土地补偿款 20,000.00 元，合计支付 20,120,000.00 万元。2011 年 12 月本公司子公司安源玻璃有限公司浮法玻璃厂将其中丹江街丹江村 260.37 亩，土地购置款 8,462,025.00 元转入无形资产土地中，并取得国用（2011）第 99019 号土地使用权证书。剩余 139.63 亩土地尚未办理土地使用证，剩余保证金 7,100,000.00 万元记入其他非流动资产中，土地购置款 4,557,975.00 元已转入无形资产中。

注 2：待退剩余储量采矿权价款系江西云庄矿业有限责任公司、江西丰龙矿业有限责任公司、江西仙槎有限责任公司 2016 年化解过剩产能关闭退出煤矿时，将无形资产-采矿权剩余资源储量转入形成的待退采矿权价款。

注 3：矿山环境恢复治理保证金系贵州赣林矿业有限公司、贵州赣兴煤业有限公司、贵州

贵新煤业有限公司和江西新鸣煤业有限责任公司尚处在基建期支付的矿山环境恢复治理保证金。

（二十五）短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	3,520,649,500.00	4,053,821,808.00
信用借款	3,408,000,000.00	3,352,000,000.00
合计	6,958,649,500.00	7,465,821,808.00

（二十六）应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	312,745,736.65	453,744,471.17
合计	312,745,736.65	453,744,471.17

（二十七）应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,103,789,653.88	1,103,805,478.65
1至2年（含2年）	137,649,979.60	534,146,919.04
2至3年（含3年）	476,844,246.43	98,204,450.14
3年以上	167,660,172.02	130,621,690.21
合计	1,885,944,051.93	1,866,778,538.04

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中冶焦耐工程技术有限公司	134,885,331.00	尚未结算
洛阳申豪工贸有限公司	53,434,033.56	尚未结算
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	38,885,483.89	尚未结算
江西南华医药有限公司	23,610,669.47	尚未结算
煤炭工业合肥设计研究院	16,520,645.34	尚未结算
中煤河北煤炭建设第四工程处	15,589,461.27	尚未结算
江西宝盛医药有限公司	13,270,371.10	尚未结算
江西万达矿山设备有限责任公司	13,246,242.49	尚未结算
南阳市华森矿业有限公司	12,553,563.54	尚未结算
空气化工产品（中国）投资有限公司	12,178,826.40	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	11,716,633.97	尚未结算
江西丰矿建筑安装有限公司	11,523,535.33	尚未结算
浙江新龙建设工程有限公司	9,577,744.80	尚未结算
中煤第三建设(集团)有限责任公司	8,777,769.44	尚未结算
萍乡众旺医药有限公司	8,474,243.86	尚未结算
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	3,473,681.24	尚未结算
江西天顺医药有限公司	8,197,422.21	尚未结算
江西信仁宜春医药有限公司	8,182,161.15	尚未结算
福建福新煤业有限公司	8,087,377.76	尚未结算
湖南旭日有色金属有限公司	7,120,399.84	尚未结算
江西万达矿山设备有限责任公司	7,083,634.04	尚未结算
萍乡市鑫泰药业有限公司	6,963,589.14	尚未结算
江西康成药业有限公司	6,577,748.21	尚未结算
湖南时代阳光医药健康产业有限公司	5,509,333.81	尚未结算
江西凯天医药有限公司	5,411,917.68	尚未结算
天津市森木煤炭销售有限公司	5,000,000.00	尚未结算
合计	455,851,820.54	

(二十八) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	247,570,216.18	318,493,294.54
1年以上	282,006,546.38	323,113,908.58
合计	529,576,762.56	641,607,203.12

账龄超过1年的重要预收账款：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
OPG(提济乌祖省住房部)	45,282,132.80	尚未结算
八景煤业棚户区改造	42,730,000.00	尚未结算
宜春人民医院	14,288,497.45	尚未结算
PT Pioneer Resources	13,133,527.59	尚未结算
樟树保障性住房兆丰花园	12,935,530.00	尚未结算
宜春温汤公租房	11,030,000.00	尚未结算
2011宿舍工程款	10,936,397.87	尚未结算
环城南路桃园小区	7,843,689.32	尚未结算
樟树临江卫生院工程	5,556,878.03	尚未结算
宜丰县上城实业有限公司	5,090,000.00	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
贵州盈天意宝科技有限公司遵义分公司	4,570,449.65	尚未结算
建山环城公路	3,720,000.00	尚未结算
吉安黄桥公租房	3,342,234.95	尚未结算
樟树试验林场工程	3,310,000.00	尚未结算
丰城市实验小学	3,153,621.69	尚未结算
Saad Al-Mobty	2,343,950.55	尚未结算
新余里木塘卫生院	2,259,054.72	尚未结算
阿尔及尔省侯森黛房地产经销与管理办公厅	2,218,864.20	尚未结算
樟树沿江北路工程	2,160,153.00	尚未结算
冯文政	1,837,296.86	尚未结算
建山三桥至冷水坑公路	1,800,000.00	尚未结算
华林卫生院门诊部综合楼	1,690,089.00	尚未结算
荷岭镇公租房	1,640,000.00	尚未结算
建山镇中心幼儿园	1,490,000.00	尚未结算
樟树瑞阳小区附属工程	1,417,186.00	尚未结算
樟树双金园艺场工程	1,058,737.00	尚未结算
江西煤炭多种经营实业有限责任公司	1,180,359.12	尚未结算
合计	208,018,649.80	

(二十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	426,234,191.22	2,166,042,529.72	2,095,445,892.24	496,830,828.70
二、离职后福利-设定提存计划	26,205,418.52	474,636,063.63	447,238,881.44	53,602,600.71
三、辞退福利	26,331,297.03	82,241,782.77	49,833,102.02	58,739,977.78
四、其他	838,306.81	44,071,037.53	43,090,649.38	1,818,694.96
合 计	479,609,213.58	2,766,991,413.65	2,635,608,525.08	610,992,102.15

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	314,184,418.02	1,754,854,371.29	1,707,675,719.50	361,363,069.81
2. 职工福利费		56,227,635.95	56,227,635.95	
3. 社会保险费	17,127,288.01	195,182,502.30	192,246,839.09	20,062,951.22
其中：医疗保险费	13,417,714.11	139,010,500.35	140,417,003.20	12,011,211.26
工伤保险费	3,696,362.68	54,009,840.95	49,659,926.31	8,046,277.32
生育保险费	13,211.22	2,162,161.00	2,169,909.58	5,462.64
4. 住房公积金	23,173,177.80	111,755,937.91	96,623,851.47	38,305,264.24

5. 工会经费和职工教育经费	71,749,307.39	48,022,082.27	42,671,846.23	77,099,543.43
合 计	426,234,191.22	2,166,042,529.72	2,095,445,892.24	496,830,828.70

3、设定提存计划情况

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	12,205,347.08	459,869,451.07	423,258,643.86	48,816,154.29
2、失业保险费	14,000,071.44	14,766,612.56	23,980,237.58	4,786,446.42
合 计	26,205,418.52	474,636,063.63	447,238,881.44	53,602,600.71

(三十) 应交税费

税种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	30,073,079.52	274,260,897.26	258,489,093.67	45,844,883.11
营业税	47,821,690.73	55,690,925.41	101,390,888.02	2,121,728.12
资源税	4,173,807.71	34,974,341.14	34,073,697.65	5,074,451.20
企业所得税	26,043,814.38	70,312,536.03	76,244,047.32	20,112,303.09
城市维护建设税	4,115,974.91	20,491,603.51	22,064,843.55	2,542,734.87
房产税	6,472,080.09	9,866,823.25	8,797,316.83	7,541,586.51
土地使用税	14,364,843.00	22,285,432.12	21,896,260.59	14,754,014.53
个人所得税	13,629,370.56	18,777,864.02	22,806,044.28	9,601,190.30
教育费附加	7,299,734.85	15,969,054.18	16,859,411.91	6,409,377.12
其他税费	30,809,553.90	18,685,307.24	30,031,615.94	19,463,245.20
合计	184,803,949.65	541,314,784.16	592,653,219.76	133,465,514.05

(三十一) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,538,699.74	44,871,801.73
企业债券利息	160,254,166.76	112,448,333.43
短期借款应付利息	5,713,649.68	11,071,731.00
企业资金拆借利息	139,462,833.71	104,237,703.08
合计	323,969,349.89	272,629,569.24

注：期末企业资金拆借应付利息中，应付易高环保资源投资有限公司 133,308,415.46 元，应付福建清河斋投资发展有限公司 6,154,418.25 元。

(三十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	2,875.00	1,510,875.00	

单位名称	期末余额	年初余额	超过1年未支付原因
其中：郑州煤机综机设备有限公司		950,000.00	
福建三钢闽光股份有限公司		558,000.00	
熊万根	2,875.00	2,875.00	
合计	2,875.00	1,510,875.00	

(三十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
代收代付款	994,010,191.77	423,289,196.28
往来款	573,727,222.93	875,669,367.94
押金、质保金	223,705,830.15	314,911,656.79
工程及设备款	398,879,088.19	375,273,853.00
其他	774,128,527.13	783,949,556.50
合计	2,964,450,860.17	2,773,093,630.51

2、账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	312,655,701.62	原股东借款
丰城矿务局社保中心社保金	253,809,885.00	封闭管理社保款
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司平顶山分公司	76,475,348.27	尚未结算
易高环保投资有限公司	70,849,360.00	股东借款
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	63,944,652.95	尚未结算
江西富达盐化有限公司	63,329,071.53	原股东借款
应付职工个人安置费	25,489,669.66	尚未支付
破产改制企业职工经济补偿金	24,000,000.00	尚未支付
江西新余矿业有限责任公司社会保险中心医疗保险金	23,739,203.97	尚未支付
大林煤矿	20,000,000.00	购矿尾款，尚未支付
江西新洛煤电有限责任公司医保中心基本医疗保险企业负担统筹金	18,370,961.12	尚未支付
萍乡市棚户区改造办公室	16,000,000.00	尚未结算
乐平矿务局机关 医保补助资金	14,315,312.56	尚未支付
赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有限公司	14,200,068.00	尚未结算
厦门福星园投资有限公司	14,000,000.00	股东借款
江西景华贸易有限公司	11,747,044.00	合作方往来
合计	1,022,926,278.68	—

(三十四) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	322,922,098.75	590,903,200.00
一年内到期的应付债券	-	700,000,000.00
一年内到期的长期应付款		132,996,471.23
合计	322,922,098.75	1,423,899,671.23

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
将于一年内转入损益的递延收益	5,823,522.80	11,654,822.01
受托代销品款	2,050,485.36	
待转销项税	19,613,928.05	
合计	27,487,936.21	11,654,822.01

(三十六) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	440,000,000.00	440,000,000.00
抵押借款	153,500,000.00	-
保证借款	2,311,164,210.31	2,280,176,543.08
信用借款	195,000,000.00	291,500,000.00
小计	3,099,664,210.31	3,011,676,543.08
减：一年内到期部分	322,922,098.75	590,903,200.00
合计	2,776,742,111.56	2,420,773,343.08

(三十七) 应付债券

1、应付债券情况

项目	期末余额	年初余额
2008 赣煤债	500,000,000.00	500,000,000.00
2015 浦发私募债（15 赣能源 PPN002）	200,000,000.00	200,000,000.00
2015 招行中期票据（15 赣能源 MTN001/2）	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
2015 华夏私募债（15 赣能源 PPN001）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2016 华夏私募债	486,786,005.83	
安源煤业 2014 年债券	1,166,131,202.11	1,165,314,025.81
合计	4,602,917,207.94	4,115,314,025.81

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2008 赣煤债	500,000,000.00	2008/1/8	10 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2015 浦发私募债 (15 赣能源 PPN002)	200,000,000.00	2015/4/23	5 年	200,000,000.00	200,000,000.00
2015 工行短期融资券 (15 赣煤炭 CP001/2)	700,000,000.00	2015-5-12/ 2015-8-21	1 年	700,000,000.00	700,000,000.00
2015 招行中期票据 (15 赣能源 MTN001/2)	1,250,000,000.00	2015-5-11/ 2015-8-20	5 年	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
2015 华夏私募债 (15 赣能源 PPN001)	1,000,000,000.00	2015/3/27	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2016 华夏私募债	500,000,000.00	2016-3-30	3 年	500,000,000.00	
安源煤业 2014 年债券	1,160,000,000.00	2015/11/20	5 年	1,160,000,000.00	1,165,314,025.81
小 计	5,310,000,000.00			5,310,000,000.00	4,815,314,025.81
减：一年内到期部分年末余额	700,000,000.00			700,000,000.00	700,000,000.00
合计	4,610,000,000.00			4,610,000,000.00	4,115,314,025.81

(续)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
2008 赣煤债		31,000,000.08			500,000,000.00
2015 浦发私募债 (15 赣能源 PPN002)		14,600,000.04			200,000,000.00
2015 工行短期融资券 (15 赣煤炭 CP001/2)		18,975,000.01		700,000,000.00	
2015 招行中期票据 (15 赣能源 MTN001/2)		76749999.96			1,250,000,000.00
2015 华夏私募债 (15 赣能源 PPN001)		78,000,000.00			1,000,000,000.00
2016 华夏私募债	482,750,000.00	23,625,000.00	4,036,005.83		486,786,005.83
安源煤业 2014 年债券		72,198,600.00	542,296.30	71,923,720.00	1,166,131,202.11
小 计	482,750,000.00	315,148,600.09	4,578,302.13	771,923,720.00	4,602,917,207.94
减：一年内到期部分年末余额				700,000,000.00	
合计	482,750,000.00	315,148,600.09	4,578,302.13	71,923,720.00	4,602,917,207.94

(三十八) 长期应付款

期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
合计		-2,231,679.78
其中：1、融资租赁应付款		
2、前进矿采矿权价款		6,000,000.00
3、未确认融资费用		-8,231,679.78

(三十九) 专项应付款

期末余额最大的前 5 项

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,091,663,451.81	1,385,086,899.88	798,985,964.07	1,677,764,387.62
其中：1、化解过剩产能专项奖补资金		881,948,622.23	209,517,682.28	672,430,939.95
2、采煤沉陷治理专项补助资金	435,000,627.29	267,821.00	71,707.00	435,196,741.29
3、破产企业经常性费用	141,785,717.78	52,000,000.00	4,979,788.40	188,805,929.38
4、关闭破产企业补助款	210,357,351.20	1,469,855.25	25,579,499.14	186,247,707.31
5、保险补助资金	4,195,391.73	66,009,096.88	16,933,746.24	53,270,742.37

(四十) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
对外提供担保	42,470,000.00	
合计	42,470,000.00	

注：本公司所属孙公司江西宜萍煤业有限责任公司于 2016 年 9 月 22 日由分宜县人民法院根据债权人萍乡矿业集团有限责任公司的申请，依照《中华人民共和国企业破产法》之规定，裁定受理破产清算，公司欠中国银行分宜县支行本息 2107.00 万元及中信银行萍乡分行本息 2140.00 万元，该借款由江西省能源集团公司提供连带责任担保，因江西宜萍煤业有限责任公司破产清算无力偿还，公司对此款项已全额计提预计负债。

(四十一) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安源股份煤矿安全改造资金	128,038,542.10	20,580,500.00	40,481,485.50	108,137,556.60
应急救援中心安全改造资金	47,923,586.46	573,068.00	2,367,065.70	46,129,588.76
铜业救援基地安全改造资金	46,171,628.86	4,074,742.00	4,895,897.84	45,350,473.02
中鼎文化产业发展基金		36,240,000.00		36,240,000.00
省补助租金固定资产分摊递延收益	26,910,442.14	8,483,237.50	16,829,860.30	18,563,819.34
中煤科技年产 500km 大口径交联项目	5,089,793.94	838,035.37		5,927,829.31
天河矿省财政公路补助	1,807,067.15			1,807,067.15
中煤科技节能、环保、噪声治理项目	1,073,520.75	1,194,855.44	589,456.41	1,678,919.78
节能技术改造补助金	1,605,820.33		159,254.88	1,446,565.45
八景煤矿省财政相关补助	3,012,515.33		3,012,515.33	-
棠浦安全改造金	3,746,788.39		343,203.24	3,403,585.15

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大光山国债及改造资金	5,439,495.71		5,439,495.71	
节能技术改造补财政奖励金	7,149.03		7,149.03	
合 计	270,826,350.19	71,984,438.31	74,125,383.94	268,685,404.56

(四十二) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
合计	3,701,211,700.88	100.00			3,701,211,700.88	100.00
江西省国有资产监督管理委员会	3,701,211,700.88	100.00			3,701,211,700.88	100.00

(四十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	189,096,110.74			189,096,110.74
二、其他资本公积	556,692,949.82	4,726,250.97	29,829,151.64	531,590,049.15
合计	745,789,060.56	4,726,250.97	29,829,151.64	720,686,159.89

注 1：本期增加为：1）江西新余矿业有限责任公司本期收到英矿职工医院和花鼓山职工医院无偿调拨房产和医疗设备，增加资本公积 4,503,330.12 元；2）江西同济建设项目管理股份有限公司本期少数股东增资，增加资本公积 218,471.74 元；3）萍乡矿业集团城市综合服务有限公司合并差异，增加资本公积 4,449.11 元；

注 2：本期减少为：1）控股子公司安源煤业集团股份有限公司以部分资产与能源集团公司部分资产进行资产置换交割完成，减少资本公积 17,577,349.31 元；2）公司本期购买安源煤业集团股份有限公司 0.5484% 股权，股权购买价款与享有的安源煤业集团股份有限公司净资产份额之间的差额减少资本公积 10,595,812.77 元；3）丰城矿务局本期将矿区有线电视网络资产无偿划转尚庄社区管理委员会，减少资本公积 1,646,502.70 元；4）江西宜萍煤业有限责任公司已破产清算未纳入合并，减少资本公积 9,486.86 元。

(四十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	13,609,943.56	30,385,524.39	33,026,219.98	10,969,247.97	
维简费	636,323.17	15,378,544.00	15,572,194.23	442,672.94	
矿山环境治理保证金	148,241,922.93	1,254,602.19	5,437,683.73	144,058,841.39	
合计	162,488,189.66	47,018,670.58	54,036,097.94	155,470,762.30	

(四十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	-847,939,314.65	-154,775,287.99
本期增加额	-3,446,944,489.74	-669,027,319.51
其中：本期净利润转入	-3,446,944,489.74	-669,828,094.43
其他调整因素		800,774.92
本期减少额	-20,201,074.80	24,136,707.15
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	15,609,000.00	23,598,000.00
转增资本		
其他减少	-35,810,074.80	538,707.15
本期期末余额	-4,274,682,729.59	-847,939,314.65

注：其他减少为：1) 江西应用工程职业学校予以划转，不再纳入合并范围，本期将期初至划转日期期间的净利润-5,787,291.92 元予以减少；2) 本公司所属孙公司江西宜萍煤业有限责任公司（以下简称“宜萍煤业”）于 2016 年 9 月 22 日由分宜县人民法院根据债权人萍乡矿业集团有限责任公司申请，依照《中华人民共和国企业破产法》之规定，裁定受理破产清算，本公司对宜萍煤业已不具有实际控制权，受理破产清算后不再纳入合并范围，将其投资由长期股权投资转入可供出售金融资产，宜萍煤业已资不抵债，本期已将投资成本元全部转入投资收益，在合并本期期初至受理破产清算日时将形成的未分配利润-81,022,782.88 元抵减投资收益 51,000,000.00 元的差额-30,022,782.88 元予以减少。

(四十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,105,217,723.67	8,452,153,838.15	11,742,837,475.54	10,733,091,008.99
其中：				
（一）商品煤合计	1,528,103,547.47	1,319,798,222.66	2,252,629,050.66	1,923,195,854.05
（二）煤炭延伸产业	2,463,524,349.87	2,462,735,255.15	3,348,116,239.96	3,362,281,626.31
1、焦炭及其副产品	169,731,025.29	192,109,111.48	441,516,150.15	471,453,832.20
2、电力（万度）	31,549,449.49	67,585,146.44	20,114,948.28	71,310,104.06
3、加工贸易	2,247,410,651.40	2,188,993,042.06	2,840,318,209.28	2,774,578,513.70
4、其他	14,833,223.69	14,047,955.17	46,166,932.25	44,939,176.35
（三）建筑业	3,983,358,061.52	3,671,483,591.12	4,643,808,387.88	4,185,891,527.98
（四）非煤产品合计	354,191,857.24	311,337,644.76	789,221,152.68	635,007,684.52
1、机械产品	2,574,634.40	1,327,595.63	108,823,635.08	99,941,954.44

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
2、建材产品	191,118,721.51	192,964,466.41	334,685,446.50	325,008,810.09
3、火工产品			290,532,776.61	173,915,007.71
4、化工产品			31,472,484.23	23,253,602.43
5、其他产品	160,498,501.33	117,045,582.72	23,706,810.26	12,888,309.85
(五) 其他行业合计	776,039,907.57	686,799,124.46	709,062,644.36	626,714,316.13
1、流通行业小计	66,994,517.73	62,314,289.74	100,002,550.53	78,928,064.45
2、服务行业小计	469,227,206.35	440,210,289.54	477,648,774.83	459,932,367.91
3、房地产开发	167,128,141.06	142,736,856.26	131,411,319.00	87,853,883.77
4、其他	72,690,042.43	41,537,688.92		
二、其他业务小计	350,269,938.66	249,779,264.20	444,225,272.62	241,950,551.13
其中：			-	-
1、让售材料	5,716,779.18	22,345,834.62	37,886,064.76	57,058,240.15
2、医院收入	73,917,166.90	63,112,700.68	52,853,633.64	47,314,511.80
3、转供电	75,709,514.62	50,104,497.69	68,572,652.76	10,419,334.45
4、低热值煤	60,451,034.93	14,882,909.36	86,100,510.25	22,249,026.67
5、资产租赁	27,083,864.62	12,208,125.24	27,504,571.41	5,133,094.86
6、宾馆招待所	6,399,436.52	10,905,371.04	7,308,684.49	12,608,479.41
7、工程及劳务	7,158,640.92	5,487,064.15	19,719,386.19	11,746,261.46
8、运输业务	2,537,334.55	5,394,240.17	4,285,055.05	4,876,663.86
9、其他业务	91,296,166.42	65,338,521.25	139,994,714.07	70,544,938.47
合计	9,455,487,662.33	8,701,933,102.35	12,187,062,748.16	10,975,041,560.12

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度%	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本
泉州润宇房地产开发有限公司	990,200,254.00	960,494,246.48	65.16	645,214,779.13	625,194,121.18
中山市广业龙澄环保有限公司	310,620,000.00	304,407,600.00	64.13	199,195,425.45	192,709,566.27
陕西黄陵 1 号项目	786,323,000.00	716,090,000.00	75.71	595,339,937.99	542,165,274.54
山西东周窑项目	255,762,000.00	249,093,000.00	82.39	210,726,617.50	205,232,341.81
山西同忻项目	609,414,000.00	545,707,000.00	94.26	574,404,272.08	514,357,183.75
陕西黄陵 2 号井项目	321,012,000.00	297,580,000.00	90.73	291,247,188.77	269,988,470.33
江西铜业东乡项目	253,810,000.00	221,759,000.00	84.59	214,689,900.64	187,579,807.37
眉山市岷东大道岷东新区南段项目(BT 项目)	269,672,700.00	255,640,000.00	95.04	256,301,400.00	239,812,652.90
南康市“正源·时代”商住楼	245,000,000.00	240,500,000.00	100.20	245,500,000.00	242,587,500.00
南康区金融中心一期区域一工程	254,000,000.00	250,000,000.00	17.53	44,530,000.00	42,748,800.00
合计	4,295,813,954.00	4,041,270,846.48		3,277,149,521.56	3,062,375,718.15

(续)

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款数	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
泉州润宇房地产开发有限公司	20,020,657.95			217,263,503.13	214,749,117.42
中山市广业龙澄环保有限公司	6,485,859.18			155,157,025.45	150,623,828.37
陕西黄陵 1 号项目	53,174,663.45	595,999,892.00	554,918,444.79	53,907,276.99	51,402,674.91
山西东周窑项目	5,494,275.69	115,294,219.56	147,180,748.31	46,964,116.50	44,774,135.21
山西同忻项目	60,047,088.33	552,320,948.00	504,282,210.70	37,331,737.08	32,185,974.91
陕西黄陵 2 号井项目	21,258,718.44	260,331,790.00	277,062,763.77	23,448,774.77	30,346,158.11
江西铜业东乡项目	27,110,093.27	210,501,405.31	201,056,947.72	21,512,741.93	18,316,394.90
眉山市岷东大道岷东新区南段项目(BT 项目)	16,488,747.10	23,929,800.00	23,929,800.00	19,059,632.90	19,059,632.90
南康市“正源·时代”商住楼	2,912,500.00	149,000,000.00	149,000,000.00	146,570,000.00	146,570,000.00
南康区金融中心一期区域一工程	1,781,200.00	44,530,000.00	44,530,000.00	42,748,800.00	42,748,800.00
合计	214,773,803.41	1,951,908,054.87	1,901,960,915.29	763,963,608.75	750,776,716.73

(四十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费		36,600.00
运输费	50,997,462.11	65,077,760.97
装卸费	3,513,569.97	14,284,269.99
仓储保管费	163,688.29	204,423.83
展览费		47,454.89
广告费	1,151,028.65	1,428,769.38
销售服务费	654,331.86	1,788,093.82
职工薪酬	60,769,592.34	68,533,562.80
业务经费	4,481,828.26	6,637,252.07
委托代销手续费		275,322.70
折旧费	5,660,878.09	5,728,205.40
修理费	9,965,152.20	8,028,895.25
样品及产品损耗	153,798.71	7,113.99
诉讼费	2,799,241.12	
车辆使用费	1,345,866.57	
其他	17,686,733.14	32,737,299.20
其中：1、差旅费	5,460,256.70	8,682,300.42
2、租赁费	2,274,905.70	3,114,821.75
3、招待费	662,292.22	2,603,188.37
4、办公费	1,312,650.61	2,378,113.95

项目	本期发生额	上期发生额
5、材料及低值易耗品	1,190,906.25	2,212,895.88
6、材料费		1,406,399.11
7、水电费	521,911.02	1,153,776.07
8、其他	6,263,810.64	11,185,803.65
合计	159,343,171.31	204,815,024.29

(四十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	510,230,455.94	512,931,803.66
保险费	210,005.46	1,069,756.83
折旧费	67,246,972.37	66,120,459.16
修理费	3,572,529.95	5,028,405.25
无形资产摊销	26,100,553.62	20,898,202.19
存货盘亏	-6,406,466.80	-3,390,874.87
业务招待费	11,240,536.51	15,590,391.70
差旅费	14,749,474.59	15,962,870.81
办公费	16,368,860.34	17,668,306.17
会议费	2,303,136.26	3,083,826.59
诉讼费	4,816,308.84	3,235,863.47
聘请中介机构费	5,593,716.10	7,012,874.94
咨询费	1,514,211.62	6,105,665.20
研究与开发费用	7,141,549.74	7,173,204.37
董事会费	182,837.38	70,395.00
排污费	2,241,606.82	3,572,614.86
其他	85,586,231.46	146,167,000.33
其中：1、税金	9,855,228.29	33,010,185.24
2、汽车费	11,757,928.00	20,236,888.76
3、水电费	11,614,027.07	19,708,548.81
4、租赁费	5,301,121.41	19,558,834.72
5、材料及低值易耗品摊销	6,645,090.45	7,493,209.19
6、交通费	3,440,691.35	4,261,385.19
7、劳动保险费	1,858,967.22	2,473,875.82
8、资质申特费用		2,354,119.06
9、长期待摊费用摊销	2,056,211.40	2,172,054.30
10、矿产资源补偿费	34,000.00	
11、其他	33,022,966.27	34,897,899.24
合计	752,692,520.20	828,300,765.66

(四十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	690,109,043.63	668,635,709.37
减：利息收入	203,638,301.67	228,643,852.75
汇兑损益	10,037,111.84	28,567,610.62
手续费支出	5,185,698.18	4,216,756.41
其他支出	36,854,617.14	24,761,986.17
合计	538,548,169.12	497,538,209.82

(五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,079,341,504.35	106,059,609.02
二、存货跌价损失	47,164,053.20	30,641,924.47
三、可供出售金融资产减值损失	8,632,315.30	19,066.13
四、长期股权投资减值损失		5,727,393.89
五、固定资产减值损失	1,720,666,238.77	
六、工程物资减值损失	5,026,434.35	
七、在建工程减值损失	1,827,297,516.34	
八、无形资产减值损失	132,918,053.00	
合计	4,821,046,115.31	142,447,993.51

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-3,076.32	1,990.56
合计	-3,076.32	1,990.56

(五十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,235,548.91	4,985,293.14
处置长期股权投资产生的投资收益	35,806,736.18	177,400,165.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益		139,108.39
可供出售金融资产等取得的投资收益	153,902.43	320,569.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益	140,556,503.12	1,218,900.00
其他	53,941.52	
合计	178,806,632.16	184,064,036.26

(五十三) 营业外收入

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	1,909,657.52	28,433,989.20	1,909,657.52
其中：固定资产处置利得	1,909,657.52	28,433,989.20	1,909,657.52
政府补助	489,335,919.86	333,420,190.98	489,335,919.86
债务重组利得	284,990.40	865,252.33	284,990.40
接受捐赠	600,382.92	2,169,016.04	600,382.92
违约赔偿		395,999.11	
盘盈利得		6,066,225.00	
无法支付款项	3,397,111.54	5,551,103.51	3,397,111.54
罚款收入	2,376,254.46	3,270,706.59	2,376,254.46
其他	15,561,318.14	15,124,860.43	15,561,318.14
合计	513,465,634.84	395,297,343.19	513,465,634.84

注：其他收入主要系：1) 乐平矿务局收到纪委上交违纪款 1,487,911.25 元，江西中煤科技集团有限责任公司收到纪委上交违纪款 60,820.00 元，合计收到违纪款 1,548,731.25 元；2) 丰城矿务局收到保险公司医疗赔偿款 223,000.00 元；3) 萍乡矿务局收到易望先在承包安源煤矿矸石山期间给安源煤矿公司造成损失赔偿款 6,000,000.00 元；4) 下属公司其他收入 7,789,586.89 元（其中安源股份其他收入 4,076,280.04 元）。

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	63,523,038.59	16,249,925.75	与资产相关
煤矿安全改造资金	23,351,203.24	24,978,748.21	与收益相关
煤层气抽采补贴	2,760,000.00	9,460,000.00	与收益相关
化解过剩产能专项奖补资金	206,431,422.92		与收益相关
南昌经济开发区企业扶持资金	3,000,000.00		与收益相关
其他补助金	3,366,332.70	2,732,214.37	与收益相关
省属重点企业发展专项资金	56,234,100.00	149,306,100.00	与收益相关
亏损补贴	105,360,000.00	105,360,000.00	与收益相关
对外扶持资金	4,736,677.45	9,805,650.00	与收益相关
增值税退税	207,414.40	4,485,684.14	与收益相关
2014 年杉林煤矿、大王山矿财政补贴收入		3,136,660.55	与收益相关
贵州政府对煤矿兼并补助		2,200,000.00	与收益相关
环保资金补贴款	2,300,000.00	3,947,899.48	与收益相关
社会保险补贴款		652,308.48	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府奖励款		1,105,000.00	与收益相关
稳岗补贴	4,243,377.56		与收益相关
矿山救援补助金	7,262,963.54		与资产相关
光伏发电国补及省补	4,776,828.00		与收益相关
地方退税	1,616,157.55		与收益相关
节能技术改造补助金	166,403.91		与资产相关
合计	489,335,919.86	333,420,190.98	

(五十四) 营业外支出

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	8,495,056.82	1,780,952.80	8,495,056.82
其中：固定资产处置损失	8,495,056.82	1,780,952.80	8,495,056.82
债务重组损失		1,367,031.00	
对外捐赠	2,182,300.00	9,635,128.49	2,182,300.00
罚款支出	4,367,919.07	9,879,360.56	4,367,919.07
防洪保安基金	668,256.42	1,655,394.95	668,256.42
社会服务机构支出	11,638,736.90	11,707,146.57	11,638,736.90
编外人员生活费	483,926,697.52	446,363,271.26	483,926,697.52
化解过剩产能专项支出	190,198,421.62		190,198,421.62
停工损失	301,962,012.14		301,962,012.14
其他支出	87,008,189.56	51,525,903.03	87,008,189.56
合计	1,090,447,590.05	533,914,188.66	1,090,447,590.05

注：其他支出主要系：1) 本公司下属孙公司江西宜萍煤业有限责任公司关闭破产，银行追加担保人连带责任，公司支付中信银行借款及利息 5,247.00 万元；2) 本公司下属子公司萍乡矿业集团有限责任公司原所属企业江西应用工程学院在 2013 年助学检查中按规定应退回江西省社会人力资源与社会保障厅助学金 1,689.44 万元；3) 下属各公司其他支出 17,643,789.56 元（其中安源股份其他支出 7,406,351.14 元）。

(五十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,813,728.80	104,064,498.02
递延所得税调整	22,936,217.54	-1,395,220.80
合计	113,749,946.34	102,669,277.22

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-6,063,949,090.17
按适用/适用税率计算的所得税费用	-1,515,987,272.54
适用不同税率的影响	-11,968,927.84
调整以前期间所得税的影响	37,892,923.50
非应税收入的影响	-3,654,538.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,942,294.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,512,793.32
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	1,576,305,395.38
其他	15,732,864.56
所得税费用	113,749,946.34

(五十六) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	125,382,077.29	23,111,145.03	102,270,932.26	-36,747,454.40	-51,300.81	-36,696,153.59
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	118,203,457.43	23,111,145.03	95,092,312.40	-205,203.24	-51,300.81	-153,902.43
2. 外币财务报表折算差额	7,178,619.86		7,178,619.86	-36,542,251.16		-36,542,251.16
二、其他综合收益合计	125,382,077.29	23,111,145.03	102,270,932.26	-36,747,454.40	-51,300.81	-36,696,153.59

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	可供出售金融资产公允价值变动损益	外币财务报表折算差额	合计
一、上年年初余额	1,553,929.65	-20,293,130.62	-18,739,200.97
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-153,902.43	-36,542,251.16	-36,696,153.59
三、本年年初余额	1,400,027.22	-56,835,381.78	-55,435,354.56
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,092,312.40	7,178,619.86	102,270,932.26
五、本年年末余额	96,492,339.62	-49,656,761.92	46,835,577.70

(五十七) 借款费用

项目	当期资本化借款费用	当期资本化利率
丰龙矿井在建项目	93,491,447.33	4.90%

乐矿鸣西井项目	20,222,133.45	6.50%
赣林矿建项目	22,759,874.01	6.00%
赣兴矿建项目	12,976,417.93	6.00%
贵新煤业矿建项目	17,013,764.34	6.00%
丰城新高焦化项目	81,015,769.23	7.20%
江西煤炭储备中心码头工程	31,567,281.72	5.62%
青山煤矿六水平工程	4,973,929.38	6.00%
萍乡光伏玻璃项目	12,814,725.02	7.20%
泉南分矿“三改六”改扩建工程	2,138,276.16	6.00%
青山煤矿洗煤厂技术改造工程	1,032,428.86	6.00%
月池水厂10万吨生产线	900,407.85	6.00%
白源三水平工程	574,128.01	5.76%
青山煤矿五水平工程	1,090,789.77	6.00%
白源二水平工程	68,568.41	5.00%
高坑水平延深工程	644,879.55	6.00%
鸣翠湖生态园	2,192,693.82	6.10%
合 计	305,477,514.84	—

(五十八) 外币折算

项目	本期金额	上期金额
1. 计入当期损益的汇兑差额	10,037,111.84	28,567,610.62

(五十九) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,177,699,036.51	-730,150,235.39
加: 资产减值准备	4,821,046,115.31	142,447,993.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	429,770,332.81	443,290,215.79
无形资产摊销	52,850,229.40	72,771,049.26
长期待摊费用摊销	22,932,796.78	26,058,800.57
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)	5,364,994.01	-28,038,408.78
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,220,405.29	1,385,372.38
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	3,076.32	-1,990.56
财务费用(收益以“—”号填列)	742,186,470.79	692,812,877.84
投资损失(收益以“—”号填列)	-178,806,632.16	-184,064,036.26
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	22,936,217.54	-123,784.96

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-51,300.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	-147,007,063.48	-645,221,894.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	272,573,600.30	-566,503,647.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-920,791,030.26	-114,672,849.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,053,419,523.86	-890,061,838.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,611,899,761.95	5,306,033,010.24
减：现金的年初余额	5,306,033,010.24	3,225,260,291.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,694,133,248.29	2,080,772,718.70

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-23,448,349.15
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,448,349.15

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,611,899,761.95	5,306,033,010.24
其中：库存现金	18,906,414.31	30,734,681.40
可随时用于支付的银行存款	3,558,679,091.16	5,246,566,757.22
可随时用于支付的其他货币资金	34,314,256.48	28,731,571.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,611,899,761.95	5,306,033,010.24

(六十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	321,815,213.99
其中：美元	27,100,263.04	6.9370	187,994,524.71
欧元	56,423.94	7.3068	412,278.44
阿联酋迪纳姆	32.84	1.8892	62.04
阿尔及利亚第纳尔	2,001,707,436.66	0.0626	125,306,885.53
尼泊尔卢比	12,957,402.29	0.0639	827,978.01
印尼盾	67,267,400.24	0.0005	33,633.70
博茨瓦纳普拉	1,374,126.15	0.5542	761,540.71
马来西亚林吉特	1,971,470.79	1.5527	3,061,102.70
泰铢	2,075,260.78	0.1900	394,299.55
沙特里亚尔	729,479.51	1.8498	1,349,391.20
印尼卢比	3,347,034,806.46	0.0005	1,673,517.40
长期借款	—	—	197,704,500.00
其中：美元	28,500,000.00	6.9370	197,704,500.00

(六十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	303,485,920.78	详见附注八、1
固定资产	91,991,065.17	用于长期借款抵押
无形资产	19,135,206.00	用于长期借款质押
其他非流动资产	101,740,178.00	用于短期、长期借款质押
合计	516,352,369.95	

注：本公司所属孙公司江西丰龙矿业有限责任公司银行借款以无形资产-采矿权质押，公司 2016 年化解过剩产能关闭退出煤矿时，将无形资产-采矿权剩余资源储量转入其他非流动资产-待退采矿权价款。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 未决诉讼之地质灾害赔偿

2015 年 4 月 29 日，水城县国土资源局根据贵州地矿六盘水一一三地质工程勘察公司作出的《贵州省水城县阿嘎乡仲河村地质灾害成因分析论证报告》，向本公司的子公司水城县小牛煤业有限责任公司（以下简称“小牛煤业”）送达《贵州省地质灾害责任告知书》，认定小牛煤业对水城县阿嘎乡仲河村村民房屋开裂承担全部责任，涉及受灾户约 528 户（矿界内涉及 657 户）。

2015年6月23日，小牛煤业向贵州省六盘水市钟山区人民法院起诉水城县国土资源局，请求撤销《贵州省地质灾害责任告知书》和《贵州省水城县阿嘎乡仲河村地质灾害成因分析论证报告》，认为贵州地矿六盘水一一三地质工程勘察公司不具备甲级资质，在鉴定过程中资料收集不详实、不科学、不准确，没有考虑其他因素造成房屋开裂，论证报告严重失实，水城县国土资源局的地质灾害责任认定错误。

2015年11月29日，经贵州省六盘水市钟山区人民法院作出的（2015）黔钟行初字第55号《行政判决书》裁定，驳回小牛煤业的诉讼请求。

2016年1月4日，小牛煤业不服（2015）黔钟行初字第55号行政判决，已向贵州省六盘水市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销贵州省六盘水市钟山区人民法院（2015）黔钟行初字第55号《行政判决书》，依法裁定将该案发回重审或改判支持上诉人一审诉讼请求。

截至本财务报告批准报出日，本案已由六盘水市中级人民法院二审判决小牛煤业胜诉，撤销了（2015）黔钟行初字第55号行政判决书。

（2）未决诉讼之少数股东拟解散云南矿业

根据江西省煤炭集团云南矿业有限责任公司（以下简称“云南矿业”）的股东江西省能源集团公司、云南广丰矿业有限公司、云南恒达华星矿业有限公司、曲靖市麒麟区永灿经营部的出资协议：江西省能源集团现金出资 5100 万元、其他三家以红丫口煤矿、永思安煤矿、永乐顺煤矿、顺通煤矿的探矿权对价后出资 4900 万元（四矿的评估价 10857 万元与认缴出资额的差额 5957 万元作为债权投资），共同组建“江西省煤炭集团云南矿业有限责任公司”。

2011年7月19日，江西省能源集团增加现金投资 6200 万元，三家少数股东将原债权投资的 5957 万元全部作为股权投资。2011年10月26日，公司召开股东会议，一致同意：将云南广丰矿业有限公司、云南恒达华星矿业有限公司、曲靖市麒麟区永灿经营部持有江西省煤炭集团云南矿业有限责任公司 49%的股权，全部转让给福建省双林农业开发有限责任公司（以下简称“福建双林公司”），并于 2011 年 12 月 19 日完成了工商变更登记手续。2012 年 7 月，江西省能源集团公司将所持云南矿业公司股权无偿划入江煤贵州矿业集团有限责任公司（以下简称“贵州矿业”）名下。

2015年5月18日，福建双林公司以云南矿业在贵州矿业实际控制下的以下事项红丫口煤矿耗时三年多仅完成勘探工作；永乐顺煤矿、永思安煤矿已停止勘探工作；双方股东、董事不断发生矛盾与冲突等作为事由，向云南省曲靖市人民法院起诉云南矿业，请求判令解散云南矿业。

2015年12月，云南矿业以红丫口煤矿、永乐顺煤矿、永思安煤矿经重新勘探后出具的储量报告与原储量报告不符为由，拟反诉福建双林公司虚假出资，已委托云南省曲靖市人民检察院对红丫口煤矿勘探报告、永思安煤矿地质填图报告及相关图纸、永乐顺煤矿普查地质报告及相关图纸进行司法鉴定。

截至本财务报告批准报出日，本案尚在诉前证据准备阶段。

(3) 未决诉讼之赣兴煤业 10KV 电力建设施工合同纠纷

贵州赣兴煤业有限公司与被告贵州黔勃电力建设有限公司签订《10KV 电力建设施工合同》，合同履行过程中，被告方工程施工管理不规范，未严格按合同约定执行、被告施工工程质量与设计不符等，现本案由毕节市中级人民法院发回纳雍县人民法院重审，截至本财务报告批准报出日，本案正在司法鉴定阶段。

(4) 未决诉讼之邓贵生诉江贵公司债权代位权纠纷

根据贵州省煤矿企业兼并重组的政策要求，经贵州赣林矿业有限公司股东会同意，遵义县大林煤矿采矿权名义转让至江煤贵州矿业集团有限责任公司（以下简称“贵州矿业”）名下，并签订了《遵义县大林煤矿采矿权转让合同》（合同编号：兼煤[2013]225 号），按该合同的约定尚有 1990 万元尾款未支付。邓贵生系遵义县大林煤矿原投资人郭永红的债权人，郭永红欠其 1200 万元（本金及利息）。现邓贵生以贵州矿业欠郭永红 1990 万元到期采矿权转让尾款未付为由，行使债权人代位权，向上饶市中级人民法院起诉要求公司向其偿还 1200 万元，后该案移至贵阳市中级人民法院管辖。现贵阳市中级人民法院一审判决支持了邓贵生的诉讼请求，判决由贵州矿业向邓贵生支付 1200 万元。现贵州矿业已向贵州省高级人民法院上诉，要求直接改判驳回邓贵生的诉讼请求，目前该案正在二审过程中。

(5) 贵新煤业 600 万元个人所得税纠纷案件

2008 年 8 月 29 日，江西省煤炭集团（贵州）矿业有限责任公司（以下简称“贵州矿业”）与夏虎标签订贵州贵新煤业有限公司（以下简称“贵新煤业”）增资扩股协议书，并于同日签订了《补充协议》，《补充协议》约定由贵州矿业支付夏虎标 3000 万元“预分红款”，贵州矿业财务部于 2008 年 9 月 9 日以“预付马场煤矿投资款”名义支付 3000 万元至夏虎标的个人独资企业水城县阿戛牛场煤矿。2012 年，水城县地方税务局三分局在贵新煤业税务检查时，于贵新煤业财务科查到了《补充协议》复印件。水城县地方税务局三分局依据《补充协议》要求贵新煤业作为扣缴义务人对江贵公司支付的 3000 万元“预分红”款缴纳 20%的个人所得税。

水城县地方税务局下达税务事项通知书（水地税三通[2012]11 号和水地税三通[2012]12），贵新煤业向水城县地方税务局三分局代缴了 600 万元个人所得税（其中代夏虎标缴纳了 222 万元个人所得税），并于 2013 年 1 月 22 日以邮寄的方式将纳税事宜及时告知了夏明泉（夏虎标的继承人）等。夏明泉在收到贵新煤业的告知书后，并未采取任何措施，也未在规定的期限内进行行政复议，直到贵新煤业起诉夏明泉要求其返还代缴的 222 万元个人所得税后，才对水城县地方税务局提起行政诉讼，行政案件正在二审过程中时，夏明泉于 2016 年去世，六盘水市中级人民法院变更诉讼主体，将夏明泉的继承人列为当事人，该行政案件正在审理过程中。

(6) 未决诉讼之贵新煤业建设工程施工合同纠纷

贵州贵新煤业有限公司（以下简称“贵新煤业”）与贵州汇源建设工程有限公司签订《建

设工程施工合同》，因贵新煤业地面单身宿舍楼施工合同竣工结算无法协商一致，汇源公司将贵新煤业诉讼至六盘水市中级人民法院，六盘水市中级人民法院一审判决贵新煤业支付255.5882万元工程款，贵新煤业不服已向贵州省高级人民法院上诉，现该案正在审理过程中。

(7) 对外提供担保之宜萍煤业银行借款担保

本公司控股子公司江西宜萍煤业有限责任公司（以下简称“宜萍煤业”）于2016年9月22日由分宜县人民法院根据债权人萍乡矿业集团有限责任公司申请，依照《中华人民共和国企业破产法》之规定，裁定受理破产清算，公司欠中国银行分宜县支行本息2107.00万元及中信银行萍乡分行本息2140.00万元，该借款由江西省能源集团公司提供连带责任担保，因宜萍煤业破产清算无力偿还，公司对此款项已全额计提预计负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止2016年，本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省能源集团公司	江西萍钢实业股份有限公司	2,000.00	2016-1-19	2017-1-19	否
江西省能源集团公司	江西萍钢实业股份有限公司	25,000.00	2015-10-15	2017-10-21	否
江西省能源集团公司	江西萍钢实业股份有限公司	7,700.00	2016-8-26	2017-8-25	否
江西省能源集团公司	萍乡市城市建设投资发展公司	80,000.00	2010-1-27	2017-1-27	否
江西省能源集团公司	萍乡市城市建设投资发展公司	72,000.00	2012-12-5	2019-12-5	否
合计		186,700.00			

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

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(%)
江西省国有资产管理委员会	江西省南昌市	行政管理	——	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注八、十四、长期股权投资

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新余钢铁股份有限公司	孙公司少数股东
福建三安钢铁有限公司	孙公司少数股东
易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	孙公司原少数股东
易高环保投资有限公司	孙公司少数股东
江西富达盐化有限公司	孙公司原少数股东
厦门福星园投资有限公司	孙公司少数股东
江西今美实业有限公司	孙公司少数股东
江西汇洋公司	孙公司少数股东

（五）关联交易情况

1、关联担保情况

（1）截止 2016 年 12 月 31 日，本公司为子公司单位提供担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	7,000.00	2016-10-19	2017-9-19	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	35,000.00	2016-7-20	2017-8-15	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2016-11-18	2017-11-17	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	9,365.00	2016-11-25	2017-11-23	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	1,000.00	2012-2-21	2017-2-20	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 建筑安装分公司	12,000.00	2016-8-2	2017-8-1	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 矿山隧道建设分公司	8,000.00	2016-3-14	2017-7-19	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 矿山隧道建设分公司	2,000.00	2016-6-3	2017-6-2	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	43,770.00	2014-6-23	2018-6-21	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 矿山隧道建设分公司	5,000.00	2016-5-30	2017-5-29	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	20,000.00	2016-7-7	2017-9-5	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	50,000.00	2015-12-21	2018-12-20	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	3,933.00	2015-12-3	2019-12-2	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	10,000.00	2016-2-29	2017-2-28	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	3,000.00	2016-5-26	2017-5-24	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司	2,000.00	2016-9-29	2017-9-28	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 (保函)	907.00	2014-6-9	2016-10-15	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 (保函)	3,882.00	2013-1-1	2017-12-4	否
江西省能源集团公司	中鼎国际工程有限责任公司 (保函)	4,064.00	2015-5-13	2018-6-23	否
江西省能源集团公司	江西新余矿业有限责任公司	8,000.00	2016-12-27	2017-6-26	否
江西省能源集团公司	新余江能光伏电业有限公司	10,050.00	2015-12-25	2030-12-24	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西省能源集团公司	新余江能光伏电业有限公司	5,300.00	2016-4-1	2026-3-31	否
江西省能源集团公司	江西宜萍煤业有限责任公司	2,000.00	2010-9-28	2018-9-28	否
江西省能源集团公司	江西宜萍煤业有限责任公司	2,000.00	2010-8-11	2018-8-11	否
江西省能源集团公司	江西丰龙矿业有限责任公司	25,700.00	2011-1-31	2022-12-16	否
江西省能源集团公司	江西中煤科技集团有限责任公司	5,000.00	2016-3-7	2017-5-29	否
江西省能源集团公司	江西中煤科技集团有限责任公司	3,000.00	2016-3-1	2017-2-28	否
江西省能源集团公司	萍乡水煤浆有限公司	900.00	2016-8-2	2017-8-1	否
江西省能源集团公司	萍乡水煤浆有限公司	600.00	2016-8-11	2017-8-10	否
江西省能源集团公司	江煤贵州矿业集团有限责任公司	4,810.00	2013-2-4	2018-2-3	否
江西省能源集团公司	湘雅萍矿合作医院	5,000.00	2014-5-21	2017-5-20	否
江西省能源集团公司	湘雅萍矿合作医院	3,000.00	2016-6-22	2019-6-21	否
江西省能源集团公司	湘雅萍矿合作医院	1,800.00	2016-11-16	2019-11-15	否
江西省能源集团公司	江西煤炭储备中心有限公司	15,395.00	2013-12-27	2025-4-14	否
江西省能源集团公司	江西煤炭储备中心有限公司	25,000.00	2015-12-24	2027-8-31	否
江西省能源集团公司	安源煤业集团股份有限公司	19,000.00	2016-5-17	2017-8-2	否
江西省能源集团公司	安源煤业集团股份有限公司	120,000.00	2015-11-20	2018-11-20	否
合计		482,476.00			

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司子公司之间贷款提供保证：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
丰城矿务局	江西丰龙矿业有限责任公司	4,000.00	2007-3-28	2018-6-21	否
丰城矿务局	江西丰龙矿业有限责任公司	2,000.00	2008-2-2	2018-6-21	否
丰城矿务局	江西丰龙矿业有限责任公司	5,000.00	2009-4-1	2018-6-21	否
丰城矿务局	江西丰龙矿业有限责任公司	1,000.00	2009-9-29	2017-12-20	否
丰城矿务局	江西丰龙矿业有限责任公司	1,000.00	2009-11-27	2017-12-20	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	5,000.00	2016-5-10	2017-5-10	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	3,000.00	2016-10-13	2017-10-12	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	2,000.00	2016-1-15	2017-1-15	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	2,000.00	2016-4-14	2017-4-14	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	3,000.00	2016-11-21	2017-11-20	否
安源煤业集团股份有 限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公 司	2,500.00	2016-12-22	2017-12-21	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业销售有限责任公司	3,000.00	2016-2-14	2017-2-24	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业销售有限责任公司	189.00	2016-8-4	2017-2-4	否

江西省能源集团公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	4,800.00	2016-7-20	2017-7-19	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	6,000.00	2016-7-25	2017-7-24	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	8,000.00	2016-11-3	2017-11-2	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	2,200.00	2016-2-1	2017-2-1	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	1,700.00	2016-2-1	2017-2-1	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	2,300.00	2016-3-1	2017-2-28	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	5,000.00	2016-6-28	2017-6-27	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司萍 乡分公司	4,000.00	2016-8-17	2017-8-16	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司丰 城分公司	3,000.00	2016-6-24	2017-6-23	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司丰 城分公司	2,500.00	2016-12-20	2017-12-19	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	5,000.00	2016-4-23	2017-4-23	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	9,000.00	2016-7-20	2017-7-19	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	5,000.00	2016-12-8	2017-12-7	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	3,200.00	2016-7-6	2017-6-30	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	5,000.00	2016-9-9	2017-9-8	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	5,000.00	2016-9-13	2017-9-12	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	5,000.00	2016-9-14	2017-9-13	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	280.00	2016-9-26	2017-3-26	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	280.00	2016-10-10	2017-4-10	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	3,000.00	2016-7-8	2017-1-8	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	1,536.50	2016-7-12	2017-1-12	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	280.00	2016-7-21	2017-1-21	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	2,705.50	2016-8-24	2017-2-24	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	279.60	2016-11-7	2017-5-6	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	679.00	2016-11-22	2017-5-21	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	1,981.00	2016-11-23	2017-5-22	否
安源煤业集团股份有 限公司	江西煤业集团有限责任公司销 运分公司	280.00	2016-12-6	2017-6-6	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	7,000.00	2016-6-20	2017-6-19	否
安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团有限责任公司	10,000.00	2016-3-17	2017-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	5,000.00	2016-12-1	2017-11-30	否
江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	14,820.00	2014-5-15	2020-6-26	否
中鼎国际工程有限责任公司	江西省能源集团公司	5,000.00	2016-8-22	2017-8-18	否
中鼎国际建设集团有限责任公司	中鼎国际工程有限责任公司市政工程分公司	10,000.00	2016-7-1	2020-12-19	否
中鼎国际建设集团有限责任公司	南昌珑园置业有限责任公司	10,000.00	2016-11-4	2019-11-3	否
中鼎国际工程有限责任公司	安源煤业集团股份有限公司	12,500.00	2016-9-30	2017-9-30	否
中鼎国际工程有限责任公司	江西中煤科技集团有限责任公司	14,000.00	2016-10-28	2017-11-24	否
中鼎国际工程有限责任公司	萍乡江能光伏电业有限公司	3,766.00	2016-12-19	2031-12-19	否
江西高雅颐养有限责任公司	萍乡矿业集团经贸有限公司	100.00	2016-6-22	2017-6-21	否
合计		213,876.60			

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
萍乡安源旅游客车制造有限公司	9,000,000.00	2011-12		
贵州鼎望能源有限公司	17,047,114.15	2016-01-01		能源本部借出
贵州鼎望能源有限公司	101,361,600.00	2012-7 至 2013-12		贵州矿业借出

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	江西宜萍煤业有限责任公司	10,879,886.35	10,879,886.35
应收账款	新余钢铁股份有限公司	114,632,851.78	246,506,080.95
应收账款	丰城黑豹炭黑有限公司	3,687,678.70	2,647,662.39
应收账款	福建三安钢铁有限公司	7,818.32	2,606,120.99
预付账款	江西煤炭多种经营实业有限责任公司		11,217,486.52
应收利息	萍乡安源旅游客车制造有限公司	1,380,274.20	689,193.00
应收利息	贵州鼎望能源有限公司	752,816.49	821,634.15
应收股利	丰城港华燃气有限责任公司		4,500,000.00

应付账款	江西煤炭多种经营实业有限责任公司		596,237.97
其他应收款	江西宜萍煤业有限责任公司	386,585,309.46	
其他应收款	江西煤炭多种经营实业有限责任公司	19,152,581.33	128,300.00
其他应收款	贵州鼎望能源有限公司	134,969,789.08	129,160,824.31
其他应收款	眉山市宏都市政项目投资有限公司	2,476,873.77	
其他应收款	江西宜萍煤业有限责任公司	2,841,535.93	2,791,535.93
其他应收款	江西华明纳米碳酸钙有限公司	9,087,764.40	9,410,164.40
其他应收款	丰城港华燃气有限公司	15,585,632.26	16,114,159.42
其他应付款	易高煤矿资源开发（丰城）有限公司	312,655,701.62	317,829,187.06
其他应付款	易高环保投资有限公司	70,849,360.00	70,849,360.00
其他应付款	江西富达盐化有限公司	63,329,071.53	63,329,071.53
其他应付款	厦门福星园投资有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
其他应付款	江西今美实业有限公司	9,646,355.91	7,723,000.00
其他应付款	江西汇洋公司	3,578,680.00	3,000,000.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	282,953,746.46	100.00	48,376,305.91	17.10
其中：账龄组合	65,873,546.88	23.28	48,376,305.91	73.44
关联方组合	50,692,429.47	17.92		
特定款项组合	166,387,770.11	58.80		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	282,953,746.46	100.00	48,376,305.91	17.10

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	204,380,388.73	30.27	12,329,928.27	6.03
按组合计提坏账准备的其他应收款	470,371,537.88	69.68	4,451,267.09	0.95

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：账龄组合	365,117,727.53	54.09	4,451,267.09	1.22
关联方组合	105,253,810.35	15.59		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	326,143.45	0.05		
合计	675,078,070.06	100.00	16,781,195.36	2.49

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,234,555.77	3.39	22,345.56	345,115,482.20	94.52	3,451,154.82
1至2年	5,482.20	0.01	274.11	20,002,245.33	5.48	1,000,112.27
3至4年	24,679,645.33	37.46	12,339,822.66			
4至5年	14,700,000.00	22.32	11,760,000.00			
5年以上	24,253,863.58	36.82	24,253,863.58			
合计	65,873,546.88	100.00	48,376,305.91	365,117,727.53	100.00	4,451,267.09

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
关联方组合	50,692,429.47			105,253,810.35		
合计	50,692,429.47			105,253,810.35		

上述关联方组合其他应收款明细如下：

债务单位	期末余额	期初余额
萍乡矿业集团有限责任公司	34,500,000.00	34,500,000.00
江西煤炭多种经营实业有限责任公司		128,300.00
乐平矿务局机关	1,078,879.32	
江西应用工程职业学院		34,893,300.00
江西煤炭销售运输有限责任公司	301,766.77	301,766.77
乐平矿务局	12,891,449.51	12,890,109.71
江西省煤炭集团物业管理有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
江西煤业集团有限责任公司财务部	20,333.87	20,640,333.87
合计	50,692,429.47	105,253,810.35

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
特定款项组合	166,387,770.11					
合计	166,387,770.11					

上述特定款项组合其他应收款明细如下：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
社区补助资金	139,899,655.96		1年以内17,772,742.65元 1至2年37,689,099.21元 2至3年84,437,814.10元		预计可收回
贵州鼎望能源有限公司	17,047,114.15		1年以内821,634.15元 1至2年925,480.00元 2至3年15,300,000.00元		预计可收回
安源客车制造有限公司	9,441,000.00		1至2年441,000.00元 4至5年9,000,000.00元		预计可收回
合计	166,387,770.11		——		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
社区补助资金	代收代付款	139,899,655.96	1年以内17,772,742.65元 1至2年37,689,099.21元 2至3年84,437,814.10元	49.44	
萍乡矿业集团有限责任公司本部	往来款	34,500,000.00	3至4年4,550,000.00元 4至5年24,007,260.00元 5年以上5,942,740.00元	12.19	
江西省水利投资集团有限公司	往来款	20,000,000.00	3至4年	7.07	10,000,000.00
江西省民爆投资有限公司	股权转让款	19,250,000.00	3至4年4,550,000.00元 4至5年14,700,000.00元	6.80	14,035,000.00
贵州鼎望能源有限公司	借款	17,047,114.15	1年以内821,634.15元 1至2年925,480.00元 2至3年15,300,000.00元	6.02	
合计	——	230,696,770.11	——	81.52	24,035,000.00

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	5,816,601,500.61	112,175,484.44	183,171,236.86	5,745,605,748.19
对联营企业投资	4,136,314.01		1,222,282.48	2,914,031.53
小 计	5,820,737,814.62	112,175,484.44	184,393,519.34	5,748,519,779.72

减：长期股权投资减值准备	632,830.51			632,830.51
合 计	5,820,104,984.11	112,175,484.44	184,393,519.34	5,747,886,949.21

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
一、子公司	5,731,400,827.08	5,816,601,500.61	112,175,484.44	183,171,236.86		
1、江西省煤炭工业物资供应公司	12,217,069.39	12,217,069.39				
2、丰城矿务局	676,074,152.49	675,517,808.35		43,600,000.00		
3、乐平矿务局	197,757,071.10	197,757,071.10	69,966,877.28			
4、江煤贵州矿业集团有限责任公司	368,680,926.48	400,880,926.48				
5、南昌江鼎置业有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
6、江西中煤科技集团有限责任公司	1,209,081,237.76	1,242,269,637.76	10,720,160.37			
7、中鼎国际建设集团有限责任公司	438,869,482.62	431,200,594.18		1,571,236.86		
8、江西煤炭销售运输有限责任公司	31,655,930.38	30,890,039.94	1,571,236.86			
9、江西省煤炭工业信息中心	632,830.51	632,830.51				
10、萍乡矿业集团有限责任公司	749,569,379.10	778,372,775.65				
11、江西省煤矿机械装备公司	2,445,862.12	2,445,862.12				
12、江西省煤炭集团物业管理有限公司	11,524,892.63	11,524,892.63				
13、江西省煤炭集团绿色产业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00				
14、安源煤业集团股份有限公司	1,357,125,040.45	1,357,125,040.45	29,917,209.93			
15、江西新余矿业有限责任公司	383,266,952.05	383,266,952.05				
16、江西新能页岩气开发有限公司	138,000,000.00	138,000,000.00		138,000,000.00		
17、萍乡江能光伏电业有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00				
18、新余江能光伏电业有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00				
二、联营企业	8,359,744.79	4,136,314.01			-1,222,282.48	
1、江西省煤炭进出口有限责任公司	3,829,420.00	329,325.35			97,142.70	
2、江西煤炭多种经营实业有限责任公司	4,530,324.79	3,806,988.66			-1,319,425.18	
合计	5,739,760,571.87	5,820,737,814.62	112,175,484.44	183,171,236.86	-1,222,282.48	—

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、子公司					5,745,605,748.19	632,830.51
1、江西省煤炭工业物资供应公司					12,217,069.39	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
2、丰城矿务局					631,917,808.35	
3、乐平矿务局					267,723,948.38	
4、江煤贵州矿业集团有限责任公司					400,880,926.48	
5、南昌江鼎置业有限责任公司					50,000,000.00	
6、江西中煤科技集团有限责任公司					1,252,989,798.13	
7、中鼎国际建设集团有限公司					429,629,357.32	
8、江西煤炭销售运输有限责任公司					32,461,276.80	
9、江西省煤炭工业信息中心					632,830.51	632,830.51
10、萍乡矿业集团有限责任公司					778,372,775.65	
11、江西省煤矿机械装备公司					2,445,862.12	
12、江西省煤炭集团物业管理有限公司					11,524,892.63	
13、江西省煤炭集团绿色产业投资有限公司					20,000,000.00	
14、安源煤业集团股份有限公司					1,387,042,250.38	
15、江西新余矿业有限责任公司					383,266,952.05	
16、江西新能页岩气开发有限公司						
17、萍乡江能光伏电业有限公司					19,500,000.00	
18、新余江能光伏电业有限公司					65,000,000.00	
二、联营企业					2,914,031.53	
1、江西省煤炭进出口有限责任公司					426,468.05	
2、江西煤炭多种经营实业有限责任公司					2,487,563.48	
合计					5,748,519,779.72	632,830.51

3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	2,914,031.53	4,136,314.01
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-1,222,282.48	-1,218,160.14
其他综合收益		
综合收益总额	-1,222,282.48	-1,218,160.14

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计	373,300.00	4,746,801.62	1,177,189.71	3,566,757.39
其他	373,300.00	4,746,801.62	1,177,189.71	3,566,757.39
合计	373,300.00	4,746,801.62	1,177,189.71	3,566,757.39

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,222,282.48	-1,218,160.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-385,389.24	522,332,462.75
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	2,480,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	141,756,503.12	1,218,900.00
合计	142,628,831.40	522,333,202.62

(五) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-62,419,693.17	245,683,716.70
加：资产减值准备	31,595,110.55	2,829,792.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,011,792.87	10,456,788.39
无形资产摊销	3,582,145.38	3,304,426.64
长期待摊费用摊销	14,401,533.32	7,226,666.68
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）	-84,230.15	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	386,804,797.35	312,010,291.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-142,628,831.40	-522,333,202.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,288,243.97	-148,876.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-638,508,477.41	-1,914,975,411.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	125,970,349.48	-636,271,407.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-278,563,747.15	-2,492,217,214.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	925,462,771.74	902,137,283.61
减：现金的年初余额	902,137,283.61	597,893,509.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,325,488.13	304,243,773.71

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、本公司所属子公司江煤贵州矿业集团有限责任公司（以下简称“贵州矿业”）关于煤矿兼并重组事项说明

根据《贵州省煤矿企业兼并重组工作实施细则》（黔能源办[2013]120 号），通过煤矿企业兼并重组等方式减少小煤矿企业数量，贵州省将控制六盘水市、毕节地区兼并重组后年生产规模不低于 200 万吨，其余市州规模不低于 150 万吨。基于上述原因，贵州矿业采取兼并重组方式将年生产规模提高至 200 万吨以符合当地政府对煤矿企业的要求。

《关于规范煤矿企业兼并重组主体企业实施方案编制及审查工作要点》提出，兼并主体实施的方案必须按所属煤矿总数“减半”原则进行编制。贵州矿业所属四家子公司贵州贵新煤业有限公司、贵州赣兴煤业有限公司、贵州赣林矿业有限公司、水城县小牛煤业有限责任公司分别购买福泉市凤山镇龙凤煤矿、兴仁县下山镇前进煤矿、都均市杨柳街镇张家山煤矿、织金县大水洞煤矿作为“建成一个矿井，关闭一个矿井”指标矿井。

上述龙凤煤矿、前进煤矿、张家山煤矿矿权价值已经北京卓信大华资产评估有限公司以 2014 年 4 月 30 日为基准日进行评估，评价价值分别为龙凤煤矿矿权 2,353.22 万元、前进煤矿矿权 6,714.88 万元、张家山煤矿矿权 2,776.73 万元。根据贵州矿业签订的三项收购合同，收购关闭矿权指标所需总价款 11,870 万，分别为龙凤煤矿矿权 2410 万、兴仁县下山镇前进煤矿矿权 6800 万、都均市杨柳街镇张家山煤矿矿权 2660 万。织金县大水洞煤矿经天健兴业资产评估公司于 2015 年 12 月 31 日为基准日进行评估，评估价值为 2400 万，其中收关闭指标款 1500 万，剩余采矿权价款 900 万。该事项已获江西省国有资产监督管理委员会事后备案登记。

收购情况如下：

1) 贵州矿业与龙凤煤矿已于 2014 年 6 月 29 日签订福泉市凤山镇龙凤煤矿采矿权转让合同，合同约定：①. 购买双方至贵州能源局申请取得煤矿加入购买方主体的批复文件；②. 转让方负责注销原煤矿主体资格等相关事项；③. 转让方负责申请采矿权转让文件；④. 购买双方在矿权储备交易局签订合同并取得变更后的采矿权证和工商营业执照，购买方于双方完

成上述事项后支付第一期价款 1435 万元，转让方全面完成关闭煤矿所有手续且取得政府验收通过取得批准文件并提供矿井所在地税务部门出具的完税证明后，购买方支付第二期价款 615 万元（购买方于该购买总价款中扣除 360 万作为转让方未缴清的采矿权价款）。

龙凤煤矿已于 2014 年 4 月办理完毕淘汰落后产能关闭退出煤矿关闭验收手续，2015 年 1 月 8 日变更采矿许可证在贵州矿业名下，2015 年 1 月 20 日注销工商营业执照。截止 2016 年 12 月 31 日，贵州矿业已代贵新煤业累计支付购买款 1,793.76 万元，累计分摊上述收购矿井资金融资所产生的利息费用 473.44 万元至贵新煤业。

2) 贵州矿业与前进煤矿已于 2014 年 5 月 29 日签订兴仁县下山镇前进煤矿采矿权转让合同。合同约定：购买方于合同签订生效日 7 个工作日支付第一期 3000 万元，公司取得贵州省国土资源厅变更后的采矿权证支付第二期价款 2000 万元；第三期余款 1800 万元在采矿权转让方全面完成关闭煤矿所有手续且取得政府验收通过取得批准文件并提供矿井所在地税务部门出具的完税证明后支付，该煤矿尚未缴纳的采矿权价款、资金占用费及滞纳金由转让方缴纳，已缴纳的环境治理保证金日后退回仍由转让方享有。

根据双方于 2014 年 8 月 22 日签订的《关于前进煤矿采矿权交易合同的补充协议》，双方将付款条款修改为：“首期付款 3,000 万元，并在江西省产权交易所出具产权交易凭证之日起 5 日内支付；第二期付款 2,000 万元，在办理采矿权变更手续后 5 日内支付；余款在煤矿取得政府相关关闭手续后 5 日内付清。

兴仁县下山镇前进煤矿已于 2014 年 9 月 15 日变更采矿许可证在贵州矿业名下，2014 年 11 月 10 日取得江西省产权交易所产权转让交割单，2014 年 11 月 19 日办理完毕淘汰落后产能关闭退出煤矿关闭验收手续，2015 年 6 月 5 日注销工商营业执照。截止 2016 年 12 月 31 日，贵州矿业已代赣兴煤业累计支付购买款 4200 万元，累计分摊上述收购矿井资金融资所产生的利息费用 1,491.517 万元至赣兴煤业。

3) 贵州矿业与张家山煤矿已于 2014 年 6 月 10 日签订张家山煤矿采矿权转让合同（合同编号[2014]008 号）。根据合同约定：购买方于贵州能源局申请取得煤矿加入购买方主体的批复文件无异议后 3 个工作日支付第一期 266 万元，公司在矿权储备交易局签订合同并取得鉴定文书后 7 个工作日内支付第二期价款 1064 万元；公司在取得贵州省国土资源厅变更后的采矿权证后 3 个工作日支付第三期价款 532 万元，公司在转让方注销原煤矿营业执照后 7 个工作日支付第四期价款 266 万元，第五期余款 532 万元在全面完成关闭煤矿所有手续且取得政府验收通过取得批准文件后 7 个工作日支付，该煤矿尚未缴纳的采矿权价款、资金占用费及滞纳金由转让方缴纳，已缴纳的环境治理保证金 180 万元日后被退回仍由转让方享有。

张家山煤矿已于 2014 年 9 月变更采矿权许可证在贵州矿业名下，2014 年 11 月 7 日注销工商营业执照，2015 年 3 月 24 日办理完毕淘汰落后产能关闭退出煤矿关闭验收手续。截止

2016 年 12 月 31 日，贵州矿业已代赣林煤业累计支付购买款 2,128 万元，累计分摊上述收购矿井资金融资所产生的利息费用 703.0565 万元至赣林煤业。

4) 贵州矿业与大水洞煤矿于 2016 年 5 月 24 日，签订《织金县大水洞煤矿采矿权收购框架协议》，根据协议规定贵州矿业以 1500 万收购煤矿指标款，指标款分两期支付，第一期由交付江西省产权交易所的交易保证金 800 万，摘牌后的 7 个工作日内冲抵支付，剩余款在全面完成关闭煤矿所有手续且取得政府验收通过取得批准文件后 60 个工作日支付，该煤矿尚未缴纳的采矿权价款、资金占用费及滞纳金由贵州矿业代缴纳并在收购价款中扣除，截止 2016 年 12 月 31 日，贵州矿业已代小牛煤业支付购买款 806 万。

2、本公司所属子公司安源煤业集团股份有限公司事项说明

安源煤业股份有限公司（以下简称“安源煤业”）全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收新余浩翔实业有限公司货款 2,150 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全。法院于 2016 年 2 月 22 日一审判决江西煤业销售有限责任公司胜诉。担保人新余抱弘贸易有限公司不服，于 2016 年 3 月 20 日上诉，目前案件正在审理中。鉴于已采取财产保全手续，不会给公司造成损失。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收萍乡太红洲矿业有限责任公司货款 3,296 万元（账面应收余额 3,144 万元，资金占用利息 152 万元）向江西省萍乡市中级人民法院提起民事诉讼，2015 年 12 月 7 日，江西省萍乡市中级人民法院判决江西煤业销售有限责任公司胜诉。萍乡太红洲矿业有限责任公司不服江西省萍乡市中级人民法院判决，再向江西省高级人民法院提起上诉，2016 年 6 月 13 日，江西省高级人民法院判决江煤销公司败诉。2016 年 9 月 18 日，江西煤业销售有限责任公司向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2016 年 10 月 17 日，最高人民法院受理该案。2017 年 1 月 18 日公司收到最高人民法院 2016 年 12 月 14 日下达的（2016）最高法民申 2933 号民事裁定书，裁定驳回公司的再审申请。故公司对此款项全额计提坏账准备。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收天津市缘申诚煤炭有限公司、天津物资招商有限公司、山西煤炭运销集团朔州右玉有限公司货款合计 10,728 万元向江西省高级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全。本案于 2016 年 10 月 12 日开庭，江西省高院 2016 年 12 月 27 日下达（2015）赣民二初字第 42 号民事判决书判决江西煤业销售有限责任公司胜诉，鉴于已采取财产保全措施，故不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业物资供应有限责任公司就应收泸溪县金利化工有限公司货款 2,000.88 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全，法院裁决被告以抵押给原告价值 2,605 万元的机械设备优先偿还原告，查封被告资产共计 2,421 万元。后被告以合同管辖地异议提起诉讼，2015 年 7 月 17 日江西省高级人民法院终审裁定驳回被告提出的合

同管辖地异议。2016 年 8 月 29 日，南昌市中级人民法院作出判决，判决江西煤业物资供应有限责任公司胜诉。目前案件正在执行中，且公司于 2017 年 4 月 20 日前已收到款项合计 1,000.88 万元，故不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业物资供应有限责任公司就应收九江兴辉工贸有限公司货款 3,999.96 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全，法院裁决胜诉。双方已达成调解，截至 2016 年 12 月 31 日已收回款项 420 万元，鉴于对方已作出还款计划并采取财产保全措施，故不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司于 2016 年 6 月就应收浙江中源供应链管理有限公司货款 1,985 万元向江西省南昌市中级人民法院提起民事诉讼。目前法院该案正在审理中，已查封担保人价值 200 万元房产，故公司根据预计可收回金额与账面余额的差额计提坏账准备。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收平山县敬业冶炼有限公司货款 10,838 万元向河北省高级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全。2016 年 12 月 27 日，河北省高院下达（2016）冀民初 43 号民事判决书判决江煤销售公司胜诉且已采取财产保全措施，故不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业集团有限责任公司所属销售运输分公司就应收江西绿能物矿实业有限公司货款 257 万元向南昌市西湖区人民法院提起民事诉讼并申请财产保全。目前法院已受理此案，尚未判决。鉴于已查封担保人范东照位于南昌一处房产，不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业集团有限责任公司所属销售运输分公司就应收九江鑫宏石化有限公司（原名九江鑫乐物流有限公司）货款 313 万元向南昌市西湖区人民法院提起民事诉讼并申请财产保全。目前法院已受理此案，尚未判决。鉴于已查封担保人陈箭持有丰城华康煤炭有限公司 65%的股权，不会给公司造成损失，相关货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤炭储备中心有限公司就应收大连恒达动力石油化工有限公司 13,079 万元向江西省高级人民法院提起诉讼，目前该案正在审理中，已冻结担保人 4,000 万元银行账户资金，故公司根据预计可收回金额与账面余额的差额计提坏账准备。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收冀中能源张矿集团怀来煤炭销售有限公司货款 2,030 万元向河北省张家口市中级人民法院提起民事诉讼，目前案件正在审理中，尚未判决。根据相关当事人现状，公司对此款项已全额计提坏账准备。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收贵州开阳化工有限公司货款 1,112 万元（已按约定还款 600 万元，账面应收余额 512 万元）向贵阳市中级人民法院提起民事诉讼。目前双方经过协商，达成和解，并约定了还款计划。故不会给公司造成损失，相关

货款可以收回。

安源煤业全资子公司江西煤业集团有限责任公司所属销售运输分公司就应收江西创丰实业有限公司货款 964.2 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼。目前法院已受理此案，尚未判决。根据相关当事人现状，公司对此款项已全额计提坏账准备。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收萍乡市亿鑫工贸有限公司货款 3,043 万元，萍乡市永朝贸易有限公司货款 1,806 万元于 2017 年 1 月向萍乡市中级人民法院提起诉讼。2017 年 2 月 24 日双方已达成和解，并约定了还款计划，但萍乡市亿鑫工贸有限公司、萍乡市永朝贸易有限公司货款未执行还款，根据相关当事人的现状，公司对此款项全额计提坏账准备。

江苏远利国际贸易有限公司以债权人代位纠纷为由，将本公司全资子公司江西煤炭储备中心有限公司诉至九江市浔阳区人民法院，请求判令江西煤炭储备中心有限公司支付煤款 252.2 万元和案件受理费 3 万元。目前该案正在调解中，公司认为不会造成相关损失。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收丰城市纳海煤炭贸易有限公司货款 4,767 万元于 2017 年 1 月 9 日向南昌市中级人民法院提起民事诉讼。目前案件尚未开庭审理。根据相关当事人现状，公司对此款项全额计提坏账。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收新余市铁鑫贸易有限公司、新余市盛杰工贸有限公司货款 1,537 万元于 2017 年 1 月 5 日向南昌市中级人民法院提起民事诉讼。目前案件尚未开庭审理。根据相关当事人现状，公司对此款项全额计提坏账。

安源煤业全资子公司江西煤业集团有限责任公司所属销售运输分公司就应收成渝钒钛科技有限公司货款 368 万元向四川省威远县市人级人民法院提起民事诉讼。2015 年 11 月 30 日作出一审判决，江西煤业销运分公司胜诉。2016 年 8 月 30 日，江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司已向威远法院申请强制执行判决，但由于被告涉诉案件多、金额大，执行难以到位，公司对此款项全额计提坏帐。

安源煤业全资子公司江西煤业集团有限责任公司所属物资供应分公司就应收安徽省恒伟铋业有限公司 2,699.22 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼并申请财产保全，已查封部分资产。2017 年 4 月 19 日前相关款项已全部收回（2016 年 12 月 31 日前已收回款项 300 万元，2017 年 4 月 18 日收到款项 2,400 万元）。

2015 年 12 月 30 日江西省南昌市中级人民法院就招商银行股份有限公司长沙分行与被上诉人安源煤业全资子公司江西煤业物资供应有限责任公司、原审第三人湖南旭日有色金属有限公司债权转让合同纠纷一案，作出（2015）洪民二初字第 36 号判决：驳回原告招商银行股份有限公司长沙分行的诉讼请求。招商银行股份有限公司长沙分行不服该判决，于 2016 年 1 月 15 日向江西省高级人民法院提出上诉。2017 年 3 月 20 日，江西省高级人

民法院作出（2016）赣民终 482 号民事裁定书：（1）撤销江西省南昌中级人民法院（2015）洪民二初字第 36 号民事判决；（2）本案发回江西省南昌市中级人民法院重审，预计不会给公司造成损失。

2016 年 1 月 12 日贾满根以运输合同纠纷为由，将安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司、东阳市杜宇燃料有限公司、广西河池化工股份有限公司诉至浙江省东阳市人民法院，请求判令三被告共向原告支付运费等合计 1,016.6 万元。目前该案尚未判决，公司认为不会造成相关损失。

安源煤业全资子公司江西煤业销售有限责任公司就应收江西创丰实业有限公司货款 4,401.58 万元向南昌市中级人民法院提起民事诉讼。目前法院已受理此案，尚未开庭。根据相关当事人现状，公司对此款项已全额计提坏账准备。

十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 5 月 8 日经本公司总经理办公会批准。



第 15 页至第 105 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名：_____

日期：_____

主管会计工作负责人



签名：_____

日期：_____

会计机构负责人



签名：_____

日期：_____



营业执照

(副本)⁶⁻⁶

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



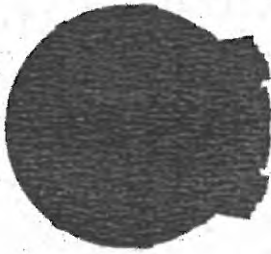
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所
执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：胡咏华
办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：11010141
注册资本(出资额)：3080万元
批准设立文号：京财许可[2011]0073号
批准设立日期：2011-09-09

证书序号：NO. 019806

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 一

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



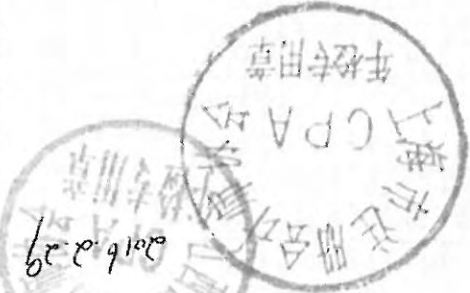


姓名 冯丽娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1970-11-30
 Date of birth
 工作单位 中磊会计师事务所上海分所
 Working unit
 身份证号码 360103701130224
 Identity card No.



证书编号: 360200010023
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1997 年 3 月 31 日
 Date of Issuance

06 年 5 月 04 日
 06 年 5 月 04 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年 4月 2日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊上海分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

09年 1月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中磊江西分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年 7月 24日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所 事务所
江西分所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 6月 8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所 事务所
(特殊普通合伙)江西分所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 6月 8日



注册编号 360200010011
批准注册江西注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000 年 04 月 30 日
Date of Issuance: 2000 年 04 月 30 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after
this renewal.
本证书经检验合格, 继续有效一年。



姓 名 李 静
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1974 年 1 月 6 日
Date of birth
工作单位 中磊会计师事务所江西分所
Working unit
身份证号码 360103740106502
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 年 12 月 29 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所江西分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 05 月 07 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
CPAs
合伙江西分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 05 月 07 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d