

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國中煤能源股份有限公司

(于中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：01898)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而發表。

以下為中國中煤能源股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之《中國中煤能源股份有限公司 2016 年半年度報告全文》。

承董事會命  
中國中煤能源股份有限公司  
董事長兼執行董事  
李延江

中國北京  
二零一六年八月二十四日

於本公告刊發日期，本公司的執行董事為李延江及高建軍；本公司的非執行董事為彭毅、劉智勇及向旭家；及本公司的獨立非執行董事為張克、趙沛及魏偉峰。

\* 僅供識別

公司代码：601898

公司简称：中煤能源

# 中国中煤能源股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李延江、主管会计工作负责人柴乔林及会计机构负责人（会计主管人员）柴乔林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、本公司2016年不进行中期利润分配，无公积金转增股本预案。
- 六、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	主要业务数据概览 .....	3
第二节	主要财务数据概览 .....	5
第三节	释义 .....	7
第四节	公司简介 .....	9
第五节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第六节	董事长致辞 .....	13
第七节	董事会报告 .....	15
第八节	重要事项 .....	38
第九节	股份变动及股东情况 .....	46
第十节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	49
第十一节	公司债券相关情况 .....	50
第十二节	财务报告 .....	51
第十三节	备查文件目录 .....	156

## 第一节 主要业务数据概览

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变化比率(%)
一、煤炭业务（万吨）			
1、商品煤产量	4,038	4,627	-12.7
2、商品煤销量	6,547	6,412	2.1
其中：自产商品煤销量	4,088	4,642	-11.9
二、煤化工业务（万吨）			
（一）烯烃			
1、聚乙烯产量	18.2	17.8	2.2
销量	18.2	17.3	5.2
2、聚丙烯产量	17.2	16.8	2.4
销量	17.9	15.9	12.6
（二）尿素			
1、产量	98.3	88.9	10.6
2、销量	115.2	85.0	35.5
（三）甲醇			
1、产量	37.7	35.6	5.9
2、销量	27.7	39.0	-29.0
（四）焦炭			
1、产量	83.0	96.2	-13.7
2、销量	104.6	109.0	-4.0
其中：自产焦炭销量	83.1	96.6	-14.0
三、煤矿装备业务			
1、煤矿装备产值（亿元）	17.9	22.5	-20.4
2、煤矿装备销量（万吨）	9.3	12.6	-26.2

注：1、烯烃产销量不包括蒙大工程塑料项目试生产产销量。

2、本公司甲醇销量包括买断销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品，并且已抵销内部自用量11.6万吨。

3、自2016年6月份起，中煤九鑫公司焦炭产销数据及灵石化工公司尿素产销数据不再纳入本公司统计范围。

## 2016 年半年度报告

商品煤销量（万吨）	2016年1-6月	2015年1-6月	变化比率(%)
（一）自产煤内销	4,063	4,624	-12.1
按区域：华北	1,113	1,499	-25.8
华东	2,380	2,304	3.3
华南	304	748	-59.4
其他	266	73	264.4
按煤种：动力煤	3,559	4,238	-16.0
焦煤	504	386	30.6
（二）自产煤出口	25	18	38.9
按区域：台湾地区	25	18	38.9
按煤种：动力煤	25	18	38.9
（三）买断贸易	2,274	1,572	44.7
其中：国内转销	2,148	1,491	44.1
进口贸易	124	79	57.0
自营出口	1.8	1.8	0.0
（四）代理	185	198	-6.6
其中：进口代理	8	2	300.0
出口代理	126	97	29.9
国内代理	51	99	-48.5
合计	6,547	6,412	2.1

煤矿装备产值（亿元）	2016年1-6月	2015年1-6月	变化比率(%)
输送设备	7.9	10.3	-23.3
支护设备	5.3	5.6	-5.4
掘进机	2.2	1.9	15.8
采煤机	1.4	2.6	-46.2
矿用电机	1.1	2.1	-47.6
合计	17.9	22.5	-20.4

## 第二节 主要财务数据概览

### 合并资产负债表摘要

单位：亿元

项目	于 2016 年 6 月 30 日	于 2015 年 12 月 31 日	变化比率 (%)	财务报表附注
资产	2,539.14	2,569.79	-1.2	
其中：货币资金	292.50	321.98	-9.2	十二、六（1）
应收账款	90.29	96.80	-6.7	十二、六（3）
固定资产	835.61	873.60	-4.3	十二、六（12）
在建工程	437.16	397.08	10.1	十二、六（13）
无形资产	399.79	390.96	2.3	十二、六（15）
负债	1,535.20	1,569.62	-2.2	
其中：短期借款	49.11	56.58	-13.2	十二、六（18）
应付账款	179.85	190.39	-5.5	十二、六（20）
一年内到期的非流动负 债	275.19	249.92	10.1	十二、六（27）
长期借款	506.53	544.80	-7.0	十二、六（29）
应付债券	259.04	258.96	0.0	十二、六（30）
股东权益	1,003.94	1,000.17	0.4	
其中：归属于母公司的股东权益	837.12	834.84	0.3	
少数股东权益	166.82	165.33	0.9	

### 合并利润表摘要

单位：亿元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变化比率 (%)	财务报表附注
营业收入	263.01	297.47	-11.6	十二、六（42）
营业成本	181.83	205.02	-11.3	十二、六（42）
营业利润/（亏损）	6.88	-10.48	-165.6	
利润/（亏损）总额	7.48	-9.89	-175.6	
净利润/（亏损）	8.99	-7.37	-222.0	
归属于母公司股东的净利润 / （亏损）	6.16	-9.65	-163.9	
基本每股收益/（亏损）（元/股）	0.05	-0.07	-171.4	
综合收益/（亏损）总额	9.14	-7.45	-222.7	

## 分部经营业绩摘要 (2016 年 1-6 月及 2016 年 6 月 30 日)

单位: 亿元

项目	煤炭业务	煤化工业务	煤矿装备业务	金融业务及其他业务	非经营分部	分部间抵销	合计
营业收入	187.00	55.99	19.31	13.43	-	-12.72	263.01
其中: 对外交易收入	179.45	55.86	17.77	9.93	-	-	263.01
营业利润/(亏损)	-0.24	10.40	1.25	4.94	-9.68	0.21	6.88
利润/(亏损)总额	-0.21	10.43	1.77	4.95	-9.67	0.21	7.48
资产	1,293.15	554.68	179.83	209.79	316.72	-15.03	2,539.14
负债	469.04	250.69	56.50	53.18	721.34	-15.55	1,535.20

## 合并现金流量表摘要

单位: 亿元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	29.80	3.62
投资活动产生的现金流量净额	42.61	-132.28
筹资活动产生的现金流量净额	-40.82	183.05

## 将净利润调节为经营活动现金流量的调节表

单位: 亿元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
净利润/(亏损)	8.99	-7.37
加: 资产减值准备	1.08	1.18
固定资产折旧	29.94	30.70
投资性房地产折旧	0.01	0.01
无形资产摊销	2.30	2.64
长期待摊费用摊销	0.11	0.04
处置非流动资产净损失	0.03	0.15
财务费用	21.10	21.49
投资收益	-12.06	-2.17
递延所得税资产增加	-4.32	-7.05
递延所得税负债增加/(减少)	0.39	-0.13
递延收益摊销	-0.52	-0.33
存货的(增加)/减少	-0.64	6.93
经营性应收项目的增加	-9.82	-23.26
经营性应付项目的减少	-4.84	-19.46
经营性受限制的银行存款减少	1.66	0.58
使用以前年度计提的专项储备	-3.61	-0.33
经营活动产生的现金流量净额	29.80	3.62

### 第三节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、本公司、公司、中煤能源	指	中国中煤能源股份有限公司，除文内另有所指，亦包括其所有子公司
本公司董事会、董事会	指	中国中煤能源股份有限公司董事会
董事	指	本公司董事，包括所有执行、非执行以及独立非执行董事
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司，本公司控股股东
平朔公司	指	中煤平朔集团有限公司
上海能源公司	指	上海大屯能源股份有限公司
装备公司	指	中国煤矿机械装备有限责任公司
陕西公司	指	中煤陕西榆林能源化工有限公司
财务公司	指	中煤财务有限责任公司
龙化集团	指	中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司
中天合创公司	指	中天合创能源有限责任公司
玉泉煤业公司	指	山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司
进出口公司	指	中国煤炭进出口公司
华昱公司	指	中煤集团山西华昱能源有限公司，原中煤集团山西金海洋能源有限公司
中煤九鑫公司	指	灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司
灵石化工公司	指	灵石中煤化工有限责任公司
蒙大甲醇项目	指	内蒙古鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目
蒙大工程塑料项目	指	蒙大新能源工程塑料项目
榆林烯烃项目	指	中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目
图克化肥项目	指	内蒙古鄂尔多斯图克化肥项目一期工程
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
公司《章程》	指	指本公司于 2006 年 8 月 18 日创立大会通过的、经国家有关部门批准并经不时修订补充的公司章程
A 股	指	经中国证监会批准，向中国境内投资者发行，在上海证券交易所上市，以人民币交易的普通股股票
H 股	指	本公司股本中每股面值 1.00 元的境外上市外资股，以港币认购并在香港联交所上市交易
股份	指	本公司普通股，包括 A 股及 H 股
股东	指	本公司股东，包括 A 股持有人及 H 股持有人
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
联交所网站	指	www.hkexnews.hk



---

上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.chinacoalenergy.com
元	指	人民币元

## 第四节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国中煤能源股份有限公司
公司的中文简称	中煤能源股份
公司的外文名称	China Coal Energy Company Limited
公司的外文名称缩写	China Coal Energy
公司的法定代表人	李延江

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周东洲	姜群
联系地址	中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司证券事务部	中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司证券事务部
电话	(8610)-82236028	(8610)-82236028
传真	(8610)-82256479	(8610)-82256479
电子信箱	IRD@chinacoal.com	IRD@chinacoal.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司注册地址的邮政编码	100120
公司办公地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司办公地址的邮政编码	100120
公司网址	http://www.chinacoalenergy.com
电子信箱	IRD@chinacoal.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

报告期内，公司选定的信息披露报纸有变更，其他信息披露及备置地点无变更。

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中煤能源	601898	-
H股	香港联合交易所有限公司	中煤能源	01898	-

### 六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况无变更。

## 七、 其他有关资料

公司聘请会计师事务所情况		
公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中华人民共和国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
	会计师姓名	李燕玉 梁欣
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22层
	会计师姓名	梁建邦
公司聘请的法律顾问情况		
公司聘请的境内法律顾问名称	北京市嘉源律师事务所	
联系地址	中国北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦407室	
公司聘请的香港法律顾问名称	英国欧华律师事务所	
联系地址	香港中环皇后大道15号置地广场公爵大厦17层	
境内外股份过户登记处		
A股股份过户登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	
联系地址	中国上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼	
H股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司	
联系地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712至1716室	

## 第五节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：千元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	26,300,798	29,746,556	-11.6
归属于上市公司股东的净利润	616,407	-965,205	-163.9
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-321,613	-1,069,095	-69.9
经营活动产生的现金流量净额	2,979,995	362,299	722.5
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	83,711,627	83,484,300	0.3
总资产	253,913,876	256,979,526	-1.2

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.07	-171.4
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.07	-171.4
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.08	-75.0
加权平均净资产收益率(%)	0.74	-1.12	增加1.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.38	-1.24	增加0.86个百分点

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用□不适用

#### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	616,407	-965,205	83,711,627	83,484,300
按国际会计准则调整的项目及金额：				
(a) 专项储备及相关 递延税调整	-393,128	-108,752	424,461	419,338
(b) 股权分置流通权 调整	-	-	-155,259	-155,259
(c) 政府补助调整	1,855	1,855	-38,955	-40,810
按国际会计准则	225,134	-1,072,102	83,941,874	83,707,569

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况  
适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

(a) 专项储备及相关递延税调整: 专项储备包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下, 本集团计提专项储备时, 计入生产成本及股东权益中的专项储备, 对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备; 对属于资本性的支出于完工时转入固定资产, 同时按照固定资产的成本冲减专项储备, 并全额确认累计折旧, 相关固定资产在以后期间不再计提折旧。在国际财务报告准则下, 计提专项储备作为未分配利润拨备处理, 相关支出在发生时予以确认, 并相应将专项储备转回未分配利润。

(b) 在中国企业会计准则下, 非流通股股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中; 在国际财务报告准则下, 作为让予少数股东的利益直接减少股东权益。

(c) 在中国企业会计准则下, 属于政府资本性投入的财政拨款, 计入“资本公积”科目核算。在国际财务报告准则下, 上述财政拨款视为政府补助处理。

三、 非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,131	-
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	57,128	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,271	-
对外委托贷款取得的损益	93,185	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,661	-
处置长期股权投资产生的投资收益	929,307	-
少数股东权益影响额	-106,872	-
所得税影响额	-38,529	-
合计	938,020	-

四、 采用公允价值计量的项目

单位: 千元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	20,790	18,175	-2,615	-

## 第六节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

衷心感谢大家长期以来对中煤能源的关注和支持。我谨代表公司董事会，向各位股东呈报 2016 年半年度报告。

今年以来，国内经济下行压力依然很大，煤炭市场需求低迷。在国家大力推进供给侧结构性改革、加快实施化解煤炭过剩产能政策影响下，煤炭价格逐步回升。但煤炭市场依然处于低位运行态势，环渤海动力煤价格指数同比降幅较大，企业生产经营压力依然较大。面对持续困难的严峻形势，公司紧紧围绕年度经营目标，坚定信心，攻坚克难，科学组织产销，狠抓提质增效，强化预算执行，严控成本费用，生产经营稳定有序，安全生产形势总体平稳，报告期内实现扭亏为盈，各项经营管理工作取得新进展。

公司科学组织煤炭生产，克服生产接续困难、地质条件复杂等诸多不利因素，加强市场对接和产销协调，抢抓市场机遇，着力挖掘有效产能。持续强化煤质管理，积极开展源头和港口配煤，努力优化产品结构，产品质量明显提升。紧盯市场变化，及时调整销售策略，开拓非电煤市场，扩大直达煤和地销煤销售，市场布局进一步优化。大力开发焦煤市场，新增产能有效释放。报告期内，公司完成商品煤产量 4,038 万吨，自产煤销售量 4,088 万吨，煤炭产销保持稳定运行。

公司加强煤化工业务运营管理，深化技术创新，狠抓系统消缺，严控物耗能耗，化工装置保持“安稳长满优”运行。加强煤化工产品产运销协调，完善集中销售体系，及时改变营销策略，调整销售重心，全方位开拓市场，努力实现全产全销。公司已投产的煤化工项目生产负荷继续提高，新投产的蒙大工程塑料项目顺利打通装置全流程，一次试车成功，产出合格产品。报告期内，公司完成聚烯烃产量 35.4 万吨，同比增长 2.3%；尿素产量 98.3 万吨，同比增长 10.6%；甲醇产量 37.7 万吨，同比增长 5.9%。在化工产品市场供给增加、价格下滑的形势下，公司煤化工项目保持了较强的盈利能力，有力支撑了经营业绩。

公司深入推进精细化管理，严格预算约束，加强绩效考核，创新激励机制，持续提升运营效率。以提质增效和降本增效为目标，推动机构改革和管理创新，强化技术降本、管理降本和全员降本，成本控制取得新成效。报告期内，自产商品煤单位销售成本同比降低 17.2%，烯烃、尿素、甲醇单位销售成本同比均有下降。加快账款清收，加大去库存力度，努力改善经营质量，经营现金流同比大幅增长。加强筹融资管理，融资成本进一步降低。积极盘活存量资产，加大与主业关联度不高的资产处置力度，改善了资产盈利能力。坚持战略定力，促进转型发展。结合行业走势和项目进展，把握投资节奏，坑口电厂、煤化工等重点项目稳步推进。

上半年，公司上下团结一心，迎难而上，克服困难，实现归属于母公司股东的净利润 6.16 亿元，同比增加 15.81 亿元，为全年扭亏为盈打下了坚实基础。

当前，国际国内经济环境依然错综复杂，世界经济复苏不及预期。国内经济运行总体平稳，但结构性、周期性矛盾相互交织，不确定性因素依然较多。煤炭市场供需矛盾有所缓解，但产能过剩、需求疲软限制煤价反弹的速度和空间，甚至有可能出现波折。放眼未来，中国经济依然是世界经济的“动力源”，长期稳定向好的发展趋势没有改变。国家大力推动供给侧结构性改革、化解过剩产能等政策效应将继续显现。推进煤炭行业兼并重组、培育大型煤炭企业集团等产业政策也将为公司提升主业竞争力、实现升级发展带来新的机遇和空间。

下半年，我们将紧紧围绕年度经营目标，加强产销组织，深化改革创新，强化风险控制，努力完成全年各项工作任务。一是稳定生产经营，持续提质增效。二是加强产销衔接，加大市场开发，提高营销能力，拓展销售渠道。三是强化成本控制，继续保持低成本竞争优势。四是持续优化投资结构，严格项目投资管

控，扎实推进重点项目建设。五是深化内部改革，强化经营管理，严控经营风险。六是强化现场安全管控，狠抓责任落实，继续保持安全生产。

千淘万漉虽辛苦，吹尽狂沙始到金。公司管理层及全体员工将继续砥砺前行，奋力拼搏，全力以赴打赢扭亏脱困攻坚战，为实现公司持续、健康发展而努力奋斗！

董事长：李延江

中国 北京

2016 年 8 月 24 日

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内生产经营数据回顾

#### 1. 煤炭业务

上半年，宏观经济下行压力依然较大，煤炭市场需求持续低迷。国家大力推动供给侧结构性改革，加快推进煤炭化解过剩产能，煤炭供需矛盾有所缓解，煤炭价格二季度小幅回升。公司努力克服各项不利因素，科学灵活组织生产，充分发挥有效产能，对部分市场竞争力相对较弱的矿井采取了限产或停产措施。加快征地搬迁进度，合理安排生产接续和设备检修，优化劳动组织，提高单产单进水平，实现优质高效生产。着力强化煤质管控，从源头做好煤炭分采、分运和分质利用，优化选煤工艺系统，开发适销对路产品，努力提质增效。报告期内，公司完成商品煤产量 4,038 万吨（动力煤产量 3,526 万吨，炼焦煤产量 512 万吨），同比减少 589 万吨，下降 12.7%。其中，平朔公司商品煤产量 2,578 万吨，同比下降 19.1%。

公司在加强对市场分析研判的基础上，紧跟市场形势，及时调整煤炭营销策略。提升营销工作精细化水平，精准对接客户需求。在巩固传统市场的同时，全力拓宽销售渠道，优化客户结构和市场布局。积极开发非电煤市场，扩大水泥等行业市场占有率；大力拓展炼焦煤市场，炼焦煤销售量同比大幅度增加。以效益最大化为核心，以满足用户个性化需求为目标，全力推动配煤工作，开展配煤技术攻关，提升产品质量，带动自产煤销售。充分利用铁路运费和港杂费下调的有利机遇，优化铁路流向发运结构，降低综合物流成本。报告期内，公司煤炭销售总体稳定顺畅，煤炭去库存效果显著，完成商品煤销售量 6,547 万吨，同比增长 2.1%。但受自产商品煤产量减少影响，公司自产商品煤销售量同比下降 11.9%。其中，平朔公司自产商品煤销售量 2,675 万吨，同比下降 19.0%。

商品煤销量（万吨）	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变化比率 (%)
（一）自产煤内销	4,063	4,624	-12.1
按区域：华北	1,113	1,499	-25.8
华东	2,380	2,304	3.3
华南	304	748	-59.4
其他	266	73	264.4
按煤种：动力煤	3,559	4,238	-16.0
焦煤	504	386	30.6
（二）自产煤出口	25	18	38.9
按区域：台湾地区	25	18	38.9
按煤种：动力煤	25	18	38.9
（三）买断贸易	2,274	1,572	44.7
其中：国内转销	2,148	1,491	44.1
进口贸易	124	79	57.0
自营出口	1.8	1.8	0.0
（四）代理	185	198	-6.6
其中：进口代理	8	2	300.0
出口代理	126	97	29.9
国内代理	51	99	-48.5
合计	6,547	6,412	2.1



## 2. 煤化工业务

上半年，公司加强煤化工生产管理，优化生产工艺，强化质量管控，严格单耗控制，合理安排系统检修，煤化工生产运营保持稳定，生产负荷稳步提高，产品成本保持同行业领先水平。公司统筹规划煤化工产品销售工作，坚持“以市场为导向，以效益为中心”的理念，不断完善营销网络，科学布局区域市场，努力控制物流成本，产品销售范围不断拓展，主要产品库存控制在合理范围之内，产销衔接更为顺畅。在国内主要煤化工产品价格大幅下滑的不利形势下，公司煤化工板块仍实现较好经济效益，有力支撑了公司经营业绩。

报告期内，公司榆林烯烃项目累计生产聚烯烃 35.4 万吨，同比增长 2.3%；销售 36.1 万吨，同比增长 8.7%。图克化肥项目累计生产大颗粒尿素 86.4 万吨，同比增长 9.6%；销售 102.8 万吨，同比增长 23.7%。蒙大甲醇项目累计生产甲醇 29.4 万吨，同比增长 5.4%；销售 30.0 万吨，同比增长 0.7%。此外，蒙大工程塑料项目 4 月底已转入试生产并实现稳定运行，报告期内累计生产聚烯烃 12.0 万吨，产品顺利推向市场。

公司全资子公司中煤焦化控股有限责任公司已与中煤集团全资子公司进出口公司订立股权转让协议，将所持有的中煤九鑫公司 91% 股权和灵石化工公司 100% 股权协议转让给进出口公司。自 2016 年 6 月份起，上述被转让企业的焦炭、尿素产销数据不再纳入公司统计范围。

煤化工产品产销量（万吨）	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变化比率(%)
（一）烯烃			
1、聚乙烯产量	18.2	17.8	2.2
销量	18.2	17.3	5.2
2、聚丙烯产量	17.2	16.8	2.4
销量	17.9	15.9	12.6
（二）尿素			
1、产量	98.3	88.9	10.6
2、销量	115.2	85.0	35.5
（三）甲醇			
1、产量	37.7	35.6	5.9
2、销量	27.7	39.0	-29.0
（四）焦炭			
1、产量	83.0	96.2	-13.7
2、销量	104.6	109.0	-4.0
其中：自产焦炭销量	83.1	96.6	-14.0

注：1、烯烃产销量不包括蒙大工程塑料项目试生产产销量。

2、本公司甲醇销量包括买断销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品，并且已抵销内部自用量 11.6 万吨。

## 3. 煤矿装备业务

面对煤机行业需求大幅下滑，订单持续萎缩，行业无序竞争加剧等不利局面，公司强化生产组织和运营管理，加快产品结构调整和技术升级，提升产品质量和服务质量，努力开拓市场，积极抓抢订单，全力应对经营压力。报告期内，公司完成煤矿装备产值 17.9 亿元，同比下降 20.4%。煤机总产量 11.1 万吨，同比基本持平，其中主要煤机产品 3,388 台（套）。

煤矿装备	产值（亿元）			销售收入（亿元）	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变化比率 (%)	2016 年 1-6 月	占煤矿装备分部营业收入比重 (%)
输送设备	7.9	10.3	-23.3	2.9	15.0
支护设备	5.3	5.6	-5.4	3.6	18.7
掘进机	2.2	1.9	15.8	0.4	2.1
采煤机	1.4	2.6	-46.2	0.9	4.7
矿用电机	1.1	2.1	-47.6	0.8	4.1
合计	17.9	22.5	-20.4	19.3	-

注：1、表中各产品收入为煤矿装备分部经抵销前销售收入。

2、销售收入合计 19.3 亿元中包括配件、服务及贸易收入。

## 二、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

### (一) 主营业务分析

#### 1 概述

今年以来，公司通过科学组织生产，优化市场布局和产品结构，主要产品实现产销平衡；严格控制成本费用，主要产品单位销售成本同比均有所下降；在国家去产能、供给侧结构性改革等政策影响下，煤炭价格企稳回升；积极处置与主业关联度不高的部分资产，提升资产质量。上半年，公司实现营业收入 263.01 亿元，同比下降 11.6%；利润总额 7.48 亿元，同比增加 17.37 亿元；归属于母公司股东的净利润 6.16 亿元，同比增加 15.81 亿元；基本每股收益 0.05 元，同比增加 0.12 元；每股经营活动产生现金净额 0.22 元，同比增加 0.19 元。

利润表及现金流量表相关科目变动情况表

单位：亿元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	263.01	297.47	-11.6
营业成本	181.83	205.02	-11.3
销售费用	44.26	58.63	-24.5
管理费用	14.16	17.45	-18.9
财务费用	20.38	19.55	4.2
经营活动产生的现金流量净额	29.80	3.62	723.2
投资活动产生的现金流量净额	42.61	-132.28	-132.2
筹资活动产生的现金流量净额	-40.82	183.05	-122.3
研发支出	1.11	1.44	-22.9

截止 2016 年 6 月 30 日，公司资本负债比率（付息债务总额/（付息债务总额+权益））为 52.5%，比年初 53.1%减少 0.6 个百分点。

单位：亿元

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	本期末比上年末增减	
			增减额	增减幅(%)
资产	2,539.14	2,569.79	-30.65	-1.2
负债	1,535.20	1,569.62	-34.42	-2.2
付息债务	1,109.88	1,130.26	-20.38	-1.8
股东权益	1,003.94	1,000.17	3.77	0.4
归属于母公司的股东权益	837.12	834.84	2.28	0.3

## 2 经营业绩

### (1). 合并经营业绩

#### ◆营业收入

2016 年上半年，公司实现营业收入 263.01 亿元，比 2015 年上半年的 297.47 亿元减少 34.46 亿元，下降 11.6%，主要是受煤炭市场形势影响，自产商品煤销售价格同比下降，以及公司对部分市场竞争力相对较弱的矿井采取了限产或停产措施，自产商品煤销售量同比减少，综合影响使煤炭业务对外销售收入同比减少 20.14 亿元；煤化工产品销售价格同比下降，煤化工业务对外销售收入减少 5.45 亿元；煤机产品销量同比减少，煤矿装备业务对外销售收入同比减少 7.18 亿元。

2016 年上半年，公司各经营分部扣除分部间交易后的营业收入及同比变动情况如下：

单位：亿元

	2016 年 1-6 月	比重 (%)	2015 年 1-6 月	比重 (%)	同比	
					增减额	增减幅 (%)
煤炭业务	179.45	68.2	199.59	67.1	-20.14	-10.1
煤化工业务	55.86	21.2	61.31	20.6	-5.45	-8.9
煤矿装备业务	17.77	6.8	24.95	8.4	-7.18	-28.8
金融业务及其他业务	9.93	3.8	11.62	3.9	-1.69	-14.5
合计	263.01	100.0	297.47	100.0	-34.46	-11.6

从公司煤炭、煤化工、煤机等主要产品的市场情况看，公司主要客户类型为国内电力企业、钢铁企业、煤炭生产企业以及化工品生产企业等。2016 年上半年，公司对前五名客户实现的营业收入为 34.66 亿元，占公司总营业收入的比例为 13.2%。具体情况如下：

单位：亿元

主要客户	金额	占公司营业收入比重 (%)	是否为关联方
A	12.77	4.9	否
B	7.21	2.7	否
C	5.76	2.2	否
D	4.80	1.8	否
E	4.12	1.6	否
合计	34.66	13.2	—

## ◆营业成本

2016 年上半年，公司发生营业成本 181.83 亿元，比 2015 年上半年的 205.02 亿元减少 23.19 亿元，下降 11.3%，主要项目变动分析如下：

材料成本从 2015 年上半年的 119.46 亿元下降 7.5% 至 110.52 亿元。煤炭业务材料成本同比增加 5.61 亿元，其中买断贸易煤销量增加使材料成本同比增加 11.65 亿元，同时公司进一步加强材料消耗定额管理、加大材料修旧利废和集中采购，以及自产商品煤销量同比减少等综合影响使自产商品煤材料成本同比减少 6.04 亿元；煤化工企业严格控制原材料单耗和采购价格，使煤化工业务材料成本同比减少 4.63 亿元；煤矿装备业务受市场影响，销售订单减少，使煤矿装备业务材料成本同比减少 7.13 亿元。

人工成本从 2015 年上半年的 21.23 亿元下降 11.7% 至 18.74 亿元，主要是各企业认真落实薪酬与业绩挂钩的原则要求，进一步加强工资总额调控，加大劳务派遣队伍清理，减少用工总量，人工成本同比减少。

折旧及摊销成本从 2015 年上半年的 30.41 亿元下降 2.0% 至 29.81 亿元，主要是公司自产商品煤产量同比减少，使煤炭业务按产量储量法计提的折旧及摊销成本减少，将部分设备用于在建项目，以及处置与主业关联度不高的部分子企业等，综合影响使折旧及摊销成本同比减少。

维修支出从 2015 年上半年的 3.12 亿元增长 22.4% 至 3.82 亿元，主要是所属企业加强设备的日常维护和保养，使维修支出同比增加。

外包矿务工程费从 2015 年上半年的 6.76 亿元下降 55.6% 至 3.00 亿元，主要是各煤炭生产企业进一步加强外包业务管理，严格控制外包单价，以及外包剥离量和掘进量同比减少等使外包矿务工程费同比减少。

其他成本从 2015 年上半年的 24.04 亿元下降 33.7% 至 15.94 亿元，主要是生产性矿务工程支出、征地补偿支出减少，以及使用以前年度专项基金结余等使其他成本同比减少。

2016 年上半年，公司各经营分部营业成本及同比变动情况如下：

单位：亿元

	2016 年 1-6 月	比重 (%)	2015 年 1-6 月	比重 (%)	同比	
					增减额	增减幅 (%)
煤炭业务	129.73	71.3	141.11	68.8	-11.38	-8.1
煤化工业务	37.71	20.7	39.81	19.4	-2.10	-5.3
煤矿装备业务	15.40	8.5	21.81	10.6	-6.41	-29.4
金融业务及其他业务	11.84	6.5	13.58	6.6	-1.74	-12.8
分部间抵销	-12.85	-7.0	-11.29	-5.4	-1.56	13.8
合计	181.83	100.0	205.02	100.0	-23.19	-11.3

公司主要供应商为向本公司供应贸易煤、柴油等原材料产品，以及为本公司提供工程施工和设备维修等服务的企业。2016 年上半年，公司从前五名供应商采购的物资总额为 13.36 亿元，占公司总营业成本的比例为 7.3%。具体情况如下：

单位：亿元

主要供应商	金额	占公司营业成本比重 (%)	是否为关联方
A	3.85	2.1	否
B	2.55	1.4	否
C	2.51	1.4	否
D	2.26	1.2	否
E	2.19	1.2	否
合计	13.36	7.3	—

## ◆营业利润及营业利润率

2016 年上半年，公司营业利润从 2015 年上半年的-10.48 亿元增加 17.36 亿元至 6.88 亿元。营业利润率从 2015 年上半年的-3.5%增加 6.1 个百分点至 2.6%。

2016 年上半年，公司各经营分部营业利润、营业利润率及同比变动情况如下：

单位：亿元

	营业利润/（亏损）			营业利润/（亏损）率 (%)		
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减额	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减个百 分点
煤炭业务	-0.24	-12.85	12.61	-0.1	-6.3	6.2
煤化工业务	10.40	7.31	3.09	18.6	11.9	6.7
煤矿装备业务	1.25	-0.01	1.26	6.5	-0.04	6.5
金融业务及其他业务	4.94	2.03	2.91	36.8	12.9	23.9
公司	6.88	-10.48	17.36	2.6	-3.5	6.1

注：以上各业务分部的营业利润和营业利润率均为未抵销分部间交易的数据。

## ◆毛利及毛利率

2016 年上半年，公司毛利从 2015 年上半年的 92.45 亿元下降 12.2%至 81.18 亿元，综合毛利率 30.9%，比 2015 年上半年的 31.1%减少 0.2 个百分点。

2016 年上半年，公司各经营分部毛利、毛利率及同比变动情况如下：

单位：亿元

	毛利			毛利率 (%)		
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减 (%)	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减个百 分点
煤炭业务	57.27	63.70	-10.1	30.6	31.1	-0.5
自产商品煤	55.38	61.59	-10.1	47.8	42.6	5.2
买断贸易煤	1.36	1.36	-	2.0	2.3	-0.3
煤化工业务	18.28	21.52	-15.1	32.6	35.1	-2.5
煤矿装备业务	3.91	4.95	-21.0	20.2	18.5	1.7
金融业务及其他业务	1.59	2.16	-26.4	11.8	13.7	-1.9
公司	81.18	92.45	-12.2	30.9	31.1	-0.2

注：以上各业务分部的毛利和毛利率均为未抵销分部间交易的数据。

**(2). 分部经营业绩****煤炭业务分部****◆营业收入**

2016 年上半年，公司煤炭业务的营业收入从 2015 年上半年的 204.81 亿元下降 8.7% 至 187.00 亿元，扣除分部间交易后的营业收入从 2015 年上半年的 199.59 亿元下降 10.1% 至 179.45 亿元。自产商品煤销售收入从 2015 年上半年的 144.51 亿元下降 19.8% 至 115.85 亿元；扣除分部间交易后的销售收入从 2015 年上半年的 143.78 亿元下降 20.4% 至 114.52 亿元，其中：动力煤收入 96.56 亿元，同比减少 28.61 亿元；焦煤收入 17.96 亿元，同比减少 0.65 亿元。2016 年上半年，公司自产商品煤综合销售价格同比减少 30 元/吨，减少收入 12.11 亿元；自产商品煤销量同比减少 554 万吨，减少收入 17.15 亿元。

买断贸易煤销售收入从 2015 年上半年的 57.94 亿元增长 20.1% 至 69.59 亿元；扣除分部间交易后的销售收入从 2015 年上半年的 53.57 亿元增长 18.5% 至 63.48 亿元。

代理业务收入从 2015 年上半年的 0.06 亿元下降 16.7% 至 0.05 亿元。

2016 年上半年，公司煤炭销售的数量和价格及同比变动情况如下：

		2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		增减额		增减幅	
		销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(万吨)	销售价格(元/吨)	销售量(%)	销售价格(%)
一、自产商品煤	合计	4,088	280	4,642	310	-554	-30	-11.9	-9.7
	(一) 动力煤	3,584	269	4,256	294	-672	-25	-15.8	-8.5
	1、内销	3,559	269	4,238	293	-679	-24	-16.0	-8.2
	2、出口	25	372	18	467	7	-95	38.9	-20.3
	(二) 焦煤	504	356	386	482	118	-126	30.6	-26.1
	1、内销	504	356	386	482	118	-126	30.6	-26.1
	2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买断贸易煤	合计	2,274	279	1,572	341	702	-62	44.7	-18.2
	(一) 国内转销	2,148	278	1,491	335	657	-57	44.1	-17.0
	(二) 自营出口*	1.8	1,376	1.8	1,700	-	-324	-	-19.1
	(三) 进口贸易	124	289	79	423	45	-134	57.0	-31.7
三、代理业务★	合计	185	3	198	3	-13	-	-6.6	-
	(一) 进口代理	8	6	2	7	6	-1	300.0	-14.3
	(二) 出口代理	126	4	97	4	29	-	29.9	-
	(三) 国内代理	51	1	99	1	-48	-	-48.5	-

☆：本期无发生。

★：销售价格为代理服务费。

\*：出口型煤。

## ◆营业成本

2016 年上半年，公司煤炭业务的营业成本从 2015 年上半年的 141.11 亿元下降 8.1%至 129.73 亿元，主要成本项目及同比变动情况如下：

单位：亿元

项目	2016 年 1-6 月	占比 (%)	2015 年 1-6 月	占比 (%)	增减额	增减幅 (%)
材料成本（不含外购入洗原料煤及买断贸易煤成本）	15.39	11.9	19.93	14.1	-4.54	-22.8
外购入洗原料煤成本	1.36	1.0	2.86	2.0	-1.50	-52.4
买断贸易煤成本	68.23	52.6	56.58	40.1	11.65	20.6
人工成本	12.03	9.3	14.52	10.3	-2.49	-17.1
折旧及摊销	17.98	13.9	19.43	13.8	-1.45	-7.5
维修支出	2.91	2.2	2.55	1.8	0.36	14.1
外包矿务工程费	3.0	2.3	6.76	4.8	-3.76	-55.6
其他成本★	8.83	6.8	18.48	13.1	-9.65	-52.2
煤炭业务营业成本合计	129.73	100.0	141.11	100.0	-11.38	-8.1

★：其他成本中包括煤炭开采发生的有关环境恢复治理费用，在成本中列支的中小工程等与煤炭生产直接相关的支出，以及报告期计提未用的安全费、维简费等。

2016 年上半年，公司自产商品煤销售成本 60.47 亿元，比 2015 年上半年的 82.92 亿元减少 22.45 亿元，下降 27.1%；自产商品煤单位销售成本 147.91 元/吨，比 2015 年上半年的 178.66 元/吨减少 30.75 元/吨，下降 17.2%。买断贸易煤销售成本 68.23 亿元，比 2015 年上半年的 56.58 亿元增加 11.65 亿元，增长 20.6%；买断贸易煤对外单位销售成本 273.69 元/吨，比 2015 年上半年的 332.83 元/吨减少 59.14 元/吨，下降 17.8%。

2016 年上半年，公司自产商品煤单位销售成本及同比变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2016 年 1-6 月	占比 (%)	2015 年 1-6 月	占比 (%)	增减额	增减幅 (%)
材料成本（不含外购入洗原料煤成本）	37.64	25.4	42.94	24.0	-5.30	-12.3
外购入洗原料煤成本	3.33	2.3	6.17	3.5	-2.84	-46.0
人工成本	29.44	19.9	31.29	17.5	-1.85	-5.9
折旧及摊销	43.99	29.7	41.85	23.4	2.14	5.1
维修支出	7.13	4.8	5.49	3.1	1.64	29.9
外包矿务工程费	7.34	5.0	14.56	8.1	-7.22	-49.6
其他成本	19.04	12.9	36.36	20.4	-17.32	-47.6
自产商品煤单位销售成本	147.91	100.0	178.66	100.0	-30.75	-17.2

单位材料成本同比减少 5.30 元/吨，主要是报告期各煤炭生产企业通过长协采购等方式降低材料采购单价，提高配件国产化比例，以及进一步加强材料领用、消耗管理和修旧利废等，使材料成本同比减少 4.54 亿元。

单位外购入洗原料煤成本同比减少 2.84 元/吨,主要是外购入洗原料煤量同比减少、采购单价同比下降,使外购入洗原料煤总成本同比减少 1.50 亿元。

单位人工成本同比减少 1.85 元/吨,主要是报告期各煤炭生产企业认真落实薪酬与业绩挂钩的原则要求,进一步加强工资总额调控,以及加大劳务派遣队伍清理,减少用工总量等使人工成本总额同比减少 2.49 亿元。

单位折旧及摊销成本同比增加 2.14 元/吨,主要是公司报告期自产商品煤产量同比减少使单位折旧及摊销成本同比增加。

单位维修支出同比增加 1.64 元/吨,主要是所属煤炭生产企业加强煤炭采掘设备的日常维护和保养,以及自产商品煤产量同比减少使单位维修成本增加。

单位外包矿务工程费同比减少 7.22 元/吨,主要是各煤炭生产企业进一步加强外包业务管理,严格控制外包单价,以及外包剥离量和掘进量同比减少等使外包矿务工程费总额同比减少 3.76 亿元。

单位其他成本同比减少 17.32 元/吨,主要是矿务工程支出、征地补偿支出减少,以及使用以前年度专项基金结余等使其他成本同比减少。

#### ◆毛利及毛利率

2016 年上半年,公司煤炭业务实现毛利 57.27 亿元,比 2015 年上半年的 63.70 亿元减少 6.43 亿元,下降 10.1%;毛利率 30.6%,比 2015 年上半年的 31.1%减少 0.5 个百分点,主要是毛利率较低的买断贸易煤销量占商品煤销量的比重同比增加。

#### 煤化工业务分部

#### ◆营业收入

2016 年上半年,公司煤化工业务的营业收入从 2015 年上半年的 61.33 亿元下降 8.7%至 55.99 亿元;扣除分部间交易后的营业收入从 2015 年上半年的 61.31 亿元下降 8.9%至 55.86 亿元。其中:烯烃收入 24.19 亿元,同比减少 1.47 亿元;尿素收入 13.52 亿元,同比减少 1.50 亿元;甲醇收入 3.85 亿元,同比减少 2.14 亿元,主要是本期销售给公司内部其他化工企业的甲醇 11.56 万吨,内部抵销收入 1.69 亿元;焦炭收入 7.15 亿元,同比减少 1.46 亿元。

2016 年上半年,公司主要化工产品销售的数量和价格及同比情况变动如下:

	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
一、烯烃	36.1	6,696	33.2	7,728	2.9	-1,032	8.7	-13.4
1、聚乙烯	18.2	7,555	17.3	8,104	0.9	-549	5.2	-6.8
2、聚丙烯	17.9	5,825	15.9	7,318	2.0	-1,493	12.6	-20.4
二、甲醇◆	27.7	1,391	39.0	1,538	-11.3	-147	-29.0	-9.6
三、尿素	115.2	1,173	85.0	1,766	30.2	-593	35.5	-33.6
四、焦炭	104.6	684	109.0	790	-4.4	-106	-4.0	-13.4
1、自产	83.1	656	96.6	780	-13.5	-124	-14.0	-15.9
2、买断贸易	21.5	787	12.4	867	9.1	-80	73.4	-9.2



- ◆：1、含销售中煤集团所属龙化集团生产甲醇，2016 年 1-6 月 2.57 万吨，2015 年 1-6 月 1.60 万吨。  
2、已抵销内部自用量。

#### ◆营业成本

2016 年上半年，公司煤化工业务的营业成本从 2015 年上半年的 39.81 亿元下降 5.3%至 37.71 亿元，主要成本项目及同比变动情况如下：

单位：亿元

项目	2016 年 1-6 月	占比(%)	2015 年 1-6 月	占比(%)	增减额	增减幅 (%)
材料成本	21.18	56.2	25.81	64.8	-4.63	-17.9
人工成本	2.49	6.6	2.10	5.3	0.39	18.6
折旧及摊销	9.08	24.1	8.03	20.2	1.05	13.1
维修支出	0.75	2.0	0.77	1.9	-0.02	-2.6
其他成本	4.21	11.1	3.10	7.8	1.11	35.8
煤化工业务营业成本合计	37.71	100.0	39.81	100.0	-2.10	-5.3

2016 年上半年，公司主要煤化工产品的销售成本及同比变动情况如下：

单位：亿元

	销售成本（亿元）			单位销售成本（元/吨）		
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减额	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减额
烯烃	13.35	12.57	0.78	3,696.71	3,785.18	-88.47
聚乙烯	6.97	6.95	0.02	3,833.56	4,016.81	-183.25
聚丙烯	6.38	5.62	0.76	3,557.87	3,533.31	24.56
甲醇	3.05	5.12	-2.07	1,102.77	1,313.32	-210.55
尿素	8.44	8.15	0.29	732.30	959.05	-226.75
焦炭	5.94	7.46	-1.52	567.76	684.94	-117.18

2016 年上半年，公司烯烃销售成本 13.35 亿元，同比增加 0.78 亿元，尿素销售成本 8.44 亿元，同比增加 0.29 亿元，主要是烯烃和尿素的销量同比增加。甲醇销售成本 3.05 亿元，同比减少 2.07 亿元，主要是内部销售抵销销售成本 1.17 亿元。焦炭销售成本 5.94 亿元，同比减少 1.52 亿元。

2016 年上半年，公司严格控制原材料单耗和采购价格，各化工产品单位销售成本同比均有所下降。其中，烯烃单位销售成本同比减少 88.47 元/吨，尿素单位销售成本同比减少 226.75 元/吨，甲醇单位销售成本同比减少 210.55 元/吨，焦炭单位销售成本同比减少 117.18 元/吨。

#### ◆毛利及毛利率

2016 年上半年，公司煤化工业务实现毛利 18.28 亿元，比 2015 年上半年的 21.52 亿元减少 3.24 亿元，下降 15.1%；毛利率 32.6%，比 2015 年上半年的 35.1%减少 2.5 个百分点，主要是公司主要化工产品销售价格出现了不同程度的下降，但公司加大成本控制力度，使毛利率下降幅度得到了有效控制。

## 煤矿装备业务分部

### ◆营业收入

2016 年上半年,公司煤矿装备业务的营业收入从 2015 年上半年的 26.76 亿元下降 27.8%至 19.31 亿元,扣除分部间交易后的营业收入从 2015 年上半年的 24.95 亿元下降 28.8%至 17.77 亿元,主要是受市场形势影响,主要煤机产品销量同比减少。

### ◆营业成本

2016 年上半年,公司煤矿装备业务的营业成本从 2015 年上半年的 21.81 亿元下降 29.4%至 15.40 亿元,主要成本项目及同比变动情况如下:

单位:亿元

项目	2016 年 1-6 月	占比 (%)	2015 年 1-6 月	占比 (%)	增减额	增减幅 (%)
材料成本	9.23	59.9	16.36	75.0	-7.13	-43.6
人工成本	2.62	17.0	2.69	12.3	-0.07	-2.6
折旧及摊销	1.52	9.9	1.45	6.6	0.07	4.8
维修支出	0.24	1.6	0.17	0.8	0.07	41.2
其他成本	1.79	11.6	1.14	5.3	0.65	57.0
煤矿装备业务营业成本合计	15.40	100.0	21.81	100.0	-6.41	-29.4

### ◆毛利及毛利率

2016 年上半年,公司煤矿装备业务实现毛利 3.91 亿元,比 2015 年上半年的 4.95 亿元减少 1.04 亿元,下降 21.0%;毛利率 20.2%,比 2015 年上半年的 18.5%增加 1.7 个百分点。

## 金融业务及其他业务分部

公司金融业务及其他业务分部主要包括财务公司、火力发电等其他业务。2016 年上半年,公司金融业务及其他业务的营业收入从 2015 年上半年的 15.74 亿元下降 14.7%至 13.43 亿元;扣除分部间交易后的营业收入从 2015 年上半年的 11.62 亿元下降 14.5%至 9.93 亿元。营业成本从 2015 年上半年的 13.58 亿元下降 12.8%至 11.84 亿元;实现毛利 1.59 亿元,比 2015 年上半年的 2.16 亿元减少 0.57 亿元,下降 26.4%;毛利率 11.8%,比 2015 年上半年的 13.7%减少 1.9 个百分点。

### (3). 营业税金及附加

2016 年上半年,公司营业税金及附加从 2015 年上半年的 8.28 亿元下降 21.7%至 6.48 亿元,主要是公司营业收入同比减少,使资源税相应减少 1.41 亿元。

### (4). 期间费用

2016 年上半年,公司销售费用 44.26 亿元,比上年同期 58.63 亿元减少 14.37 亿元,主要是下水煤销量同比减少、以及铁路运费和港杂费标准下调等综合影响使煤炭业务运费(含港杂费)同比减少 13.12 亿元。

管理费用 14.16 亿元,比上年同期 17.45 亿元减少 3.29 亿元,主要是职工薪酬同比减少 1.22 亿元,折旧及摊销费同比减少 0.39 亿元,采矿排水水资源费同比减少 0.23 亿元,研究开发费同比减少 0.49 亿元。此外,公司进一步加强可控费用控制,使管理费用同比减少。

财务费用 20.38 亿元，比上年同期 19.55 亿元增加 0.83 亿元，其中：利息支出 24.23 亿元，同比增加 0.33 亿元；利息收入 4.04 亿元，同比减少 0.26 亿元；汇兑净损失 0.14 亿元，上年同期汇兑净收益 0.11 亿元，同比增加财务费用 0.25 亿元。

#### (5). 资产减值损失

2016 年上半年，公司资产减值损失从 2015 年上半年的 1.18 亿元下降 8.5% 至 1.08 亿元，主要是二季度煤炭价格筑底后小幅回升，计提的存货跌价损失同比减少。

#### (6). 投资收益

2016 年上半年，公司投资收益从 2015 年上半年的 2.17 亿元增长 455.8% 至 12.06 亿元，主要是公司积极处置与主业关联度不高的部分资产，会计上确认投资收益 9.29 亿元，以及按持股比例确认参股公司的投资收益增加。

#### (7). 营业利润

2016 年上半年，公司营业利润从 2015 年上半年的 -10.48 亿元增加 17.36 亿元至 6.88 亿元。

#### (8). 营业外收入

2016 年上半年，公司营业外收入从 2015 年上半年的 0.89 亿元下降 11.2% 至 0.79 亿元。

#### (9). 营业外支出

2016 年上半年，公司营业外支出从 2015 年上半年的 0.30 亿元下降 33.3% 至 0.20 亿元。

#### (10). 利润总额

2016 年上半年，公司利润总额从 2015 年上半年的 -9.89 亿元增加 17.37 亿元至 7.48 亿元。

#### (11). 所得税费用

2016 年上半年，公司所得税费用从 2015 年上半年的 -2.52 亿元增加 1.01 亿元至 -1.51 亿元。

#### (12). 归属于母公司股东净利润

2016 年上半年，公司归属于母公司股东的净利润从 2015 年上半年的 -9.65 亿元增加 15.81 亿元至 6.16 亿元。

#### (13). 少数股东损益

2016 年上半年，公司少数股东损益从 2015 年上半年的 2.28 亿元增长 24.1% 至 2.83 亿元。

#### (14). 现金流量情况

单位：亿元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	29.80	3.62
投资活动产生的现金流量净额	42.61	-132.28
筹资活动产生的现金流量净额	-40.82	183.05

经营活动产生的现金流入净额从 2015 年上半年的 3.62 亿元增加 26.18 亿元至 29.80 亿元，主要是公司经营业绩明显提升，同时大力加强应收账款回收、压缩营运资金占用，使经营活动产生的现金流入净额同比大幅增加。

投资活动产生的现金流入净额从 2015 年上半年的-132.28 亿元增加 174.89 亿元至 42.61 亿元，主要是初始存期超过三个月的定期存款余额变动产生现金流入同比增加 121.27 亿元（本期净流入 59.44 亿元，上年同期净流出 61.83 亿元），用于项目建设、长期资产购置及股权投资等资本开支支付的现金同比减少 17.32 亿元。此外，收到股权及资产转让价款和收回到期贷款产生的现金流入同比增加。

筹资活动产生的现金流入净额从 2015 年上半年的 183.05 亿元减少 223.87 亿元至-40.82 亿元，主要是本期公司从紧控制负债规模，借款收到的现金同比减少 116.75 亿元，且本期没有发行债券，发行债券收到的现金同比减少 99.76 亿元。

### 3 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2016 年上半年，公司产业转型结果持续显现，2016 年上半年煤化工业务分部经营实现利润 5.85 亿元，煤化工业务是报告期公司利润的主要来源；公司多措并举，大力推进降本增效，自产商品煤单位销售成本同比减少 30.75 元/吨，下降 17.2%，增加利润 12.57 亿元；此外，公司积极处置与主业关联度不高的部分资产，确认投资收益 9.29 亿元。

#### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司没有需要分析说明的前期各类融资、重大资产重组事项。

#### (3) 经营计划进展说明

上半年，面对复杂严峻的市场形势，公司围绕年度生产经营目标，科学组织生产，加强产销衔接，优化产品结构，提升产品质量，公司生产经营状况稳中向好。报告期内，公司归属于母公司股东的净利润 6.16 亿元，实现扭亏为盈；完成商品煤产量 4,038 万吨，自产商品煤销售量 4,088 万吨，实现营业收入 263.01 亿元，均顺利完成上半年计划。公司扎实推进降本增效，强化成本费用控制，严控非生产性支出，自产商品煤单位销售成本同比下降 17.2%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:亿元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭业务	187.00	129.73	30.6	-8.7	-8.1	减少 0.5 个百分点
自产商品煤	115.85	60.47	47.8	-19.8	-27.1	增加 5.2 个百分点
买断贸易煤	69.59	68.23	2.0	20.1	20.6	减少 0.3 个百分点
煤化工业务	55.99	37.71	32.6	-8.7	-5.3	减少 2.5 个百分点
煤矿装备业务	19.31	15.40	20.2	-27.8	-29.4	增加 1.7 个百分点
金融业务及其他业务	13.43	11.84	11.8	-14.7	-12.8	减少 1.9 个百分点
合计	263.01	181.83	30.9	-11.6	-11.3	减少 0.2 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：亿元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	257.55	-10.9
海外市场	5.46	-34.3
合计	263.01	-11.6

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产构成分析

2016 年 6 月 30 日和 2015 年 12 月 31 日，公司主要资产项目构成及其变动情况如下：

单位：亿元

	2016 年 6 月 30 日	占总资产 比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总资产 比重 (%)	增减	
					增减额	增减幅 (%)
流动资产合计	569.93	22.4	620.18	24.1	-50.25	-8.1
其中：应收账款	90.29	3.6	96.80	3.8	-6.51	-6.7
应收利息	1.37	0.1	2.56	0.1	-1.19	-46.5
其他应收款	33.11	1.3	60.58	2.4	-27.47	-45.3
存货	65.78	2.6	68.25	2.7	-2.47	-3.6
非流动资产合计	1,969.21	77.6	1,949.61	75.9	19.60	1.0
其中：长期股权投资	139.84	5.5	132.55	5.2	7.29	5.5
固定资产	835.61	32.9	873.60	34.0	-37.99	-4.3
在建工程	437.16	17.2	397.08	15.5	40.08	10.1
无形资产	399.79	15.7	390.96	15.2	8.83	2.3
资产总计	2,539.14	100.0	2,569.79	100.0	-30.65	-1.2

对变动较大的资产项目分析如下：

应收账款：于 2016 年 6 月 30 日，应收账款账面净额为 90.29 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 6.51 亿元，下降 6.7%，主要是公司抓住煤炭市场企稳的有利时机，加强了应收账款的清收力度。

应收利息：于 2016 年 6 月 30 日，应收利息账面净额为 1.37 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 1.19 亿元，下降 46.5%，主要是存款利率下降以及收回贷款利息等因素影响。

其他应收款：于 2016 年 6 月 30 日，其他应收款账面净额为 33.11 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 27.47 亿元，下降 45.3%，主要是公司本期收回委托贷款 16.50 亿元，以及收回股权及资产转让价款。

存货：于 2016 年 6 月 30 日，存货账面净额为 65.78 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 2.47 亿元，下降 3.6%，主要是公司加大库存产品销售，使商品煤等库存下降。

长期股权投资：于 2016 年 6 月 30 日，长期股权投资账面净额为 139.84 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 7.29 亿元，增长 5.5%，主要是公司本期按持股比例增加中天合创公司资本金 6.13 亿元。

固定资产：于 2016 年 6 月 30 日，固定资产账面净额为 835.61 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 37.99 亿元，下降 4.3%，主要是本期转让所属子公司减少固定资产净值 18.23 亿元，设备购置增加固定资产原值 8.67 亿元，本期固定资产计提折旧 31.33 亿元。

在建工程：于 2016 年 6 月 30 日，在建工程账面净额为 437.16 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 40.08 亿元，增长 10.1%，主要是所属企业在建项目投入增加。

无形资产：于 2016 年 6 月 30 日，无形资产账面净额为 399.79 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 8.83 亿元，增长 2.3%，主要是陕西公司大海则煤矿本期取得探矿权证，预付矿权款 10.00 亿元从其他非流动资产调整至无形资产核算。

## 2、负债构成分析

2016 年 6 月 30 日和 2015 年 12 月 31 日，公司主要负债项目构成及其变动情况如下：

单位：亿元

	2016 年 6 月 30 日	占总负债 比重 (%)	2015 年 12 月 31 日	占总负债 比重 (%)	增减	
					增减额	增减幅 (%)
流动负债合计	680.03	44.3	676.47	43.1	3.56	0.5
其中：短期借款	49.11	3.2	56.58	3.6	-7.47	-13.2
应付账款	179.85	11.7	190.39	12.1	-10.54	-5.5
应付利息	17.51	1.1	11.12	0.7	6.39	57.5
非流动负债合计	855.17	55.7	893.15	56.9	-37.98	-4.3
其中：长期借款	506.53	33.0	544.80	34.7	-38.27	-7.0
应付债券	259.04	16.9	258.96	16.5	0.08	0.0
负债总计	1,535.20	100.0	1,569.62	100.0	-34.42	-2.2

对变动较大的负债项目分析如下：

短期借款：于 2016 年 6 月 30 日，短期借款账面余额为 49.11 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 7.47 亿元，下降 13.2%，主要是公司所属企业偿还了到期的短期借款。

应付账款：于 2016 年 6 月 30 日，应付账款账面余额为 179.85 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 10.54 亿元，下降 5.5%，主要是本期支付的材料采购和工程款等增加。

应付利息：于 2016 年 6 月 30 日，应付利息账面余额为 17.51 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 6.39 亿元，增长 57.5%，主要是计提银行借款、中期票据等付息债务的利息增加。

长期借款：于 2016 年 6 月 30 日，长期借款账面余额为 506.53 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 38.37 亿元，下降 7.0%，主要是公司所属企业偿还了到期银行借款，以及重分类至一年内到期的非流动负债的借款增加。

应付债券：于 2016 年 6 月 30 日，应付债券账面余额为 259.04 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 0.08 亿元，主要是中期票据按照实际利率法进行摊销所致。

## 3、股东权益构成分析

截止 2016 年 6 月 30 日，公司股东权益总额 1,003.94 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 3.77 亿元，增长 0.4%。其中：归属于母公司的股东权益 837.12 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 2.28 亿元，增长 0.3%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

专项储备：于 2016 年 6 月 30 日，公司专项储备余额 9.84 亿元，比 2015 年 12 月 31 日减少 4.15 亿元，下降 29.7%，主要是所属企业本期使用了以前年度的专项基金结余。

未分配利润：于 2016 年 6 月 30 日，公司未分配利润余额 277.27 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 4.92 亿元，增长 1.8%，其中：本期归属于母公司股东的净利润 6.16 亿元增加未分配利润 6.16 亿元。

一般风险准备：于 2016 年 6 月 30 日，公司一般风险准备余额 2.53 亿元，比 2015 年 12 月 31 日增加 1.29 亿元，增长 104.0%，主要是所属财务公司根据财政部有关规定提取的一般风险准备金增加。

#### (四) 核心竞争力分析

详见本公司《2015 年年度报告》“公司业务概要”章节。报告期内，本公司核心竞争力无重大变化。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 资本开支情况

2016 年本公司资本支出计划紧紧围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力四大主业板块展开，包括基本建设项目、固定资产购置及维修、股权投资三类，2016 年资本支出计划总计 138.70 亿元，报告期内合计完成 48.15 亿元，占年度计划的 34.72%。

报告期内，公司部分煤矿、电厂等重点项目受外部建设条件和国家有关政策影响，资本支出完成比例同比较低。

2016 年上半年资本开支计划完成情况表（按开支项目）

单位：亿元

资本开支项目	2016 年 1-6 月实际完成	2016 年计划	完成比率%
合计	48.15	138.70	34.72
基本建设项目	38.96	106.55	36.56
固定资产购置及维修	2.46	15.28	16.10
股权投资	6.73	16.87	39.89

2016 年上半年资本支出计划完成情况表（按业务板块）

单位：亿元

业务板块	2016 年 1-6 月实际完成	2016 年计划	完成比率%
合计	48.15	138.70	34.72
煤炭	19.80	72.16	27.44
煤化工	17.11	25.05	68.30
煤矿装备	0.02	0.48	4.17
电力	11.22	40.75	27.53
其他	0.003	0.26	1.15

## 2、 对外股权投资总体分析

2016 年上半年对外股权投资完成 6.64 亿元。主要股权投资项目如下：支付中天合创公司增加资本金款项 6.13 亿元、支付整合东露天界内小煤矿价款 0.29 亿元、支付收购玉泉煤业公司股权价款 0.22 亿元。

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
中天合创公司	煤炭生产及煤化工	38.75%
东露天界内小煤矿	煤炭生产	100%
山西玉泉煤业公司	煤炭生产及煤化工	70%

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	359.09	0.00599	0.00599	1,817.53	-	-261.49	可供出售金融资产	-
合计		359.09	/	/	1,817.53	-	-261.49	/	/

### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用



## 3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用√不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
延安市禾草沟煤业有限公司	50,000	一年	6.60%	项目建设	-	否	否	否	否	否	-	3,300	1,668
延安市禾草沟煤业有限公司	85,000	六个月	6.60%	项目建设	-	否	否	是	否	否	-	2,805	1,091
河北中煤旭阳焦化有限公司	10,200	三年	7.47%	项目建设	-	否	否	是	否	否	-	2,286	381

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用√不适用

## 4、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:亿元币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	首次公开发行 H 股	144.66	-	144.66	-	
2008	首次公开发行 A 股	253.20	0	220.64	32.56	在募集资金专用账户开设银行以定期存款方式进行存储。
合计	/	397.86	0	365.30	32.56	/
募集资金总体使用情况说明			无			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:亿元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
鄂尔多斯煤炭深加工示范项目	否	41.58	0	41.58	否	煤矿项目和化工部分一期工程已取得核准, 并已开工建设, 二期工程正在进行前期工作	13.94%	—	—	项目正在建设中	参见中国中煤能源股份公司 A 股招股书

黑龙江 1000 万吨/年煤矿、180 万吨/年甲醇、60 万吨/年烯烃及配套工程项目	否	0.12	0	0.12	—	—	—	—	—	—	—	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号 2010-019
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	否	41.33	0	41.33	是	—	—	—	—	—	—	—
乌审旗蒙大矿业有限责任公司纳林河二号矿 800 万吨/年煤矿项目	是	16.69	0	16.19	否	项目正在进行前期工作	18.37%	—	—	项目尚待审批	—	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿 600 万吨/年煤矿项目	是	44.64	0	16.94	否	项目正在进行前期工作	19.59%	—	—	项目尚待审批	—	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿 300 万吨/年煤矿项目	是	28.06	0	19.48	否	项目已核准, 并已开工建设	34.20%	—	—	项目正在建设中	—	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
延安市禾草沟煤业有限公司禾草沟煤矿 300 万吨/年煤矿项目	是	12.00	0	12.00	是	项目已竣工验收, 并正式投产	30.57%	报告期利润总额 0.04 亿元	否	煤炭价格大幅下跌	—	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
中煤张家口煤矿机	是	23.62	0	23.62	是	项目已竣工验收	11.60%	报告	否	经济下	—	参见中国中煤能源股份

械有限责任公司煤机装备产业园建设项目						收, 并正式投产		期利润总额 54 万元		行, 市场订单不足	公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司 60 万吨/年聚乙烯、60 万吨/年聚丙烯靖边能源化工综合利用项目	是	21.00	0	21.00	是	项目已建成并转入试生产	15.51%	报告期利润总额 5.26 亿元	—	—	参见中国中煤能源股份有限公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	是	28.38	0	28.38	是	—	—	—	—	—	参见中国中煤能源股份有限公司关于变更部分 A 股募集资金投资项目的公告。公告编号:2010-019
合计	/	257.42	0	220.64	/	/	-	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	A 股募集资金使用情况: 截止 2016 年 6 月 30 日, 本公司实际投入涉及 A 股募集资金项目的款项共 220.64 亿元, 占 A 股募集资金净额的 87.1%。										

**(3) 募集资金变更项目情况**

√适用□不适用

单位:亿元币种:人民币

变更投资项目资金总额	174.39
------------	--------

募集资金变更项目情况说明:

详情参见本报告《董事会报告》章节“募集资金承诺项目情况”。

**5、主要子公司、参股公司分析****(1) 主要子公司经营情况及业绩**

单位:亿元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于本公司股东的净资产	营业收入	归属本公司股东净利润
中煤平朔集团有限公司	煤炭生产	煤炭	208.46	625.27	252.82	62.12	-6.68
上海大屯能源股份有限公司	煤炭生产	煤炭、电力生产等	7.23	142.50	82.54	23.63	2.92
山西中煤华晋能源有限责任公司	煤炭生产	煤炭、电力生产	53.53	140.14	60.19	17.90	1.84
中煤陕西榆林能源化工有限公司	化工产品生产	烯烃	93.69	255.95	100.99	25.53	6.05

**(2) 主要参股公司经营情况及业绩**

单位:亿元

公司名称	业务性质	持股比例(%)	注册资本	总资产	营业收入	归属母公司股东净利润
河北中煤旭阳焦化有限公司	焦炭生产	45.0	1.00	41.86	21.51	0.66
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	煤炭批发经营、电力电量生产等	27.0	25.00	101.65	14.82	2.09
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	煤化工产品生产	30.0	70.00	262.59	47.17	5.26

**6、非募集资金项目情况**

√适用□不适用

2016 年上半年主要非募集资金投资项目情况如下:

单位:亿元币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
山西平朔低热值煤发电项目	67.73	正在建设中	8.47	15.74	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
安家岭露天矿技改项目	27.81	正在建设中	4.41	4.41	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
安太堡露天矿技改项目	20.00	正在建设中	3.58	3.58	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
蒙大 50 万吨/年工程塑料项目	106.64	已进入试生产阶段	3.76	96.02	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
图克化肥场外供水管线项目	15.18	正在建设中	2.06	11.20	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
新疆准东 2 × 660MW 五彩湾北二电厂项目	47.25	正在建设中	1.97	6.04	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
合计	284.61	/	24.25	136.99	/

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司 2015 年度利润分配方案于 2016 年 6 月 21 日获得公司 2015 年度股东周年大会审议批准, 本公司 2015 年度未进行利润分配。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司 2016 年不进行中期利润分配和公积金转增股本。

### 四、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

报告期内, 公司科学安排煤炭生产, 优化产品结构, 严格控制成本费用, 积极处置与主业关联度不高、盈利能力较低的部分资产; 同时, 在国家去产能、供给侧结构改革等政策影响下, 煤炭价格企稳回升, 预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润同比大幅增长, 实现盈利。

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (三) 其他披露事项

报告期内, 本公司无其他需要披露事项。

## 第八节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的与日常经营相关的关联交易事项。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

目前，本公司与中煤集团已签署一系列的经常性关联交易框架协议，包括《煤炭供应框架协议》、《金融服务框架协议》、《综合原料和服务互供框架协议》、《工程设计、建设及总承包服务框架协议》、《房屋租赁框架协议》、《土地使用权租赁框架协议》、《煤炭等相关产品及服务供应框架协议》等。

上述关联交易的具体情况，详见本公司于2014年10月23日在上交所、联交所和公司网站登载的公告。

上述经常性关联交易框架协议项下所涉关联交易金额年度上限达到需董事会或股东大会审议批准的，均由非关联董事或独立股东批准了年度最高上限额。

本报告期末，公司执行的日常经营相关的关联交易协议的执行情况如下表：

单位：亿元

关联交易事项	本公司向关联方销售商品、提供劳务及其它发生的收入			本公司向关联方购买商品、接受劳务及其它发生的支出		
	交易金额	年度交易金额上限	占同类交易金额的比例%	交易金额	年度交易金额上限	占同类交易金额的比例%
《煤炭供应框架协议》	-	-	-	15.56	40.40	8.56
《综合原料和服务互供框架协议》	2.61	7.10	0.99	14.63	42.06	8.05

《工程设计、建设及总承包服务框架协议》	-	-	-	10.18	76.50	5.60
《房屋租赁框架协议》	-	-	-	0.41	1.05	0.23
《土地使用权租赁框架协议》	-	-	-	0.28	0.61	0.15
《金融服务框架协议》	21.21	40.13	8.06	0.17	0.63	0.09
其中：贷款每日余额（含应计利息）	21.21	40.00	8.06	-	-	-
所收取的金融服务费用	-	0.13	-	-	-	-
支付的存款利息	-	-	-	0.17	0.63	0.09
《煤炭等相关产品及服务供应框架协议》	1.54	6.10	0.59	0.01	5.20	0.01

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的资产收购、出售发生的关联交易事项。

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015年12月6日，本公司控股子公司上海能源公司与中煤集团全资子公司大屯煤电（集团）有限责任公司订立股权转让协议，将所持江苏大屯铝业有限公司75%股权转让给大屯煤电（集团）有限责任公司。根据股权转让协议，大屯煤电（集团）有限责任公司将向上海能源公司支付28,723.15万元作为股权转让对价，其中14,400.00万元已于2015年12月31日前支付，剩余14,323.15万元已于2016年6月30日前支付。

2015年12月6日，本公司全资子公司平朔公司与中煤集团全资子公司平朔煤炭工业公司订立股权转让协议，将所持山西中煤平朔新型建材有限公司100%股权、山西中煤平朔鑫源有限责任公司100%股权、山西中煤平朔正嘉橡胶制品有限公司100%股权转让给平朔煤炭工业公司。其中山西中煤平朔新型建材有限公司股权转让对价为9,168.23万元，其中4,600.00万元已于2015年12月31日前支付，剩余4,568.23万元已于2016年6月30日前支付；山西中煤平朔鑫源有限责任公司股权转让对价为22,336.18万元，其中11,200.00万元已于2015年12月31日前支付，剩余11,136.18万元已于2016年6月30日前支付；山西中煤平朔正嘉橡胶制品有限公司股权转让对价为32,541.47万元，其中16,300.00万元已于2015年12月31日前支付，剩余16,241.47万元已于2016年6月30日前支付。

2016年4月27日，本公司控股子公司上海能源公司与中煤集团全资子公司大屯煤电（集团）有限责任公司订立股权转让协议，将所持有的徐州四方铝业集团有限公司100%股权转让给大屯煤电（集团）有限责任公司。根据股权转让协议，大屯煤电（集团）有限责任公司将向上海能源公司支付1元作为股权转让对价。截止2016年6月30日，前述价款已支付完毕。

2016年4月27日，本公司全资子公司装备公司与中煤集团全资子公司北京中煤机械装备公司订立股权转让协议，将所持有的中煤邯郸煤矿机械有限责任公司100%股权转让给北京中煤机械



装备公司。根据股权转让协议，北京中煤机械装备公司将向装备公司支付 1 元作为股权转让对价。截止 2016 年 6 月 30 日，前述价款已支付完毕。

2016 年 4 月 27 日，本公司全资子公司中煤焦化控股有限责任公司与中煤集团全资子公司进出口公司订立股权转让协议，将所持有的中煤九鑫公司 91%股权转让给中国煤炭进出口公司。根据股权转让协议，进出口公司将向中煤焦化控股有限责任公司支付 1 元作为股权转让对价。截止 2016 年 6 月 30 日，前述价款已支付完毕。

2016 年 4 月 27 日，本公司全资子公司中煤焦化控股有限责任公司与中煤集团全资子公司进出口公司订立股权转让协议，将所持有的灵石化工公司 100%股权转让给进出口公司。根据股权转让协议，进出口公司将向中煤焦化控股有限责任公司支付 19,484.24 万元作为股权转让对价。截止 2016 年 6 月 30 日，前述价款已支付完毕。

上述交易有利于发挥本公司和中煤集团存续企业各自优势，有利于本公司集中优势促进主营业务发展。有关详情，请参见本公司于 2015 年 12 月 6 日和 2016 年 4 月 27 日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

报告期内股权转让产生收益 9.29 亿元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的重大关联交易事项。

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露、但有后续实施无进展或变化的重大关联交易事项。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的关联债权债务往来事项。

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

参见本章节“资产收购、出售发生的关联交易”中“已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

无

## 六、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	4,350	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	3,180	2008年12月24日	2008年12月24日	2020年12月23日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	5,925	2008年3月28日	2008年3月28日	2022年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	28,075.50	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否		否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	9,981.10	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	5,750	2012年11月21日	2012年11月21日	2027年11月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	太原煤气化龙泉能源发展有限公司	44,500	2012年10月29日	2012年10月29日	2021年1月31日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	405,927.16	2013年4月28日	2013年4月28日	2025年4月28日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	中天合创能源有限责任公司	937,506.38	2016年5月25日	2016年5月25日	满足担保协议约定的条件	连带责任担保	否	否		否	否	-
上海大屯能源股份有限公司	控股子公司	丰沛铁路股份有限公司	869.2	2013年11月21日	2013年11月21日	2024年4月20日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-

2016 年半年度报告

中煤陕西榆林能源化工有限公司	全资子公司	延安市禾草沟煤业有限公司	12,500	2015年11月25日	2015年11月29日	2025年9月1日	连带责任担保	否	否	-	是	否	-
中煤陕西榆林能源化工有限公司	全资子公司	延安市禾草沟煤业有限公司	5,000	2015年12月28日	2015年12月30日	2018年12月30日	连带责任担保	否	否		是	否	-
中煤陕西榆林能源化工有限公司	全资子公司	延安市禾草沟煤业有限公司	2,500	2016年1月21日	2016年1月27日	2019年1月26日	连带责任担保	否	否		是	否	-
中煤陕西榆林能源化工有限公司	全资子公司	延安市禾草沟煤业有限公司	2,499	2016年1月21日	2016年1月27日	2018年7月27日	连带责任担保	否	否		是	否	-
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				884,108.44									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				1,468,563.34									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计				-41,886.22									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				814,959.08									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				2,283,522.42									
担保总额占公司净资产的比例（%）				27.3									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				-									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				522,657.76									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				-									
上述三项担保金额合计（C+D+E）				522,657.76									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				-									
担保情况说明				截止2016年6月30日，公司担保总额228.35亿元，其中按照所持股权比例向参股企业提供担保146.86亿元。									

### 3 其他重大合同或交易

报告期内，本公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项履行情况

√适用□不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	分红	本公司	中煤能源公司《章程》规定：“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表口径归属母公司股东的当年可分配利润（以中国企业会计准则和国际财务报告准则下的金额孰低者为准）的 20%。”	-	否	是	-	-
其他承诺	分红	本公司	中煤能源公司《章程》规定：“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表口径归属母公司股东的当年可分配利润（以中国企业会计准则和国际财务报告准则下的金额孰低者为准）的 20%。”	-	否	是	-	-

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所分别作为公司境内外会计师事务所，没有出现解聘会计师事务所的情况。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，本公司能够按照境内外监管规定，规范运作。依据公司《章程》、相关法律、法规和上市地证券监管规则等规定并结合公司实际情况，不断制定、完善和有效执行董事会及所属各专门委员会的各项制度和相关工作流程。报告期内，通过股东大会、董事会以及相应的专门委员会、监事会和经营层协调运转，有效制衡，且实施有效的内部控制管理体系，使公司内部管理运作进一步规范，管理水平不断提升。

目前公司董事会由8名董事组成，其中包括执行董事2名、非执行董事3名、独立非执行董事3名。董事会下设战略规划委员会、审计与风险管理委员会、薪酬委员会、提名委员会与安全、健康及环保委员会五个专门委员会，分别在战略规划、审计、人事薪酬、提名和安全生产等方面协助董事会履行决策和监控职能。报告期内，本公司召开股东大会会议1次，董事会会议2次，监事会会议2次。公司严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会议案管理暂行办法》、《监事会议事规则》等相关制度的要求，不断规范工作流程，努力提高工作质量，确保了公司决策规范和运作高效。报告期内，公司根据上市地法律法规、上市规则以及监管规定的最新要求，修订了公司《章程》等规章制度，使公司治理体系更趋完善。

报告期内，本公司与控股股东中煤集团在业务、人员、资产、财务等方面互相独立。除本公司内部工作关系外，董事、监事及高级管理人员在财务、业务、亲属及其他重大方面无任何关系。除自身与公司的服务协议外，本公司董事及监事并无在本公司及所属子公司于2016年上半年所订立的任何重大合约直接或间接拥有个人权益。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 1、关于章程修订事宜

2016年3月22日，公司第三届董事会2016年第一次会议审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，同意公司《章程》中本公司的经营范围增加“化肥”的销售；4月27日，公司第三届董事会2016年第二次会议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，同意公司《章程》及附件《董事会议事规则》中“审核委员会”调整为“审计与风险管理委员会”；上述两项议案已经本公司于6月21日召开的2015年度股东周年大会批准。

有关详情，请参见本公司于2016年3月22日、4月27日和6月21日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

#### 2、关于放弃优先受让权事宜

2016年3月22日，公司第三届董事会2016年第一次会议审议通过了《关于放弃山西中煤华晋能源有限责任公司49%股权优先受让权的议案》。

有关详情，请参见本公司于2016年3月22日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

#### 3、关于调整持续关联交易上限事宜

2016年3月22日，公司召开第三届董事会2016年第一次会议，审议批准了《关于调整公司2016-2017年度〈煤炭等相关产品及服务供应框架协议〉项下关联交易年度上限的议案》；审议通过了《关于调整2016-2017年度〈金融服务框架协议〉项下关联交易上限的议案》，此项议案已经本公司于6月21日召开的2015年度股东周年大会批准。

有关详情，请参见本公司于2016年3月22日和6月21日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

## 第九节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	202,361
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国中煤能源集团 有限公司	0	7,605,207,608	57.36	-	无	-	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	5,870	3,950,341,817	29.79	-	未知	-	境外法人
中国证券金融股份 有限公司	0	346,112,290	2.61	-	未知	-	国有法人
中煤能源香港有限 公司	0	132,351,000	1.00	-	无	-	境外法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	83,035,400	0.63	-	未知	-	国有法人
徐开东	425,000	32,917,510	0.25	-	未知	-	境内自然人

中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	-1,685,400	21,447,427	0.16	-	未知	-	未知
全国社保基金四零七组合	-	19,476,142	0.15	-	未知	-	未知
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	-	17,679,643	0.13	-	未知	-	未知
国信证券股份有限公司	-	10,126,654	0.08	-	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中煤能源集团有限公司	7,605,207,608	人民币普通股	7,605,207,608				
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,950,341,817	境外上市外资股	3,950,341,817				
中国证券金融股份有限公司	346,112,290	人民币普通股	346,112,290				
中煤能源香港有限公司	132,351,000	境外上市外资股	132,351,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	83,035,400	人民币普通股	83,035,400				
徐开东	32,917,510	人民币普通股	32,917,510				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	21,447,427	人民币普通股	21,447,427				
全国社保基金四零七组合	19,476,142	人民币普通股	19,476,142				
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	17,679,643	人民币普通股	17,679,643				
国信证券股份有限公司	10,126,654	人民币普通股	10,126,654				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中煤能源香港有限公司为本公司控股股东中煤集团全资子公司，其他股东关联关系或一致行动情况不明。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司未发行优先股，无表决权恢复的优先股股东。						

注：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东情况表均为：

- 1、以上资料根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止2016年6月30日公司股东名册编制。
- 2、HKSCC Nominees Limited（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的H股乃代表多个客户所持有。

除上表所列股东外，根据联交所网站披露权益显示，截止2016年6月30日，富德生命人寿保险股份有限公司持有本公司H股好仓2,012,858,147股。

本公司目前不存在有限售条件流通股股东。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



四、优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

无

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2016 年 6 月 30 日

编制单位：中国中煤能源股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	29,250,435	32,197,961
应收票据	六、2	4,024,845	3,589,112
应收账款	六、3	9,029,403	9,679,830
预付款项	六、4	1,317,562	1,259,021
应收利息	六、5	136,689	255,809
应收股利		161,874	40,175
其他应收款	六、6	3,311,076	6,058,047
存货	六、7	6,577,644	6,825,048
其他流动资产	六、8	3,183,801	2,113,576
流动资产合计		56,993,329	62,018,579
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、9	5,491,548	5,495,263
长期应收款	六、10	253,479	245,524
长期股权投资	六、11	13,984,036	13,255,457
投资性房地产		49,677	50,836
固定资产	六、12	83,561,372	87,359,504
在建工程	六、13	43,715,746	39,707,594
工程物资	六、14	400,965	453,715
无形资产	六、15	39,978,978	39,096,101
长期待摊费用		154,635	63,009
递延所得税资产	六、16	2,971,827	2,580,257
其他非流动资产	六、17	6,358,284	6,653,687
非流动资产合计		196,920,547	194,960,947
资产总计		253,913,876	256,979,526

<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、18	4,910,929	5,657,929
应付票据	六、19	3,205,089	1,626,258
应付账款	六、20	17,984,662	19,039,397
预收款项	六、21	1,274,793	1,379,498
应付职工薪酬	六、22	684,452	771,609
应交税费	六、23	868,247	1,057,800
应付利息	六、24	1,750,692	1,112,479
应付股利	六、25	318,758	304,404
其他应付款	六、26	4,602,829	4,689,767
一年内到期的非流动负债	六、27	27,519,313	24,992,274
其他流动负债	六、28	4,883,018	7,015,336
流动负债合计		68,002,782	67,646,751
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、29	50,653,265	54,479,691
应付债券	六、30	25,904,347	25,896,299
长期应付款	六、31	509,505	523,212
长期应付职工薪酬	六、32	33,396	41,283
专项应付款	六、33	68,401	81,298
预计负债	六、34	1,377,055	1,308,799
递延收益	六、35	681,365	741,137
递延所得税负债	六、16	6,121,981	6,083,973
其他非流动负债		167,880	159,880
非流动负债合计		85,517,195	89,315,572
负债合计		153,519,977	156,962,323
<b>所有者权益</b>			
股本	六、36	13,258,663	13,258,663
资本公积	六、37	37,542,848	37,537,744
其他综合损失	六、38	(47,792)	(62,823)
专项储备	六、39	984,432	1,398,501
盈余公积	六、40	3,992,822	3,992,822
一般风险准备		253,419	123,919
未分配利润	六、41	27,727,235	27,235,474
归属于母公司所有者权益合计		83,711,627	83,484,300
少数股东权益		16,682,272	16,532,903
所有者权益合计		100,393,899	100,017,203
负债和所有者权益总计		253,913,876	256,979,526

法定代表人: 李延江

主管会计工作负责人: 柴乔林

会计机构负责人: 柴乔林

**母公司资产负债表**  
2016 年 6 月 30 日

编制单位:中国中煤能源股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		20,398,158	21,926,329
应收票据		275,781	99,288
应收账款	十二、1	3,968,080	4,052,984
预付款项		215,970	313,652
应收利息		446,238	1,176,838
应收股利		3,566,860	3,190,380
其他应收款	十二、2	832,005	2,568,092
存货		344,377	487,492
一年内到期的非流动资产		10,674,396	9,879,597
其他流动资产		618	469
流动资产合计		40,722,483	43,695,121
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		5,187,988	5,187,988
长期应收款		11,273,493	11,293,573
长期股权投资	十二、3	87,991,166	86,346,957
固定资产		659,332	672,446
在建工程		-	4,465
无形资产		80,240	79,502
递延所得税资产		1,080,495	865,767
其他非流动资产		1,170,914	1,173,994
非流动资产合计		107,443,628	105,624,692
资产总计		148,166,111	149,319,813

<b>流动负债：</b>			
应付账款		2,629,512	2,898,203
预收款项		254,234	282,426
应付职工薪酬		4,336	20,594
应交税费		81,755	131,896
应付利息		1,570,913	1,000,410
其他应付款		1,189,100	7,197,860
一年内到期的非流动负债		20,500,452	18,472,791
其他流动负债		5,809,657	-
流动负债合计		32,039,959	30,004,180
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		17,265,000	20,290,000
应付债券		24,914,693	24,908,075
非流动负债合计		42,179,693	45,198,075
负债合计		74,219,652	75,202,255
<b>所有者权益：</b>			
股本		13,258,663	13,258,663
资本公积		37,745,888	37,755,457
其他综合损失		(592)	-
盈余公积		3,992,822	3,992,822
未分配利润		18,949,678	19,110,616
所有者权益合计		73,946,459	74,117,558
负债和所有者权益总计		148,166,111	149,319,813

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、42	26,300,798	29,746,556
其中：营业收入	六、42	26,300,798	29,746,556
二、营业总成本		26,818,778	31,011,774
其中：营业成本	六、42	18,182,506	20,502,276
营业税金及附加	六、43	648,072	827,539
销售费用	六、44	4,425,987	5,862,857
管理费用	六、45	1,416,284	1,745,316
财务费用	六、46	2,037,545	1,955,408
资产减值损失	六、47	108,384	118,378
加：投资收益(损失以“－”号填列)	六、48	1,206,261	216,948
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		270,048	169,053
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		688,281	(1,048,270)
加：营业外收入	六、49	79,312	89,446
其中：非流动资产处置利得		31,131	4,706
减：营业外支出	六、50	19,652	29,713
其中：非流动资产处置损失		98	19,278
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		747,941	(988,537)
减：所得税费用	六、51	(151,367)	(251,536)
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		899,308	(737,001)
归属于母公司所有者的净利润		616,407	(965,205)
少数股东损益		282,901	228,204
六、其他综合收益的税后净额		15,031	(8,032)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		15,031	(8,032)
以后将重分类进损益的其他综合收益		15,031	(8,032)
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		(1,961)	3,485
2.现金流量套期损益的有效部分		(592)	-
3.外币财务报表折算差额		17,584	(11,517)
七、综合收益/(损失)总额		914,339	(745,033)
归属于母公司所有者的综合收益/(损失)总额		631,438	(973,237)
归属于少数股东的综合收益总额		282,901	228,204
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	(0.07)
(二)稀释每股收益(元/股)		0.05	(0.07)

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林



**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	14,191,181	12,537,684
减：营业成本	十二、4	13,346,340	12,151,561
营业税金及附加		38,263	42,555
销售费用		585,701	784,102
管理费用		62,521	71,974
财务费用		1,020,158	697,581
资产减值损失		4,465	96,520
加：投资收益(损失以“－”号填列)	十二、5	489,686	141,897
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		211,452	120,922
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		(376,581)	(1,164,712)
加：营业外收入		1,472	1,803
减：营业外支出		557	117
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		(375,666)	(1,163,026)
减：所得税费用		(214,728)	(326,798)
四、净亏损(净亏损以“－”号填列)		(160,938)	(836,228)
五、其他综合损失的税后净额		(592)	-
以后将重分类进损益的其他综合损失		(592)	-
现金流量套期损益的有效部分		(592)	-
六、综合损失总额		(161,530)	(836,228)

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林

**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,150,833	33,437,132
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	566,755	380,535
经营活动现金流入小计		30,717,588	33,817,667
购买商品、接受劳务支付的现金		19,628,241	26,443,687
支付给职工以及为职工支付的现金		3,204,787	3,183,025
支付的各项税费		2,483,626	2,926,555
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	2,420,939	902,101
经营活动现金流出小计		27,737,593	33,455,368
经营活动产生的现金流量净额	六、53	2,979,995	362,299
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	400,000
取得投资收益收到的现金		68,949	83,220
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,377,651	4,143
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、53	606,050	(8,058)
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	12,605,576	217,977
投资活动现金流入小计		14,658,226	697,282
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,343,045	6,036,608
投资支付的现金		649,201	1,680,895
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,037	25,000
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	4,385,685	6,182,594
投资活动现金流出小计		10,396,968	13,925,097
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		4,261,258	(13,227,815)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		68,460	20,510
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		68,460	19,500
取得借款收到的现金		6,860,845	18,535,585
发行债券收到的现金		-	9,976,000
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000	-
筹资活动现金流入小计		6,941,305	28,532,095
偿还债务支付的现金		8,356,042	8,160,978
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,605,015	2,017,730
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		271,700	8,075
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	62,550	48,300
筹资活动现金流出小计		11,023,607	10,227,008
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(4,082,302)	18,305,087
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,177	972
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,162,128	5,440,543
加：期初现金及现金等价物余额		11,195,663	18,131,712
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、53	14,357,791	23,572,255

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林

**母公司现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,455,512	12,181,314
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,992,661	36,130
经营活动现金流入小计		22,448,173	12,217,444
购买商品、接受劳务支付的现金		16,110,047	14,579,816
支付给职工以及为职工支付的现金		110,372	43,407
支付的各项税费		273,287	79,399
支付其他与经营活动有关的现金		5,971,342	305,319
经营活动现金流出小计		22,465,048	15,007,941
经营活动使用的现金流量净额	十二、6	(16,875)	(2,790,497)
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		54,194	59,594
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107	(27)
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		7,794,650	3,031,379
投资活动现金流入小计		7,848,951	3,090,946
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,459	(327)
投资支付的现金		1,588,906	2,665,530
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		2,150,016	6,472,957
投资活动现金流出小计		3,741,381	9,138,160
投资活动产生/(使用)的现金流量净额		4,107,570	(6,047,214)
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,010
取得借款收到的现金		-	8,700,000
发行债券所收到的现金		-	9,976,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	175,052
筹资活动现金流入小计		-	18,852,062
偿还债务支付的现金		1,020,000	3,230,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,150,237	637,487
支付其他与筹资活动有关的现金		62,550	48,300
筹资活动现金流出小计		2,232,787	3,915,787
筹资活动产生的现金流量净额		(2,232,787)	14,936,275
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		110	(12)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,858,018	6,098,552
加: 期初现金及现金等价物余额		7,367,866	9,999,485
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,225,884	16,098,037

法定代表人: 李廷江

主管会计工作负责人: 柴乔林

会计机构负责人: 柴乔林

合并所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	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			
2015年12月31日余额	13,258,663	37,537,744	(62,823)	1,398,501	3,992,822	123,919	27,235,474	16,532,903	100,017,203	
2016年1月1日余额	13,258,663	37,537,744	(62,823)	1,398,501	3,992,822	123,919	27,235,474	16,532,903	100,017,203	
本期增减变动金额	-	5,104	15,031	(414,069)	-	129,500	491,761	149,369	376,696	
综合收益总额	-	-	15,031	-	-	-	616,407	282,901	914,339	
净利润	-	-	-	-	-	-	616,407	282,901	899,308	
其他综合收益	-	-	15,031	-	-	-	-	-	15,031	
所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	68,460	68,460	
股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	68,460	68,460	
利润分配	-	-	-	-	-	129,500	(129,500)	(286,054)	(286,054)	
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	129,500	(129,500)	-	-	
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(286,054)	(286,054)	
专项储备	-	-	-	(409,215)	-	-	-	41,018	(368,197)	
本期提取	-	-	-	879,501	-	-	-	179,299	1,058,800	
本期使用	-	-	-	(1,288,716)	-	-	-	(138,281)	(1,426,997)	
其他	-	5,104	-	(4,854)	-	-	4,854	43,044	48,148	
应占联营企业所有者 权益变动份额	-	10,964	-	-	-	-	-	-	10,964	
处置子公司	-	-	-	(4,854)	-	-	4,854	43,044	43,044	
其他	-	(5,860)	-	-	-	-	-	-	(5,860)	
2016年6月30日余额	13,258,663	37,542,848	(47,792)	984,432	3,992,822	253,419	27,727,235	16,682,272	100,393,899	

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2014年12月31日余额	13,258,663	37,157,235	(53,555)	2,188,257	3,992,822	30,174,084	15,987,458	102,704,964
2015年1月1日余额	13,258,663	37,157,235	(53,555)	2,188,257	3,992,822	30,174,084	15,987,458	102,704,964
本期增减变动金额	-	(15,457)	(8,032)	(59,125)	-	(1,284,992)	212,451	(1,155,155)
综合收益总额	-	-	(8,032)	-	-	(965,205)	228,204	(745,033)
净利润	-	-	-	-	-	(965,205)	228,204	(737,001)
其他综合收益	-	-	(8,032)	-	-	-	-	(8,032)
股东投入和减少资本	-	1,010	-	-	-	-	19,500	20,510
股东投入资本	-	1,010	-	-	-	-	19,500	20,510
利润分配	-	-	-	-	-	(319,787)	(9,251)	(329,038)
对股东的分配	-	-	-	-	-	(319,787)	(9,251)	(329,038)
专项储备	-	-	-	(59,125)	-	-	3,449	(55,676)
本期提取	-	-	-	934,158	-	-	169,698	1,103,856
本期使用	-	-	-	(993,283)	-	-	(166,249)	(1,159,532)
其他	-	(16,467)	-	-	-	-	(29,451)	(45,918)
应占联营企业所有者权益变动份额	-	19,154	-	-	-	-	-	19,154
失去对联营公司的重大影响	-	(35,621)	-	-	-	-	(2,751)	(38,372)
处置子公司	-	-	-	-	-	-	(26,700)	(26,700)
2015年6月30日余额	13,258,663	37,141,778	(61,587)	2,129,132	3,992,822	28,889,092	16,199,909	101,549,809

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2015 年 12 月 31 日余额	13,258,663	37,755,457	-	3,992,822	19,110,616	74,117,558
2016 年 1 月 1 日余额	13,258,663	37,755,457	-	3,992,822	19,110,616	74,117,558
本期增减变动金额	-	(9,569)	(592)	-	(160,938)	(171,099)
综合损失总额	-	-	(592)	-	(160,938)	(161,530)
净亏损	-	-	-	-	(160,938)	(160,938)
其他综合损失	-	-	(592)	-	-	(592)
其他	-	(9,569)	-	-	-	(9,569)
应占联营企业所有者权益变动份额	-	(3,709)	-	-	-	(3,709)
其他	-	(5,860)	-	-	-	(5,860)
2016 年 6 月 30 日余额	13,258,663	37,745,888	(592)	3,992,822	18,949,678	73,946,459

法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：柴乔林

会计机构负责人：柴乔林

2016 年半年度报告

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

上期				
股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
13,258,663	37,771,530	3,992,822	19,756,873	74,779,888
13,258,663	37,771,530	3,992,822	19,756,873	74,779,888
-	(20,211)	-	(1,156,015)	(1,176,226)
-	-	-	(836,228)	(836,228)
-	-	-	(836,228)	(836,228)
-	1,010	-	-	1,010
-	1,010	-	-	1,010
-	-	-	(319,787)	(319,787)
-	-	-	(319,787)	(319,787)
-	(21,221)	-	-	(21,221)
-	6,146	-	-	6,146
-	(27,367)	-	-	(27,367)
13,258,663	37,751,319	3,992,822	18,600,858	73,603,662

会计工作负责人: 柴乔林

会计机构负责人: 柴乔林

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中国中煤能源股份有限公司(以下简称“本公司”)是由中国中煤能源集团有限公司(原“中国中煤能源集团公司”, 2009 年经国资委改组(2009)255 号文件批准, 改制为国有独资公司, 同时公司名称变更为“中国中煤能源集团有限公司”, 以下简称“中煤集团”)于 2006 年 8 月 22 日独家发起设立的股份有限公司, 注册地为中国北京市朝阳区黄寺大街 1 号, 总部地址为中国北京市朝阳区黄寺大街 1 号, 设立时总股本为 80 亿元, 每股面值 1 元。

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2006]27 号文批准, 本公司于 2006 年 12 月 29 日完成了向境外投资者首次发行股票(H 股)并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易, 发行后总股本增至 11,733,330 千元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]99 号文批准, 本公司于 2008 年 2 月 1 日完成了向境内投资者首次发行股票(A 股)并在上海证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至 13,258,663 千元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事煤炭的生产和销售、煤焦化及煤化工产品的生产、煤矿装备制造以及机电设备和矿用配件进口等业务。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 8 月 24 日批准报出。



#### 四、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注四(11))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注四(15)、(19))、剥离成本的核算(附注四(15)(c))。

本集团重要会计估计和判断详见附注四(32)。

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3. 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本财务报表的编制期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 企业合并

###### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

###### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 6. 购买子公司的少数股东股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日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。

### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独

项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量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。

## 10. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团报告期内仅存在两类金融资产：应收款项和可供出售金融资产。

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团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，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本集团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。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。本集团单项金额重大的判断标准为： <b>33,000</b> 千元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

一般信用组合	经常性往来业务的客户，经评估没有特殊较高或较低的信用风险
其他信用组合	信用良好且交易频繁的长期客户，经评估信用风险为极低的款项

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	计提比例				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上
矿业	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
机械	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
电解铝	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
电力	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
煤化工	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
商贸业	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
技术、咨询服务业	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12. 存货**

## (a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

原材料主要包括原煤及用于煤炭生产、煤化工产品生产和煤机生产的物料及辅助材料等，产成品主要包括煤炭成品煤、煤化工产品及煤矿机械装备等。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本

公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

**(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据**

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

**(d) 长期股权投资减值**

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(21))。

**14. 投资性房地产**

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为投资性房地产-建筑物。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-47年	3%-5%	2.0%-3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(21))。

## 15. 固定资产

### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施(包括井巷工程)、机器设备、铁路、运输工具及其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，中煤集团投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (b) 固定资产的折旧方法

除井巷工程按照工作量法计提折旧或使用维简费、安全费和其他类似性质煤炭生产专项基金购置的固定资产(附注四(30))外，本集团其他固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。其预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10至50年	3%至5%	1.9%至9.7%
构筑物及其他辅助设施	15至30年	3%至5%	3.2%至6.5%
机器设备	8至18年	3%至5%	5.3%至12.1%
铁路	25至30年	3%至5%	3.2%至3.9%
运输工具及其他	5至15年	3%至5%	6.3%至19.4%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (c) 剥离成本

在对露天煤矿的开采过程中，需要对覆盖于煤层之上的岩石及土层进行剥离及清除。每个会计期间实际所发生的剥离成本可能受到地质条件 and 生产计划等因素的影响而波动。在核算所发生的剥离成本时，对应以后年度计划开采的煤矿储量(即对应未来经济利益)而发生的剥离成本予以资本化计入固定资产，并于所对应的煤矿储量被采出之期间计入成本；其余的剥离成本则于发生时计入当期成本。

(d) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(21))。

### (e) 固定资产的处置

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

## 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状



态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(21))。

### 17. 勘探与评估开支

勘探与评估开支包括以下项目的直接成本：研究及分析现有勘探资料；进行地质研究；勘探钻井及取样；检测萃取及处理方法；编制预可行性及可行性研究报告。勘探与评估开支也包括取得矿业权所产生的成本、进入有关区域支付的进场费及收购现有项目权益而应付第三方的款项。

项目的初期阶段，除取得土地使用权和矿业权的成本外，其他勘探与评估成本于发生时计入损益。在项目达到确实可行阶段后倘继续进行，其支出予以资本化并转入固定资产。倘证明项目不可行，则其所有不可收回成本于利润表中列作费用。

### 18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### 19. 无形资产

无形资产包括土地使用权、探矿权、采矿权、专有技术及软件等，以成本计量。公司制改建时中煤集团投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 20 年至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 采矿权和探矿权

采矿权以成本减累计摊销列示，并采用工作量法摊销。探矿权以取得时的成本计量，并自转为采矿权且煤矿投产日开始，采用工作量法摊销。

#### (c) 专有技术

专有技术以取得成本减累计摊销列示，采用直线法按 20 年摊销。

#### (d) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示，采用直线法按 5 年摊销。

(e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(21))。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，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。

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。

## 22. 职工薪酬

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。同时，经政府批准，本集团为员工支付补充养老金，并由符合国家规定的法人受托机构受托管理。

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### 23. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 24. 预计负债

因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 25. 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### (a) 销售商品

煤炭、煤化工产品、煤矿机械装备和辅助材料及其它商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本集团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时予以确认。

### (b) 提供劳务

劳务收入于提供服务的会计期间予以确认。

### (c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 26. 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税

负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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、联营企业及合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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 28. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 30. 维简费、安全费用和其他类似性质煤炭生产专项基金

根据财政部、安全监管总局及有关地方政府部门的规定，本集团从事煤炭开采的子公司须按原煤产量提取煤矿维持简单再生产费用(“维简费”)、企业安全生产费用(“安全费”)及其他类似性质煤炭生产专项基金。本集团从事机械制造、冶金、危险品生产与储运等行业的子公司也须按相关规定提取企业安全生产费用。

维简费主要用于煤矿生产正常持续的开拓延深、技术改造等，以确保矿井持续稳定和安全生产，提高效率。安全费用主要用于煤矿安全生产设施、完善和改进企业安全生产条件。

其他类似性质煤炭生产专项基金目前主要包括煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。煤矿转产发展资金主要用于煤矿转产人员安置、发展第三产业的投资支出，发展循环经济的科研和设备支出。矿山环境恢复治理保证金主要用于矿区生态环境和水资源保护、矿区污染治理、矿区生态保护、治理和恢复直接相关的其他支出。可持续发展准备金主要用于发展连续替代产业和解决历史遗留问题。根据山西省政府的相关规定，自 2013 年 8 月 1 日起暂停计提煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金。根据江苏省徐州市政府的相关要求，自 2014 年 1 月 1 日起不再计提可持续发展准备金。

### 31. 一般风险准备

根据于 2012 年 7 月 1 日生效的《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20 号)的规定,金融企业在提取资产减值准备的基础上,设立一般风险准备用以弥补金融企业尚未识别的与风险资产相关的潜在可能损失,该一般风险准备作为利润分配处理,是股东权益的组成部分,原则上应不低于风险资产期末余额的 1.5%。按中国有关监管规定,本公司的子公司中煤财务有限责任公司(“中煤财务”)须从净利润中提取一定金额作为一般风险准备。提取该一般风险准备作为利润分配处理。

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间,中煤财务股东会批准通过提取 129,500,304.50 元一般风险准备。

### 32. 重要会计估计和判断

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

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

#### (i) 长期资产的减值

固定资产及无形资产按成本减累计折旧及摊销列示。当发生任何事件或环境出现变化,显示账面价值可能无法收回时,就该等项目的账面价值是否发生减值予以审核。若某项资产的账面价值超过其可收回金额时,按其差额确认减值损失。可收回金额以资产的公允价值减处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在估计资产的可收回金额时,需作出多项假设,包括与非流动资产有关的未来现金流量及折现率。倘若未来事项与该等假设不符,可收回金额将需要作出修订,这些修订可能会对本集团的经营业绩或者财务状况产生影响。

#### (ii) 固定资产的可使用年限

本集团的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时,管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整,或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此,根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同,因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

#### (iii) 对煤炭储量的估计

煤炭储量是估计可以具有经济效益及合法的从本集团的矿区开采的煤炭数量。于计算煤炭储量时,需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设,包括产量、品位、生产技术、回采率、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和品位的估计,需要取得矿区的形状、体积及深度的数据,这些数据是由对地质数据的分析得来的,例如采掘样本。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算,以对数据进行分析。

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化,同时在经营期中会出现新的地质数据,对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会在许多方面对本集团的经营成果和财务状况产生影响,包括:

- (a) 资产的账面价值可能由于未来预计现金流量的变化而受到影响；
- (b) 按工作量法计算的或者按资产的可使用年限计算的计入损益的折旧和摊销可能产生变化；
- (c) 估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生影响，从而使确认的预计负债的账面价值产生变化；
- (d) 由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

(iv) 应收账款及其他应收款

本集团管理层决定对应收账款及其他应收款所计提的坏账准备金额的估计乃按其客户的信用记录及目前的市场情况确定。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。

(v) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本集团于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本集团的财务状况及经营业绩产生影响。

(vi) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

复垦、弃置及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并将预期支出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关成本的估计可能须不时修订。

(vii) 剥离成本

对剥离成本的会计核算基于管理层对于所发生的剥离成本是否对应有未来经济利益的估计。此项估计可能受到实际地质条件和煤炭储量的变化以及管理层未来开采计划的改变的影响，因此该等剥离成本于以后期间可能需要作出相应的调整。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、11%、13%及 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%至 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
资源税	按原煤和以未税原煤加工的洗选煤销售额计算缴纳	2%-9%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%至 5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
华光资源有限公司(“华光资源”)	30%

注：本公司的子公司华光资源注册于澳大利亚，根据该国法律，适用 30%所得税率。

### 2. 税收优惠

本集团的下述子公司享受税收优惠待遇：

(i)抚顺煤矿电机制造有限责任公司于 2009 年获得高新技术企业认定，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，抚顺煤矿电机制造有限责任公司自 2009 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 15%，该证书于 2014 年 12 月 31 日到期。抚顺煤矿电机制造有限责任公司已于 2015 年 3 月重新申请并获得高新技术企业认定，证书有效期为 2015 年 1 月至 2017 年 12 月。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(ii)中煤张家口煤矿机械有限责任公司于 2009 年获得高新技术企业认定，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，中煤张家口煤矿机械有限责任公司自 2009 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 15%，该证书于 2015 年 9 月到期。中煤张家口煤矿机械有限责任公司于 2015 年 6 月重新申请高新技术企业认定，证书有效期为 2015 年 11 月 26 日至 2018 年 11 月 26 日。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(iii)中煤北京煤矿机械有限责任公司于 2009 年获得高新技术企业认定，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，中煤北京煤矿机械有限责任公司自 2009 年 1 月 1 日起适用的企业所得税税率为 15%，该证书于 2014 年 12 月 31 日到期。中煤北京煤矿机械有限责任公司已于 2015 年 4 月重新申请并获得高新技术企业认定，证书有效期为 2015 年 7 月至 2018 年 7 月。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(iv)西安煤矿机械有限公司于 2011 年获得高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，西安煤矿机械有限公司适用的企业所得税税率自 2011 年 1 月 1 日起从 25%调整为 15%。该公司于 2013 年获得高新技术企业资格延期，证书于 2016 年 7 月 4 日到期。延期手续正在办理中，预计 2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(v)中国煤矿机械装备有限责任公司(“装备集团”)于 2012 年获得高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，该



公司适用的企业所得税税率自 2012 年 1 月 1 日起从 25% 调整为 15%，该证书于 2014 年 12 月到期。中国煤矿机械装备有限责任公司已于 2015 年 6 月重新申请并获得高新技术企业认定，证书有效期为 2015 年 9 月 8 日至 2018 年 9 月 8 日。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(vi) 中煤能源黑龙江煤化工有限公司(“黑龙江煤化工”)于 2012 年获得高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，该公司适用的企业所得税税率自 2012 年 1 月 1 日起从 25% 调整为 15%，该证书于 2015 年 7 月到期。中煤能源黑龙江煤化工有限公司已于 2015 年 4 月重新申请并获得高新技术企业认定，证书有效期为 2015 年 8 月至 2018 年 8 月。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(vii) 石家庄煤矿机械装备有限责任公司于 2010 年获得高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，石家庄煤矿机械装备有限责任公司适用的企业所得税率自 2010 年 6 月 1 日起从 25% 调整为 15%，该证书于 2012 年 9 月 30 日到期，自 2012 年 10 月 1 日起，企业所得税率恢复至 25%。石家庄煤矿机械装备有限责任公司于 2013 年 7 月重新申请并获得高新技术企业认定，证书有效期为 2013 年 1 月至 2015 年 12 月，延期手续正在办理中，预计 2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(viii) 中煤陕西榆林能源化工有限公司(“陕西榆林”)于 2016 年 6 月获得享受西部大开发企业所得税优惠政策资格，根据陕西省发展和改革委员会《关于中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目有关问题的复函》(陕发改产业函(2016)627 号)的相关规定，该公司适用的企业所得税税率自 2015 年起从 25% 调整为 15%，该证书于 2020 年到期。2016 年度适用的企业所得税税率为 15%。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	899	1,581
银行存款	28,389,820	31,687,130
其他货币资金	859,716	509,250
合计	29,250,435	32,197,961
其中：存放在境外的款项总额	67,853	66,774

于 2016 年 6 月 30 日，114,814 千元的定期存款(2015 年 12 月 31 日：91,474 千元)质押给银行作为 98,194 千元(2015 年 12 月 31 日：247,078 千元)应付票据的担保(附注六(19))。

于 2016 年 6 月 30 日，受限制的货币资金为 2,420,292 千元(2015 年 12 月 31 日：2,586,039 千元)。受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、复垦基金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金以及按规定向中国人民银行缴存的法定存款准备金。

于 2016 年 6 月 30 日，三个月以上定期存款为 12,472,352 千元(2015 年 12 月 31 日：18,416,259 千元)。

**2、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,677,226	3,492,983
商业承兑票据	347,619	96,129
合计	4,024,845	3,589,112

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	303,393
合计	303,393

本集团将应收票据 303,393 千元质押给银行作为取得 303,393 千元应付票据的担保(附注六(19))。

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,226,210	-
合计	1,226,210	-

**3、 应收账款**

单位：千元 币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	9,439,457	10,169,297
减：坏账准备	(410,054)	(489,467)
合计	9,029,403	9,679,830

**(1). 应收账款分类披露**

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	0%	-	0%	-	47,117	0%	47,117	100%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	9,391,245	99%	362,209	4%	9,029,036	10,057,257	99%	378,890	4%	9,678,367
其中：一般信用组合	5,903,140	62%	362,209	6%	5,540,931	5,984,824	59%	378,890	6%	5,605,934
其他信用组合	3,488,105	37%	-	0%	3,488,105	4,072,433	40%	-	0%	4,072,433
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	48,212	1%	47,845	99%	367	64,923	1%	63,460	98%	1,463
合计	9,439,457	100%	410,054	4%	9,029,403	10,169,297	100%	489,467	5%	9,679,830

**(2). 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,499,060	49,817	1%	4,317,492	30,595	1%
1 至 2 年	847,224	52,196	6%	1,130,392	61,407	5%
2 至 3 年	273,092	86,256	32%	345,117	138,731	40%
3 至 4 年	166,404	86,093	52%	94,799	64,835	68%
4 至 5 年	54,336	31,319	58%	60,571	47,421	78%
5 年以上	63,024	56,528	90%	36,453	35,901	98%
合计	5,903,140	362,209	6%	5,984,824	378,890	6%

**(3). 按组合计提坏账准备的应收账款中，其他信用组合分析如下：**

于 2016 年 6 月 30 日，其他信用组合的应收账款余额为 3,488,105 千元(2015 年 12 月 31 日：4,072,433 千元)，该等款项账龄均较短，对方单位为往来频繁客户，信用情况良好，预计将于一年内全部收回，因此未计提坏账准备。

**(4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 17,632 千元；本期收回或转回坏账准备金额 559 千元。

**(5). 本期实际核销的应收账款情况**

本期实际核销的应收账款为 9,068 千元。

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

单位: 千元 币种: 人民币

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	634,923	2,686	7%

**4、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示:**

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,127,984	86%	1,025,395	81%
1 至 2 年	45,379	3%	137,071	11%
2 至 3 年	78,374	6%	24,837	2%
3 年以上	65,825	5%	71,718	6%
合计	1,317,562	100%	1,259,021	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2016 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 189,578 千元(2015 年 12 月 31 日: 233,626 千元), 主要为预付采购原材料款, 因为原材料款尚未到货, 该款项尚未结清。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项分析如下:**

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	138,172	10.49%

**5、 应收利息**

√适用 □不适用

**(1). 应收利息分类**

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收定期存款利息	136,689	255,809
合计	136,689	255,809

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	153,506	4%	89,098	58%	64,408	153,506	2%	89,098	58%	64,408
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,345,292	93%	105,513	3%	3,239,779	6,072,421	96%	106,666	2%	5,965,755
其中：一般信用组合	611,883	17%	105,513	17%	506,370	512,764	8%	106,666	21%	406,098
其他信用组合	2,733,409	76%	-	0%	2,733,409	5,559,657	88%	-	0%	5,559,657
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	105,354	3%	98,465	93%	6,889	123,053	2%	95,169	77%	27,884
合计	3,604,152	100%	293,076	8%	3,311,076	6,348,980	100%	290,933	5%	6,058,047

## (2). 于 2016 年 6 月 30 日，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	44,924	(44,924)	100%	(i)
B 公司	39,500	(2,725)	7%	(i)
C 公司	69,082	(41,449)	60%	(i)
合计	153,506	(89,098)	58%	/

(i) 本集团结合账龄与对方公司业务情况，对其部分/全部计提了坏账准备。

## (3). 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	465,528	506	0%	389,763	2,904	1%
1 至 2 年	25,833	608	2%	13,746	2,844	21%
2 至 3 年	3,915	1,681	43%	4,098	1,439	35%
3 至 4 年	23,623	13,811	58%	6,660	4,116	62%
4 至 5 年	2,215	1,621	73%	11,145	8,929	80%
5 年以上	90,769	87,286	96%	87,352	86,434	99%
合计	611,883	105,513	17%	512,764	106,666	21%

**(4). 组合中，其他信用组合分析如下：**

于 2016 年 6 月 30 日余额为 2,733,409 元(2015 年 12 月 31 日：5,559,657 千元)，该等款项账龄均较短，经评估信用风险极低，预计将于一年内全部收回，因此未计提坏账准备。

**(5). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,436 千元；本期收回或转回坏账准备金额 712 千元。

**(6). 本期实际核销的其他应收款情况**

本期实际核销其他应收款 7 千元。

**(7). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	444,249	591,017
应收苏铝铝业资金往来款(注 1)	766,112	-
资产转让款(注 2)	-	1,374,481
保证金及抵押金	172,446	158,193
公司间往来	50,822	102,778
委托贷款(注 3)	1,350,000	3,000,000
备用金	42,237	44,285
待收回预付货款	92,582	92,582
转让股权款(注 2)	-	435,302
其他	685,704	550,342
减：坏账准备	(293,076)	(290,933)
合计	3,311,076	6,058,047

(注 1) 该款项具体情况如下：根据上海大屯能源股份有限公司(“上海能源”)与江苏苏铝铝业有限公司(“江苏苏铝”)订立的还款协议，江苏苏铝将于 2016 年 12 月 31 日前偿还 4 亿元，其余 3.67 亿元于 2017 年 3 月 31 日前偿还。

(注 2) 该款项具体情况如下：本集团 2015 年度转让上海能源下属江苏大屯铝业有限公司 75% 的股权、中煤平朔集团有限公司(“平朔集团”)下属山西中煤平朔鑫源有限公司、山西中煤平朔新型建材有限公司和山西中煤平朔正嘉橡胶制品有限公司形成的资产转让款 1,374,481 千元和股权转让款 550,342 千元本期已经全额收回。

(注 3) 该款项具体情况如下：本集团委托银行向合营企业延安市禾草沟煤业有限公司(“禾草沟煤业”)项目建设提供的贷款 1,350,000 千元(2015 年 12 月 31 日：1,450,000 千元，该委托贷款按年利率 6.60% 计息，并将在一年内到期)。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团委托银行向联营公司中天合创能源有限责任公司(“中天合创”)提供项目建设贷款 1,550,000 千元，该笔贷款及本集团于 2015 年 12 月 31 日对中天合创的委托贷款余额 1,550,000 千元，合计 3,100,000 千元，均已于本期收回。

**(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	委托贷款	1,350,000	一年以内	37%	-
B 公司	转让股权款	766,112	一年以内	21%	-
C 公司	代垫款	82,424	一年以内	2%	-
D 公司	代垫款	69,082	两到三年	2%	(41,449)
E 公司	保证金及抵押金	46,000	一年以内	1%	-
合计	/	2,313,618	/	63%	(41,449)

**7、 存货****(1). 存货分类**

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,953,761	72,774	2,880,987	2,931,248	75,443	2,855,805
在产品	1,357,338	6,883	1,350,455	1,521,964	14,057	1,507,907
库存商品	2,335,333	18,292	2,317,041	2,600,949	170,940	2,430,009
周转材料	29,161	-	29,161	31,327	-	31,327
合计	6,675,593	97,949	6,577,644	7,085,488	260,440	6,825,048

**(2). 存货跌价准备**

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	75,443	1,071	-	241	3,499	72,774
在产品	14,057	11,717	-	14,014	4,877	6,883
库存商品	170,940	15,108	-	149,422	18,334	18,292
合计	260,440	27,896	-	163,677	26,710	97,949

本期无存货跌价准备转回。

**8、 其他流动资产**

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	121,930	17,891
待抵扣增值税	1,390,160	1,684,936
贷款(注)	1,267,200	277,200
其他	404,511	133,549
合计	3,183,801	2,113,576

(注) 该余额为中煤财务向中煤集团子公司提供的贷款,按年利率 4.35%-4.90%计息,并将在 1 年内收回。

**9、可供出售金融资产**

√适用□不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,507,305	15,757	5,491,548	5,511,020	15,757	5,495,263
按公允价值计量的	18,175	-	18,175	20,790	-	20,790
按成本计量的	5,489,130	15,757	5,473,373	5,490,230	15,757	5,474,473
合计	5,507,305	15,757	5,491,548	5,511,020	15,757	5,495,263

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	3,591	3,591
公允价值	18,175	18,175
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	14,584	14,584
已计提减值金额	-	-



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成本										
——蒙冀铁路有限责任公司	1,400,000	-	-	1,400,000	-	-	-	-	5%	-
——鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	240,000	-	-	240,000	-	-	-	-	10%	-
——唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	90,000	-	-	90,000	-	-	-	-	5%	-
——呼准鄂铁路有限责任公司	265,800	-	-	265,800	-	-	-	-	10%	-
——蒙西华中铁路股份有限公司(“蒙西华中”)	1,412,813	-	-	1,412,813	-	-	-	-	10%	-
——华晋焦煤有限责任公司(“华晋公司”)	1,075,933	-	-	1,075,933	-	-	-	-	49%	-
——太原煤气化龙泉能源发展有限公司	702,943	-	-	702,943	-	-	-	-	40%	-
——内蒙古博源联合化工有限公司	97,113	-	-	97,113	-	-	-	-	20%	-
——内蒙古苏里格天然气化工有限公司	56,639	-	-	56,639	-	-	-	-	20%	-
——其他	148,989	-	1,100	147,889	(15,757)	-	-	(15,757)	/	6,906
合计	5,490,230	-	1,100	5,489,130	(15,757)	-	-	(15,757)	/	6,906

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	(15,757)	-	(15,757)
本期计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
期末已计提减值金余额	(15,757)	-	(15,757)

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

## 10、长期应收款

√适用□不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托贷款	102,000	-	102,000	102,000	-	102,000	6.91%
其他	151,479	-	151,479	143,524	-	143,524	5.32%-6.55%
合计	253,479	-	253,479	245,524	-	245,524	/

## 11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
合营企业(a)	1,910,723	1,878,577
联营企业(b)	11,918,054	11,221,621
股权分置流通权(注 1)	155,259	155,259
减：长期股权投资减值准备	-	-
	13,984,036	13,255,457

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加或减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
<b>(a) 合营企业</b>							
大同中新能源有限公司("大同中新")	1,091	-	(649)	-	-	-	442
河北中煤旭阳焦化有限公司("旭阳焦化")	475,304	-	29,791	-	-	-	505,095
甘肃中煤天大能源有限公司("甘肃天大")	196,266	-	(716)	-	-	-	195,550
禾草沟煤业	1,178,579	-	(10,953)	-	14,673	-	1,182,299
中煤科创节能技术有限公司("中煤科创")	19,337	-	-	-	-	-	19,337
新疆准东五彩湾北二电厂有限公司("新疆五彩湾")	8,000	-	-	-	-	-	8,000
小计	1,878,577	-	17,473	-	14,673	-	1,910,723
<b>(b) 联营企业</b>							
国投中煤同煤京唐港口有限公司("京唐港公司")(注 1)	386,179	-	7,262	-	-	(54,194)	339,247
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司("舟山煤电")(注 1)	789,584	-	56,505	-	-	(90,614)	755,475
山西平朔煤矸石发电有限责任公司("平朔煤矸石")	316,831	-	17,958	-	-	-	334,789
朔州市平朔路达铁路运输有限公司("平朔路达")	15,412	-	-	-	-	(3,395)	12,017
国润(张家口)工业技术有限责任公司("张家口国润")	56,944	-	3,802	-	-	-	60,746
中天合创(注 1)	6,174,406	613,025	-	-	-	-	6,787,431
天津港中煤华能煤码头有限公司("中煤华能")(注 1)	284,383	-	4,920	-	-	(7,631)	281,672
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司("延长榆能")(注 1)	2,150,489	-	157,725	-	(3,709)	-	2,304,505
北京中水长固液分离技术有限公司("北京中水长")	5,658	-	(687)	-	-	-	4,971
朔州市富民供水投资建设公司("朔州富民")	90,425	-	-	-	-	-	90,425
中电神头发电有限责任公司("中电神头")(注 1)	235,868	-	(13,595)	-	-	-	222,273
大同煤矿集团机电装备抚顺电机有限公司("大同机电")	6,000	-	-	-	-	-	6,000
中煤艾尔竞矿业设备制造有限责任公司("中煤艾尔竞")	6,533	-	(933)	-	-	-	5,600
湖北能源集团鄂州发电有限公司("鄂州发电")	572,231	-	19,615	-	-	(10,000)	581,846
中信(江阴)码头有限公司("中信码头")	128,228	-	-	-	-	-	128,228
贵州盘江力博装备制造制造有限公司("盘江力博")	2,450	-	-	-	-	-	2,450
上海中矿设备成套有限公司("上海中矿")	-	376	3	-	-	-	379
小计	11,221,621	613,401	252,575	-	(3,709)	(165,834)	11,918,054
合计	13,100,198	613,401	270,048	-	10,964	(165,834)	13,828,777

注 1 本集团所属子公司上海能源于 2006 年 1 月 23 日实施了股权分置改革。作为本次股权分置改革的结果，本集团对上海能源的持股比例由 70.4% 降低至 62.43%，相应减少的所享有上海大屯能源股份有限公司的所有者权益份额。根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六，转至长期股权投资。

## 12、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他辅助设施	井巷工程	机器设备	铁路	运输工具及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	27,645,685	7,568,176	20,986,175	63,035,155	3,428,257	3,210,781	125,874,229
2. 本期增加金额	120,907	21,374	645,325	256,239	302,887	35,100	1,381,832
(1) 购置	93,696	20,654	553,194	179,140	-	20,128	866,812
(2) 在建工程转入	27,211	720	92,131	76,543	302,887	2,593	502,085
(3) 重分类增加	-	-	-	556	-	12,379	12,935
3. 本期减少金额	478,152	584,623	-	2,011,034	164,912	59,591	3,298,312
(1) 处置或报废	13,905	3,421	-	45,328	-	20,795	83,449
(2) 处置子公司	464,247	581,202	-	1,909,565	-	38,796	2,993,810
(3) 重分类减少	-	-	-	56,141	-	-	56,141
(4) 其他	-	-	-	-	164,912	-	164,912
4. 期末余额	27,288,440	7,004,927	21,631,500	61,280,360	3,566,232	3,186,290	123,957,749
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,757,545	1,314,655	6,383,820	23,677,528	509,886	1,658,844	38,302,278
2. 本期增加金额	467,421	159,233	374,163	1,921,699	56,382	154,059	3,132,957
(1) 计提	467,421	159,233	374,163	1,921,699	56,382	154,059	3,132,957
3. 本期减少金额	99,790	148,420	-	885,093	-	36,632	1,169,935
(1) 处置或报废	2,119	1,412	-	59,950	-	13,297	76,778
(2) 处置子公司	97,671	147,008	-	821,365	-	23,335	1,089,379
(3) 重分类减少	-	-	-	3,778	-	-	3,778
4. 期末余额	5,125,176	1,325,468	6,757,983	24,714,134	566,268	1,776,271	40,265,300
三、减值准备							
1. 期初余额	75,448	30,151	1,170	35,764	-	69,914	212,447
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	57,561	-	-	22,408	-	1,401	81,370
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	370	370
(2) 处置子公司	57,561	-	-	22,408	-	1,031	81,000
4. 期末余额	17,887	30,151	1,170	13,356	-	68,513	131,077
四、账面价值							
1. 期末账面价值	22,145,377	5,649,308	14,872,347	36,552,870	2,999,964	1,341,506	83,561,372
2. 期初账面价值	22,812,692	6,223,370	14,601,185	39,321,863	2,918,371	1,482,023	87,359,504

于 2016 年 6 月 30 日，账面价值约为 9,668,459 千元(原价 14,130,739 千元)的房屋及建筑物和机器设备(2015 年 12 月 31 日：账面价值 13,605,626 千元、原价 19,159,826 千元)分别作为 278,782 千元的短期借款(2015 年 12 月 31 日：278,782 千元)(附注六(18))、4,452,263 千元的长期借款(2015 年 12 月 31 日：5,348,065 千元)(附注六(29))和 1,484,330 千元的一年内到期的长期借款(2015 年 12 月 31 日：1,940,116 千元)(附注六(29))的抵押物。

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本、销售费用、管理费用、专项储备、存货及资本化的折旧费用分别为 2,783,765 千元、12,876 千元、197,547 千元、7,140 千元、3,017 千元、128,612 千元。(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：2,807,931 千元、16,572 千元、245,759 千元、22,542 千元、13,367 千元及 43,810 千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 502,085 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 18,377,163 千元)。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为 625,287 千元(原价 1,997,476 千元)的房屋、建筑物(2015 年 12 月 31 日: 账面价值约为 680,633 千元(原价 2,087,446 千元))暂时闲置。具体分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	1,997,476	1,372,189	-	625,287

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

于 2016 年 6 月 30 日, 本集团无融资租入的固定资产。

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
铁路及机器设备	2,180,450

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位: 千元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,391,943	尚在办理过程中

**13、在建工程**

√适用□不适用

**(1). 在建工程情况**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒙大新能源 50 万吨/年工程塑料项目及相关配套工程	9,285,804	-	9,285,804	8,187,646	-	8,187,646
蒙大矿业纳林河二号矿井及选煤厂	5,042,566	-	5,042,566	4,773,914	-	4,773,914
伊化矿业母杜柴登矿井建设及相关配套工程	4,502,199	-	4,502,199	4,253,059	-	4,253,059
平朔劣质煤综合利用项目	4,103,166	-	4,103,166	3,973,291	-	3,973,291
华晋韩咀 120 万吨改扩建项目	1,729,923	-	1,729,923	1,691,040	-	1,691,040
陕西榆林大海则煤矿项目	1,790,074	-	1,790,074	1,621,070	-	1,621,070
平朔 2*600MW 级 CFB 示范电厂工程	1,546,248	-	1,546,248	1,323,920	-	1,323,920
大屯 106 煤矿改扩建项目	1,081,355	-	1,081,355	1,053,160	-	1,053,160
鄂尔多斯能源巴图湾水源管线项目	1,120,367	-	1,120,367	914,517	-	914,517
安家岭矿过背斜技改工程	440,989	-	440,989	-	-	-
安太堡矿过背斜技改工程	358,336	-	358,336	-	-	-
其他	12,757,410	(42,691)	12,714,719	11,915,977	-	11,915,977
合计	43,758,437	(42,691)	43,715,746	39,707,594	-	39,707,594

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
蒙大新能源 50 万吨/年工程塑料项目及相关配套工程	10,448,280	8,187,646	1,098,158	9,285,804	89%	89%	694,344	130,072	6.80%	借款及自筹
蒙大矿业纳林河二号矿井建设及相关配套工程	5,917,276	4,773,914	268,652	5,042,566	85%	85%	1,017,485	141,501	5.12%	借款及自筹
伊化矿业母杜柴登矿井项目及相关配套工程	6,021,296	4,253,059	249,139	4,502,198	75%	75%	821,456	116,915	6.60%	借款及自筹
平朔劣质煤综合利用示范项目	4,337,387	3,973,291	129,875	4,103,166	95%	95%	422,283	83,243	4.84%	借款及自筹
华晋韩咀 120 万吨改扩建项目	1,335,872	1,691,040	38,884	1,729,924	129%	99%	127,223	28,834	5.30%	借款及自筹
陕西榆林大海则煤矿项目	9,258,138	1,621,070	169,003	1,790,073	19%	19%	140,148	43,515	5.88%	借款及自筹
平朔 2*600MW 级 CFB 示范电厂工程	6,773,030	1,323,920	222,328	1,546,248	23%	23%	52,509	15,009	4.80%	借款及自筹
大屯 106 煤矿改扩建项目	1,011,625	1,053,160	28,195	1,081,355	107%	99%	108,492	-	-	借款及自筹
鄂尔多斯能源巴图湾水源管线项目	873,162	914,517	205,850	1,120,367	128%	99%	505,388	8,182	4.90%	借款及自筹
安家岭过背斜技改工程	2,780,781	-	440,989	440,989	16%	16%	3,892	3,892	4.84%	借款及自筹
安太堡矿过背斜技改工程	1,999,810	-	358,336	358,336	18%	18%	3,810	3,810	4.84%	借款及自筹
合计	50,756,657	27,791,617	3,209,409	31,001,026	/	/	3,897,030	574,973	/	/

上述重大在建工程于 2016 年 6 月 30 日的工程进度与工程投入占预算比例相同，此类工程进度以工程管理部门统计为基础作出。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
伊犁年产 60 万吨/年煤制烯烃项目	21,428	项目停滞
黑煤化内蒙古嵯北煤炭资源合作项目	7,544	项目停滞
新疆分甘泉堡(2×660MW)发电厂项目	4,465	项目停滞
内蒙古呼伦贝尔 200 万吨/年尿素项目	3,957	项目停滞
伊犁矿区勘探项目	3,891	项目停滞
新疆煤电化准东 60 万吨/年煤制烯烃项目	1,406	项目停滞
合计	42,691	/

**14、工程物资**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	284,507	374,131
专用设备	59,530	53,819
其他	56,928	25,765
合计	400,965	453,715



## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	土地 使用权	采矿权	探矿权	专有 技术	软件及 其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,565,846	16,442,084	19,810,494	994,863	529,167	43,342,454
2.本期增加金额	124,788	34	1,000,003	64,681	16,389	1,205,895
(1)购置	32,083	34	1,000,003	-	16,389	1,048,509
(2)内部研发	-	-	-	8,540	-	8,540
(3)在建工程转入	92,705	-	-	-	-	92,705
(4)重分类增加	-	-	-	56,141	-	56,141
3.本期减少金额	80,752	12,379	-	-	2,572	95,703
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)重分类至固定资产	556	12,379	-	-	-	12,935
(3)处置子公司	80,196	-	-	-	2,572	82,768
4.期末余额	5,609,882	16,429,739	20,810,497	1,059,544	542,984	44,452,646
二、累计摊销						
1.期初余额	675,389	3,408,771	-	50,134	110,862	4,245,156
2.本期增加金额	65,606	130,099	-	28,650	18,418	242,773
(1)计提	65,606	130,099	-	24,872	18,418	238,995
(2)重分类至固定资产	-	-	-	3,778	-	3,778
3.本期减少金额	13,553	-	-	-	1,905	15,458
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)处置子公司	13,553	-	-	-	1,905	15,458
4.期末余额	727,442	3,538,870	-	78,784	127,375	4,472,471
三、减值准备						
1.期初余额	1,197	-	-	-	-	1,197
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,197	-	-	-	-	1,197
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,881,243	12,890,869	20,810,497	980,760	415,609	39,978,978
2.期初账面价值	4,889,260	13,033,313	19,810,494	944,729	418,305	39,096,101

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为 238,995 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：270,371 千元)。

于 2016 年 6 月 30 日，账面净值为 51,406 千元(原价：68,624 千元)的采矿权作为 80,000 千元长期借款(附注六(29))的抵押物。

于 2016 年 6 月 30 日，账面净值为 77,070 千元(原价：86,572 千元)的土地使用权作为 20,000 千元短期借款(附注六(18))的抵押物。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

于 2016 年 6 月 30 日，账面价值约为 494,612 千元(原价 519,896 千元)的土地使用权(2015 年 12 月 31 日：账面价值 432,917 千元、原价 452,915 千元)因相关手续正在办理中，尚未办妥土地使用权证。

**(3). 研究开发支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
智能型刮板输送机研发	-	1,611	(1,611)	-	-
φ90mm 链条试制	-	1,330	(1,330)	-	-
磁动力运输系统关键技术工业化研制	-	1,146	(1,146)	-	-
神东智能化超大采高液压支架 Y231 项目	-	969	(969)	-	-
高强度接链环研制	-	886	(886)	-	-
两柱强力轻量化大采高放顶煤液压支架 Y222 项目	-	646	(646)	-	-
工作面集中控制系统研发	-	575	(575)	-	-
400-560kW 皮带输送机减速器研制	-	210	(210)	-	-
薄煤层长运距、自动化工作面成套输送设备的研制	-	182	(182)	-	-
综采工作面两端浮煤清理装置的研发与应用	-	166	(166)	-	-
其他	-	38,457	(819)	(37,638)	-
合计	-	46,178	(8,540)	(37,638)	-

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.02%。

2016 年度 1-6 月，本集团研究开发支出共计 46,178 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：143,939 千元)；其中 37,638 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：131,025 千元)于当期计入损益，8,540 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：23,573 千元)于当期确认为无形资产，开发支出无余额。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	618,555	128,376	661,118	165,879
内部交易未实现利润	477,977	117,094	419,348	104,837
可抵扣亏损	8,624,292	2,156,073	6,939,720	1,734,930
税法允许抵扣的同一控制下企业合并取得的资产的评估增值	100,040	25,010	106,864	26,716
内退福利	52,244	13,061	58,004	14,501
固定资产折旧	207,212	51,803	186,780	46,695
预计负债	485,152	121,288	447,044	111,761
试运行收益	414,988	103,747	653,276	163,319
应付未付职工薪酬	28,628	7,157	26,532	6,633
采矿权摊销	390,980	97,745	434,024	108,506
安全费用	100,148	24,350	107,733	26,247
维简费	62,932	15,733	47,308	11,827
可持续发展准备金	180,064	45,016	184,904	46,226
其他	405,836	101,459	207,156	51,789
合计	12,149,048	3,007,912	10,479,811	2,619,866
其中：				
预计将于1年内(含1年)转回的金额	676,738	164,858	1,062,342	257,320
预计将于1年后转回的金额	11,472,310	2,843,054	9,417,469	2,362,546
	12,149,048	3,007,912	10,479,811	2,619,866

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	14,584	3,646	17,196	4,299
税法不允许抵扣的已入账资产的评估增值	24,073,268	6,039,037	24,227,538	6,051,324
固定资产折旧	100,920	25,230	114,884	28,721
其他	360,612	90,153	156,952	39,238
合计	24,549,384	6,158,066	24,516,570	6,123,582
其中：				
预计将于 1 年内(含 1 年)转回的金额	59,603	11,541	117,409	112,300
预计将于 1 年后转回的金额	24,489,781	6,146,525	24,399,161	6,011,282
	24,549,384	6,158,066	24,516,570	6,123,582

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	36,085	2,971,827	39,609	2,580,257
递延所得税负债	36,085	6,121,981	39,609	6,083,973

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	345,921
可抵扣亏损	1,768,327	2,331,313
合计	1,768,327	2,677,234

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	-	342,488	无
2017	375,656	641,676	无
2018	70,363	217,989	无
2019	119,290	85,952	无
2020	852,130	1,043,208	无
2021	350,888	-	无
合计	1,768,327	2,331,313	/

**17、其他非流动资产**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	2,385,783	2,408,844
预付矿权款	1,382,715	2,382,715
预付工程设备款	242,407	136,451
待抵扣增值税	503,447	580,180
贷款	811,800	316,800
预缴所得税	339,372	339,372
预付土地使用权款	453,899	144,086
其他	238,861	345,239
合计	6,358,284	6,653,687

其他非流动资产主要包括预付投资款和预付矿权款。

为进一步扩大本集团的煤炭资源，本集团签订了若干收购或重组改建地方小煤矿的协议。于 2016 年 6 月 30 日，本集团基于上述协议而预付的投资款项为 2,385,783 千元(2015 年 12 月 31 日：2,408,844 千元)，由于交易完成所需的法律手续仍在办理之中，本集团将上述款项作为预付投资款核算。

为取得若干探矿权及采矿权，本集团预付矿权价款 1,382,715 千元(2015 年 12 月 31 日：2,382,715 千元)，截至 2016 年 6 月 30 日，该等矿权证尚在办理之中，本集团将上述款项作为预付矿权款核算。待全部法律手续完成之后，上述款项将转为无形资产。

**18、短期借款**

√适用□不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(a)	278,782	278,782
保证借款(b)	64,000	50,000
信用借款(c)	4,568,147	5,329,147
合计	4,910,929	5,657,929

(a) 于 2016 年 6 月 30 日，银行抵押借款 278,782 千元(2015 年 12 月 31 日：278,782 千元)系由账面价值 269,401 千元(原价为 290,678 千元)的房屋、建筑物和机器设备(2015 年 12 月 31 日：账面价值 273,891 千元(原价为 290,678 千元))(附注六(12))以及账面价值 77,070 千元(原价为 86,572 千元)的土地使用权(2015 年 12 月 31 日：账面价值：77,936 千元(原价为 86,572 千元))(附注六(15))作为抵押物；

(b)于 2016 年 6 月 30 日，银行保证借款 64,000 千元(2015 年 12 月 31 日：50,000 千元)系由第三方提供保证。

(c)于 2016 年 6 月 30 日，短期借款的加权平均年利率为 4.54% (2015 年 12 月 31 日：4.85%)。

**19、应付票据**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,087,599	80,239
银行承兑汇票	2,117,490	1,546,019
合计	3,205,089	1,626,258

于 2016 年 6 月 30 日，本集团将定期存款 114,814 千元(2015 年 12 月 31 日：91,474 千元)(附注六(1))质押给银行作为取得 98,194 千元(2015 年 12 月 31 日：247,078 千元)应付票据的担保。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团将应收票据 303,393 千元(2015 年 12 月 31 日：323,162 千元)(附注六(2))质押给银行作为取得 303,393 千元(2015 年 12 月 31 日：323,162 千元)应付票据的担保。

**20、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原材料采购款	6,841,679	6,184,333
应付工程款及工程材料款	7,729,768	9,172,540
应付设备采购款	1,482,358	2,010,376
应付服务费	1,173,509	1,147,185
应付港杂费及运费	73,493	66,401
其他	683,855	458,562
合计	17,984,662	19,039,397

于 2016 年 6 月 30 日,账龄超过一年的应付账款为 3,909,884 千元(2015 年 12 月 31 日:4,084,188 千元),主要为应付工程款和供货商货款,因相关总体业务尚未完成,该等款项尚未最后结清。

**21、 预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收煤炭销售款	641,234	548,196
预收煤机销售款	89,608	84,525
预收设备销售款	244,155	275,739
预收化工产品销售款	138,248	270,195
其他	161,548	200,843
合计	1,274,793	1,379,498

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用□不适用

于 2016 年 6 月 30 日,账龄超过一年的预收款项为 171,350 千元(2015 年 12 月 31 日: 152,231 千元),主要为预收的煤炭销售款,因相关业务尚未完成,该等款项尚未结清。

**22、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	658,756	2,525,384	2,606,324	577,816
设定提存计划	94,479	489,230	491,442	92,267
辞退福利	18,374	1,389	5,394	14,369
合计	771,609	3,016,003	3,103,160	684,452

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	322,923	1,869,724	1,945,071	247,576
职工福利费	44,551	118,725	124,077	39,199
社会保险费	59,478	199,055	200,796	57,737
其中:医疗保险费	26,587	156,384	162,007	20,964
工伤保险费	9,634	30,196	28,853	10,977
生育保险费	23,257	10,994	8,770	25,481
其他	-	1,481	1,166	315
住房公积金	53,510	245,127	253,948	44,689
工会经费和职工教育经费	171,509	69,460	58,814	182,155
其他短期薪酬	6,785	22,815	23,140	6,460
非货币性福利	-	478	478	-
合计	658,756	2,525,384	2,606,324	577,816

**(3). 设定提存计划列示**

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	84,004	408,175	412,815	79,364
失业保险费	10,475	19,040	21,930	7,585
企业年金缴费	-	62,015	56,697	5,318
合计	94,479	489,230	491,442	92,267

**(4). 应付辞退福利**

单位:千元 币种:人民币

项目	期末金额	期初金额
应付内退福利(一年内支付的部分)	14,369	18,374



**23、 应交税费**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	471,616	451,478
营业税	2,746	12,339
企业所得税	96,616	254,694
个人所得税	8,372	16,324
城市维护建设税	18,294	22,868
资源税	71,264	71,196
耕地占用税	27,610	27,610
教育费附加	17,945	20,900
矿产资源补偿费	22,325	22,325
采矿排水水资源费	20,618	18,009
其他	110,841	140,057
合计	868,247	1,057,800

其他说明：

**24、 应付利息**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	213,728	217,809
企业债券利息	1,523,779	878,952
短期借款应付利息	2,151	8,519
吸收存款应付利息	11,034	7,199
合计	1,750,692	1,112,479

**25、 应付股利**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中煤集团下属之子公司	255,152	241,267
其他子公司之少数股东	63,606	63,137
合计	318,758	304,404

**26、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付土地坍塌赔偿及迁村费	235,239	263,088
应付投资款	850,827	869,864
暂收代付款	356,108	358,382
股东垫款(注)	100,169	11,801
应付押金	58,676	79,287
应付工程质保金	741,248	922,541
应付工程及设备款	310,613	358,105
应付劳务费	87,067	112,386
应付采矿权款	319,183	391,690
应付地方煤矿补偿款	222,093	257,536
应付分立往来款	111,765	123,275
其他	1,209,841	941,812
合计	4,602,829	4,689,767

(注)本公司之子公司的少数股东垫付的采矿权款 100,169 千元(2015 年 12 月 31 日：本公司之子公司的少数股东垫付的采矿权款 1,801 千元，本公司之子公司向少数股东的科技项目研发借款 10,000 千元)。

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 2,644,468 千元(2015 年 12 月 31 日：3,007,544 千元)，系根据相关协议或约定尚未满足支付条件的款项。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用√不适用

**27、一年内到期的非流动负债**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	14,995,451	14,972,791
信用借款	10,216,437	7,733,850
抵押借款(附注六(29))	1,484,330	1,972,433
质押借款(附注六(29))	-	20,000
保证借款(附注六(29))	823,095	293,200
合计	27,519,313	24,992,274

**28、其他流动负债**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000	2,000,000
吸收存款(i)	2,883,018	5,015,336
合计	4,883,018	7,015,336

短期应付债券的增减变动：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中煤平朔集团有限公司(“平朔集团”)2015年度第一期短期融资券	100	2015年8月6日	一年	1,000,000	1,000,000	-	35,368	-	35,368	1,000,000
上海能源2015年第一期短期融资券	100	2015年7月16日	一年	500,000	500,000	-	10,350	-	10,350	500,000
上海能源2015年第二期短期融资券	100	2015年10月20日	一年	500,000	500,000	-	9,625	-	9,625	500,000
合计	/	/	/	2,000,000	2,000,000	-	55,343	-	55,343	2,000,000

(i)该款项为本公司的子公司中煤财务吸收中煤集团下属公司的存款。吸收存款按年利率1.65%-3.15%计息。

**29、长期借款**

√适用□不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	190,000	200,000
抵押借款	6,016,593	7,351,502
保证借款	9,575,286	2,578,576
信用借款	47,395,248	54,369,096
减：一年以内到期的长期借款		
质押借款	-	(20,000)
抵押借款	(1,484,330)	(1,972,433)
保证借款	(823,095)	(293,200)
信用借款	(10,216,437)	(7,733,850)
合计	50,653,265	54,479,691

(i)于 2015 年 12 月 31 日，银行抵押借款中 63,321 千元系由本集团账面价值约为 68,624 千元的在建工程作抵押物，利息每 3 个月支付一次；于 2016 年 6 月 30 日，银行抵押借款 80,000 千元(2015 年 12 月 31 日：无)系由本集团账面价值约为 51,406 千元(2015 年 12 月 31 日：无)的无形资产作抵押，利息每 3 个月支付一次；5,936,593 千元(2015 年 12 月 31 日：7,288,181 千元)系由本集团账面价值为 9,399,058 千元(原价 13,840,061 千元)(2015 年 12 月 31 日：账面价值 13,331,735 千元(原价 18,869,148 千元))固定资产作抵押(附注六(12))，利息每 3 个月支付一次。

(ii)于 2016 年 6 月 30 日，银行保证借款 9,575,286 千元(2015 年 12 月 31 日：2,578,576 千元)，其中 2,223,650 千元系由本公司与山西焦煤集团有限责任公司(以下简称“山西焦煤集团”)共同提供保证(2015 年 12 月 31 日：2,333,650 千元)，利息每季度支付一次；187,026 千元系由冀中能源集团有限责任公司提供的担保(2015 年 12 月 31 日：204,926 千元)，利息每季度支付一次；7,123,862 千元系由本公司提供的担保(2015 年 12 月 31 日：无)，利息每季度支付一次；40,748 千元系由贵州盘江投资控股(集团)有限公司提供的担保(2015 年 12 月 31 日：40,000 千元)，利息每季度支付一次。

(iii) 于 2016 年 6 月 30 日，质押借款 190,000 千元(2015 年 12 月 31 日：200,000 千元)系由本集团子公司北京中煤租赁有限责任公司对中煤张家口煤矿机械有限责任公司的账面价值为 200,000 千元(2015 年 12 月 31 日：200,000 千元)的债权作质押物。

于 2016 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 5.37% (2015 年 12 月 31 日：5.43%)。

**30、应付债券**

√适用□不适用

**(1). 应付债券**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2012 年度第一期中期票据	4,987,137	4,980,892
2013 年度第一期中期票据	4,988,594	4,982,354
2013 年度第二期中期票据	4,986,093	4,979,962
2014 年度第一期中期票据	989,654	988,223
2015 年度第一期中期票据	9,952,869	9,964,868
合计	25,904,347	25,896,299

**(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）

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	其他调整	期末余额
2012年度第一期中期票据	100	2012年9月18日	7年	5,000,000	4,980,892	-	128,000	6,245	(128,000)	4,987,137
2013年度第一期中期票据	100	2013年7月23日	7年	5,000,000	4,982,354	-	131,500	6,240	(131,500)	4,988,594
2013年度第二期中期票据	100	2013年9月16日	7年	5,000,000	4,979,962	-	140,000	6,131	(140,000)	4,986,093
2014年度第一期中期票据	100	2014年10月23日	5年	1,000,000	988,223	-	26,400	1,431	(26,400)	989,654
2015年度第一期中期票据	100	2015年6月17日	7年	10,000,000	9,964,868	-	247,500	12,001	(271,500)	9,952,869
合计	/	/	/	26,000,000	25,896,299	-	673,400	32,048	(697,400)	25,904,347

**31、长期应付款**

√适用□不适用

**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权款(注)	477,510	503,712
其他	31,995	19,500
合计	509,505	523,212

(注) 应付采矿权款主要为本集团尚未缴纳的采矿权资源价款。根据相关资源转让协议，该等款项将于2021年4月前陆续付清。应付采矿权款将于一年内交付的部分在其他应付款中列示(附注六(26))。

**32、长期应付职工薪酬**

√适用□不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付内退福利	47,765	59,657
减：一年内支付的部分	(14,369)	(18,374)
合计	33,396	41,283

**33、专项应付款**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁补偿款	12,897	-	-	12,897
其他	68,401	-	12,897	55,504
合计	81,298	-	12,897	68,401

**34、预计负债**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
复垦、弃置及环境清理义务	1,308,799	82,195	13,940	1,377,055
合计	1,308,799	82,195	13,940	1,377,055

## 35、递延收益

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	741,137	670	60,442	681,365	与资产相关的政府补助
合计	741,137	670	60,442	681,365	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿山工程机械研发制造基地项目	385,213	-	(9,984)	-	375,229	与资产相关
张煤机桥东区老厂区拆迁补偿款	56,867	-	(24,412)	-	32,455	与资产相关
煤矸石发电环保项目补贴	32,550	-	(1,719)	-	30,831	与资产相关
高端液压支架绿色制造技术改造项目	29,990	-	-	-	29,990	与资产相关
国家发展与改革委员会煤矿安全改造项目中央投资补助	24,540	-	-	-	24,540	与资产相关
一号井太西区通风系统改造	14,820	-	-	-	14,820	与资产相关
水资源综合利用工程	12,480	-	(1,560)	-	10,920	与资产相关
煤机装备产业园节能环保和清洁生产建设项目	12,112	-	(1,514)	-	10,598	与资产相关
装备园锻造车间	9,967	-	(2,300)	-	7,667	与资产相关
矿产资源节约综合利用项目	9,679	-	(3,816)	-	5,863	与资产相关
其他	152,919	670	(6,362)	(8,775)	138,452	与资产或收益相关
合计	741,137	670	(51,667)	(8,775)	681,365	/

## 36、股本

单位：千元 币种：人民币

	2015 年 12 月 31 日	本次变动增减					2016 年 6 月 30 日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
人民币普通股	9,152,000	-	-	-	-	-	9,152,000
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	4,106,663
股份总数	13,258,663	-	-	-	-	-	13,258,663

中煤集团及其子公司合计持有本公司股份数量为 7,737,559 千股(2015 年 12 月 31 日:7,737,559 千股)，占本公司已发行股份总数的 58.36%(2015 年 12 月 31 日: 58.36%)。

中煤集团持有的有限售条件的股份 7,481,644 千股已经于 2011 年 2 月全部解除锁定并上市流通。全国社会保障基金理事会持有的有限售条件股份 145,023 千股已经于 2014 年 2 月全部解除锁定并上市流通。

	2014 年 12 月 31 日	本次变动增减					2015 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
人民币普通股	9,152,000	-	-	-	-	-	9,152,000
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	4,106,663
股份总数	13,258,663	-	-	-	-	-	13,258,663

## 37. 资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	2015年12月 31日	本期 增加	本期 减少	2016年6月 30日
资本溢价(股本溢价)	37,308,492	-	-	37,308,492
其他资本公积	-	-	-	-
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	-	-	138,024
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	70,593	10,964	-	81,557
其他	20,635	-	5,860	14,775
合计	37,537,744	10,964	5,860	37,542,848

单位：千元 币种：人民币

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期 减少	2015 年 6 月 30 日
股本溢价	36,902,646	1,010	-	36,903,656
其他资本公积	-	-	-	-
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	-	-	138,024
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	95,930	19,154	35,621	79,463
其他	20,635	-	-	20,635
合计	37,157,235	20,164	35,621	37,141,778



**38、其他综合收益/(损失)**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2015年 12月31日	本期发生金额			2016年 6月30日
		本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	
可供出售金融资产公允价值变动损益	12,902	(2,615)	(654)	(1,961)	10,941
外币财务报表折算差额	(75,725)	17,584	-	17,584	(58,141)
现金流量套期损益的有效部分	-	(592)	-	(592)	(592)
合计	(62,823)	14,377	(654)	15,031	(47,792)

项目	2014年 12月31 日	本期发生金额			2015年 6月30日
		本期所得 税前发生 额	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	
可供出售金融资产公允价值变动损益	13,774	4,646	1,161	3,485	17,259
外币财务报表折算差额	(67,329)	(11,517)	-	(11,517)	(78,846)
合计	(53,555)	(6,871)	1,161	(8,032)	(61,587)

**39、专项储备**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
维简费	48,549	615,955	575,341	89,163
安全费	36,507	263,546	259,009	41,044
煤矿转产发展资金	1,176,967	-	455,016	721,951
可持续发展准备金	135,645	-	4,204	131,441
矿山环境恢复治理保证金	833	-	-	833
合计	1,398,501	879,501	1,293,570	984,432

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
维简费	56,027	279,636	234,300	101,363
安全费	13,912	654,522	528,850	139,584
煤矿转产发展资金	1,973,111	-	213,301	1,759,810
可持续发展准备金	136,036	-	15,053	120,983
矿山环境恢复治理保证金	9,171	-	1,779	7,392
合计	2,188,257	934,158	993,283	2,129,132

**40、盈余公积**

于2016年6月30日及2015年12月31日，盈余公积余额为法定盈余公积。

**41、未分配利润**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	27,235,474	30,174,084
加：本期归属于母公司所有者的净利润/(亏损)	616,407	(965,205)
提取一般风险准备	129,500	-
应付普通股股利	-	319,787
处置子公司	(4,854)	-
期末未分配利润	27,727,235	28,889,092

于2016年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额3,593,637千元(2015年12月31日：3,593,637千元)。

**42、营业收入和营业成本**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,019,458	17,948,098	29,345,073	20,167,580
其他业务	281,340	234,408	401,483	334,696
合计	26,300,798	18,182,506	29,746,556	20,502,276

## (1). 按行业分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	18,549,438	12,869,765	20,250,570	13,950,239
煤化工业务	5,568,839	3,740,659	6,127,613	3,977,531
煤矿装备制造	1,835,053	1,452,899	2,518,504	2,035,779
其他业务	1,311,194	1,159,982	1,533,618	1,326,797
行业板块间抵销数	(1,245,066)	(1,275,207)	(1,085,232)	(1,122,766)
合计	26,019,458	17,948,098	29,345,073	20,167,580

**(2). 其他业务收入和其他业务成本:**

	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	134,576	134,569	132,423	115,461
租赁收入	70,128	60,537	86,046	79,795
其他	76,636	39,302	183,014	139,440
合计	281,340	234,408	401,483	334,696

**43、 营业税金及附加**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	28,782	49,922
城市维护建设税	74,375	85,306
教育费附加	61,127	76,611
资源税	393,400	534,889
关税(注)	31,489	32,893
其他	58,899	47,918
合计	648,072	827,539

注：按照进出口商品的关税完税价格乘以适用税率计算。

**44、 销售费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,644,446	4,668,088
港杂费	497,825	881,163
职工薪酬	88,184	89,012
业务经费	15,875	17,179
劳务费	4,706	9,259
折旧费	12,876	16,572
装卸费	16,023	12,917
水电费	6,359	4,881
其他	139,693	163,786
合计	4,425,987	5,862,857

**45、管理费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	785,921	908,360
采矿排水水资源费	30,457	52,993
折旧及摊销费用	241,235	280,509
税金	150,776	171,795
研究开发费	16,039	64,582
劳务费	20,319	31,339
排污费	30,908	25,587
中介机构服务费	14,962	14,334
租赁费	34,570	22,576
其他	91,097	173,241
合计	1,416,284	1,745,316

**46、财务费用**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,422,514	2,390,029
减：利息收入	(404,258)	(430,172)
汇兑损失/(收益)	14,399	(10,804)
手续费	4,890	6,355
合计	2,037,545	1,955,408

**47、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,797	12,118
存货跌价损失	27,896	106,260
在建工程减值损失	42,691	-
其他	18,000	-
合计	108,384	118,378

**48、投资收益**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	270,048	169,053
处置长期股权投资产生的投资收益	929,307	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,906	9,523
终止权益法核算确认的投资收益	-	38,372
合计	1,206,261	216,948

## 49、营业外收入

单位：千元 币种：人民币

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	1,131	4,706	1,131
其中：固定资产处置利得	1,131	4,706	1,131
政府补助	57,128	44,144	56,200
无法支付的应付款项	-	5,226	-
罚没收益	704	3,484	704
其他	20,349	31,886	20,349
合计	79,312	89,446	78,384

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
矿产资源节约综合利用项目	3,816	-	与资产相关
张煤机桥东区老厂区拆迁补偿款	24,412	895	与资产相关
矿山工程机械研发制造基地项目	9,984	4,874	与资产相关
煤矸石发电环保项目补贴	1,719	1,719	与资产相关
煤机装备产业园节能环保和清洁生产建设项目	1,514	1,514	与资产相关
装备园锻造车间	2,300	7,219	与资产相关
水资源综合利用工程	1,560	1,560	与资产相关
其他	11,823	26,363	与收益相关
合计	57,128	44,144	/

## 50、营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,262	19,278	4,262
其中：固定资产处置损失	4,262	19,278	4,262
对外捐赠	32	526	32
罚款支出	9,148	5,294	9,148
其他	6,210	4,615	6,210
合计	19,652	29,713	19,652

**51、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	241,710	466,307
递延所得税费用	(393,077)	(717,843)
合计	(151,367)	(251,536)

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	747,941
按法定/适用税率计算的所得税费用	186,985
子公司适用不同税率的影响	(60,604)
调整以前期间所得税的影响	(113,650)
非应税收入的影响	(301,565)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,195
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	90,639
税法允许抵扣的额外支出	(2,367)
所得税费用	(151,367)

**52、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	77,365	200,557
经营性受限制银行存款的减少	165,747	57,979
代垫款	163,899	-
公司间往来款	51,956	-
其他	107,788	121,999
合计	566,755	380,535

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中煤集团存放在财务公司的存款的减少	2,324,119	570,396
其他	96,820	331,705
合计	2,420,939	902,101

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存期超过3个月的定期存款的减少	5,943,907	-
定存及委托贷款利息收入	446,013	217,977
陕西榆林收回对延安禾草沟借款	100,000	-
股份本部收回对中天合创的委托贷款	3,100,000	-
焦化收回对九鑫的借款	14,216	-
平朔收回对上期处置的子公司的借款	27,506	-
华晋收回煤炭工业局资源整合抵押金	83,037	-
政府补助	670	-
财务公司对中煤集团非上市公司的借款	1,330,000	-
从被处置子公司收回的借款	1,560,227	-
合计	12,605,576	217,977

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存期超过3个月的定期存款的增加	-	6,182,594
委托贷款/提供贷款	4,385,685	-
合计	4,385,685	6,182,594

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付债券承销费用	62,550	48,300
合计	62,550	48,300



## 53、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	899,308	(737,001)
加：资产减值损失	108,384	118,378
固定资产折旧	2,994,188	3,070,262
投资性房地产折旧	851	1,024
无形资产摊销	229,908	263,658
长期待摊费用摊销	11,368	3,621
处置非流动资产损失	3,131	14,572
财务费用	2,110,028	2,149,610
投资收益	(1,206,261)	(216,948)
递延所得税资产增加	(431,737)	(705,433)
递延所得税负债增加/(减少)	38,662	(12,456)
递延收益摊销	(51,667)	(32,995)
存货的(增加)/减少	(64,185)	693,038
经营性应收项目的增加	(982,155)	(2,326,210)
经营性应付项目的减少	(484,518)	(1,945,666)
经营性受限制的银行存款的减少	165,747	57,979
使用以前年度计提的专项储备	(361,057)	(33,134)
经营活动产生的现金流量净额	2,979,995	362,299
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
应收票据支付设备工程款	667,437	-
应付票据支付设备工程款	883,763	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金及现金等价物的年末余额	14,357,791	23,572,255
减：现金及现金等价物的年初余额	11,195,663	18,131,712
现金及现金等价物净增加	3,162,128	5,440,543

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	194,842
其中：大屯-徐州四方铝业集团有限公司	-
装备-中煤邯郸煤矿机械有限责任公司	-
焦化-灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	-
焦化-灵石中煤化工有限责任公司	194,842
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,094
其中：大屯-徐州四方铝业集团有限公司	5,033
装备-中煤邯郸煤矿机械有限责任公司	2,250
焦化-灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	948
焦化-灵石中煤化工有限责任公司	7,094
招标-上海成套	8,769
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	435,302
处置子公司收到的现金净额	606,050

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,357,791	11,195,663
其中：库存现金	899	1,581
可随时用于支付的银行存款	14,305,864	11,149,602
可随时用于支付的其他货币资金	51,028	44,480
三、期末现金及现金等价物余额	14,357,791	11,195,663

**54、外币货币性项目**

√适用□不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,424	6.6312	168,592
欧元	34	7.3750	251
澳元	197	4.9452	972
应收账款			
其中：美元	5,369	6.6312	35,605
应付账款			
其中：美元	578	6.6312	3,832
澳元	7	4.9452	35
其他应收款	-	-	-
其中：澳元	21	4.9452	102

**55、费用按性质分类**

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
材料耗用及货物贸易成本	11,051,857	11,946,370
职工薪酬	2,748,390	3,199,054
折旧及摊销	3,236,315	3,338,565
维修支出	387,297	317,041
运输费用	3,669,552	4,668,088
港杂费	497,825	881,163
采矿排水水资源费	30,457	52,993
税金	150,776	171,795
研究开发费	24,962	131,025
租赁费	46,093	112,005
劳务费	25,025	40,598
其他费用	2,156,228	3,251,752
<b>合计</b>	<b>24,024,777</b>	<b>28,110,449</b>

七、合并范围的变更

1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
徐州四方铝业集团有限公司	1 元	100%	股权转让	2016 年 5 月 31 日	协议	286,075	-	-	-	-	不适用	-
中煤邯郸煤矿机械有限责任公司	1 元	100%	股权转让	2016 年 5 月 31 日	协议	164,275	-	-	-	-	不适用	-
灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	1 元	91%	股权转让	2016 年 5 月 31 日	协议	454,508	-	-	-	-	不适用	-
灵石中煤化工有限责任公司	194,842	100%	股权转让	2016 年 5 月 31 日	协议	24,472	-	-	-	-	不适用	-
合计	194,842	-	-	-	-	929,330	-	-	-	-	-	-

中煤能源控股子公司上海大屯能源股份有限公司(以下简称“上海能源”)以1元的对价将所持徐州四方铝业集团有限公司(以下简称“四方铝业”)100%股权转让给中煤集团的子公司大屯煤电(集团)有限责任公司;

中煤能源全资子公司中国煤矿机械装备有限责任公司(以下简称“装备集团”)以1元的对价将所持中煤邯郸煤矿机械有限责任公司(以下简称“邯煤机”)100%股权转让给中煤集团的子公司北京中煤机械装备公司;

中煤能源全资子公司中煤焦化控股有限责任公司(以下简称“焦化控股”)分别以1元和194,842千元的对价将所持灵石县中煤九鑫焦化(以下简称“九鑫焦化”)有限责任公司91%股权, 以及灵石中煤化工有限责任公司(以下简称“灵石化工”)100%股权转让给中煤集团的子公司中国煤炭进出口公司(以下简称“进出口公司”)。

上述交易已于2016年5月31日前完成, 产生投资收益929,330千元。

## 八、在其他主体中的权益

## 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
装备集团	北京市 河北张家口市	北京市	制造业	100%	-	设立或投资
中煤焦化控股有限责任公司(“焦化控股”)	山西省太原市 山西省灵石县 天津市	北京市	制造业	100%	-	设立或投资
中国煤炭开发有限责任公司(“开发公司”)	北京市	北京市	商品流通业	100%	-	设立或投资
中煤招标有限责任公司(“招标公司”)	北京市	北京市	服务业	100%	-	设立或投资
上海能源	江苏省沛县	上海市	采掘业	62.43%	-	设立或投资
朔州市格瑞特实业有限公司(“朔州格瑞特”)	山西省朔州市	山西省朔州市	电力生产和供应业	100%	-	设立或投资
华光资源	澳大利亚悉尼市	澳大利亚悉尼市	商品流通业	100%	-	设立或投资
平朔集团	山西省朔州市	山西省朔州市	采掘业	100%	-	设立或投资
广州中煤华南销售有限公司(“华南销售”)	广东省广州市	广东省广州市	商品流通业	100%	-	设立或投资
黑龙江煤化工	黑龙江省依兰县	黑龙江省依兰县	制造业	100%	-	设立或投资
中煤能源新疆煤电化有限公司(“新疆煤电化”)	新疆维吾尔自治区石河子经济开发区	新疆维吾尔自治区昌吉州吉木萨尔县	制造业	60%	-	设立或投资
中煤能源伊犁煤电化有限公司(“伊犁煤电”)	新疆维吾尔自治区伊犁市	新疆维吾尔自治区察布查尔县	制造业	100%	-	设立或投资
中煤能源哈密煤业有限公司(“哈密煤业”)	新疆维吾尔自治区哈密市	新疆维吾尔自治区哈密市	制造业	100%	-	设立或投资
中煤陕西榆林能源化工有限公司(“陕西榆林”)	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤化工	100%	-	设立或投资
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司(“鄂尔多斯化工”)	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	煤化工	100%	-	设立或投资

2016 年半年度报告

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
中煤兴安能源化工有限公司(“兴安能源”)	内蒙古自治区乌兰浩特市	内蒙古自治区乌兰浩特市	煤化工	100%	-	设立或投资
山西中煤华晋能源有限责任公司(“中煤华晋”)	山西省河津市	山西省太原市	采掘业	51%	-	设立或投资
山西蒲县中煤晋昶矿业有限公司(“晋昶矿业”)	山西省临汾市	山西省临汾市	采掘业	51%	-	设立或投资
山西蒲县中煤禹硕矿业有限公司(“禹硕矿业”)	山西省临汾市	山西省临汾市	采掘业	63%	-	设立或投资
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司(“中煤远兴”)	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	制造业	75%	-	设立或投资
中煤财务	北京市	北京市	金融业	91%	-	设立或投资
山西中煤东坡煤业有限公司(“东坡煤业”)	山西省朔州市	山西省朔州市	采掘业	100%	-	同一控制下企业合并
中国煤炭销售运输有限责任公司(“运销公司”)	北京市	北京市	商品流通业	100%	-	同一控制下企业合并
山西中新唐山沟煤业有限责任公司(“唐山沟煤业”)	山西省大同市	山西省大同市	采掘业	80%	-	同一控制下企业合并
朔州中煤平朔能源有限公司(“朔中能源”)	山西省朔州市	山西省朔州市	制造业	100%	-	非同一控制下企业合并
陕西南梁矿业有限公司(“陕西南梁”)	陕西省府谷县	陕西省府谷县	采掘业	55%	-	非同一控制下企业合并
大同中煤出口煤基地建设有限公司(“大同出口煤”)	山西省大同市	山西省大同市	制造业	19%	41%	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司(“伊化矿业”)	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	采掘业	51%	-	非同一控制下企业合并
蒙大新能源	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	煤化工	100%	-	非同一控制下企业合并
乌审旗蒙大矿业有限责任公司(“蒙大矿业”)	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	采掘业	66%	-	非同一控制下企业合并
鄂尔多斯市银河鸿泰煤电有限公司(“银河鸿泰”)	内蒙古自治区鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市	采掘业	78.84%	-	非同一控制下企业合并

**2. 重要的非全资子公司**

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海能源	37.57%	101,030	-	3,337,766
中煤华晋	49.00%	63,810	139,945	3,533,912
蒙大矿业	34.00%	(972)	-	1,218,875
伊化矿业	49.00%	(89)	-	1,818,584



## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海能源	3,024,639	12,172,267	15,196,906	3,814,455	1,952,723	5,767,178	2,190,129	12,377,809	14,567,938	3,620,255	1,834,575	5,454,830
中煤华晋	2,740,609	11,317,799	14,058,408	3,716,016	4,022,031	7,738,047	2,675,952	13,148,604	15,824,556	3,550,399	4,291,684	7,842,083
蒙大矿业	827,570	9,999,092	10,826,662	3,550,618	3,691,118	7,241,736	768,601	9,756,387	10,524,988	3,536,404	3,400,798	6,937,202
伊化矿业	439,604	9,197,062	9,636,666	3,239,473	2,685,798	5,925,271	538,182	8,961,525	9,499,707	3,197,832	2,590,297	5,788,129

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动现金流量
上海能源	2,362,731	257,682	257,682	583,955	2,517,519	(19,077)	(19,077)	788,026
中煤华晋	1,789,719	269,712	269,712	1,065,557	1,827,564	578,726	578,726	1,073,093
蒙大矿业	8,945	(2,859)	(2,859)	(489,934)	8,531	(3,255)	(3,255)	(23,170)
伊化矿业	974	(182)	(182)	(146,692)	474	(1,535)	(1,535)	300,116

上述信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额。

## 4. 在合营或联营企业中的权益

## (1) 重要的联营企业或联营企业

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
禾草沟煤业	陕西延安市	陕西延安市	煤炭	50%	-	权益法
中天合创	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤化工	38.75%	-	权益法
延长榆能	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤化工	30.00%	-	权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	禾草沟煤业	禾草沟煤业
流动资产	306,324	292,023
其中: 现金和现金等价物	33,662	102,935
非流动资产	4,473,550	4,490,124
资产合计	4,779,874	4,782,147
流动负债	1,789,593	1,875,189
非流动负债	625,682	549,801
负债合计	2,415,275	2,424,990
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	2,364,599	2,357,157
按持股比例计算的净资产份额	1,182,299	1,178,579
对合营企业权益投资的账面价值	1,182,299	1,178,579
营业收入	437,238	346,350
净利润	(21,905)	(16,998)
综合收益总额	(21,905)	(16,998)

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：千元 币种：人民币

	中天合创		延长榆能	
	期末余额/	本期发生额	期初余额/	上期发生额
流动资产	11,497,180	10,167,976	2,806,422	2,755,468
其中：现金和现金等价物	6,637,329	5,080,753	127,435	217,659
非流动资产	40,023,154	37,708,521	23,452,345	26,638,747
资产合计	51,520,334	47,876,497	26,258,767	29,394,215
流动负债	6,306,630	16,535,884	5,016,356	7,839,949
非流动负债	27,855,951	15,406,662	13,560,724	14,385,966
负债合计	34,162,581	31,942,546	18,577,080	22,225,915
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	17,357,753	15,933,951	7,681,688	7,168,300
按持股比例计算的净资产份额	6,726,129	6,174,406	23,045,065	2,150,489
调整事项	61,302	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	6,787,431	6,174,406	2,304,505	2,150,489
营业收入	-	-	4,716,975	5,728
财务费用	-	-	462,945	4
所得税费用	-	-	-	-
净利润	-	-	525,751	539
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	525,751	539

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质
中煤集团	北京	煤炭生产及贸易、煤化工、煤层气开发 坑口发电、煤矿建设、煤机制造及相关 工程技术服务

本企业最终控制方是中煤集团。

## (a) 母公司注册资本及其变化

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中煤集团	1,557,111 万元	-	-	1,557,111 万元

## (b) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中煤集团及其下属子公司	58.36%	58.36%	58.36%	58.36%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

除附注六(11)中已披露的重要合营和联营企业的情况外，其余于本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
合营企业-					
大同中新	山西省大同市	山西省大同市	煤炭生产及销售	5%	37%
旭阳焦化	河北省邢台市	河北省邢台市	焦炭制造及销售	45%	-
甘肃天大	甘肃省庆阳市	甘肃省庆阳市	煤炭及煤化工	50%	-
联营企业-					
京唐港公司	河北省唐山市	河北省唐山市	煤炭码头建设	21%	-
太原煤气化	山西省太原市	山西省太原市	制造和销售煤炭、焦炭及其他相关产品	40%	-
舟山煤电	浙江省舟山市	浙江省舟山市	煤炭采购与销售	27%	-
平朔煤矸石	山西省朔州市	山西省朔州市	电力热力生产和供应业	33%	-
中电神头	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电、热力生产和供应	20%	-
大同机电	山西省大同市	山西省大同市	电动机生产销售	30%	-
中煤艾尔竞	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	制造销售洗选煤设备、矿业设备及相关配件；开展相关研发；提供上述产品的售后服务、维修保养和技术支持。	49%	-
鄂州发电	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	电力生产和供应	10%	-
中信码头	江苏省江阴市	江苏省江阴市	码头和其他港口设施经营的咨询；仓储服务	30%	-
平朔路达	山西省朔州市	山西省朔州市	铁路运输	37.50%	-
张家口国润	河北省张家口市	河北省张家口市	工业输送机零部件以及吊装产品的开发、设计、生产、销售及提供技术服务	40%	-
北京中水长	北京市	北京市	生产及销售机械产品、环保、水处理设备及配件	25.86%	-

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
平朔煤炭工业公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
中国煤炭进出口公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
大屯煤电(集团)有限责任公司	与本公司同受母公司控制
北京中煤机械装备公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
上海中国煤炭大厦有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
中煤建设集团有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
中煤实业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中国地方煤矿总公司	与本公司同受母公司控制
中国煤炭综合利用集团公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
中煤集团山西华昱能源有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
中煤能源香港有限公司	与本公司同受母公司控制
中煤南方能源有限公司	与本公司同受母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司及其子公司	重要子公司的主要股东

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	注(i)	366	798
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(ii)	1,452,308	1,178,543
中煤集团及其子公司	接受社会服务等	注(ii)	10,669	22,899
中煤集团及其子公司	接受工程设计、建设及总承包服务	注(iii)	1,018,205	1,168,625
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(v)	1,555,857	896,086
中煤集团	商标使用权	注(iv)	0.001	0.001
重要子公司的主要股东	采购煤炭	注(vii)	-	71,710
重要子公司的主要股东	煤矿基建工程和煤矿装备采购相关服务	注(vii)	1,206	110,903
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	37,001	-
北京中水长	采购材料及零配件	市场价格	-	8,798
平朔路达	接受铁路代管服务	市场价格	174,850	200,199
平朔煤研石	采购材料及零配件	市场价格	17,780	-
禾草沟	采购煤炭	市场价格	35,502	-
大同中新	采购煤炭	市场价格	55	65,676
中天合创	采购煤炭	市场价格	154,020	38,728
京唐港公司	港杂费用	市场价格	583,779	10,760
中信码头	港杂费用	市场价格	7,475	12,643

## 销售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	本期发生额	上期发生额
中煤集团及其子公司	销售材料、机器等	注(ii)	256,971	253,539
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(ii)	4,468	4,304
重要子公司的主要股东	煤炭等相关产品及服务	注(vii)	154,435	210,606
中煤科创	提供劳务	市场价格	262	-
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	70,541	76,896
大同中新	销售煤炭	市场价格	-	23,577
中电神头	销售煤炭	市场价格	-	161,386
平朔煤研石	销售煤炭	市场价格	-	96,452
鄂州发电	销售煤炭	市场价格	214,879	92,736
禾草沟	销售机器及设备	市场价格	22,021	-
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	-	9,040
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	-	372
中天合创	销售机器及设备	市场价格	6,161	26,685
中煤艾尔竞	销售材料及零配件	市场价格	123	126
中天合创	销售材料及零配件	市场价格	2,890	1,207
张家口国润	销售材料及零配件	市场价格	60	952
延长榆能	销售材料及零配件	市场价格	-	209,293
中天合创	提供劳务	市场价格	-	26,396

## 销售商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

下述注(i)至注(vii)以及(3)注(viii)、(ix)中的框架协议经本公司第二届董事会 2014 年第六次会议、2014 年第一次临时股东大会决议通过。本公司聘请了招商证券(香港)有限公司作为独立财务顾问，就下述框架下的关联交易条款是否公平合理、是否符合独立股东利益出具了独立性意见。

(i) 根据中国的法规，煤炭出口必须通过包括中煤集团在内的四家经授权企业进行。本公司通过 2006 年 9 月 5 日签订的《煤炭出口外销委托代理框架协议》指定中煤集团为其煤炭产品的出口销售代理。根据此协议，代理费用按照当时相关市场收费率确定，出口到中国台湾地区的代理费用额外加 0.5 美元/吨。该协议自 2008 年 12 月 31 日起生效，代理费每月支付。该协议到期后，本公司与中煤集团进行了续签，将协议有效期延至 2017 年 12 月 31 日。

(ii) 本公司和中煤集团于 2006 年 9 月 5 日签订了《综合原料和服务互供框架协议》。根据此协议，本公司和中煤集团之间相互提供材料和劳务。同时，本公司向中煤集团提供出口相关服务。本公司与中煤集团于 2012 年 12 月 31 日签订了《综合原料和服务互供框架协议之补充协议》。根据此协议，服务费率按照中煤集团代理出口每吨煤炭所收取的代理费的 65% 计算。上述两协议到期后，本公司与中煤集团进行了续签，将协议有效期延至 2017 年 12 月 31 日。

根据综合原料和服务互供框架协议，订约一方须按下列定价原则(及按下列次序)向另一方供应生产原料，以及社会及支持服务：

中国政府规定的价格；或

- 若无政府定价，则为中国政府所确定的指导价格；或
- 若既无政府定价亦无政府指导价格，则采用市场价(指与独立第三方交易的价格)；或
- 若无以上任一条款可适用，则为各方协议的价格。协议的价格将根据作出有关供应服务所产生的合理成本，加上合理赚取的利润计算。

煤炭出口相关服务，就本公司向中煤集团提供出口其它客户的煤炭出口相关服务，中煤集团应付的服务费须按有关适用的市场价格确定。该等服务费确定为每吨出口煤炭产品离岸价格的0.8%至1.3%。该协议于2011年12月31日到期后，本公司与中煤集团进行了续签，将协议有效期至2014年12月31日。本公司与中煤集团于2012年12月31日签订了《综合原料和服务互供框架协议之补充协议》。根据此协议，服务费率按照每吨煤炭出口实际服务费的65%计算。该协议于2014年12月31日到期后，本公司于中煤集团进行了续签，将协议有效期限延至2017年12月31日。

(iii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤矿建设及设计框架协议》，该协议到期后，本公司与中煤集团续签了协议，并将协议更名为《工程设计、建设及总承包服务框架协议》，有效期延至2017年12月31日。该协议主要内容包括：

- 中煤集团向本公司提供工程设计、建设及总承包服务。
- 中煤集团承揽本公司分包的工程。
- 工程设计服务、建设服务及总承包服务均将采取公开招标的方式确定服务提供方并确定价格。

(iv) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《商标使用许可框架协议》。中煤集团同意以每年1元人民币的对价许可本公司使用其未投入公司的部分注册商标。该协议有效期为10年，自2006年8月22日生效。

(v) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤炭供应框架协议》。根据该协议，中煤集团将促使中煤集团保留矿区生产的所有煤炭产品将独家供应予本公司，并已承诺不会向任何第三方销售任何该等煤炭产品。

根据煤炭供应框架协议，本公司须按下列定价原则向中煤集团采购中煤集团保留矿区生产的煤炭产品：

- 按市场价格确定，市场价格需参照中煤集团所在区域或周边地区的独立煤炭生产商按公平原则提供的可比较煤炭产品当前市场价格后确定；或

- 若无市场价格或无法在实际交易中适用市场价格的，执行协议价。

该协议到期后，本公司与中煤集团进行了续签，将协议有效期限延至2017年12月31日。

(vi) 中煤财务和中煤集团于2014年3月18日签订了一项《金融服务框架协议》，根据此框架协议，本公司在营业范围内为中煤集团提供金融服务。该协议有效期至2014年12月31日，自2014年3月18日生效。

该协议于2014年12月31日到期后，本公司与中煤集团进行了续签，将协议有效期限延至2017年12月31日。

于2016年6月21日，考虑到财务公司生产经营需要、当前资金存量以及公司和中煤集团未来的资金需求，经公司第三届董事会2016年第一次会议审议通过，对上述关联交易的年度上限进行修订。2015年至2017年的年供贷款与融资租赁服务总额上限为930,000万元。

(vii) 本公司与山西焦煤集团于2014年10月23日签订了一项《煤炭等相关产品及服务供应框架协议》，根据该协议，本公司将向山西焦煤集团购买煤炭等相关产品及接受服务而山西焦煤集团将向本公司购买煤炭等相关产品及接受服务，该协议有效期至2017年12月31日，自2014年10月23日生效。

根据煤炭等相关产品及服务供应框架协议，本公司和山西焦煤集团须按下列定价原则购买煤炭等相关产品及接受服务：

- 煤矿基建工程和煤矿装备采购须采用招投标程序定价；及



•煤炭供应须按照相关市场价格定价。

## (2). 关联方资金拆借

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中天合创	委托贷款利息收入	23,728	-
中天合创	关联方提供委托贷款	1,550,000	-
中天合创	关联方提供偿还贷款	1,550,000	-
禾草沟	关联方提供委托贷款(附注六、6)	-	1,700,000
禾草沟	关联方提供偿还贷款	350,000	-
禾草沟	委托贷款利息收入	48,662	62,742
旭阳焦化	关联方提供委托贷款(附注六、10)	-	102,000
旭阳焦化	委托贷款利息收入	7,049	7,650
中煤集团及其子公司	吸收存款	2,132,318	1,568,289
中煤集团及其子公司	吸收存款利息费用(注(vi))	16,709	15,738
中煤集团及其子公司	提供贷款	2730,000	296,976
中煤集团及其子公司	偿还贷款	1,330,000	-
中煤集团及其子公司	提供贷款利息收入(注(vi))	21,222	15,886

## (3). 关联租赁情况

√适用□不适用

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
平朔路达	铁路	55,760	76,826

本公司作为承租方：

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中煤集团之子公司	土地(注(viii))	28,042	30,167
中煤集团之子公司	房屋(注(ix))	27,421	29,700
中煤集团	房屋(注(ix))	13,487	9,074

### 关联租赁情况说明：

注(viii) 本公司和中煤集团于 2006 年 9 月 5 日签订了一项《土地使用权租赁框架协议》，根据此框架协议，从中煤集团租赁若干土地作为正常的经营和辅助之用，每三年参照市场价格对年租金进行审核和调整，协议有效期为 20 年。2015 年至 2017 年度的年租金总额上限为 6,100 万元。

注(ix) 本公司和中煤集团于 2006 年 9 月 5 日签订了一项《房屋租赁框架协议》，根据此框架协议，从中煤集团租赁若干位于中国境内的物业和房产，作为正常的经营和辅助之用，每三年可由双方协商并参考当时的市场价格对年租金进行调整。2014 年，双方重新签订了《房屋租赁框架协议》，有效期至 2024 年 12 月，2015 年至 2017 年的年租金总额上限为 10,500 万元。

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
平朔煤矸石	75,300 千元的借款本金、利息以及平朔煤矸石应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008 年 12 月 19 日 2008 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 18 日 2020 年 12 月 23 日	正在履行
延长榆能	4,059,272 千元的借款本金、利息以及延长榆能应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2013 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 28 日	正在履行
禾草沟煤业	224,990 千元的借款本金、利息以及禾草沟煤业应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2015 年 11 月 29 日 2015 年 12 月 30 日 2016 年 1 月 27 日 2016 年 1 月 27 日	2025 年 09 月 01 日 2018 年 12 月 30 日 2019 年 1 月 27 日 2018 年 7 月 27 日	正在履行
中天合创	9,375,064 千元的借款本金、利息以及中天合创应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2016 年 05 月 25 日	满足担保协议约定的条件	正在履行

**(5). 关联方资产转让情况**

请参见附注七。

**(6). 关键管理人员报酬**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,996	2,318

## 6、关联方应收应付款项

√适用□不适用

## (1). 应收项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中煤集团及其子公司	1,058,919	15,442	1,167,765	10,084
	天津炭金	2,619	2,619	2,619	2,619
	平朔煤研石	-	-	39,843	-
	中电神头	-	-	29,699	-
	中天合创	176,094	-	92,193	-
	旭阳焦化	41,792	-	15,050	-
	大同中新	-	-	31,959	-
	鄂州发电	20,637	-	42,516	-
	禾草沟煤业	37,276	-	1,891	-
	中煤艾尔竞	309	8	153	(1)
	北京中水长	6,262	307	6,144	-
	张家口国润	71	-	1	-
	上海中矿	4,213	2,528	-	-
	小计	1,348,192	20,904	1,429,833	12,702
其他应收款	中煤集团及其子公司	874,345	-	1,956,568	33
	平朔路达	1,739	-	3,776	-
	平安化肥	10,393	-	1,739	-
	平朔煤研石	4,276	-	598	-
	京唐港公司	-	-	3,399	-
	舟山煤电	230	-	176	-
	天津炭金	7,827	7,827	8,943	7,827
	中天合创	1,401	-	1,550,226	-
	中煤艾尔竞	9,955	-	10,683	-
	禾草沟煤业	1,350,200	-	1,450,000	-
	中信码头	-	-	1,863	-
	小计	2,260,366	7,827	4,987,971	7,860
预付账款	中煤集团及其子公司	146,824	-	218,259	-
	京唐港公司	-	-	898	756
	小计	146,824	-	219,157	756

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	大同中新	8,926	-	8,926	-
	北京中水长	715	-	715	-
	旭阳焦化	-	-	1,912	-
	中煤华能	7,631	-	-	-
	舟山煤电	90,614	-	-	-
	平朔路达	3,395	-	-	-
	平朔煤矸石	26,492	-	65,892	-
	小计	137,773	-	77,445	-
其他流动资产	中煤集团及其子公司	1,267,200	-	277,200	-
长期应收款	旭阳焦化	102,000	-	102,000	-
应收利息	中煤集团子公司	2,909	-	837	-
	禾草沟	2,475	-	-	-
	中天合创	-	-	2,060	-
	小计	5,384	-	2,897	-
其他非流动资产	中煤集团及其子公司	811,880	-	331,039	-

## (2) 应付项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中煤集团及其子公司	2,983,959	2,975,002
	张家口国润	37,230	30,301
	中信码头	-	215
	中煤艾尔竞	4,330	-
	中煤科创	1,533	3,491
	中天合创	1,615	5,286
	平朔煤研石	17,780	6,108
	京唐港公司	19,932	-
	小计	3,066,379	3,020,403
其他应付款	中煤集团及其子公司	464,553	340,306
	平安化肥	324	-
	中煤华能	-	86
	大同煤矿	2,963	-
	中煤科创	-	3
	小计	467,840	340,395
预收款项	中煤集团及其子公司	26,399	8,825
	中煤科创	57	-
	中天合创	-	77,902
	小计	26,456	86,727
应付利息	中煤集团之子公司	11,034	7,199
应付股利	中煤集团及其子公司	255,152	241,267
其他流动负债	中煤集团及其子公司	2,883,018	5,015,336
其他非流动负债	中煤集团及其子公司	167,800	159,880

**7、关联方承诺**

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

**(1) 采购商品**

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
中煤集团及其子公司	-	15,455

**(2) 接受劳务**

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
中煤集团及其子公司	799,270	917,844

**(3) 租赁收入**

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
中煤集团及其子公司	936,025	987,498

**(4) 担保承诺**

于 2015 年 10 月 27 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会通过决议，批准本公司按照持股比例为中天合创的银团贷款提供本金额为人民币 170.5 亿元及应计利息和其他费用等的担保。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已提供 93.75 亿元的担保。

于 2015 年 10 月 27 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会通过决议，批准陕西榆林按照持股比例为禾草沟煤业提供总额不超过人民币 9 亿元的连带责任担保。截至 2016 年 6 月 30 日，陕西榆林已提供人民币 2.25 亿元的担保。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用□不适用

#### (1). 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
房屋、建筑物及机器设备	4,376,738	2,174,303
其他	1,025,233	1,160,643
合计	5,401,971	3,334,946

#### (2). 经营性支出承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金如下：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
一年以内	101,947	105,397
一到二年	100,665	102,599
二到三年	56,242	58,176
三年以上	729,101	730,713
合计	987,955	996,885

#### (3). 对外投资承诺事项

根据 2012 年 8 月 16 日签订的协议，本公司与中国铁路建设投资公司以及其他 14 家公司约定共同出资设立蒙西华中。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为持股 10% 的股东，已支付出资额 14.13 亿元，以后年度承诺投资额为 52.84 亿元。

根据本公司与义马煤业集团股份有限公司、山西海姿焦化有限公司(“海姿焦化”)于 2011 年 6 月 29 日签订的协议，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已支付 1.78 亿元作为收购晋昶煤矿 51% 的煤炭资源及矿权权益对价的一部分，并于以后年度在满足特定条件后支付剩余对价 3.01 亿元。

根据本公司与海姿焦化于 2011 年 6 月 29 日签订的协议，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已支付 2.93 亿元作为收购禹硕煤矿 63% 的煤炭资源及矿权权益对价的一部分，并于以后年度在满足特定条件后支付剩余对价 4.46 亿元。

根据 2006 年 7 月 15 日签订的协议，本公司与中国石油化工股份有限公司以及其他 3 家公司约定共同出资设立中天合创。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为持股 38.75% 的股东，已对中天合创投资 67.87 亿元，以后年度承诺投资额为 4.54 亿元。

根据 2008 年 5 月 28 日签订的协议，本公司与呼和浩特铁路局以及其他 7 家公司约定共同出资设立蒙冀铁路有限责任公司。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为持股 5% 的股东，已支付出资额 14.00 亿元，以后年度承诺投资额为 1.00 亿元。

根据 2011 年 12 月 23 日签订的协议，本公司与呼和浩特铁路局以及其他 7 家公司约定共同出资设立呼准鄂铁路有限责任公司。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为持股 10% 的股东，已支付出资额 2.66 亿元，以后年度承诺投资额为 8.19 亿元。

#### (4). 前期承诺履行情况

本集团 2016 年 6 月 30 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

## 2、或有事项

√适用□不适用

### (1). 未决诉讼

本集团为若干诉讼事项的被告人，亦为日常业务过程中产生的其他法律程序的原告人。尽管目前未能决定该等诉讼或其他法律程序的结果，管理层相信，所产生的任何责任将不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

### (2). 对外担保

本集团向关联方提供担保的情况见附注九、5(4)。

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丰沛铁路	8,692 千元的借款本金、利息以及丰沛铁路股份有限公司应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2013 年 11 月 21 日	2024 年 4 月 20 日	正在履行
华晋焦煤	497,316 千元的借款本金、利息以及华晋焦煤应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008 年 3 月 28 日 2008 年 3 月 28 日 2012 年 11 月 21 日	2022 年 12 月 20 日 2023 年 12 月 20 日 2027 年 11 月 20 日	正在履行
太原煤气化	445,000 千元的借款本金、利息以及太原煤气化应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2012 年 10 月 29 日	2021 年 1 月 31 日	正在履行



## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

√适用□不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### (1). 基本信息

总裁办公会为本集团的主要经营决策者，负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。

本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部、煤化工分部、煤矿装备分部以及金融分部：

- (i) 煤炭—煤炭的生产和销售；
- (ii) 煤化工—煤化工产品的生产和销售；
- (iii) 煤矿装备—煤矿机械装备的生产和销售。
- (iv) 金融分部—为本集团及中煤集团下属企业提供存款、贷款、票据承兑与贴现及其他金融服务

本集团主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本集团按照对独立第三方的销售或转移价格，即现行市场价格，确定分部间销售和转移商品之价格。分部信息以人民币计量，同主要经营决策者所用的报告币种一致。

分部资产及分部负债，是指经营分部日常活动中归属于该经营分部的资产和负债，不包括递延所得税资产、递延所得税负债、应交税费及预缴税费。

## (2). 报告分部的财务信息

截至2016年6月30日止6个月期间及2016年6月30日分部信息

单位：千元 币种：人民币

	煤炭分部	煤化工分部	煤矿装备分部	金融分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
<b>分部业绩</b>								
对外交易收入	17,945,341	5,585,604	1,777,054	-	992,799	-	-	26,300,798
分部间交易收入	754,744	12,979	153,938	-	350,504	-	(1,272,165)	-
主营业务成本	(12,869,765)	(3,740,659)	(1,452,899)	-	(1,159,982)	-	1,275,207	(17,948,098)
利息收入	25,158	61,450	6,507	318,200	3,161	753,212	(763,430)	404,258
利息费用	(717,509)	(524,341)	(46,413)	(110,635)	(11,505)	(1,774,018)	761,907	(2,422,514)
对联营和合营企业的投资收益	37,574	18,837	2,182	-	4	211,451	-	270,048
资产减值损失	(30,082)	(11,501)	(14,204)	(3,920)	(30,132)	(4,465)	(14,080)	(108,384)
折旧费和摊销费	(1,898,457)	(930,065)	(190,715)	(784)	(198,678)	(17,616)	-	(3,236,315)
(亏损)/利润总额	(21,026)	1,042,864	176,967	191,119	304,437	(967,486)	21,066	747,941
所得税费用	(85,381)	20,871	(11,318)	(47,828)	(8,535)	293,071	(9,513)	151,367
净(亏损)/利润	(106,407)	1,063,735	165,649	143,291	295,902	(674,415)	11,553	899,308
<b>分部资产及负债</b>								
资产总额	129,314,723	55,468,039	17,983,086	14,728,276	6,250,471	31,672,186	(1,502,905)	253,913,876
负债总额	46,904,443	25,068,548	5,649,859	3,074,381	2,244,370	72,133,838	(1,555,462)	153,519,977
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,342,968	510,001	99,099	-	380	10,876,329	-	13,828,777
长期股权投资以外的其他非流动资产增加/(减少)额	3,698,271	475,369	93,406	(965,072)	134,156	2,365	-	3,438,495

截止 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2015 年 12 月 31 日分部信息

单位：千元 币种：人民币

	煤炭分部	煤化工分部	煤矿装备分部	金融分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
<b>分部业绩</b>								
对外交易收入	19,958,752	6,130,550	2,494,958	-	1,162,296	-	-	29,746,556
分部间交易收入	522,572	2,864	180,643	-	411,689	-	(1,117,768)	-
主营业务成本	(13,950,239)	(3,977,531)	(2,035,779)	-	(1,326,797)	-	1,122,766	(20,167,580)
利息收入	43,632	82,832	2,840	273,430	4,106	603,290	(579,958)	430,172
利息费用	(790,201)	(747,221)	(41,951)	(66,783)	(16,793)	(1,307,038)	579,958	(2,390,029)
对联营和合营企业的投资(损失)/收益	37,700	10,839	(408)	-	-	120,922	-	169,053
资产减值损失	(62,273)	100	(9,496)	(11,238)	(35,471)	-	-	(118,378)
折旧费和摊销费	(2,066,811)	(821,812)	(178,849)	(395)	(252,453)	(18,245)	-	(3,338,565)
(亏损)/利润总额	(1,281,454)	732,409	37,378	203,449	14,407	(707,751)	13,025	(988,537)
所得税费用	517,663	(194,843)	(12,808)	(50,887)	(1,079)	-	(6,510)	251,536
净(亏损)/利润	(763,791)	537,566	24,570	152,562	13,328	(707,751)	6,515	(737,001)
<b>分部资产及负债</b>								
资产总额	128,390,447	55,647,125	17,858,773	17,123,696	6,688,491	33,837,265	(2,566,271)	256,979,526
负债总额	47,470,696	25,159,865	6,036,283	4,924,045	3,315,892	72,623,231	(2,567,689)	156,962,323
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,315,068	480,211	96,917	-	-	10,208,002	-	13,100,198
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	8,585,074	4,722,113	610,991	316,892	329,806	5,657	-	14,570,533

(3).本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的非金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
中国	25,754,665	28,915,759
其他地区	546,133	830,797
合计	26,300,798	29,746,556

非流动资产总额	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
中国	188,203,138	186,639,440
澳大利亚	555	463
合计	188,203,693	186,639,903

本集团自被划分至煤炭分部的一个客户取得的营业收入为 575,862 千元，占本集团营业收入的 2.19%。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

单位：千元币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	3,970,600	4,055,504
减：坏账准备	2,520	2,520
	3,968,080	4,052,984

(1). 应收账款净额账龄分析如下：

单位：千元币种：人民币

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	3,916,930	3,992,908
一到二年	43,427	58,770
二到三年	6,417	-
五年以上	1,306	1,306
合计	3,968,080	4,052,984

## (2). 应收账款按类别分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,970,577	100%	2,497	0%	3,968,080	4,055,481	100%	2,497	0%	4,052,984
其中:一般信用组合	49,940	1%	2,497	5%	47,443	49,940	1%	2,497	5%	47,443
其他信用组合	3,920,637	99%	-	0%	3,920,637	4,005,541	99%	-	0%	4,005,541
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23	0%	23	100%	-	23	0%	23	100%	-
合计	3,970,600	100%	2,520	0%	3,968,080	4,055,504	100%	2,520	0%	4,052,984

(3). 于 2016 年 6 月 30 日, 经评估, 没有需要对单项金额重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(4). 于 2016 年 6 月 30 日, 其他信用组合的应收账款余额为 3,920,637 千元(2015 年 12 月 31 日: 4,005,541 千元), 对方单位为本公司之子公司或往来频繁客户, 信用情况良好, 且账龄均较短, 因此未计提坏账准备。

(5). 于 2016 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	3,066,880	-	77%

(6). 本期未计提坏账准备, 本期无收回或转回的坏账准备。

(7). 本期无核销的应收账款。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款按款项性质分类

单位: 千元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	-	1,550,000
代垫款	731,040	911,370
保证金及押金	1,076	1,026
其他	161,981	167,788
合计	894,097	2,630,184
减: 坏账准备	62,092	62,092
合计	832,005	2,568,092

**(2). 其他应收款分类披露:**

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	44,924	5%	44,924	100%	-	44,924	2%	44,924	100%	-
按组合计提坏账准备	832,005	93%	-	0%	832,005	2,568,092	97%	-	0%	2,568,092
其中: 一般信用组合	-	0%	-	0%	-	-	0%	-	0%	-
其他信用组合	832,005	93%	-	0%	832,005	2,568,092	97%	-	0%	2,568,092
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,168	2%	17,168	100%	-	17,168	1%	17,168	100%	-
合计	894,097	100%	62,092	7%	832,005	2,630,184	100%	62,092	2%	2,568,092

**(3). 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	44,924	(44,924)	100%	(i)

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

**(4). 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额	
	其他应收款	坏账准备
1 年以内小计	148,034	1,883,294
1 至 2 年	741	2,186
2 至 3 年	1,792	3,859
3 至 4 年	3,302	10,012
4 至 5 年	9,400	2,567
5 年以上	668,736	666,174
合计	832,005	2,568,092

**(5). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期未计提坏账准备, 本期无收回或转回坏账准备。

**(6). 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款。

**(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用□不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	代垫款	363,361	五年以上	44%	-
B 公司	代垫款	191,865	五年以上	23%	-
C 公司	代垫款	70,291	五年以上	8%	-
D 公司	代垫款	46,179	一年以内	6%	-
E 公司	代垫款	34,371	一年以内	4%	-
合计	-	706,067	-	85%	-

**3、 长期股权投资**

√适用□不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	78,015,986	911,478	77,104,508	77,040,106	911,478	76,128,628
对联营、合营企业投资	10,886,658	-	10,886,658	10,218,329	-	10,218,329
合计	88,902,644	911,478	87,991,166	87,258,435	911,478	86,346,957

## (1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	本年宣告分派的现金股利
装备集团	7,660,767	-	-	7,660,767	-	-	-
焦化控股	1,151,463	-	-	1,151,463	-	(911,478)	-
开发公司	99,534	-	-	99,534	-	-	-
招标公司	57,019	-	-	57,019	-	-	-
上海能源	2,318,137	19,630	-	2,337,767	-	-	-
朔州格瑞特	450,189	-	-	450,189	-	-	-
华光资源	203,109	-	-	203,109	-	-	-
平朔集团	23,079,315	239,965	-	23,319,280	-	-	-
华南销售	10,000	-	-	10,000	-	-	-
黑龙江煤化工	2,483,128	-	-	2,483,128	-	-	-
新疆煤电化	480,000	-	-	480,000	-	-	-
伊犁煤电	100,000	-	-	100,000	-	-	-
哈密煤业	614,766	-	-	614,766	-	-	-
陕西榆林	8,869,060	500,000	-	9,369,060	-	-	-
鄂尔多斯化工	3,977,140	216,285	-	4,193,425	-	-	-
兴安能源	500,000	-	-	500,000	-	-	-
中煤华晋	1,626,986	-	-	1,626,986	-	-	(145,657)
东坡煤业	1,111,489	-	-	1,111,489	-	-	-
朔中能源	191,019	-	-	191,019	-	-	-
陕西南梁	289,185	-	-	289,185	-	-	-
大同出口煤	33,347	-	-	33,347	-	-	-
伊化矿业	1,914,184	-	-	1,914,184	-	-	-
蒙大新能源	3,199,231	-	-	3,199,231	-	-	-
蒙大矿业	2,764,663	-	-	2,764,663	-	-	-
银河鸿泰	6,605,678	-	-	6,605,678	-	-	-
晋昶矿业	25,500	-	-	25,500	-	-	-
运销公司	3,214,585	-	-	3,214,585	-	-	-
唐山沟煤业	467,569	-	-	467,569	-	-	-
禹硕矿业	31,500	-	-	31,500	-	-	-
中煤远兴	781,543	-	-	781,543	-	-	-
中煤财务	2,730,000	-	-	2,730,000	-	-	(132,577)
合计	77,040,106	975,880	-	78,015,986	-	(911,478)	(278,234)



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
大同中新	1,154	-	-	(649)	-	-	-	-	-	505	-
甘肃天大	196,266	-	-	(716)	-	-	-	-	-	195,550	-
小计	197,420	-	-	(1,365)	-	-	-	-	-	196,055	-
二、联营企业											
中煤华能	284,383	-	-	4,920	-	-	7,631	-	-	281,672	-
京唐港公司	386,179	-	-	7,262	-	-	54,194	-	-	339,247	-
舟山煤电	789,584	-	-	56,505	-	-	90,614	-	-	755,475	-
中天合创	6,174,406	613,025	-	-	-	-	-	-	-	6,787,431	-
延长榆能	2,150,489	-	-	157,725	-	(3,709)	-	-	-	2,304,505	-
中电神头	235,868	-	-	(13,595)	-	-	-	-	-	222,273	-
小计	10,020,909	613,025	-	212,817	-	(3,709)	152,439	-	-	10,690,603	-
合计	10,218,329	613,025	-	211,452	-	(3,709)	152,439	-	-	10,886,658	-

**4、营业收入和营业成本**

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,187,787	13,344,281	12,537,684	12,150,275
其他业务	3,394	2,059	-	1,286
合计	14,191,181	13,346,340	12,537,684	12,151,561

**主营业务收入和主营业务成本**

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售煤炭产品	10,238,127	9,571,424	12,537,684	12,150,275
销售煤化工产品	3,949,660	3,772,857	-	-
合计	14,187,787	13,344,281	12,537,684	12,150,275

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间本公司前五名客户营业收入的总额为 7,323,132 千元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：9,734,004 千元)，占本公司全部营业收入的比例为 51.60%(截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间：77.64%)。

**5、投资收益**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	278,234	-
权益法核算的长期股权投资收益	211,452	120,922
终止权益法核算确认的投资收益(附注六(48))	-	27,367
其他	-	(6,392)
合计	489,686	141,897

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**6、现金流量表补充资料**

单位：千元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
净利润	(160,938)	(836,228)
加：资产减值准备	4,465	-
固定资产折旧	13,279	13,778
无形资产摊销	4,504	4,689
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	25	42
固定资产报废损失	-	96,520
财务费用(减：收入)	1,021,328	710,759
投资损失(减：收益)	(489,686)	(141,897)
递延所得税资产增加	(214,728)	(326,798)
存货的减少(减：增加)	143,115	852,344
经营性应收项目的减少(减：增加)	186,171	(2,399,668)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(524,410)	(764,038)
经营活动产生的现金流量净额	(16,875)	(2,790,497)

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	(3,131)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	57,128
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,271
对外委托贷款取得的损益	93,185
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,661
处置长期股权投资产生的投资收益	929,307
所得税影响额	(38,529)
少数股东权益影响额	(106,872)
合计	938,020

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.38)	(0.02)	(0.05)

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司为在香港联合交易所上市的 H 股公司,本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表,并已经罗兵咸永道会计师事务所审阅。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异,差异项目及金额列示如下:

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

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
	按中国会计准则	616,407	(965,205)	83,711,627
按国际会计准则调整的项目及金额:				
专项储备及相关递延税调整(a)	(393,128)	(108,752)	424,461	419,338
股权分置流通权调整(b)	-	-	(155,259)	(155,259)
政府补助调整(c)	1,855	1,855	(38,955)	(40,810)
按国际会计准则	225,134	(1,072,102)	83,941,874	83,707,569

(a). 专项储备及相关递延税调整: 专项储备包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下,本集团计提专项储备时,计入生产成本及股东权益中的专项储备,对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备;对属于资本性的支出于完工时转入固定资产,同时按照固定资产的成本冲减专项储备,并全额确认累计折

旧，相关固定资产在以后期间不再计提折旧。在国际财务报告准则下，计提专项储备作为未分配利润拨备处理，相关支出在发生时予以确认，并相应将专项储备转回未分配利润。

**(b).** 在中国企业会计准则下，非流通股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中；在国际财务报告准则下，作为让与少数股东的利益直接减少股东权益。

**(c).** 在中国会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，计入资本公积科目核算。在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。

## 第十三节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司董事长亲笔签名并由公司盖章的2016年半年度报告文本
	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并由公司盖章的会计报表
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿
	在联交所网站发布的2016年中期业绩公告文本

董事长：李延江

董事会批准报送日期：2016年8月24日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容