

公司代码：600395

公司简称：盘江股份

# 贵州盘江精煤股份有限公司 2017 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、公司负责人易国晶、主管会计工作负责人桑增林及会计机构负责人（会计主管人员）张丽莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，详见第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司可能面对的风险等相关内容，敬请投资者注意。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 3   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 5   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 6   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 16  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 25  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 26  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 28  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 29  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 123 |

## 第一节 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        |   |                    |
|---------------|---|--------------------|
| 中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 省国资委          | 指 | 贵州省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 盘江资本          | 指 | 贵州盘江国有资本运营有限公司     |
| 盘江控股、控股（集团）公司 | 指 | 贵州盘江投资控股（集团）有限公司   |
| 盘江煤电          | 指 | 贵州盘江煤电有限责任公司       |
| 马依公司          | 指 | 贵州盘江马依煤业有限公司       |
| 恒普公司          | 指 | 贵州盘江恒普煤业有限公司       |
| 盘江矿机          | 指 | 贵州盘江矿山机械有限责任公司     |
| 国投盘江          | 指 | 国投盘江发电有限公司         |
| 松河煤业          | 指 | 贵州松河煤业发展有限责任公司     |
| 首黔公司          | 指 | 贵州首黔资源开发有限公司       |
| 盘江置业          | 指 | 贵州盘江至诚置业有限公司       |
| 正业公司          | 指 | 贵州正业工程技术投资有限公司     |
| 宝硕股份          | 指 | 河北宝硕股份有限公司         |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 贵州盘江精煤股份有限公司                            |
| 公司的中文简称   | 盘江股份                                    |
| 公司的外文名称   | Guizhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | PJRC                                    |
| 公司的法定代表人  | 易国晶                                     |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表           |
|------|---------------------|------------------|
| 姓名   | 桑增林                 | 梁东平              |
| 联系地址 | 贵州省盘州市红果经济开发区干沟桥    | 贵州省盘州市红果经济开发区干沟桥 |
| 电话   | 0858-3703046        | 0858-3703068     |
| 传真   | 0858-3703046        | 0858-3703046     |
| 电子信箱 | 15117440957@163.com | pjldp@163.com    |

## 三、基本情况变更简介

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| 公司注册地址       | 贵州省盘州市红果经济开发区       |
| 公司注册地址的邮政编码  | 553536              |
| 公司办公地址       | 贵州省盘州市红果经济开发区干沟桥    |
| 公司办公地址的邮政编码  | 553536              |
| 公司网址         | http://www.pjgf.cn  |
| 电子信箱         | 15117440957@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                   |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                                   |
|----------------------|-----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、<br>《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn             |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会秘书处                          |
| 报告期内变更情况查询索引         | 无                                 |

## 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 | 盘江股份 | 600395 |         |

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期         | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|--------------|---------------------|
| 营业收入                       | 290,664.98     | 154,091.84   | 88.63               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 46,091.58      | 7.99         | 576,765.83          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 42,897.44      | -3,026.89    | 1,517.21            |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 927.32         | -20,903.12   | 104.44              |
| 主要会计数据                     | 本报告期末          | 上年度末         | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 638,747.90     | 614,805.49   | 3.89                |
| 总资产                        | 1,243,259.87   | 1,150,840.75 | 8.03                |
| 总股本                        | 165,505.19     | 165,505.19   | 0.00                |

## (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）             | 0.278      | 0.000  |                |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.278      | 0.000  |                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.259      | -0.018 | 1,538.889      |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 7.226      | 0.001  | 增加7.225个百分点    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 6.725      | -0.535 | 增加7.260个百分点    |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2016年下半年起煤炭价格逐渐上涨，2017年上半年公司煤炭平均售价较同期上涨93%，煤炭收入较同期增加13.44亿元，净利润因此较同期大幅增长。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额        | 附注（如适用）                                |
|--|-----------|--|
| 非流动资产处置损益  | -15.81    | 处置固定资产损失                               |
| 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 | 8,916.06  | 主要是去产能奖补资金6,242.59万元，失业稳岗补贴1,976.71万元。 |
| 对外委托贷款取得的损益  | 97.60     | 松河公司委托贷款利息                             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -5,257.88 | 涉诉预计负债等                                |
| 所得税影响额   | -545.83   |  |
| 合计   | 3,194.14  |  |

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务及经营模式

公司主要从事煤炭的开采、洗选加工和销售以及电力的生产和销售，主要产品为煤炭和电力。

**煤炭产品经营模式：**对开采出的原煤进行洗选加工，获得的煤炭产品主要为精煤和混煤。其中，精煤产品可分为焦煤、喷吹煤等，主要供钢铁、化工行业使用；混煤又称为动力煤，是良好的燃料，主要供电力、水泥等行业使用。

**电力产品经营模式：**利用煤矿生产过程中的尾矿或废弃物，进行低热值煤发电，可以获得电力产品，主要供下属矿区使用。

## （二）行业情况说明

公司所属行业为煤炭采选业（中国证监会行业分类），煤炭产品主要应用于电力、钢铁、水泥、化工四大行业，既有能源属性，也有化工属性。公司是目前贵州省唯一一家煤炭业上市公司，也是贵州省煤炭行业的龙头企业，为江南地区最大的煤炭生产企业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）资源优势明显

公司所在的盘江矿区是我国 14 个大型煤炭生产基地之一，矿区储量丰富，是中国南方地区重要的大型炼焦煤和动力煤生产基地。与其他类煤炭产品相比，公司所生产的精煤（尤其是 1/3 焦煤）品质较高，拥有含硫量低、粘合度高、胶质流动性好的特点。

### （2）交通区位优势

公司所在的六盘水位于川、滇、黔、桂结合区域中部，是“攀西——六盘水资源综合开发区”的重要组成部分，境内有沪昆高铁、贵昆铁路、内昆铁路、水柏铁路、株六复线、盘西铁路。目前，以沪昆高速、盘兴高速、水盘高速、盘百公路为主干，县乡村三级公路纵横交错的公路网络已经形成，公司在西南地区的交通优势将更加凸现。

### （3）丰富的管理经验

公司的管理团队具有多年的煤炭生产管理经验，对于南方复杂地质条件下煤炭开采拥有独特的技术体系，具备丰富的煤炭行业经营知识，对公司的生产经营状况有充分的了解，能够及时把握市场机遇，制定有效的经营策略，准确识别管理风险，有效执行各项管理和生产计划。

### （4）国家政策支持

公司周边川、桂、滇、渝均为缺煤省份，而西南地区为国家“一带一路”战略构想的重要组成部分。根据国家发展改革委等三部门联合发布的《一带一路愿景与行动》，西南、中南地区将被打造成为开放发展新的战略支点及 21 世纪海上丝绸之路与丝绸之路经济带有机衔接的重要门户。未来几年随着广西、云南及两省辐射区域的基础建设投资的增加，将为公司未来业务的增长提供机遇。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产原煤 396.15 万吨，生产商品煤 329.2 万吨，销售商品煤 348.91 万吨（含外购商品煤 21.01 万吨）；实现营业收入 290,664.98 万元，与上年同期相比增加 88.63%；利润总额 55,389.97 万元；归属于母公司所有者净利润 46,091.58 万元。

| 主要产品      | 生产量<br>(万吨) | 销售量<br>(万吨) | 销售收入<br>(万元) | 销售成本<br>(万元) | 毛利<br>(万元) |
|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| 精煤        | 175.60      | 186.26      | 222,279.68   | 147,869.79   | 74,409.89  |
| 其中：外购精煤   |             | 12.92       | 16,685.99    | 16,663.98    | 22.01      |
| 自产精煤      | 175.60      | 173.34      | 205,593.69   | 131,205.81   | 74,387.88  |
| 混煤        | 151.04      | 159.99      | 57,089.04    | 35,991.80    | 21,097.24  |
| 其中：外购混煤   |             | 7.99        | 2,643.06     | 2,629.39     | 13.67      |
| 自产混煤      | 151.04      | 152.00      | 54,445.98    | 33,362.41    | 21,083.57  |
| 原煤直销      | 2.56        | 2.66        | 164.22       | 93.76        | 70.46      |
| 其中：外购原煤直销 |             | 0.10        | 12.18        | 12.18        | 0.00       |
| 自产原煤直销    | 2.56        | 2.56        | 152.04       | 81.58        | 70.46      |
| 合计        | 329.20      | 348.91      | 279,532.94   | 183,955.35   | 95,577.59  |

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

| 科目            | 本期数        | 上年同期数      | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入          | 290,664.98 | 154,091.84 | 88.63    |
| 营业成本          | 190,073.14 | 125,268.41 | 51.73    |
| 销售费用          | 725.33     | 1,055.90   | -31.31   |
| 管理费用          | 28,165.22  | 21,207.23  | 32.81    |
| 财务费用          | 4,084.12   | 3,274.03   | 24.74    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 927.32     | -20,903.12 | 104.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,764.86 | -16,269.88 | 3.10     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,852.86  | 23,623.90  | 0.97     |
| 研发支出          | 883.91     | 567.40     | 55.78    |
| 税金及附加         | 15,337.44  | 6,996.42   | 119.22   |
| 投资收益          | -547.90    | 404.03     | -235.61  |
| 营业外收入         | 8,436.68   | 3,563.65   | 136.74   |
| 营业外支出         | 5,417.19   | 88.64      | 6,011.45 |

●营业收入变动原因说明:较同期增加 136,573.14 万元,增幅 88.63%。主要原因:一是自产商品煤收入增收 122,349.77 万元,其中:精煤销售量上升增加收入 8,164.7 万元,销售价格上涨增加收入 111,371.25 万元;混煤(含原煤直销)销售量下降减少收入 6,536.03 万元,销售价格上涨增加收入 9,349.85 万元。二是外购商品煤收入增收 12,067.95 万元。三是机械产品增收 1,289.67 万元。

●营业成本变动原因说明:较同期增支 64,804.73 万元,增幅 51.73%。主要原因:一是材料增支

7,855.36万元；二是由于电厂于2016年4月完成技改发电，本期燃料煤成本增加1,233.45万元；三是成本负担薪酬增支25,190.99万元；四是地面塌陷费增支8,475.38万元；五是电费增支2,576.92万元；六是外购商品煤成本增支12,062.73万元；七是原煤产量减少23.17万吨，井巷、维简、安全费减少1,170.22万元。

●销售费用变动原因说明:较同期节支330.57万元，降幅31.31%，主要是一票结算运费减少311.22万元。

●管理费用变动原因说明:较同期增支6,957.99万元，增幅32.81%。主要原因：一是修理费增支715.44万元；二是薪酬增支5,051.11万元；三是绿化及环境治理增支1,931.09万元；四是研发支出增支316.51万元；五是调整房产税、车船税、土地使用税、印花税至税金及附加节支1,126万元。

●财务费用变动原因说明:较同期增支810.09万元，增幅24.74%，主要是利息支出增支584.67万元。

●经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:净收入较同期增加21,830.44万元，增幅104.44%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加98,892.03万元，收到其他与经营活动有关的现金较同期增加7,365.91万元，购买商品、接受劳务支付的现金增支14,173.20万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加30,958.91万元，支付的各项税费增加37,215.15万元，支付的沉陷区、棚户区改造费增加2,530.09万元。

●投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净支出较同期减少505.02万元，降幅3.1%，主要是同期购买理财产品6,000万元，本期未购买理财产品；因公司参股的首黔公司与正业公司工程合同纠纷一案，公司作为第五被告于2016年12月被贵阳市中院冻结银行存款6,300万元，将6,300万元调整至其他货币资金。

●筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净收入较同期增加228.96万元，增幅0.97%，主要是子公司收到少数股东注入资本金增加200万元。

●研发支出变动原因说明:较同期增加316.51万元，增幅55.78%，主要是实施研发项目耗用材料及人工费增加所致。

●税金及附加变动原因说明:较同期增加8,341.02万元，增幅119.22%，主要是煤价同比上涨，使资源税增加4,627.13万元，城市维护建设税及教育费附加增加1,936.49万元，以及根据财政部财会〔2016〕22号文件规定，自2016年5月1日起房产税、土地使用税、车船使用税、印花税由管理费用调整至本科目核算，使税金及附加增加1,813.38万元。

●投资收益变动原因说明:较同期减少951.93万元，降幅235.61%，主要原因是按权益法确认的联营企业投资收益减少954.09万元所致。

●营业外收入变动原因说明:较同期增加4,873.03万元，增幅136.74%，主要原因是政府补助收入增加4,738.28万元所致。

●营业外支出变动原因说明：较同期增加 5,328.55 万元，增幅 6,011.45%，主要是因公司参股的首黔公司与正业公司工程合同纠纷一案，公司作为第五被告被于 2016 年 12 月被贵阳市中院冻结银行存款 6,300 万元，公司随即提出异议申请，2017 年 6 月 8 日，省高院作出终审裁定：贵阳市中院裁定认定事实清楚，适用法律正确，结果应予维持。公司按照贵阳市中院执行裁定书中应冻结资金 6,296 万元，扣除 2016 年已确认预计负债 1,102.5 万元，将差额 5,193.5 万元于本期确认。

## 2 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称        | 本期期末数        | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数        | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) |
|-------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------------|
| 流动资产合计      | 466,705.77   | 37.54                    | 382,778.19   | 33.26                    | 21.93                       |
| 其中：货币资金     | 87,608.41    | 7.05                     | 71,861.98    | 6.24                     | 21.91                       |
| 应收票据        | 293,115.99   | 23.57                    | 225,175.59   | 19.57                    | 30.17                       |
| 应收账款        | 62,792.15    | 5.05                     | 66,997.56    | 5.82                     | -6.28                       |
| 其他应收款       | 2,995.63     | 0.24                     | 1,842.93     | 0.16                     | 62.55                       |
| 存货          | 11,028.05    | 0.89                     | 8,760.18     | 0.76                     | 25.89                       |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,100.00     | 0.33                     | 3,000.00     | 0.26                     | 36.67                       |
| 其他流动资产      | 49.00        | 0.00                     | 232.12       | 0.02                     | -78.89                      |
| 非流动资产合计     | 776,554.10   | 62.44                    | 768,062.56   | 66.74                    | 1.11                        |
| 资产合计        | 1,243,259.87 | 100.00                   | 1,150,840.75 | 100.00                   | 8.03                        |
| 流动负债合计      | 409,903.36   | 71.53                    | 344,056.38   | 68.16                    | 19.14                       |
| 其中：短期借款     | 121,299.34   | 21.15                    | 94,899.34    | 18.80                    | 27.82                       |
| 预收款项        | 9,284.88     | 1.62                     | 13,746.39    | 2.72                     | -32.46                      |
| 应付职工薪酬      | 32,593.10    | 5.68                     | 25,114.97    | 4.98                     | 29.78                       |
| 应付利息        | 617.31       | 0.11                     | 267.31       | 0.05                     | 130.93                      |
| 非流动负债合计     | 163,168.33   | 28.45                    | 160,738.50   | 31.84                    | 1.51                        |

|                |            |        |            |        |        |
|----------------|------------|--------|------------|--------|--------|
| 其中：长期应付款       | 7,117.35   | 1.24   | 4,233.97   | 0.84   | 68.10  |
| 专项应付款          | 20,745.94  | 3.62   | 25,958.55  | 5.14   | -20.08 |
| 预计负债           | 6,296.00   | 1.10   | 1,102.50   | 0.22   | 471.07 |
| 负债总计           | 573,071.70 | 100.00 | 504,794.88 | 100.00 | 13.53  |
| 归属于母公司的所有者权益合计 | 638,747.90 | 95.31  | 614,805.49 | 95.16  | 3.89   |
| 其中：专项储备        | 30,632.18  | 4.57   | 13,060.11  | 2.02   | 134.55 |
| 未分配利润          | 117,089.81 | 17.47  | 110,719.47 | 17.14  | 5.75   |
| 所有者权益合计        | 670,188.17 | 100.00 | 646,045.87 | 100.00 | 3.74   |

其他说明

### (1) 资产分析

- 货币资金：较年初增加 15,746.43 万元，增幅 21.93%，主要是销售收入增加所致。
- 应收票据：较年初增加 67,940.40 万元，增幅 30.17%，主要是煤炭价格上涨，销售收入增加，票据回款增加所致。
- 应收账款：较年初减少 4,205.41 万元，降幅 6.28%，主要是公司加强应收账款管理，加大应收账款回款力度，应收账款余额减少所致。
- 其他应收款：较年初增加 1,152.7 万元，增幅 62.55%，主要是未结算应收款增加。
- 存货：较年初增加 2,267.87 万元，增幅 25.89%，主要是库存商品煤增加 1,299.18 万元，库存材料增加 968.69 万元。
- 一年内到期的非流动资产：较年初增加 1,100 万元，增幅 36.67%，主要是为松河公司提供委托贷款增加 1,100 万元。
- 其他流动资产：较年初减少 183.12 万元，降幅 78.89%，主要是预缴企业所得税减少 148.33 万元。

### (2) 负债分析

- 短期借款：较年初增加 26,400 万元，增幅 27.82%，主要是为补充流动资金不足，本期新增借款所致。
- 预收账款：较年初减少 4,461.51 万元，降幅 32.46%，主要是客户预付煤款减少所致。
- 应付职工薪酬：较年初增加 7,478.13 万元，增幅 29.78%，主要是跨月工资增加 6,092.5 万元所致。
- 应付利息：较年初增加 350 万元，增幅 130.93%，主要是预提到期一次性还本付息短期借款利息，因贷款尚未到期，应付利息增加。
- 长期应付款：较年初增加 2,883.38 万元，增幅 68.1%，主要是本期提取矿山环境恢复治理保证金 2,971.11 万元。
- 专项应付款：较年初减少 5,212.61 万元，降幅 20.08%，主要是本期使用化解过剩产能专项奖补资金 6,242.61 万元，收到“三供一业”补助资金 1,000.95 万元。

●预计负债：较年初增加 5,193.5 万元，增幅 471.07%，主要是因公司参股的首黔公司与正业公司工程合同纠纷一案，公司作为第五被告被于 2016 年 12 月被贵阳市中院冻结银行存款 6,300 万元，公司提出异议申请，2017 年 6 月 8 日，省高院作出终审裁定：贵阳市中院裁定认定事实清楚，适用法律正确，结果应予维持。公司按照贵阳市中院执行裁定书中应冻结资金 6,296.00 万元，扣除 2016 年已确认预计负债 1,102.5 万元，将差额 5,193.5 万元于本期确认。

### (3) 所有者权益分析

●专项储备：较年初增加 17,572.07 万元，增幅 134.55%，主要是本期安全性投入尚未结算所致。

●未分配利润：较年初增加 6,370.34 万元，增幅 5.75%，主要是本期实现归属于母公司的净利润 46,091.58 万元，分配的现金股利 39,721.24 万元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 银行存款受限 6,300 万元。公司的参股公司首黔公司与正业公司签订了相关工程的《建设工程合同》，后来由于首黔公司未能按约完全支付相应的工程款，正业公司将首黔公司及其股东起诉至贵阳市中级人民法院（以下简称“贵阳中院”），要求首黔公司支付欠款及利息，要求公司及其他股东在出资不实的范围内承担连带清偿责任。公司依法提出了执行异议，但贵阳市中院未能采纳，于 2016 年 12 月冻结了公司 6300 万元的银行存款。

(2) 其他货币资金受限 2,891.83 万元，均为公司在银行签发银行承兑汇票保证金。

(3) 应收票据受限 28,114.41 万元，为公司以银行承兑汇票质押方式，从银行签发银行承兑汇票 4,000 万元，取得短期借款 22,950 万元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本期公司向全资子公司贵州盘江电力有限公司和贵州盘江至诚置业有限公司分期出资，并对恒普煤业公司追加投资。

##### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

●贵州盘江电力有限公司：根据 2016 年 2 月 25 日公司第四届董事会 2016 年第二次临时会议审议通过的《关于投资设立贵州盘江电力有限公司的议案》，公司成立全资子公司贵州盘江电力有限公司，于 2016 年 3 月 24 日在六盘水市盘县进行工商登记并取得营业执照，注册资本 2,000 万元。报告期，实际出资 2,000 万元。公司主营：配电、供电、购电、售电、新能源开发、供电线路建设及检修、电力设备检修、电力系统试验、热工仪表检验。

●贵州盘江至诚置业有限公司：根据 2016 年 11 月 22 日公司第四届董事会 2016 年第九次临时会议审议通过的《关于投资设立贵州盘江置业有限公司的议案》，公司成立全资子公司贵州盘江至诚置业有限公司，于 2016 年 12 月 8 日在盘州市市场监督管理局登记并取得营业执照，注册资本为 20,000 万元。报告期，实际出资 3,500 万元。公司主营：不动产买卖与租赁；物业管理，房产中介服务；酒店经营管理；森林休闲养生度假项目林地食用菌种植项目。

●贵州恒普煤业有限公司：根据公司第三届董事会 2012 年第六次临时会议审议通过的《关于向恒普公司追加注册资本金的议案》和 2017 年 1 月 19 日召开的恒普公司股东会 2017 年第一次会议决议，公司按 90%持股比例需对恒普公司增加注册资本金 1,800 万元，报告期，公司对恒普公司实际增加注册资本金 900 万元。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

按照《企业会计准则》相关规定，公司对参股公司宝硕股份的投资计入可供出售金融资产，采用公允价值计量，截止 2017 年 6 月末，可供出售金融资产账面价值 107,503.84 万元，累计计入其他综合收益的公允价值变动金额为 33,854.4 万元。公司将于每年度终了重新确认宝硕股份公允价值变动情况。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 业务性质   | 持股比例 (%) | 注册资本 (万元)  | 期末总资产 (万元) | 期末净资产 (万元) | 净利润 (万元)  |
|----------------|--|----------|------------|------------|------------|-----------|
| 贵州盘江马依煤业有限公司   | 煤炭开采，洗选加工，煤炭产品、煤化工产品销售，煤矿用品生产销售等   | 73.51    | 107,000.00 | 113,631.01 | 107,016.50 |           |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司   | 煤炭开采与销售、煤化工产品销售、煤矿用品生产与销售  | 90       | 30,888.89  | 32,437.66  | 29,910.37  |           |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭   | 35       | 64,250.00  | 282,550.07 | -45,036.54 | -6,971.60 |
| 贵州盘江矿山机械有限责任公司 | 机电产品加工制造与修理；设备的租赁与服务；设备的承修、包修与服务；综采综掘设备安装、回收与维护；工业设备检测与实验；技术服务与技能培训；配件；井下反井工程施工；矿用井巷支护产品 | 100      | 24,870.66  | 68,829.38  | 29,492.44  | 335.27    |
| 国投盘江发电有限公司     | 煤矸石发电  | 45       | 51,599.00  | 242,625.91 | 48,450.47  | -2,151.42 |
| 贵州首黔资源开发有限公司   | 煤炭资源开发、加工及销售；焦炭产品生产及销售；焦化产品生产及销售；发电等   | 25       | 200,000.00 | 126,634.80 | 73,646.72  | -695.21   |
| 贵州盘江集团财务有限公司   | 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款等。      | 45       | 50,000.00  | 257,366.47 | 56,177.00  | 1,462.46  |

(1) 贵州盘江马依煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日, 是由公司、贵州粤黔电力有限责任公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本 107,000 万元, 其中公司出资 78,650 万元, 持股比例为 73.51%。该项目设计总规模为 1080 万吨/年, 项目分两期建设, 一期工程 480 万吨/年, 马依西一井和马依东一井各 240 万吨/年, 二期工程 600 万吨/年, 马依西一井和马依东一井各 300 万吨/年。截止 2017 年 6 月末, 该项目累计完成投资 112,556.97 万元。2014 年 5 月, 国家发改委批复了《贵州盘江矿区南区总体规划》。2016 年 11 月 28 日, 国家能源局国能综合煤炭【2016】796 号“关于贵州盘县矿区马依西一井煤矿产能置换方案的复函”同意贵州盘县矿区马依西一井煤矿产能减量置换, 待条件具备后, 按规定履行核准程序。2017 年 2 月 20 日, 取得了贵州省能源局《关于对贵州盘江国有资本运营有限公司火烧铺煤矿等煤矿生产能力核减的批复》(黔能源煤炭(2017)23 号), 将盘江集团下所属煤矿生产能力核减 510 万吨, 核减的生产能力折算后用于公司控股子公司贵州盘江马依煤业有限公司马依西一井(240 万吨/年)产能置换。

(2) 贵州盘江恒普煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日, 是由公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本 28,888.89 万元, 2017 年 4 月该公司增资, 注册资本变更为 30,888.89 万元, 公司累计出资 26,900 万元, 持股比例 90%。项目建设规模为 420 万吨/年, 分为发耳二矿西井 240 万吨/年、发耳二矿东井 180 万吨/年, 矿井计划分期建设, 先期开发发耳二矿一期(90 万吨/年, 属西井范围)。截止 2017 年 6 月末, 该项目累计完成投资 31,200.22 万元。该项目于 2014 年 9 月底, 取得发耳二矿西井一期(90 万吨/年)的核准批复文件《贵州发展改革委关于水城县发耳二矿一期工程(90 万吨/年)项目核准的批复》(黔发改能源(2014)1708 号), 2015 年 8 月取得《初步设计批复》, 2016 年 6 月取得贵州煤监局《安全设施设计》批复, 2017 年 3 月发耳二矿一期(90 万吨)项目化解过剩产能方案(即减量置换方案)获得贵州省能源局批复(黔能源煤炭(2017)31 号)。2017 年 4 月 26 日, 第 130 次省煤矿企业兼并重组领导小组办公室会议纪要同意发耳二矿一期工程办理 90 万吨/年采矿许可证。2017 年 7 月完成储量核实报告评审备案(黔国土资储备字(2017)56 号)。

(3) 贵州松河煤业发展有限责任公司成立于 2005 年 4 月 18 日, 是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州省开发投资公司、贵州黔桂发电有限责任公司、南京钢铁联合有限公司共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本为 64,250 万元, 公司出资 22,487.50 万元, 持股比例为 35%。2017 年上半年该公司营业收入 20,472.71 万元, 亏损 6,971.6 万元。

(4) 贵州盘江矿山机械有限责任公司成立于 2011 年 12 月 9 日, 是公司的全资子公司, 注册资本为 13,370.66 万元。2016 年公司新增投资 11,500 万元, 注册资本变更为 24,870.66 万元。2017 年上半年该公司实现营业收入 15,575.98 万元, 净利润 335.27 万元。

(5) 国投盘江发电有限公司成立于 2009 年 2 月 7 日, 是由公司、国投电力控股股份有限公司共同出资成立的燃煤发电公司, 该公司注册资本为 51,599 万元, 公司累计出资 23,219.55 万元, 持股比例 45%。2017 年上半年该公司营业收入 35,033.14 万元, 亏损 2,151.42 万元。

(6) 贵州首黔资源开发有限公司成立于 2009 年 1 月 16 日, 是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州黔桂发电有限公司、水城钢铁(集团)有限责任公司共同投资成立的煤炭资源开发及综合利用公司, 该公司注册资本为 200,000 万元, 公司出资 15,000 万元, 持股比例为 25%。2017 年上半年该公司营业收入 6.36 万元, 亏损 695.21 万元。

(7) 贵州盘江集团财务有限公司成立于 2013 年 5 月 3 日, 是由公司和盘江控股共同出资成立的财务公司, 该公司注册资本为 50,000 万元, 公司累计出资 22,500 万元, 持股比例为 45%。该公司 2017 年上半年营业收入 3,799.93 万元, 净利润 1,462.46 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、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

2017 年上半年, 公司实现归属于母公司净利润 46,091.58 万元, 较同期 7.99 万元增长 576,765.83%, 较 2016 年全年归属于母公司净利润 19,602.28 万元增长 135.13%, 若煤炭市场行情稳定, 价格无大幅下降, 公司产销量维持正常水平, 不考虑不可抗力等因素, 公司下一报告期期末的累计净利润将同比大幅增长。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

**1. 宏观经济波动风险。**公司目前所处的行业属国民经济重要的基础性行业, 与国民经济的景气度有很强的相关性。随着国内经济发展进入新常态, 经济转型步入关键时期, 经济结构不断优化升级, 供给侧改革深入推进, 将对公司所处的基础性行业产生较大影响。

**应对措施:**公司将密切关注国家经济走势和相关产业动态, 不断增强对市场的把握能力, 提高对市场风险的应变能力。同时, 公司将进一步深化企业转型, 加快多元化发展, 增强抵御市场风险的能力, 减缓行业周期性波动带来的影响。

**2. 国家政策风险。**由于环保政策、税收政策、安全监管政策等因素影响, 对公司安全管理、环境治理等提出更高要求, 有可能导致公司在经营过程中的额外成本支出增加, 给公司经营带来一定的压力。

**应对措施:**一是加强生产环节的监管, 加大环保投入, 及时更新改造节能减排工程设施, 确保各项环保治理措施落实到位; 二是强化政策分析、研究和预判, 积极应对国家政策变化给公司带来的压力, 化解风险。

**3. 市场竞争风险。**虽然 2016 年下半年以来，煤炭市场回暖，价格回升，但产能过剩的矛盾依然存在。随着供给侧结构性改革的深入推进，煤炭行业的集中度将进一步提高，煤炭企业效率将逐步提升，竞争的形势也将日益严峻，煤炭市场形势依然复杂多变。

**应对措施：**一是加强煤炭市场调研，优化客户结构，拓展新的市场及客户，及时调整公司销售策略；二是根据市场行情变化，及时调整产品结构，优化精煤和混煤等产品的生产和销售比例，实现效益最大化。三是压缩各项费用和支出，提高产品质量，努力提升公司市场竞争力。

**4. 安全生产风险。**公司所属矿井多属煤与瓦斯突出矿井，煤炭生产受水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的影响，虽然公司机械化程度及安全管理水平较高，但受地质条件复杂因素影响，为公司的安全生产带来一定风险。

**应对措施：**一是严格按照煤矿安全生产要求，构建严格的监管体系，继续推进安全质量标准化建设，加大安全装备、设施、培训等方面的投入，夯实安全管理基础；二是进一步建立和完善现场监控组织体系，强化现场过程控制，坚决做到不安全不生产；三是完善安全隐患排查治理体系，加强安全隐患排查整治力度；四是加强“双突”矿井管理，切实贯彻和落实防突和瓦斯防治的各项措施；五是编制科学细致的技术方案和措施，对作业流程进行严密监督；六是要建立安全预警机制，尤其是重大隐患的预警机制；七是开展以“抓典型促整改回头看”为主题的煤矿安全教育实践活动，确保取得实效；八是严格贯彻执行企业安全生产责任体系五落实五到位等规定，定期向公司董事会报告安全生产情况。

**5. 应收款项风险。**煤炭下游部分客户可能出现资金链紧张，周转期延长，偿债能力不足，存在回款难度加大的风险。

**应对措施：**按照事前防范、事中控制，事后补救的原则，实施应收款项全周期管理机制，加强对客户的信用调查，加强信用风险管控，严控预付、赊销额度，完善应收款项清收措施。

**6. 法律风险。**公司在日常经营活动中，可能出现经营纠纷，带来法律风险。公司投资参股的公司也可能出现法律纠纷，从而牵连到公司，带来诉讼风险。

**应对措施：**公司将进一步加强法律风险防范，完善内部控制建设，积极运用法律武器维护公司利益和股东权益。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 3 月 24 日 | 上海证券交易所网站      | 2017 年 3 月 25 日 |
| 2016 年年度股东大会    | 2017 年 5 月 25 日 | 上海证券交易所网站      | 2017 年 5 月 27 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股)        | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)    | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限         | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|------|--|-----------------|---------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 盘江控股 | <p>1. 盘江控股及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如盘江控股及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则盘江控股及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>2. 盘江控股及其投资的企业如与盘江股份及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。</p> <p>3. 盘江控股及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p> | 2009年4月15日、长期有效 | 否       | 是        |
|              | 其他     | 盘江控股 | <p>对上市公司独立性的承诺：</p> <p>1. 人员独立</p> <p>(1) 保证盘江股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在盘江股份工作、并在盘江股份领取薪酬。</p> <p>(2) 保证盘江股份的劳动、人事管理上完全独立。</p>  | 2009年4月15日、长期有效 | 否       | 是        |

|               |        |  |                 |   |   |
|---------------|--------|--|-----------------|---|---|
|               |        | <p>2. 财务独立</p> <p>(1) 保证盘江股份建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>(2) 保证盘江股份独立在银行开户，不与盘江控股及下属企业共用一个银行账户。</p> <p>(3) 保证盘江股份依法独立纳税。</p> <p>(4) 保证盘江股份能够独立做出财务决策，盘江控股不干预其资金使用。</p> <p>(5) 保证盘江股份的财务人员不在盘江控股及下属企业双重任职。</p> <p>3. 机构独立</p> <p>保证盘江股份依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与盘江控股及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>4. 资产独立</p> <p>(1) 保证盘江股份具有完整的经营性资产。</p> <p>(2) 保证不违规占用盘江股份的资金、资产及其他资源。</p> <p>5. 业务独立</p> <p>保证盘江股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。</p> |                 |   |   |
|               | 解决关联交易 | <p>盘江控股及其投资的企业将尽量减少与盘江股份的关联交易，若有不可避免的关联交易，盘江控股及其投资的企业与盘江股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《贵州盘江精煤股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害盘江股份及其他股东的合法权益。</p>   | 2009年4月15日、长期有效 | 否 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺  | 解决同业竞争 | <p>1. 不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与盘江股份的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。</p> <p>2. 在煤炭设备租赁、技术改造、交通运输等与盘江股份生产经营有直接和间接关系的各方面给予盘江股份与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响盘江股份的生产经营。</p> <p>3. 在适当的时候确保盘江股份以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江控股与盘江股份可能构成竞争的资产和业务。</p>   | 2001年4月5日、长期有效  | 否 | 是 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他     | <p>盘江控股在本次解除限售股份之前出具《关于所持贵州盘江精煤股份有限公司股份解除限售上市流通后的处置意图的承诺》，保证本次解除限售股份 509,287,907 股于 2012 年 4 月 16 日解除限售上市流通之日起 12 个月内不减持，12 个月之后减持按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p>  | 2012年4月16日、长期有效 | 否 | 是 |

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2017年5月25日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司2017年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2017年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年，并授权公司董事会确定其审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

| 事项概述及类型   | 查询索引  |
|---|---|
| 贵州正业工程技术投资有限公司向贵州省高级人民法院申请执行贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司建设工程施工合同纠纷一案。省高院裁定2016年7月6日作出的（2015）黔高民初字第14号民事判决书由贵阳市中级人民法院执行。                | 相关情况详见公司公告：临2015-003号、临2016-038号、临2017-030号。  |
| 交通银行股份有限公司六盘水分行向贵州省六盘水市中级人民法院起诉被告贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司及首钢水城钢铁（集团）有限责任公司金融借款合同纠纷一案。   | 相关情况详见公司公告：临2017-031号。  |
| 贵阳市中院在执行贵州正业工程技术投资有限公司申请执行被执行人贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司工程款纠纷一案的过程中，冻结了公司银行存款62,959,953.65元。公司不服贵阳市中院的执行裁定，向贵州省高院申请复议，省高院裁定驳回公司复议申请。 | 相关情况详见公司公告：临2014-017号、临2014-030号、临2014-034号、临2015-007号、临2015-038号、临2015-063号、临2016-018号、临2016-075号和临2016-077号、临2017-032号。 |

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额   | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式      |
|-------|------|--------|--------|----------|----------|----------------|---------------|
| 盘江控股  | 控股股东 | 接受劳务   | 医疗服务等  | 按市场价格确定  | 1,116.53 | 34.44          | 现金或承兑汇票, 按月结算 |

|                   |           |      |           |  |           |        |               |
|-------------------|-----------|------|-----------|--|-----------|--------|---------------|
| 贵州盘江煤电建设工程公司      | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 建筑安装工程、材料 | 按市场价格确定  | 461.07    | 12.49  | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限公司  | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 材料、修理等    | 按市场价格确定  | 2,190.68  | 6.59   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 电力、热水等    | 按市场价格确定  | 5,536.81  | 30.45  | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司    | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 材料、设备租赁等  | 按市场价格确定  | 70.09     | 0.22   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江贸易有限公司        | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 材料等       | 按市场价格确定  | 677.41    | 2.22   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 盘江运通物流股份有限公司      | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 代理费       | 按市场价格确定  | 328.00    | 100.00 | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 中煤盘江重工有限公司        | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 材料设备等     | 按市场价格确定  | 4,504.16  | 9.08   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州贵天下茶业有限责任公司     | 集团兄弟公司    | 购买商品 | 茶叶、食材等    | 按市场价格确定  | 376.20    | 1.23   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 盘江控股              | 控股股东      | 销售商品 | 材料、电力等    | 按市场价格确定  | 126.38    | 3.70   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤电建设工程公司      | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 电力、材料等    | 按市场价格确定  | 17.51     | 0.54   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限公司  | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 材料、电力等    | 按市场价格确定  | 349.56    | 8.06   | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 试验检验      | 按市场价格确定  | 46.94     | 32.06  | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 瓦斯气       | 按市场价格确定  | 870.57    | 100.00 | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司    | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 设备租赁修理等   | 按市场价格确定  | 1,055.60  | 19.67  | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 中煤盘江重工有限公司        | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 废旧物资、材料设备 | 按市场价格确定  | 116.11    | 39.45  | 现金或承兑汇票, 按月结算 |
| 合计                |           |      |           | /  | 17,843.62 |        | /             |
| 大额销货退回的详细情况       |           |      |           | 无  |           |        |               |
| 关联交易的说明           |           |      |           | 公司2017年5月25日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于日常关联交易的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站公告的《盘江股份2016年年度股东大会会议资料》。 |           |        |               |

**(二) 资产收购或股权收购、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  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项  
适用 不适用
- 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况  
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  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 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  
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 关联关系      | 向关联方提供资金 |          |          | 关联方向上市公司提供资金 |          |          |
|--------------------|-----------|----------|----------|----------|--------------|----------|----------|
|                    |           | 期初余额     | 发生额      | 期末余额     | 期初余额         | 发生额      | 期末余额     |
| 盘江控股               | 控股股东      | 1,080.69 | 126.38   | 1,212.58 | 2,646.50     | 1,116.53 | 3,109.81 |
| 盘江六盘水装备制造有限公司      | 母公司的全资子公司 | 26.31    | 0.00     | 3.90     | 22.41        |          | 0.00     |
| 贵州盘江煤电建设工程有限公司     | 母公司的全资子公司 | 0.05     | 17.51    | 2.19     | 2,733.31     | 461.07   | 2,419.21 |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 33.87    | 349.56   | 142.00   | 1,619.49     | 2,190.68 | 1,347.58 |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司  | 母公司的控股子公司 | 0.00     | 917.51   | 1,024.52 | 1,121.69     | 5,536.81 | 2,867.31 |
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司     | 母公司的控股子公司 | 2,886.60 | 1,055.60 | 2,219.54 | 102.00       | 70.09    | 184.00   |
| 贵州盘江贸易有限公司         | 母公司的控股子公司 |          |          |          | 379.35       | 677.41   | 141.92   |
| 盘江运通物流股份有限公司       | 母公司的控股子公司 | 2,309.77 |          | 2,088.48 | 136.70       | 328.00   | 464.70   |
| 中煤盘江重              | 母公司的控股    | 166.46   | 116.11   | 133.16   | 2,518.56     | 4,504.16 | 4,744.35 |

|                       |        |                  |          |          |           |           |           |
|-----------------------|--------|------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 工有限公司                 | 子公司    |                  |          |          |           |           |           |
| 贵州贵天下茶业<br>有限责任公司     | 集团兄弟公司 |                  |          |          | 31.41     | 376.20    | 97.93     |
| 合计                    |        | 6,503.75         | 2,582.67 | 6,826.37 | 11,311.42 | 15,260.95 | 15,376.81 |
| 关联债权债务形成原因            |        | 正常生产经营过程中发生的经济往来 |          |          |           |           |           |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |        | 无                |          |          |           |           |           |

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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）      |           |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0         |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0         |
| 公司对子公司的担保情况               |           |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 0         |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 11,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |           |
| 担保总额（A+B）                 | 11,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）          | 1.72      |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

2017 年，公司被国家环保部门监控的单位有火铺矿、金佳矿、山脚树矿、月亮田矿、土城矿、火铺矸石发电厂。公司按照相关要求，建立健全了各级环境应急预案，加大了环保设施的投入，提升了应对环境污染事件的处置能力。报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规的要求进行生产经营，各项污染物排放均实现了达标排放，未因重大环境保护违法行为受到过环境保护部门的行政处罚。

##### 1. 煤矿污染物排放

煤矿主要污染物为化学需氧量（COD）和氨氮（NH<sub>3</sub>-N）。2017 年上半年，公司各单位污染物都做到了达标排放。五矿监督性监测数据（上半年在线监测数据平均值）如下表：

| 单位名称 | 化学需氧量（mg/L） |       | 氨氮（mg/L） |      |
|------|-------------|-------|----------|------|
|      | 标准限值        | 排放值   | 标准限值     | 排放值  |
| 火铺矿  | 50          | 20.78 | 15       | 0.94 |
| 金佳矿  | 50          | 19.9  | 15       | 0.88 |
| 山脚树矿 | 50          | 19.3  | 15       | 0.57 |
| 月亮田矿 | 50          | 27.5  | 15       | 0.63 |
| 土城矿  | 50          | 24.41 | 15       | 0.96 |

##### 2. 煤矿污水处理

公司各单位都配套建设有矿井水处理系统，公司各矿煤矿废水经过处理后，经在线监测系统达标外排。煤矿废水污染物执行《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006）及《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准。各单位矿井水处理设施情况见下表：

| 单位名称 | 处理工艺         | 设计处理能力（m <sup>3</sup> /h） |
|------|--------------|---------------------------|
| 土城矿  | 迷宫斜板沉淀       | 1950                      |
| 月亮田矿 | 小间距带翼斜板处理    | 1200                      |
| 山脚树矿 | 迷宫斜板沉淀、斜板沉淀  | 1750                      |
| 金佳矿  | 迷宫斜板沉淀、过滤、消毒 | 3000                      |
| 火铺矿  | 斜板沉淀         | 2000                      |

##### 3. 电厂污染物排放

火铺矸石电厂大气污染物执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）现有锅炉标准。2017 年上半年火铺矸石电厂大气污染物做到了达标排放，监测数据（数据来源于建设项目竣工环境保护验收监测报告）如下表：

| 单位     | 烟尘（mg/m <sup>3</sup> ） |      | 二氧化硫（mg/m <sup>3</sup> ） |     | 氮氧化物（mg/m <sup>3</sup> ） |      |
|--------|------------------------|------|--------------------------|-----|--------------------------|------|
|        | 标准限值                   | 排放值  | 标准限值                     | 排放值 | 标准限值                     | 排放值  |
| 火铺矸石电厂 | 30                     | 19.7 | 400                      | 137 | 200                      | 73.5 |

## 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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

适用 不适用

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)

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

(一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 52,801 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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<br>(全称)     | 报告期内增减 | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 质押或冻结情况 |             | 股东性质 |
|                  |        |             |           | 股份状态    | 数量          |      |
| 贵州盘江投资控股(集团)有限公司 |        | 961,050,600 | 58.07     | 质押      | 312,900,100 | 国有法人 |
| 兖矿集团有限公司         |        | 191,972,653 | 11.60     | 无       |             | 其他   |
| 中国华融资产管理股份有限公司   |        | 16,837,400  | 1.02      | 无       |             | 其他   |

|                                   |          |            |      |   |  |    |
|-----------------------------------|----------|------------|------|---|--|----|
| 中国建设银行股份有限公司贵州省分行                 |          | 16,201,513 | 0.98 | 无 |  | 其他 |
| 太平洋资管—农业银行—卓越财富股息价值股票型产品          | -302,690 | 6,944,676  | 0.42 | 无 |  | 其他 |
| 四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司               |          | 5,489,820  | 0.33 | 无 |  | 其他 |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司    | -847,456 | 4,939,328  | 0.30 | 无 |  | 其他 |
| 天安财产保险股份有限公司—保赢1号                 |          | 4,769,256  | 0.29 | 无 |  | 其他 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红           | -900,000 | 4,692,279  | 0.28 | 无 |  | 其他 |
| 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 |          | 4,653,729  | 0.28 | 无 |  | 其他 |

## 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          |
| 贵州盘江投资控股(集团)有限公司                  | 961,050,600   | 人民币普通股  | 961,050,600 |
| 兖矿集团有限公司                          | 191,972,653   | 人民币普通股  | 191,972,653 |
| 中国华融资产管理股份有限公司                    | 16,837,400  | 人民币普通股  | 16,837,400  |
| 中国建设银行股份有限公司贵州省分行                 | 16,201,513  | 人民币普通股  | 16,201,513  |
| 太平洋资管—农业银行—卓越财富股息价值股票型产品          | 6,944,676   | 人民币普通股  | 6,944,676   |
| 四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司               | 5,489,820   | 人民币普通股  | 5,489,820   |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司    | 4,939,328   | 人民币普通股  | 4,939,328   |
| 天安财产保险股份有限公司—保赢1号                 | 4,769,256   | 人民币普通股  | 4,769,256   |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红           | 4,692,279   | 人民币普通股  | 4,692,279   |
| 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 | 4,653,729   | 人民币普通股  | 4,653,729   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 前十名股东中,贵州盘江投资控股(集团)有限公司是公司控股股东,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |         |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明               | 无   |         |             |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

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

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 张仕和 | 董事长   | 离任   |
| 周炳军 | 副董事长  | 离任   |
| 孙朝芦 | 董事    | 离任   |
| 王立军 | 董事    | 离任   |
| 李宗喜 | 董事    | 离任   |
| 张瑞彬 | 独立董事  | 离任   |
| 尹新全 | 监事会主席 | 离任   |
| 王勇迅 | 监事    | 离任   |
| 肖时华 | 监事    | 离任   |
| 刘明  | 监事    | 离任   |
| 易国晶 | 董事长   | 选举   |
| 朱家道 | 副董事长  | 选举   |
| 刘碧雁 | 董事    | 选举   |
| 简永红 | 董事    | 选举   |
| 杨世梁 | 董事    | 选举   |
| 李昕  | 独立董事  | 选举   |
| 郝春艳 | 监事会主席 | 选举   |
| 刘志来 | 监事    | 选举   |
| 石永林 | 监事    | 选举   |
| 朱红梅 | 监事    | 选举   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

2017年3月24日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》和《关于选举公司第五届监

事会监事的议案》，随后公司召开第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，召开第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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  
2017年6月30日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：万元 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                   | 七、1  | 87,608.41  | 71,861.98  |
| 结算备付金                  |      |            |            |
| 拆出资金                   |      |            |            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |            |            |
| 衍生金融资产                 |      |            |            |
| 应收票据                   | 七、4  | 293,115.99 | 225,175.59 |
| 应收账款                   | 七、5  | 62,792.15  | 66,997.56  |
| 预付款项                   | 七、6  | 5,016.54   | 4,907.83   |
| 应收保费                   |      |            |            |
| 应收分保账款                 |      |            |            |
| 应收分保合同准备金              |      |            |            |
| 应收利息                   |      |            |            |
| 应收股利                   |      |            |            |
| 其他应收款                  | 七、9  | 2,995.63   | 1,842.93   |
| 买入返售金融资产               |      |            |            |
| 存货                     | 七、10 | 11,028.05  | 8,760.18   |
| 划分为持有待售的资产             |      |            |            |
| 一年内到期的非流动资产            | 七、12 | 4,100.00   | 3,000.00   |
| 其他流动资产                 | 七、13 | 49.00      | 232.12     |
| 流动资产合计                 |      | 466,705.77 | 382,778.19 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |            |            |
| 发放贷款及垫款                |      |            |            |
| 可供出售金融资产               | 七、14 | 107,503.84 | 107,503.84 |
| 持有至到期投资                |      |            |            |
| 长期应收款                  |      |            |            |

|                        |      |              |              |
|------------------------|------|--------------|--------------|
| 长期股权投资                 | 七、17 | 60,297.07    | 60,942.57    |
| 投资性房地产                 |      |              |              |
| 固定资产                   | 七、19 | 279,963.84   | 286,190.10   |
| 在建工程                   | 七、20 | 197,115.85   | 178,468.61   |
| 工程物资                   | 七、21 | 976.18       | 1,062.93     |
| 固定资产清理                 | 七、22 | 1.73         |              |
| 生产性生物资产                |      |              |              |
| 油气资产                   |      |              |              |
| 无形资产                   | 七、25 | 84,449.32    | 87,645.27    |
| 开发支出                   |      |              |              |
| 商誉                     |      |              |              |
| 长期待摊费用                 |      |              |              |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 45,792.75    | 45,792.75    |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 453.52       | 456.49       |
| 非流动资产合计                |      | 776,554.10   | 768,062.56   |
| 资产总计                   |      | 1,243,259.87 | 1,150,840.75 |
| <b>流动负债：</b>           |      |              |              |
| 短期借款                   | 七、31 | 121,299.34   | 94,899.34    |
| 向中央银行借款                |      |              |              |
| 吸收存款及同业存放              |      |              |              |
| 拆入资金                   |      |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |              |              |
| 衍生金融负债                 |      |              |              |
| 应付票据                   | 七、34 | 31,364.75    | 29,234.42    |
| 应付账款                   | 七、35 | 58,185.41    | 69,965.55    |
| 预收款项                   | 七、36 | 9,284.88     | 13,746.39    |
| 卖出回购金融资产款              |      |              |              |
| 应付手续费及佣金               |      |              |              |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 32,593.10    | 25,114.97    |
| 应交税费                   | 七、38 | 13,791.36    | 13,646.66    |
| 应付利息                   | 七、39 | 617.31       | 267.31       |
| 应付股利                   | 七、40 | 39,721.24    |              |
| 其他应付款                  | 七、41 | 87,654.77    | 80,190.54    |
| 应付分保账款                 |      |              |              |
| 保险合同准备金                |      |              |              |
| 代理买卖证券款                |      |              |              |

|               |      |              |              |
|---------------|------|--------------|--------------|
| 代理承销证券款       |      |              |              |
| 划分为持有待售的负债    |      |              |              |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 15,391.20    | 16,991.20    |
| 其他流动负债        |      |              |              |
| 流动负债合计        |      | 409,903.36   | 344,056.38   |
| <b>非流动负债：</b> |      |              |              |
| 长期借款          |      |              |              |
| 应付债券          |      |              |              |
| 其中：优先股        |      |              |              |
| 永续债           |      |              |              |
| 长期应付款         | 七、47 | 7,117.35     | 4,233.97     |
| 长期应付职工薪酬      | 七、48 | 112,373.72   | 112,278.78   |
| 专项应付款         | 七、49 | 20,745.94    | 25,958.55    |
| 预计负债          | 七、50 | 6,296.00     | 1,102.50     |
| 递延收益          | 七、51 | 3,358.01     | 3,887.38     |
| 递延所得税负债       | 七、29 | 13,277.32    | 13,277.32    |
| 其他非流动负债       |      |              |              |
| 非流动负债合计       |      | 163,168.34   | 160,738.50   |
| 负债合计          |      | 573,071.70   | 504,794.88   |
| <b>所有者权益</b>  |      |              |              |
| 股本            | 七、53 | 165,505.19   | 165,505.19   |
| 其他权益工具        |      |              |              |
| 其中：优先股        |      |              |              |
| 永续债           |      |              |              |
| 资本公积          | 七、55 | 242,938.80   | 242,938.80   |
| 减：库存股         |      |              |              |
| 其他综合收益        | 七、57 | 13,178.04    | 13,178.04    |
| 专项储备          | 七、58 | 30,632.18    | 13,060.11    |
| 盈余公积          | 七、59 | 69,403.88    | 69,403.88    |
| 一般风险准备        |      |              |              |
| 未分配利润         | 七、60 | 117,089.81   | 110,719.47   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 638,747.90   | 614,805.49   |
| 少数股东权益        |      | 31,440.27    | 31,240.38    |
| 所有者权益合计       |      | 670,188.17   | 646,045.87   |
| 负债和所有者权益总计    |      | 1,243,259.87 | 1,150,840.75 |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位: 贵州盘江精煤股份有限公司

单位: 万元 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                   |      | 83,168.95  | 71,301.90  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |            |            |
| 衍生金融资产                 |      |            |            |
| 应收票据                   |      | 290,405.99 | 224,795.64 |
| 应收账款                   | 十七、1 | 52,501.83  | 52,497.02  |
| 预付款项                   |      | 4,212.34   | 3,868.72   |
| 应收利息                   |      |            |            |
| 应收股利                   |      |            |            |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 2,575.56   | 1,741.67   |
| 存货                     |      | 9,434.39   | 7,441.03   |
| 划分为持有待售的资产             |      |            |            |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 11,100.00  | 10,000.00  |
| 其他流动资产                 |      | 5.89       | 153.90     |
| 流动资产合计                 |      | 453,404.95 | 371,799.88 |
| <b>非流动资产:</b>          |      |            |            |
| 可供出售金融资产               |      | 107,503.84 | 107,503.84 |
| 持有至到期投资                |      |            |            |
| 长期应收款                  |      |            |            |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 195,916.07 | 190,161.57 |
| 投资性房地产                 |      |            |            |
| 固定资产                   |      | 238,346.96 | 243,614.02 |
| 在建工程                   |      | 52,916.54  | 35,609.13  |
| 工程物资                   |      | 103.69     | 143.02     |
| 固定资产清理                 |      |            |            |
| 生产性生物资产                |      |            |            |
| 油气资产                   |      |            |            |
| 无形资产                   |      | 79,069.00  | 82,202.14  |
| 开发支出                   |      |            |            |
| 商誉                     |      |            |            |
| 长期待摊费用                 |      |            |            |
| 递延所得税资产                |      | 45,110.23  | 45,110.23  |

|                        |  |              |              |
|------------------------|--|--------------|--------------|
| 其他非流动资产                |  |              |              |
| 非流动资产合计                |  | 718,966.33   | 704,343.95   |
| 资产总计                   |  | 1,172,371.28 | 1,076,143.83 |
| <b>流动负债：</b>           |  |              |              |
| 短期借款                   |  | 121,299.34   | 94,899.34    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |              |              |
| 衍生金融负债                 |  |              |              |
| 应付票据                   |  | 31,364.75    | 29,234.42    |
| 应付账款                   |  | 39,140.30    | 46,080.03    |
| 预收款项                   |  | 7,598.47     | 13,266.13    |
| 应付职工薪酬                 |  | 31,422.99    | 24,191.49    |
| 应交税费                   |  | 13,454.10    | 13,580.34    |
| 应付利息                   |  | 617.31       | 267.31       |
| 应付股利                   |  | 39,721.24    |              |
| 其他应付款                  |  | 86,456.47    | 79,332.73    |
| 划分为持有待售的负债             |  |              |              |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 4,366.20     | 4,366.20     |
| 其他流动负债                 |  |              |              |
| 流动负债合计                 |  | 375,441.17   | 305,217.99   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |              |              |
| 长期借款                   |  |              |              |
| 应付债券                   |  |              |              |
| 其中：优先股                 |  |              |              |
| 永续债                    |  |              |              |
| 长期应付款                  |  | 7,117.35     | 4,233.97     |
| 长期应付职工薪酬               |  | 110,904.06   | 110,847.62   |
| 专项应付款                  |  | 20,745.94    | 25,958.55    |
| 预计负债                   |  | 6,296.00     | 1,102.50     |
| 递延收益                   |  | 3,208.01     | 3,737.38     |
| 递延所得税负债                |  | 13,271.83    | 13,271.83    |
| 其他非流动负债                |  |              |              |
| 非流动负债合计                |  | 161,543.19   | 159,151.85   |
| 负债合计                   |  | 536,984.36   | 464,369.84   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |              |              |
| 股本                     |  | 165,505.19   | 165,505.19   |
| 其他权益工具                 |  |              |              |

|            |  |              |              |
|------------|--|--------------|--------------|
| 其中：优先股     |  |              |              |
| 永续债        |  |              |              |
| 资本公积       |  | 242,574.30   | 242,574.30   |
| 减：库存股      |  |              |              |
| 其他综合收益     |  | 13,236.59    | 13,236.59    |
| 专项储备       |  | 30,632.18    | 13,060.11    |
| 盈余公积       |  | 69,403.88    | 69,403.88    |
| 未分配利润      |  | 114,034.78   | 107,993.92   |
| 所有者权益合计    |  | 635,386.92   | 611,773.99   |
| 负债和所有者权益总计 |  | 1,172,371.28 | 1,076,143.83 |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：万元 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               |      | 290,664.98 | 154,091.84 |
| 其中：营业收入               | 七、61 | 290,664.98 | 154,091.84 |
| 利息收入                  |      |            |            |
| 已赚保费                  |      |            |            |
| 手续费及佣金收入              |      |            |            |
| 二、营业总成本               |      | 238,369.48 | 157,801.99 |
| 其中：营业成本               | 七、61 | 190,073.14 | 125,268.41 |
| 利息支出                  |      |            |            |
| 手续费及佣金支出              |      |            |            |
| 退保金                   |      |            |            |
| 赔付支出净额                |      |            |            |
| 提取保险合同准备金净额           |      |            |            |
| 保单红利支出                |      |            |            |
| 分保费用                  |      |            |            |
| 税金及附加                 | 七、62 | 15,337.44  | 6,996.42   |
| 销售费用                  | 七、63 | 725.33     | 1,055.90   |
| 管理费用                  | 七、64 | 28,165.22  | 21,207.23  |
| 财务费用                  | 七、65 | 4,084.12   | 3,274.03   |
| 资产减值损失                | 七、66 | -15.77     |            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |            |            |

|                                     |      |           |           |
|-------------------------------------|------|-----------|-----------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 七、68 | -547.90   | 404.03    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -645.50   | 308.59    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      |           |           |
| 其他收益                                |      | 622.88    |           |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | 52,370.48 | -3,306.12 |
| 加：营业外收入                             | 七、69 | 8,436.68  | 3,563.65  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      |           | 0.08      |
| 减：营业外支出                             | 七、70 | 5,417.19  | 88.64     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 15.81     |           |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | 55,389.97 | 168.89    |
| 减：所得税费用                             | 七、71 | 9,298.50  | 161.01    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | 46,091.47 | 7.88      |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |      | 46,091.58 | 7.99      |
| 少数股东损益                              |      | -0.11     | -0.11     |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |      |           |           |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |      |           |           |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |           |           |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |           |           |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |           |           |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |           |           |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |           |           |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |           |           |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |           |           |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |           |           |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |           |           |
| 6. 其他                               |      |           |           |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |      |           |           |

|                  |      |           |       |
|------------------|------|-----------|-------|
| 七、综合收益总额         |      | 46,091.47 | 7.88  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |      | 46,091.58 | 7.99  |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |      | -0.11     | -0.11 |
| 八、每股收益：          |      |           |       |
| （一）基本每股收益（元/股）   | 十八、2 | 0.278     | 0.000 |
| （二）稀释每股收益（元/股）   | 十八、2 | 0.278     | 0.000 |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：万元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------------|------|------------|------------|
| 一、营业收入                | 十七、4 | 286,662.45 | 151,984.31 |
| 减：营业成本                | 十七、4 | 189,647.05 | 126,241.67 |
| 税金及附加                 |      | 14,685.05  | 6,905.13   |
| 销售费用                  |      | 725.33     | 1,055.90   |
| 管理费用                  |      | 26,465.99  | 19,841.38  |
| 财务费用                  |      | 3,645.90   | 2,828.98   |
| 资产减值损失                |      | -15.77     |            |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |            |            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 十七、5 | -400.55    | 637.86     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -645.50    | 308.59     |
| 其他收益                  |      | 622.88     |            |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 51,731.23  | -4,250.89  |
| 加：营业外收入               |      | 8,436.48   | 3,563.65   |
| 其中：非流动资产处置利得          |      |            | 0.08       |
| 减：营业外支出               |      | 5,265.34   | 88.64      |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 15.81      |            |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 54,902.37  | -775.88    |
| 减：所得税费用               |      | 9,140.27   |            |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 45,762.10  | -775.88    |
| 五、其他综合收益的税后净额         |      |            |            |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益  |      |            |            |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产  |      |            |            |

|                                     |  |           |         |
|-------------------------------------|--|-----------|---------|
| 产的变动                                |  |           |         |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |           |         |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |           |         |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |           |         |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |           |         |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |           |         |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |           |         |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |           |         |
| 6. 其他                               |  |           |         |
| 六、综合收益总额                            |  | 45,762.10 | -775.88 |
| 七、每股收益：                             |  |           |         |
| (一) 基本每股收益(元/股)                     |  | 不适用       | 不适用     |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                     |  | 不适用       | 不适用     |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

## 合并现金流量表

2017年1—6月

单位：万元 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               |    | 226,077.54 | 127,185.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |            |            |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |            |            |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |            |            |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |            |            |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |            |            |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |            |            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |            |            |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |            |            |
| 拆入资金净增加额                     |    |            |            |
| 回购业务资金净增加额                   |    |            |            |
| 收到的税费返还                      |    |            |            |

|                           |      |            |            |
|---------------------------|------|------------|------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、73 | 7,976.93   | 611.02     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 234,054.47 | 127,796.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 54,946.33  | 40,773.13  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |            |            |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |            |            |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |            |            |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |            |            |
| 支付保单红利的现金                 |      |            |            |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 107,036.65 | 76,077.74  |
| 支付的各项税费                   |      | 60,693.87  | 23,478.72  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、73 | 10,450.30  | 8,370.06   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 233,127.15 | 148,699.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 927.32     | -20,903.12 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |            |            |
| 收回投资收到的现金                 |      | 100.00     |            |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 109.00     | 95.44      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1.84       |            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |            |            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |            |            |
| 投资活动现金流入小计                |      | 210.84     | 95.44      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 8,475.70   | 9,465.32   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,200.00   | 6,900.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |            |            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |            |            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、73 | 6,300.00   |            |
| 投资活动现金流出小计                |      | 15,975.70  | 16,365.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -15,764.86 | -16,269.88 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |            |            |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 200        |            |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 200        |            |
| 取得借款收到的现金                 |      | 29,400.00  | 26,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      |            |            |

|                           |      |           |            |
|---------------------------|------|-----------|------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、73 | 1,055.93  | 907.90     |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 30,655.93 | 26,907.90  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 4,600.00  | 1,300.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 2,203.07  | 1,984.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |           |            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |           |            |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 6,803.07  | 3,284.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 23,852.86 | 23,623.90  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |           |            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 9,015.32  | -13,549.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 69,401.26 | 63,251.99  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 78,416.58 | 49,702.89  |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

## 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：万元 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            |    | 238,325.74 | 127,841.25 |
| 收到的税费返还                   |    |            |            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,955.68   | 500.08     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 246,281.42 | 128,341.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 71,200.20  | 43,278.39  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 105,621.32 | 75,251.44  |
| 支付的各项税费                   |    | 59,367.77  | 22,458.98  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,786.30   | 8,232.23   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 245,975.59 | 149,221.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 305.83     | -20,879.71 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |            |            |
| 收回投资收到的现金                 |    | 100.00     | 0          |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 256.35     | 329.27     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1.84       |            |

|                           |  |            |            |
|---------------------------|--|------------|------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |            |            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |            |            |
| 投资活动现金流入小计                |  | 358.19     | 329.27     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 7,184.09   | 8,106.26   |
| 投资支付的现金                   |  | 7,600.00   | 6,900.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |            |            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 6,300.00   |            |
| 投资活动现金流出小计                |  | 21,084.09  | 15,006.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -20,725.90 | -14,676.99 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |            |            |
| 吸收投资收到的现金                 |  |            |            |
| 取得借款收到的现金                 |  | 29,400.00  | 26,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |            |            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,055.93   | 907.90     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 30,455.93  | 26,907.90  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,000      |            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,899.92   | 1,581.13   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | -          |            |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,899.92   | 1,581.13   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 25,556.01  | 25,326.77  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |            |            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 5,135.94   | -10,229.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 68,841.18  | 59,420.46  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 73,977.12  | 49,190.53  |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

## 合并所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:万元 币种:人民币

| 项目                    | 本期          |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
|-----------------------|-------------|--------|----|--|-----------|-------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|-----------|------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            | 少数股东权益    | 所有者权益合计    |
|                       | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积      | 减:库存股 | 其他综合收益    | 专项储备      | 盈余公积      | 一般风险准备 | 未分配利润      |           |            |
|                       | 优先股         | 永续债    | 其他 |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 一、上年期末余额              | 165,505.19  |        |    |  | 242,938.8 |       | 13,178.04 | 13,060.11 | 69,403.88 |        | 110,719.47 | 31,240.38 | 646,045.87 |
| 加:会计政策变更              |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 前期差错更正                |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 同一控制下企业合并             |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 其他                    |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 二、本年期初余额              | 165,505.19  |        |    |  | 242,938.8 |       | 13,178.04 | 13,060.11 | 69,403.88 |        | 110,719.47 | 31,240.38 | 646,045.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |             |        |    |  |           |       |           | 17,572.07 |           |        | 6,370.34   | 199.89    | 24,142.30  |
| (一)综合收益总额             |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        | 46,091.58  | -0.11     | 46,091.47  |
| (二)所有者投入和减少资本         |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            | 200.00    | 200.00     |
| 1.股东投入的普通股            |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            | 200.00    | 200.00     |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 4.其他                  |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| (三)利润分配               |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        | -39,721.24 |           | -39,721.24 |
| 1.提取盈余公积              |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |
| 2.提取一般风险准备            |             |        |    |  |           |       |           |           |           |        |            |           |            |

|                  |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
|------------------|------------|--|--|--|-----------|--|-----------|-----------|-----------|--|------------|-----------|------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  | -39,721.24 |           | -39,721.24 |
| 4. 其他            |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| （四）所有者权益内部结转     |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| 4. 其他            |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| （五）专项储备          |            |  |  |  |           |  |           | 17,572.07 |           |  |            |           | 17,572.07  |
| 1. 本期提取          |            |  |  |  |           |  |           | 19,015.10 |           |  |            |           | 19,015.10  |
| 2. 本期使用          |            |  |  |  |           |  |           | 1,443.03  |           |  |            |           | 1,443.03   |
| （六）其他            |            |  |  |  |           |  |           |           |           |  |            |           |            |
| 四、本期期末余额         | 165,505.19 |  |  |  | 242,938.8 |  | 13,178.04 | 30,632.18 | 69,403.88 |  | 117,089.81 | 31,440.27 | 670,188.17 |

| 项目                    | 上期          |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
|-----------------------|-------------|--------|----|--|------------|-------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           | 少数股东权益    | 所有者权益合计    |
|                       | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备      | 盈余公积      | 一般风险准备 | 未分配利润     |           |            |
|                       | 优先股         | 永续债    | 其他 |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
| 一、上年期末余额              | 165,505.19  |        |    |  | 233,941.07 |       | -8,711.09 | 13,122.83 | 67,458.76 |        | 94,717.36 | 31,249.97 | 597,284.09 |
| 加：会计政策变更              |             |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
| 前期差错更正                |             |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
| 同一控制下企业合并             |             |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
| 其他                    |             |        |    |  |            |       |           |           |           |        |           |           |            |
| 二、本年期初余额              | 165,505.19  |        |    |  | 233,941.07 |       | -8,711.09 | 13,122.83 | 67,458.76 |        | 94,717.36 | 31,249.97 | 597,284.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |             |        |    |  |            |       |           | 4,260.33  |           |        | -1,647.06 | -0.11     | 2,613.16   |

|                   |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
|-------------------|------------|--|--|------------|--|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|------------|
| (一) 综合收益总额        |            |  |  |            |  |           |           |           |  | 7.99      | -0.11     | 7.88       |
| (二) 所有者投入和减少资本    |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 1. 股东投入的普通股       |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 4. 其他             |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| (三) 利润分配          |            |  |  |            |  |           |           |           |  | -1,655.05 |           | -1,655.05  |
| 1. 提取盈余公积         |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 2. 提取一般风险准备       |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |            |  |  |            |  |           |           |           |  | -1,655.05 |           | -1,655.05  |
| 4. 其他             |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| (四) 所有者权益内部结转     |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 4. 其他             |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| (五) 专项储备          |            |  |  |            |  |           | 4,260.33  |           |  |           |           | 4,260.33   |
| 1. 本期提取           |            |  |  |            |  |           | 20,127.39 |           |  |           |           | 20,127.39  |
| 2. 本期使用           |            |  |  |            |  |           | 15,867.06 |           |  |           |           | 15,867.06  |
| (六) 其他            |            |  |  |            |  |           |           |           |  |           |           |            |
| 四、本期期末余额          | 165,505.19 |  |  | 233,941.07 |  | -8,711.09 | 17,383.16 | 67,458.76 |  | 93,070.30 | 31,249.86 | 599,897.25 |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

母公司所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:万元 币种:人民币

| 项目                        | 本期         |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
|---------------------------|------------|--------|-----|----|-----------|-------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|
|                           | 股本         | 其他权益工具 |     |    | 资本公积      | 减:库存股 | 其他综合收益    | 专项储备      | 盈余公积      | 未分配利润      | 所有者<br>权益合计 |
|                           |            | 优先股    | 永续债 | 其他 |           |       |           |           |           |            |             |
| 一、上年期末余额                  | 165,505.19 |        |     |    | 242,574.3 |       | 13,236.59 | 13,060.11 | 69,403.88 | 107,993.92 | 611,773.99  |
| 加:会计政策变更                  |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 前期差错更正                    |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 其他                        |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 二、本年期初余额                  | 165,505.19 |        |     |    | 242,574.3 |       | 13,236.59 | 13,060.11 | 69,403.88 | 107,993.92 | 611,773.99  |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |            |        |     |    |           |       |           | 17,572.07 |           | 6,040.86   | 23,612.93   |
| (一)综合收益总额                 |            |        |     |    |           |       |           |           |           | 45,762.10  | 45,762.10   |
| (二)所有者投入和减少资本             |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 1.股东投入的普通股                |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 2.其他权益工具持有者投入资本           |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 3.股份支付计入所有者权益的金<br>额      |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 4.其他                      |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| (三)利润分配                   |            |        |     |    |           |       |           |           |           | -39,721.24 | -39,721.24  |
| 1.提取盈余公积                  |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| 2.对所有者(或股东)的分配            |            |        |     |    |           |       |           |           |           | -39,721.24 | -39,721.24  |
| 3.其他                      |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |
| (四)所有者权益内部结转              |            |        |     |    |           |       |           |           |           |            |             |

|                  |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
|------------------|------------|--|--|--|-----------|--|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
| 4. 其他            |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
| （五）专项储备          |            |  |  |  |           |  | 17,572.07 |           |           |            | 17,572.07  |
| 1. 本期提取          |            |  |  |  |           |  | 19,015.10 |           |           |            | 19,015.10  |
| 2. 本期使用          |            |  |  |  |           |  | 1,443.03  |           |           |            | 1,443.03   |
| （六）其他            |            |  |  |  |           |  |           |           |           |            |            |
| 四、本期期末余额         | 165,505.19 |  |  |  | 242,574.3 |  | 13,236.59 | 30,632.18 | 69,403.88 | 114,034.78 | 635,386.92 |

| 项目                        | 上期         |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
|---------------------------|------------|--------|-----|----|------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|                           | 股本         | 其他权益工具 |     |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备      | 盈余公积      | 未分配利润     | 所有者<br>权益合计 |
|                           |            | 优先股    | 永续债 | 其他 |            |       |           |           |           |           |             |
| 一、上年期末余额                  | 165,505.19 |        |     |    | 233,576.57 |       | -8,686.45 | 13,122.83 | 67,458.76 | 92,142.97 | 563,119.87  |
| 加：会计政策变更                  |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
| 前期差错更正                    |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
| 其他                        |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
| 二、本年期初余额                  | 165,505.19 |        |     |    | 233,576.57 |       | -8,686.45 | 13,122.83 | 67,458.76 | 92,142.97 | 563,119.87  |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |            |        |     |    |            |       |           | 4,260.33  |           | -2,430.93 | 1,829.40    |
| （一）综合收益总额                 |            |        |     |    |            |       |           |           |           | -775.88   | -775.88     |
| （二）所有者投入和减少资本             |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
| 1. 股东投入的普通股               |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资<br>本      |            |        |     |    |            |       |           |           |           |           |             |

|                   |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
|-------------------|------------|--|--|--|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 4. 其他             |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| (三) 利润分配          |            |  |  |  |            |  |           |           |           | -1,655.05 | -1,655.05  |
| 1. 提取盈余公积         |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |            |  |  |  |            |  |           |           |           | -1,655.05 | -1,655.05  |
| 3. 其他             |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| (四) 所有者权益内部结转     |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 4. 其他             |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| (五) 专项储备          |            |  |  |  |            |  |           | 4,260.33  |           |           | 4,260.33   |
| 1. 本期提取           |            |  |  |  |            |  |           | 20,127.39 |           |           | 20,127.39  |
| 2. 本期使用           |            |  |  |  |            |  |           | 15,867.06 |           |           | 15,867.06  |
| (六) 其他            |            |  |  |  |            |  |           |           |           |           |            |
| 四、本期期末余额          | 165,505.19 |  |  |  | 233,576.57 |  | -8,686.45 | 17,383.16 | 67,458.76 | 89,712.04 | 564,949.27 |

法定代表人：易国晶

主管会计工作负责人：桑增林

会计机构负责人：张丽莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）是经贵州省人民政府【1999】140 号文批准，由贵州盘江投资控股（集团）有限公司（以下简称“控股（集团）公司”）、中国煤炭工业进出口集团公司、贵阳特殊钢有限责任公司、福建省煤炭工业（集团）有限责任公司、贵州省煤矿设计研究院、中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院、防城港务局和贵州煤炭实业总公司八家法人共同发起设立，于 1999 年 10 月 29 日登记注册的股份有限公司。公司法人营业执照统一社会信用代码 915200007143027723，注册地址：贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥，法定代表人：易国晶。设立时公司总股本 25,130 万股。

2001 年 4 月 9 日，经中国证监会批准，公司在上海证券交易所采取上网定价发行方式向社会公众首次公开发行 12,000 万股流通 A 股，并于 2001 年 5 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市。该次公开发行后总股本达到 37,130 万股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函【2003】296 号文《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，2004 年 4 月 27 日控股（集团）公司持有的公司股份 24,000 万股国有法人股划归贵州盘江煤电有限责任公司（以下简称“盘江煤电”）持有；根据四川峨眉山市人民法院【（2002）峨眉执字第 162-14 号】《民事裁定书》，贵阳特殊钢有限责任公司所持有的公司 270 万股国有法人股折价 491 万元抵偿给四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司所有。另外，三个公司的名称变更：“中国煤炭工业进出口集团公司”变更为“中国中煤能源集团公司”；“中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院”变更为“中煤国际工程重庆设计研究院”；“防城港务局”变更为“防城港务集团有限公司”。

2006 年 6 月，根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》等相关文件精神，公司的非流通股股东委托公司董事会，提出股权分置改革方案。公司全体非流通股股东，以其持有的 3,840 万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股份。2006 年 7 月 28 日，公司根据股权分置改革方案实施了股权分置改革。

2008 年 4 月公司根据发展需要实施重大资产重组工作，2009 年 3 月中国证监会核准公司重大资产重组。公司通过重大资产重组向控股（集团）公司发行 37,797.35 万股人民币普通股、向盘江煤电发行 13,131.44 万股人民币普通股购买相关资产，公司注册资本由 59,408 万元增至 110,336.79 万元。重组后盘江煤电持有公司股份 45,663.71 万股，持股比例为 41.38%，控股（集团）公司持有公司股份 38,042.01 万股，持股比例为 34.48%。

2012 年 5 月根据国务院国有资产管理委员会《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》（国资产权【2011】1467 号）同意，将盘江煤电所持本公司部分股份 12,798.18 万股、2,738.97 万股、2,351.77 万股和 1,080.10 万股，分别转让给兖矿集团有限

公司、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理股份有限公司和中国建设银行股份有限公司，盘江煤电对公司的持股比例由 41.38% 变更为 24.19%。

2012 年 5 月根据公司 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年利润分配及公积金转增股本的方案，方案以 2011 年度末公司总股本 110,336.79 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司注册资本由 110,336.79 万元增至 165,505.19 万元。

根据贵州省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意吸收合并贵州盘江煤电有限责任公司的批复》和《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股东变更豁免履行公开征集受让方程序的批复》，控股（集团）公司吸收合并贵州盘江煤电有限责任公司，将盘江煤电持有的本公司股份（共计 40,042.04 万股，占公司总股本的 24.19%）变更为控股（集团）公司持有，吸收合并完成后，控股（集团）公司将直接持有本公司股份 97,105.06 万股，占公司总股本的 58.67%。

公司于 2013 年 12 月 3 日接到股东控股（集团）公司和盘江煤电通知函，控股（集团）公司和盘江煤电于 2013 年 12 月 2 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》，盘江煤电直接持有的本公司 40,042.04 万股股份已于 2013 年 11 月 28 日过户至控股（集团）公司名下。

公司于 2014 年 12 月 23 日收到控股股东控股（集团）公司通知，贵州省人民政府国有资产监督管理委员会决定以控股（集团）公司 100% 的股权资产出资设立贵州盘江国有资本运营有限公司，并于 12 月 8 日完成工商注册登记并领取营业执照，盘江资本作为控股（集团）公司的母公司。

根据贵州省人民政府和省国资委批准的《贵州盘江投资控股（集团）有限公司产权制度改革实施方案》的实施路径安排，盘江控股存续分立为贵州盘江投资控股（集团）有限公司（存续）、贵州盘江发展有限公司，均为贵州盘江国有资本运营有限公司的子公司。分立后，盘江控股存续分立为贵州盘江投资控股（集团）有限公司注册资本为 84,000 万元，已于 2015 年 3 月 19 日完成工商变更登记。该次分立工作不涉及控股（集团）公司与盘江股份的股权关系，控股（集团）公司仍为盘江股份控股股东，仍然持有公司 58.67% 的股权。

2015 年 4 月 23 日，控股（集团）公司第二届董事会 2015 年第四次临时会议审议通过了“关于盘江投资控股（集团）有限公司拟减持贵州盘江精煤股份有限公司股份的议案”，同意控股（集团）公司依法合规适时地减持公司股份，减持数量不超过其总股本的 1%。2015 年 5 月 27 日至 2015 年 6 月 4 日，控股（集团）公司通过集中竞价方式累计减持公司股票数量 1,000 万股，减持数量占公司总股本的 0.6%。本次减持前，控股（集团）公司持有公司控股股票数量 97,105.06 万股，占公司股本总额的 58.67%；减持后，控股（集团）公司持有公司控股股票数量 96,105.06 万股，占公司股本总额的 58.07%，控股（集团）公司仍为盘江股份控股股东。

公司属煤炭行业，主要产品有精煤、混煤（动力煤）、电力，公司下属有火铺矿、月亮田矿、山脚树矿、土城矿、金佳矿、老屋基矸石发电厂和火铺矸石发电厂、物资管理分公司、物业管理分公司、机电分公司、贵州盘江马依煤业有限公司、贵州盘江恒普煤业有限公司、贵州盘江矿山机械

有限责任公司、贵州盘江职业卫生技术服务有限公司、贵州盘江电力有限公司、贵州盘江至诚置业有限公司等。

公司经营范围：（一）原煤开采、煤炭洗选加工、煤的特殊加工、煤炭及伴生资源综合开发利用，煤炭产品及焦炭的销售。（二）出口：本企业自产的煤炭产品、焦炭、煤的特殊加工产品等商品及其相关技术。（三）进口：煤炭产品，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及其相关技术。（四）电力的生产与销售。（五）矿山机电设备制造、修理、租赁及生产服务；矿山机电设备及配件、材料销售。（六）化工产品销售（凭许可证经营）。（七）铁合金冶炼。（八）汽车运输（普通货物运输）及汽车零配件销售。（九）物业管理（凭许可证经营）；单位后勤管理服务。（十）贸易及代理业务、仓储配送服务、代理记账、财务咨询、会计服务、税务代理。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称            |
|------------------|
| 贵州盘江马依煤业有限公司     |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司     |
| 贵州盘江矿山机械有限公司     |
| 贵州盘江职业卫生技术服务有限公司 |
| 贵州盘江电力有限公司       |
| 贵州盘江至诚置业有限公司     |

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a. 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                  |                                    |
|------------------|------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的金额标准为 1000 万元（含 1000 万元）以上。 |
|------------------|------------------------------------|

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 年末对于单项金额重大（人民币 1000 万元）的应收款项（包括应收账款、其他应收款）逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。 |
|----------------------|---|

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**√适用  不适用

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |                    |
|---|--------------------|
| 组合 1                                    | 外部应收账款             |
| 组合 2                                    | 内部应收款项及有确凿证据能收回的款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）       |                    |
| 组合 1                                    | 账龄分析法              |
| 组合 2                                    | 单独分析计提坏账准备         |

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据，可全额提取坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5            | 5             |
| 1—2 年        | 10           | 10            |
| 2—3 年        | 20           | 20            |
| 3—4 年        | 30           | 30            |
| 4—5 年        | 40           | 40            |
| 5 年以上        | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用  不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**√适用  不适用

|             |               |
|-------------|---------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据不能收回的款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独分析计提坏账准备。   |

**12. 存货**√适用  不适用**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股

利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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

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

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

| 类别        | 折旧方法                  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|-----------------------|---------|--------|-------------|
| 房屋        | 年限平均法                 | 10-40   | 3      | 9.7%~2.43%  |
| 建筑物       | 年限平均法                 | 13-25   | 3      | 7.46%~3.88% |
| 动力设备      | 年限平均法                 | 18      | 3      | 5.39%       |
| 传导设备      | 年限平均法                 | 15-28   | 3      | 6.47%~3.46% |
| 生产设备      | 年限平均法                 | 10-15   | 3      | 9.7%~6.47%  |
| 运输设备      | 年限平均法                 | 12      | 3      | 8.08%       |
| 工具仪器及管理工具 | 年限平均法                 | 12-14   | 3      | 8.08%~6.93% |
| 井巷建筑物     | 按原煤产量吨煤提取<br>2.5元计入折旧 |         |        |             |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**17. 在建工程**√适用  不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据

表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据        |
|-----|--------|------------|
| 软件  | 3-10 年 | 软件使用实际寿命估计 |
| 土地  | 50 年   | 土地使用权证载年限  |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

### (4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (5) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

3 年以内。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划的，按设定受益计划相关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

本公司在职工提供服务期间，根据长期残疾福利支付的可能性和预期支付期限确认应付长期残疾福利义务，并在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29. 政府补助

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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据        | 税率                |
|---------|-------------|-------------------|
| 增值税     | 销售收入        | 17%、13%、11%、6%、3% |
| 消费税     |             |                   |
| 营业税     | 应税收入        | 5%                |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税   | 5%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、25%           |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税   | 5%                |
| 资源税     | 煤炭销售收入的 75% | 5%                |
| 水土保持补偿费 | 原煤产量计提      | 0.5 元/吨           |
| 价格调节基金  | 非煤营业收入计提    | 1‰                |

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 |
|------------------|-------|
| 母公司              | 15%   |
| 贵州盘江马依煤业有限公司     | 25%   |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司     | 25%   |
| 贵州盘江矿山机械有限公司     | 25%   |
| 贵州盘江职业卫生技术服务有限公司 | 25%   |
| 贵州盘江电力有限公司       | 25%   |
| 贵州盘江至诚置业有限公司     | 25%   |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围内，经税务机关确认后，其企业所得税可按 15% 税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，公司符合《西部地区鼓励类产业目录》要求，按 15% 进行企业所得税汇算清缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额      | 期初余额      |
|---------------|-----------|-----------|
| 库存现金          | 4.61      | 4.46      |
| 银行存款          | 78,411.97 | 69,396.80 |
| 其他货币资金        | 9,191.83  | 2,460.72  |
| 合计            | 87,608.41 | 71,861.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |           |           |

其他说明

受限货币资金合计 9,191.83 万元，其中银行承兑汇票保证金 2,891.83 万元，因诉讼被冻结银行存款 6,300 万元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 86,232.10  | 65,650.73  |
| 商业承兑票据 | 206,883.89 | 159,524.86 |
| 合计     | 293,115.99 | 225,175.59 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额   |
|--------|-----------|
| 银行承兑票据 | 28,114.41 |
| 合计     | 28,114.41 |

## (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：万元 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 | 15,101.88 |           |
| 商业承兑票据 | 1,000.00  |           |
| 合计     | 16,101.88 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 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  | 44,780.70  | 40.01  | 44,780.70 | 100.00  | 0.00      | 44,780.70  | 38.56  | 44,780.70 | 100.00  |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 58,250.74  | 52.04  | 3,691.32  | 6.34    | 54,559.42 | 64,103.12  | 55.20  | 3,691.32  | 5.76    | 60,411.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,894.05   | 7.95   | 661.32    | 7.44    | 8,232.73  | 7,247.08   | 6.24   | 661.32    | 9.13    | 6,585.76  |
| 合计                    | 111,925.49 | 100.00 | 49,133.34 | 43.90   | 62,792.15 | 116,130.90 | 100.00 | 49,133.34 | 42.31   | 66,997.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位) | 期末余额      |           |        |        |
|---------------|-----------|-----------|--------|--------|
|               | 应收账款      | 坏账准备      | 计提比例   | 计提理由   |
| A公司           | 36,746.04 | 36,746.04 | 100.00 | 公司全面停产 |
| B公司           | 3,471.11  | 3,471.11  | 100.00 | 公司资不抵债 |
| C公司           | 3,235.31  | 3,235.31  | 100.00 | 公司资不抵债 |
| D公司           | 1,328.24  | 1,328.24  | 100.00 | 公司全面停产 |
| 合计            | 44,780.70 | 44,780.70 | 100.00 | /      |

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：万元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额      |          |       |
|--------|-----------|----------|-------|
|        | 应收账款      | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1年以内小计 | 54,865.23 | 2,946.10 | 5.37  |
| 1至2年   | 2,553.21  | 411.57   | 16.12 |

|      |           |          |        |
|------|-----------|----------|--------|
| 2至3年 | 665.08    | 111.83   | 16.81  |
| 3至4年 | 67.32     | 121.92   | 181.11 |
| 4至5年 |           |          |        |
| 5年以上 | 99.90     | 99.90    | 100.00 |
| 合计   | 58,250.74 | 3,691.32 | 6.34   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

| 序号 | 期末余额      |                |           |
|----|-----------|----------------|-----------|
|    | 应收账款      | 占应收占款合计数比例 (%) | 坏账准备      |
| A  | 36,746.04 | 32.83          | 36,746.04 |
| B  | 15,248.36 | 13.62          | 770.06    |
| C  | 14,984.59 | 13.39          | 452.28    |
| D  | 10,273.80 | 9.18           | 498.97    |
| E  | 6,669.03  | 5.96           | 558.17    |
| 合计 | 83,921.82 | 74.98          | 39,025.52 |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：万元 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   | 4,617.80 | 92.05  | 4,520.23 | 92.10  |
| 1 至 2 年 | 165.54   | 3.30   | 291.32   | 5.94   |
| 2 至 3 年 | 136.92   | 2.73   |          | 0.00   |
| 3 年以上   | 96.28    | 1.92   | 96.28    | 1.96   |
| 合计      | 5,016.54 | 100.00 | 4,907.83 | 100.00 |

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：

截止 2017 年 6 月 30 日，公司账龄超过一年的预付账款款 398.74 万元，（2016 年 12 月 31 日为 387.6 万元），主要为预付设备采购款，因为设备尚未安装调试到位，该款项暂未结清。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

| 序 号 | 期末余额     | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) |
|-----|----------|--------------------|
| A   | 2,088.48 | 41.63              |
| B   | 931.33   | 18.57              |
| C   | 461.96   | 9.21               |
| D   | 453.72   | 9.04               |
| E   | 416.12   | 8.29               |
| 合 计 | 4,351.61 | 86.74              |

其他说明

□适用 √不适用

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：万元 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 (%) |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 686.03   | 20.60  | 313.96 | 45.76    | 372.07   | 1,179.06 | 54.16  | 313.96 | 26.63    | 865.10   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,643.84 | 79.40  | 20.28  | 0.77     | 2,623.56 | 998.11   | 45.84  | 20.28  | 2.03     | 977.83   |
| 合计                     | 3,329.87 | 100.00 | 334.24 | 10.04    | 2,995.63 | 2,177.17 | 100.00 | 334.24 | 15.35    | 1,842.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额   |        |        |
|--------|--------|--------|--------|
|        | 其他应收款  | 坏账准备   | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 275.36 | 37.87  | 13.75  |
| 1至2年   | 47.26  | 10.82  | 22.89  |
| 2至3年   | 68.20  | 11.82  | 17.33  |
| 3年以上   |        |        |        |
| 3至4年   | 42.11  | 0.35   | 0.83   |
| 4至5年   |        |        |        |
| 5年以上   | 253.10 | 253.10 | 100.00 |
| 合计     | 686.03 | 313.96 | 45.76  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额   | 期初账面余额   |
|---------|----------|----------|
| 个人备用金借款 | 702.59   | 142.03   |
| 单位往来款   | 2,627.28 | 2,035.14 |
| 合计      | 3,329.87 | 2,177.17 |

## (5). 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：万元 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    | 设备款   | 112.83 | 5年以上 | 3.39                | 112.83   |
| B    | 设备款   | 102.17 | 5年以上 | 3.07                | 102.17   |
| C    | 代垫运费  | 74.97  | 1年以内 | 2.25                | 30.98    |
| D    | 排污费   | 55.68  | 1年以内 | 1.67                |          |
| E    | 个人借款  | 39.09  | 1年以内 | 1.17                |          |
| 合计   | /     | 384.74 | /    | 11.55               | 245.98   |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：万元 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  | 9,571.25  | 1,093.47 | 8,477.78  | 8,618.33 | 1,109.24 | 7,509.09 |
| 库存商品 | 2,550.27  |          | 2,550.27  | 1,251.09 |          | 1,251.09 |
| 合计   | 12,121.52 | 1,093.47 | 11,028.05 | 9,869.42 | 1,109.24 | 8,760.18 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：万元 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   | 转回或转销  | 其他   |          |
| 原材料 | 1,109.24 |        |      | 15.77  |      | 1,093.47 |
| 合计  | 1,109.24 | 0.00   | 0.00 | 15.77  | 0.00 | 1,093.47 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额     | 期初余额     |
|------|----------|----------|
| 委托贷款 | 4,100.00 | 3,000.00 |
| 合计   | 4,100.00 | 3,000.00 |

其他说明

本期向松河公司新增委托贷款 1,100 万元。

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额  | 期初余额   |
|-------------|-------|--------|
| 待抵扣增值税      | 43.11 | 83.72  |
| 预缴企业所得税     |       | 148.33 |
| 预缴代扣代缴个人所得税 | 5.89  | 0.07   |
| 合计          | 49.00 | 232.12 |

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：万元 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       |
| 可供出售债务工具： |            |      |            |            |      |            |
| 可供出售权益工具： | 107,503.84 |      | 107,503.84 | 107,503.84 |      | 107,503.84 |
| 按公允价值计量的  | 107,503.84 |      | 107,503.84 | 107,503.84 |      | 107,503.84 |
| 合计        | 107,503.84 |      | 107,503.84 | 107,503.84 |      | 107,503.84 |

## (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：万元 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/债务工具的摊余成本   | 73,649.44  | 73,649.44  |
| 公允价值                | 107,503.84 | 107,503.84 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 33,854.40  | 33,854.40  |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (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

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初<br>余额 | 本期增减变动      | 期末<br>余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------|-------------|----------|--------------|
|        |          | 权益法下确认的投资损益 |          |              |
| 一、合营企业 |          |             |          |              |
| 二、联营企业 |          |             |          |              |

|                   |           |         |           |          |
|-------------------|-----------|---------|-----------|----------|
| 贵州松河煤业发展有限责任公司    |           |         |           |          |
| 国投盘江发电有限公司        | 22,770.86 | -717.55 | 22,053.31 |          |
| 贵州首黔资源开发有限公司      | 15,277.50 | -184.10 | 15,093.40 | 4,201.46 |
| 贵州盘江集团财务有限公司      | 24,630.18 | 526.06  | 25,156.24 |          |
| 盘江运通盘县物流有限公司      | 243.38    | 3.33    | 246.71    |          |
| 盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司 | 163.91    | 19.96   | 183.87    |          |
| 盘县岩博酒业有限公司        | 2,058.20  | -293.20 | 1,765.00  |          |
| 小计                | 65,144.03 | -645.50 | 64,498.53 | 4,201.46 |
| 合计                | 65,144.03 | -645.50 | 64,498.53 | 4,201.46 |

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物     | 井巷建筑物      | 机器设备       | 运输工具      | 其他        | 合计         |
|---------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| <b>一、账面原值</b> |            |            |            |           |           |            |
| 1. 期初余额       | 235,674.90 | 243,761.63 | 421,395.65 | 16,321.32 | 23,921.25 | 941,074.75 |
| 2. 本期增加金额     |            |            | 808.79     |           | 731.68    | 1,540.47   |
| (1) 购置        |            |            | 788.63     |           | 699.89    | 1,488.52   |
| (2) 在建工程转入    |            |            | 20.16      |           | 31.79     | 51.95      |
| 3. 本期减少金额     | 341.18     |            |            | 223.32    |           | 564.50     |
| (1) 处置或报废     | 341.18     |            |            | 223.32    |           | 564.50     |
| 4. 期末余额       | 235,333.72 | 243,761.63 | 422,204.44 | 16,098.00 | 24,652.93 | 942,050.72 |
| <b>二、累计折旧</b> |            |            |            |           |           |            |
| 1. 期初余额       | 128,008.64 | 136,818.58 | 347,008.03 | 13,382.31 | 20,683.88 | 645,901.44 |
| 2. 本期增加金额     | 1,993.91   | 990.37     | 3,670.56   | 88.77     | 1,005.38  | 7,748.99   |
| (1) 计提        | 1,993.91   | 990.37     | 3,670.56   | 88.77     | 1,005.38  | 7,748.99   |
| 3. 本期减少金额     | 330.95     |            |            | 215.81    |           | 546.76     |
| (1) 处置或报废     | 330.95     |            |            | 215.81    |           | 546.76     |
| 4. 期末余额       | 129,671.60 | 137,808.95 | 350,678.59 | 13,255.27 | 21,689.26 | 653,103.67 |
| <b>三、减值准备</b> |            |            |            |           |           |            |
| 1. 期初余额       | 358.46     | 5,804.92   | 2,762.27   | 0.00      | 57.56     | 8,983.21   |

|               |            |            |           |          |          |            |
|---------------|------------|------------|-----------|----------|----------|------------|
| 2. 本期增加金额     |            |            |           |          |          |            |
| 3. 本期减少金额     |            |            |           |          |          |            |
| 4. 期末余额       | 358.46     | 5,804.92   | 2,762.27  | 0.00     | 57.56    | 8,983.21   |
| <b>四、账面价值</b> |            |            |           |          |          |            |
| 1. 期末账面价值     | 105,303.66 | 100,147.76 | 68,763.58 | 2,842.73 | 2,906.11 | 279,963.84 |
| 2. 期初账面价值     | 107,307.80 | 101,138.13 | 71,625.35 | 2,939.01 | 3,179.81 | 286,190.10 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值   |
|--------|----------|
| 生产设备   | 867.96   |
| 综采综掘设备 | 8,989.90 |
| 合计     | 9,857.86 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目               | 期末余额       |            | 期初余额       |            |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
|                  | 账面余额       | 账面价值       | 账面余额       | 账面价值       |
| 马依基建项目           | 109,050.83 | 109,050.83 | 108,655.00 | 108,655.00 |
| 恒普基建项目           | 30,945.74  | 30,945.74  | 30,202.73  | 30,202.73  |
| 金佳矿佳竹箐采区井巷工程     | 8,004.39   | 8,004.39   | 8,004.39   | 8,004.39   |
| 矿井开拓延伸工程         | 15,195.33  | 15,195.33  | 9,706.44   | 9,706.44   |
| 煤矿重大灾害治理示范工程建设项目 | 8,414.19   | 8,414.19   | 4,843.39   | 4,843.39   |
| 其他               | 25,505.37  | 25,505.37  | 17,056.66  | 17,056.66  |
| 合计               | 197,115.85 | 197,115.85 | 178,468.61 | 178,468.61 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称             | 预算数        | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额 | 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 | 资金来源     |
|------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|----------------|-------|-----------|----------|
| 马依基建项目           | 224,800.00 | 108,655.00 | 395.83    |            | 109,050.83 | 49.43          | 49.40 | 3,871.93  | 注册资本金及贷款 |
| 恒普基建项目           | 204,000.00 | 30,202.73  | 743.01    |            | 30,945.74  | 15.30          | 15.29 |           | 注册资本金    |
| 金佳矿佳竹箐采区井巷工程     | 42,347.00  | 8,004.39   | 0.00      |            | 8,004.39   | 18.90          | 18.90 |           | 自筹       |
| 矿井开拓延伸工程         | 18,000.00  | 9,706.44   | 5,488.89  |            | 15,195.33  | 84.42          | 84.42 |           | 自筹       |
| 煤矿重大灾害治理示范工程建设项目 | 14,338.00  | 4,843.39   | 3,570.80  |            | 8,414.19   | 59.42          | 59.42 |           | 自筹       |
| 其他               |            | 17,056.66  | 8,500.65  | 51.94      | 25,505.37  |                |       |           | 自筹       |
| 合计               | 503,485.00 | 178,468.61 | 18,699.18 | 51.94      | 197,115.85 | /              | /     | 3,871.93  | /        |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额   | 期初余额     |
|----|--------|----------|
| 材料 | 165.61 | 213.02   |
| 设备 | 810.57 | 849.91   |
| 合计 | 976.18 | 1,062.93 |

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------|
| 矿机公司报废汽车 | 1.73 | 0    |
| 合计       | 1.73 | 0    |

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权     | 非专利技术  | 采矿权        | 合计         |
|---------------|-----------|--------|------------|------------|
| <b>一、账面原值</b> |           |        |            |            |
| 1. 期初余额       | 38,045.94 | 387.00 | 102,406.80 | 140,839.74 |
| 2. 本期增加金额     |           |        |            |            |
| 3. 本期减少金额     |           |        |            |            |
| 4. 期末余额       | 38,045.94 | 387.00 | 102,406.80 | 140,839.74 |
| <b>二、累计摊销</b> |           |        |            |            |
| 1. 期初余额       | 7,064.51  | 286.29 | 45,843.67  | 53,194.47  |
| 2. 本期增加金额     | 400.74    | 25.91  | 2,769.30   | 3,195.95   |
| (1) 计提        | 400.74    | 25.91  | 2,769.30   | 3,195.95   |
| 3. 本期减少金额     |           |        |            |            |
| 4. 期末余额       | 7,465.25  | 312.20 | 48,612.97  | 56,390.42  |
| <b>三、减值准备</b> |           |        |            |            |
| <b>四、账面价值</b> |           |        |            |            |
| 1. 期末账面价值     | 30,580.69 | 74.80  | 53,793.83  | 84,449.32  |
| 2. 期初账面价值     | 30,981.43 | 100.71 | 56,563.13  | 87,645.27  |

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

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，公司尚未办妥土地使用权证的无形资产账面价值 455.19 万元，目前办证资料已移交相关权属部门。

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、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：万元 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      | 63,761.48  | 9,649.93  | 63,761.48  | 9,649.93  |
| 内部交易未实现利润   |            |           |            |           |
| 可抵扣亏损       |            |           |            |           |
| 预计负债        | 1,102.50   | 165.37    | 1,102.50   | 165.37    |
| 递延收益        | 18,637.14  | 2,810.57  | 18,637.14  | 2,810.57  |
| 维简费、安全费形成资产 |            |           |            |           |
| 折旧差异调整      | 79,330.04  | 12,061.34 | 79,330.04  | 12,061.34 |
| 精算应付长期职工薪酬  | 140,633.77 | 21,105.54 | 140,633.77 | 21,105.54 |
| 合计          | 303,464.93 | 45,792.75 | 303,464.93 | 45,792.75 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：万元 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  |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |           |          |           |          |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 33,854.40 | 5,078.15 | 33,854.40 | 5,078.15 |
| 可供出售金融资产收益      | 54,624.44 | 8,193.67 | 54,624.44 | 8,193.67 |

|            |           |           |           |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 精算应付长期职工薪酬 | 22.00     | 5.50      | 22.00     | 5.5       |
| 合计         | 88,500.84 | 13,277.32 | 88,500.84 | 13,277.32 |

## (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

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额   | 期初余额   |
|--------|--------|--------|
| 待抵扣增值税 | 453.52 | 456.49 |
| 合计     | 453.52 | 456.49 |

其他说明:

无。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 质押借款 | 22,950.00  | 7,950.00  |
| 信用借款 | 98,349.34  | 86,949.34 |
| 合计   | 121,299.34 | 94,899.34 |

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 商业承兑汇票 | 6,615.67  | 7,096.70  |
| 银行承兑汇票 | 24,749.08 | 22,137.72 |
| 合计     | 31,364.75 | 29,234.42 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 1 年内（含 1 年）  | 47,561.86 | 58,480.62 |
| 1-2 年（含 2 年） | 3,404.98  | 4,638.20  |
| 2-3 年（含 3 年） | 4,796.63  | 4,615.62  |
| 3 年以上        | 2,421.94  | 2,231.11  |
| 合计           | 58,185.41 | 69,965.55 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额     | 未偿还或结转的原因 |
|----|----------|-----------|
| A  | 2,387.98 | 未到结算期     |
| B  | 1,558.19 | 未到结算期     |
| C  | 665.93   | 未到结算期     |
| D  | 363.84   | 未到结算期     |
| E  | 306.00   | 未到结算期     |
| 合计 | 5,281.94 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额     | 期初余额      |
|------|----------|-----------|
| 一年以内 | 9,280.38 | 13,743.10 |
| 一年以上 | 4.50     | 3.29      |
| 合计   | 9,284.88 | 13,746.39 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额      |
|----------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 一、短期薪酬         | 23,862.28 | 94,997.35  | 88,126.87  | 30,732.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 496.62    | 16,838.65  | 16,222.06  | 1,113.21  |
| 三、辞退福利         | 756.07    | 1,060.23   | 1,069.17   | 747.13    |
| 四、一年内到期的其他福利   |           |            |            |           |
| 合计             | 25,114.97 | 112,896.23 | 105,418.10 | 32,593.10 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额      | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额      |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,316.04 | 75,723.71 | 69,631.21 | 23,408.54 |
| 二、职工福利费       |           | 1,747.06  | 1,747.06  |           |
| 三、社会保险费       | 1,207.29  | 7,160.46  | 6,976.54  | 1,391.21  |
| 其中: 医疗保险费     | 1,207.29  | 5,332.25  | 5,170.21  | 1,369.33  |
| 工伤保险费         |           | 1,828.21  | 1,806.33  | 21.88     |
| 生育保险费         |           |           |           |           |
| 四、住房公积金       | 111.09    | 6,868.07  | 6,883.29  | 95.87     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,253.46  | 1,648.31  | 1,033.95  | 4,867.82  |
| 六、短期带薪缺勤      | 0.00      | 1,449.61  | 1,449.61  | 0.00      |
| 七、短期利润分享计划    |           |           |           |           |
| 八、其他短期薪酬      | 974.40    | 400.13    | 405.21    | 969.32    |
| 合计            | 23,862.28 | 94,997.35 | 88,126.87 | 30,732.76 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额   | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额     |
|----------|--------|-----------|-----------|----------|
| 1、基本养老保险 | 468.24 | 16,055.89 | 15,469.84 | 1,054.29 |

|          |        |           |           |          |
|----------|--------|-----------|-----------|----------|
| 2、失业保险费  | 28.38  | 782.76    | 752.22    | 58.92    |
| 3、企业年金缴费 |        |           |           |          |
| 合计       | 496.62 | 16,838.65 | 16,222.06 | 1,113.21 |

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------|-----------|-----------|
| 增值税       | 5,217.30  | 10,928.78 |
| 营业税       |           |           |
| 企业所得税     | 6,078.32  | 3.81      |
| 个人所得税     | 68.95     | 33.58     |
| 城市维护建设税   | 292.24    | 262.39    |
| 资源税       | 1,581.18  | 1,625.21  |
| 教育费附加     | 292.24    | 262.39    |
| 水土流失保持补偿费 | 250.92    | 453.76    |
| 其他税金      | 10.21     | 76.74     |
| 合计        | 13,791.36 | 13,646.66 |

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额   | 期初余额   |
|----------|--------|--------|
| 短期借款应付利息 | 617.31 | 267.31 |
| 合计       | 617.31 | 267.31 |

短期借款应付利息为公司取得一次性还本付息银行贷款截止 2017 年 6 月 30 日的预提利息。

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额      | 期初余额 |
|-------------------|-----------|------|
| 普通股股利             | 39,721.24 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |           |      |
| 合计                | 39,721.24 |      |

## 41、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：万元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 个人往来款    | 1,229.05  | 1,213.55  |
| 单位往来款    | 3,707.59  | 3,136.97  |
| 代收房款     | 94.91     | 474.61    |
| 地塌赔偿及搬迁费 | 16,625.22 | 13,261.65 |
| 其他款项     | 65,998.00 | 62,103.76 |
| 合计       | 87,654.77 | 80,190.54 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额     | 未偿还或结转的原因 |
|----|----------|-----------|
| A  | 810.00   | 未结算       |
| B  | 600.00   | 未结算       |
| C  | 390.53   | 未结算       |
| D  | 206.80   | 未结算       |
| E  | 166.57   | 未结算       |
| 合计 | 2,173.90 | /         |

其他说明

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，公司账龄超过一年的其他应付款为 3,447.10 万元，2016 年 12 月 31 日为 2,362.33 万元，主要是根据相关性协议或约定尚不满足支付条件的款项。

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------------|-----------|-----------|
| 1 年内到期的长期借款     | 11,000.00 | 12,600.00 |
| 1 年内到期的长期应付职工薪酬 | 4,391.20  | 4,391.20  |
| 合计              | 15,391.20 | 16,991.20 |

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(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**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额     | 期末余额     |
|-------------|----------|----------|
| 采矿权使用费      | 2,271.33 | 2,183.60 |
| 造育林费        | 474.64   | 474.64   |
| 矿山环境治理恢复保证金 | 1,488.00 | 4,459.11 |
| 合计          | 4,233.97 | 7,117.35 |

## 48、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：万元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 112,358.91 | 112,268.03 |
| 二、辞退福利            |            |            |
| 三、其他长期福利          | 14.81      | 10.75      |
| 合计                | 112,373.72 | 112,278.78 |

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 一、期初余额            | 112,268.03 | 109,980.94 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 2,632.7    | 2,677.85   |
| 1. 当期服务成本         | 636.9      | 652.18     |
| 2. 过去服务成本         |            |            |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |            |            |
| 4. 利息净额           | 1,995.8    | 2,025.67   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |            |            |
| 四、其他变动            | -2,541.82  | -2,326.68  |
| 1. 结算时支付的对价       |            |            |
| 2. 已支付的福利         | -2,541.82  | -2,326.68  |
| 五、期末余额            | 112,358.91 | 110,332.11 |

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 一、期初余额            | 112,268.03 | 109,980.94 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 2,632.7    | 2,677.85   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |            |            |
| 四、其他变动            | -2,541.82  | -2,326.68  |
| 五、期末余额            | 112,358.91 | 110,332.11 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用  不适用

本公司向员工提供补充退休后津贴。由于需要本集团提供离职后福利予特定群体员工，该补充退休后津贴被视为设定收益计划。于合并资产负债表上就该等设定受益计划确认的负债，设定收益计划于资产负债表的现值，并就过去服务成本作出调整。设定收益计划义务由独立合格精算师以预期累计福利单位法计量。设定收益计划义务的现值以资产负债表日与设定收益计划义务期限和币种相匹配的国债收益率，按估计未来现金流进行折现厘定。

根据精算假设变动而调整的精算利得和损失，在产生期间内通过其他综合受益表在权益中扣除或贷记。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 49、专项应付款

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额      | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额      |
|------------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 国债专项工程           | 4,699.22  |          |          | 4,699.22  |
| 煤矿安全改造及瓦斯治理示矿井项目 | 6,963.33  |          |          | 6,963.33  |
| 化解过剩产能专项奖补资金     | 14,296.00 | 29.07    | 6,242.61 | 8,082.46  |
| “三供一业”补助资金       |           | 1,000.95 | 0.02     | 1,000.93  |
| 合计               | 25,958.55 | 1,030.02 | 6,242.63 | 20,745.94 |

其他说明：

报告期内，公司专项应付款减少 5,212.61 万元，主要是收到“三供一业”补助资金 1,000.95 万元，使用化解过剩产能专项奖补资金 6,242.61 万元。

#### 50、预计负债

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额     | 期末余额     | 形成原因     |
|------|----------|----------|----------|
| 未决诉讼 | 1,102.50 | 6,296.00 | 因未决诉讼被冻结 |
| 合计   | 1,102.50 | 6,296.00 | /        |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见第四节经营情况讨论与分析中“资产、负债情况分析”。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种人民币

| 项目   | 期初余额     | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额     |
|------|----------|----------|----------|----------|
| 政府补助 | 3,887.38 | 1,519.02 | 2,048.39 | 3,358.01 |
| 合计   | 3,887.38 | 1,519.02 | 2,048.39 | 3,358.01 |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 负债项目                                | 期初余额     | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金额 | 期末余额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------|----------|--------------|-----------------|----------|-----------------|
| 1、财政贴息_火矿洗煤工艺升级改造                   | 144.81   |              |                 | 144.81   | 与资产相关           |
| 2、研究开发补贴_盘江矿区松软突出煤层护-封-联瓦斯治理新技术体系   | 20.00    |              |                 | 20.00    | 与收益相关           |
| 3、研究开发补贴_超导磁分离净化煤炭废水研究              | 16.00    |              |                 | 16.00    | 与收益相关           |
| 4、研究开发补贴_远程自动控制采煤技术研究及应用            | 70.00    |              |                 | 70.00    | 与收益相关           |
| 5、研究开发补贴_三软煤层(17#)开采技术研究            | 20.00    |              |                 | 20.00    | 与收益相关           |
| 6、研究开发补贴_火铺矿定向钻孔施工技术研究              | 50.00    |              |                 | 50.00    | 与收益相关           |
| 7、环保补贴_月矿干燥系统环保补助资金                 | 22.07    |              |                 | 22.07    | 与资产相关           |
| 8、环保补贴_老矿矿井水处理工程                    | 115.50   |              |                 | 115.50   | 与资产相关           |
| 9、矿井水净化饮用水工程                        | 90.22    |              |                 | 90.22    | 与资产相关           |
| 10、专利资助项目                           | 4.74     |              |                 | 4.74     | 与收益相关           |
| 11、矿产资源节约与综合利用                      | 256.69   |              |                 | 256.69   | 与资产相关           |
| 12、火矿煤矿重大灾害治理示范工程                   | 70.19    |              |                 | 70.19    | 与资产相关           |
| 13、高突低透气性增透技术研究与应用                  | 25.00    |              |                 | 25.00    | 与收益相关           |
| 14、矿用液压支架延寿研究费用                     | 150.00   |              |                 | 150.00   | 与收益相关           |
| 15、失业保险稳岗补贴                         | 1,976.71 | 1,464.02     | 1,976.71        | 1,464.02 | 与收益相关           |
| 16、高效气化关键技术研究                       | 607.00   |              | 9.23            | 597.77   | 与收益相关           |
| 17、煤矿安全监管综合信息平台建设项目                 | 45.24    |              |                 | 45.24    | 与资产相关           |
| 18、贵州省知识产权优势企业培养工程                  | 30.00    |              | 7.45            | 22.55    | 与收益相关           |
| 19、土城矿瓦斯防治“五零”项目                    | 63.21    |              |                 | 63.21    | 与资产相关           |
| 20、高预紧力支护系统及巷道加固技术研究                | 80.00    |              |                 | 80.00    | 与收益相关           |
| 21、2016年第一批省煤矿安全技改专项资金项目-煤矿职业危害防治项目 | 30.00    |              |                 | 30.00    | 与收益相关           |
| 22、盘江矿区保安电网系统建设项目                   |          | 55.00        | 55.00           |          | 与收益相关           |
| 合计                                  | 3,887.38 | 1,519.02     | 2,048.39        | 3,358.01 | /               |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

|      | 期初余额       | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额       |
|------|------------|-------------|----|-------|----|----|------------|
|      |            | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 股份总数 | 165,505.19 |             |    |       |    |    | 165,505.19 |

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额       | 期末余额       |
|------------|------------|------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 240,048.99 | 240,048.99 |
| 其他资本公积     | 2,889.81   | 2,889.81   |
| 合计         | 242,938.8  | 242,938.8  |

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                              | 期初余额       | 期末余额       |
|---------------------------------|------------|------------|
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益             | -15,598.21 | -15,598.21 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动         | -15,592.05 | -15,592.05 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -6.16      | -6.16      |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益              | 28,776.25  | 28,776.25  |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                | 28,776.25  | 28,776.25  |
| 其他综合收益合计                        | 13,178.04  | 13,178.04  |

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额      | 本期增加      | 本期减少     | 期末余额      |
|-------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 安全生产费 | 5,817.30  | 15,845.92 | 1,443.03 | 20,220.19 |
| 维简费   | 7,242.81  | 3,169.18  |          | 10,411.99 |
| 合计    | 13,060.11 | 19,015.10 | 1,443.03 | 30,632.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则》规定，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。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额      | 期末余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 法定盈余公积 | 69,403.88 | 69,403.88 |
| 合计     | 69,403.88 | 69,403.88 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                | 本期         | 上期        |
|-------------------|------------|-----------|
| 调整前上期末未分配利润       | 110,719.47 | 94,717.36 |
| 调整后期初未分配利润        | 110,719.47 | 94,717.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,091.58  | 7.99      |
| 应付普通股股利           | 39,721.24  | 1,655.05  |
| 期末未分配利润           | 117,089.81 | 93,070.30 |

截止2017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434.03万元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 284,387.02 | 184,920.85 | 148,112.13 | 119,436.00 |
| 其他业务 | 6,277.96   | 5,152.29   | 5,979.71   | 5,832.41   |
| 合计   | 290,664.98 | 190,073.14 | 154,091.84 | 125,268.41 |

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额    |
|---------|-----------|----------|
| 营业税     |           | 34.29    |
| 城市维护建设税 | 1,822.48  | 849.59   |
| 教育费附加   | 1,822.48  | 858.88   |
| 资源税     | 9,816.72  | 5,189.59 |
| 房产税     | 605.78    | 22.31    |
| 土地使用税   | 1,056.18  | 8.05     |
| 车船使用税   | 20.97     | 3.16     |
| 印花税     | 192.83    | 28.86    |
| 价格调节基金  |           | 1.69     |
| 合计      | 15,337.44 | 6,996.42 |

其他说明：

依据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额  | 上期发生额  |
|-----------|--------|--------|
| 职工薪酬      | 149.77 | 125.24 |
| 折旧费       | 5.08   | 5.08   |
| 运输费（一票结算） |        | 311.22 |

|         |        |          |
|---------|--------|----------|
| 修理费     | 3.10   | 5.68     |
| 物流公司代理费 | 328.00 | 361.57   |
| 自备车维修费  | 47.55  | 29.82    |
| 铁路服务费   | 101.11 | 117.07   |
| 业务招待费   | 17.84  | 24.11    |
| 差旅费     | 55.55  | 59.59    |
| 其他      | 17.33  | 16.52    |
| 合计      | 725.33 | 1,055.90 |

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------|-----------|-----------|
| 职工薪酬      | 16,394.60 | 11,343.49 |
| 折旧费       | 765.22    | 747.20    |
| 无形资产摊销    | 3,179.85  | 3,184.02  |
| 税金        | 0.00      | 1,126.00  |
| 研发支出      | 883.91    | 567.40    |
| 修理费       | 2,683.12  | 1,967.68  |
| 电费        | 377.11    | 415.03    |
| 水土保持费     | 208.07    | 209.66    |
| 材料及低值易耗品  | 308.82    | 286.05    |
| 办公费       | 254.18    | 223.30    |
| 差旅费       | 154.31    | 154.62    |
| 业务招待费     | 310.11    | 300.83    |
| 绿化及环境综合治理 | 1,936.79  | 5.70      |
| 其他        | 709.13    | 676.25    |
| 合计        | 28,165.22 | 21,207.23 |

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 利息支出     | 2,549.21 | 1,964.54 |
| 减：利息收入   | -231.17  | -313.70  |
| 加：其他财务费用 | 26.83    | 19.85    |

|              |          |          |
|--------------|----------|----------|
| 加：设定受益计划利息费用 | 1,992.15 | 2,022.82 |
| 加：现金折扣       | -252.90  | -419.48  |
| 减：汇兑损失       |          |          |
| 合计           | 4,084.12 | 3,274.03 |

其他说明：

现金折扣系公司在商业行为中由于按照信用期政策付款取得的现金折扣。

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 一、坏账损失   |        |       |
| 二、存货跌价损失 | -15.77 |       |
| 合计       | -15.77 |       |

其他说明：

无。

## 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：万元 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 | -645.50 | 308.59 |
| 委托贷款利息         | 97.60   | 95.44  |
| 合计             | -547.90 | 404.03 |

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：万元 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 |          | 0.08     |               |
| 其中：固定资产处置利得 |          | 0.08     |               |
| 政府补助        | 8,293.18 | 3,554.90 | 8,293.18      |
| 其他          | 143.50   | 8.67     | 143.50        |
| 合计          | 8,436.68 | 3,563.65 | 8,436.68      |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：万元 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/<br>与收益相关 |
|-------------------------|----------|----------|-----------------|
| 贵州省知识产权优势企业培育工程         | 7.45     |          | 收益相关补助          |
| 贵州煤高效气化关键技术及产业化示范研究项目   | 9.23     |          | 收益相关补助          |
| 去产能专项“奖补资金”             | 6,242.59 |          | 收益相关补助          |
| 盘江矿区保安电网系统建设项目          | 55.00    |          | 收益相关补助          |
| 火铺矿煤层沿空留巷围岩控制技术研究       |          | 15.00    | 收益相关补助          |
| 贵州省煤炭高效生产工程（技术）研究中心平台建设 |          | 8.00     | 收益相关补助          |
| 专利资助费                   |          | 5.21     | 收益相关补助          |
| 环保专项资金                  |          | 291.00   | 收益相关补助          |
| 矿产资源保护项目                |          | 100.00   | 收益相关补助          |
| 失业保险稳岗补贴                | 1,976.71 | 2,141.00 | 收益相关补助          |
| 职工技能提升、转岗培训补贴           |          | 994.69   | 收益相关补助          |
| 禁毒奖励经费                  | 2.00     |          | 收益相关补助          |
| 安全生产考核奖励                | 0.20     |          | 收益相关补助          |
| 合计                      | 8,293.18 | 3,554.90 | /               |

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 15.81    |       | 15.81         |
| 其中：固定资产处置损失 | 15.81    |       | 15.81         |
| 其他          | 5,401.38 | 88.64 | 5,401.38      |
| 合计          | 5,417.19 | 88.64 | 5,417.19      |

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额    | 上期发生额  |
|---------|----------|--------|
| 当期所得税费用 | 9,298.50 | 161.01 |
| 合计      | 9,298.50 | 161.01 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程:**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目               | 本期发生额     |
|------------------|-----------|
| 利润总额             | 55,389.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,308.50  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 49.96     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 940.04    |
| 所得税费用            | 9,298.5   |

其他说明:

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57。

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目              | 本期发生额    | 上期发生额  |
|-----------------|----------|--------|
| 银行存款利息          | 240.38   | 314.44 |
| 各种罚款收入          | 5.55     | 3.28   |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 6,634.88 |        |
| 收安全风险抵押金        | 162.50   | 31.53  |
| 离岗人员交各项款        | 124.81   | 103.79 |
| 社保拨医药费          | 803.25   |        |
| 其他              | 5.56     | 157.98 |
| 合计              | 7,976.93 | 611.02 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

报告期内除税费返还外的其他政府补助收入主要是电煤供应、稳产达产奖励款 5,151.02 万元, 2016 年度稳岗补贴 1,464.02 万元。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目  | 本期发生额  | 上期发生额  |
|-----|--------|--------|
| 办公费 | 228.24 | 213.64 |
| 差旅费 | 233.95 | 255.46 |

|                 |           |          |
|-----------------|-----------|----------|
| 业务招待费           | 138.62    | 151.13   |
| 车辆费用            | 236.01    | 277.86   |
| 会务费             | 3.85      | 5.40     |
| 研究与开发费          |           | 1.12     |
| 职工的医药费          | 53.40     | 1,717.65 |
| 沉陷区、棚户区改造费      | 2,530.09  |          |
| 塌陷补偿费           | 3,615.77  | 2,541.67 |
| 班中餐             | 239.88    | 504.30   |
| 罚款及赔款           | 102.62    | 49.35    |
| 其他财务费用          | 26.74     | 22.24    |
| 水资源费            | 6.87      | 24.18    |
| 警卫消防费           | 13.35     | 1.14     |
| 审计、咨询服务费        | 2.00      | 84.58    |
| 工会经费            | 704.78    | 636.77   |
| 企业支付给离退休人员的各项费用 | -423.86   | 199.90   |
| 社保拨养老金          | 21.47     | -234.63  |
| 支付其他经营活动        | 2,716.52  | 1,918.30 |
| 合计              | 10,450.30 | 8,370.06 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额    | 上期发生额 |
|------------|----------|-------|
| 参股公司涉诉冻结资金 | 6,300.00 |       |
| 合计         | 6,300.00 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

因公司参股的首黔公司与正业公司工程合同纠纷一案，公司作为第五被告被于2016年12月被贵阳市中院冻结银行存款6,300万元，将6,300万元调整至其他货币资金。

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额  |
|-------------|-------|--------|
| 收中央预算专项资金拨款 |       | 543.00 |
| 研发补助        |       | 354.9  |

|            |          |        |
|------------|----------|--------|
| “三供一业”补助资金 | 1,000.93 |        |
| 其他         | 55.00    | 10.00  |
| 合计         | 1,055.93 | 907.90 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：万元 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                              | 46,091.47  | 7.88       |
| 加：资产减值准备                         | -15.77     |            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,897.85   | 7,032.09   |
| 无形资产摊销                           | 3,179.85   | 3,184.02   |
| 长期待摊费用摊销                         |            |            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) |            | -0.08      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 15.81      |            |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |            |            |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 2,549.21   | 1,964.54   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 547.90     | -404.03    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             |            |            |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |            |            |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -2,267.87  | -1,311.26  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -64,996.40 | -5,687.04  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -8,646.80  | -29,949.57 |
| 其他                               | 17,572.07  | 4,260.33   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 927.32     | -20,903.12 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |            |            |
| 债务转为资本                           |            |            |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |            |            |
| 融资租入固定资产                         |            |            |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |            |            |
| 现金的期末余额                          | 78,416.58  | 49,702.89  |

|              |           |            |
|--------------|-----------|------------|
| 减：现金的期初余额    | 69,401.26 | 63,251.99  |
| 加：现金等价物的期末余额 |           |            |
| 减：现金等价物的期初余额 |           |            |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,015.32  | -13,549.10 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额      | 期初余额      |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、现金           | 78,416.58 | 69,401.26 |
| 其中：库存现金        | 4.61      | 4.46      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 78,411.97 | 69,396.80 |
| 二、现金等价物        |           |           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 78,416.58 | 69,401.26 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值    | 受限原因                                    |
|------|-----------|---|
| 货币资金 | 9,191.83  | 因诉讼冻结银行存款6,300万元,银行承兑汇票签票保证金2,891.83万元。 |
| 应收票据 | 28,114.41 | 质押以签发票据和取得短期借款的应收票据                     |
| 合计   | 37,306.24 | /                                       |

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：万元

| 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  | 0.01   | 6.937 | 0.07      |
| 其中：美元 | 0.01   | 6.937 | 0.07      |

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 种类                      | 金额       | 列报项目  | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|----------|-------|-----------|
| 2016 年度失业稳岗补贴-收益相关补助    | 1,464.02 | 递延收益  |           |
| 盘江矿区保安电网系统建设项目资金-收益相关补助 | 55.00    | 递延收益  | 55.00     |
| “三供一业”财政补贴-资产相关补助       | 1,000.00 | 专项应付款 |           |
| 电煤供应、稳产达产奖励款-收益相关补助     | 5,151.02 | 其他收益  | 622.88    |

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、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

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2016年2月25日公司第四届董事会2016年第二次临时会议审议通过了《关于投资设立贵州盘江电力有限公司的议案》。公司成立全资子公司贵州盘江电力有限公司，于2016年3月24日在六盘水市盘县进行工商登记并取得营业执照，注册资本2,000万元，经营范围为配电、供电、购电、售电、新能源开发、供电线路建设及检修、电力设备检修、电力系统试验、热工仪表检验。截止2017年6月末实际出资2,000万元。

2016年11月22日公司第四届董事会2016年第九次临时会议审议通过的人《关于投资设立贵州盘江置业有限公司的议案》，公司成立全资子公司贵州盘江至诚置业有限公司，于2016年12月8日在盘州市市场监督管理局登记并取得营业执照，注册资本为20,000万元，经营范围为不动产买卖与租赁；物业管理，房产中介服务；酒店经营管理；森林休闲养生度假项目林地食用菌种植项目。截止2017年6月末实际出资3,500万元。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 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      |       |
| 贵州盘江马依煤业有限公司     | 贵州盘县  | 贵州贵阳  | 煤炭生产          | 73.51   | 注入资本金 |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司     | 贵州盘县  | 贵州贵阳  | 煤炭生产          | 90.00   | 注入资本金 |
| 贵州盘江矿山机械有限责任公司   | 贵州盘县  | 贵州六盘水 | 设备租赁修理        | 100.00  | 注入资本金 |
| 贵州盘江职业卫生技术服务有限公司 | 贵州盘县  | 贵州六盘水 | 卫生服务          | 100.00  | 注入资本金 |
| 贵州盘江电力有限公司       | 贵州盘县  | 贵州六盘水 | 电力销售          | 100.00  | 注入资本金 |
| 贵州盘江至诚置业有限公司     | 贵州盘县  | 贵州六盘水 | 不动产买卖与租赁、物业管理 | 100.00  | 注入资本金 |

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 贵州盘江马依煤业有限公司 | 26.49%   |              | 0              | 28,354.37  |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司 | 10%      |              | 0              | 3,081.04   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:万元 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     |
| 贵州盘江马依煤业有限公司 | 606.61 | 113,024.40 | 113,631.01 | 6,480.70 | 133.81 | 6,614.51 | 966.27 | 112,740.46 | 113,706.73 | 6,558.77 | 131.46 | 6,690.23 |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司 | 352.69 | 32,084.97  | 32,437.66  | 2,440.89 | 86.40  | 2,527.29 | 78.41  | 31,353.22  | 31,431.63  | 2,537.77 | 83.50  | 2,621.27 |

其他说明:

马依公司和恒普公司处于基建期, 暂无营业收入、净利润、经营活动现金流量等项目发生。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

□适用 √不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:万元 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      |                     |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 贵州六盘水 | 贵州贵阳  | 煤炭生产   | 35      | 权益法                 |
| 国投盘江发电有限公司     | 贵州六盘水 | 贵州六盘水 | 电力生产   | 45      | 权益法                 |
| 贵州首黔资源开发有限公司   | 贵州六盘水 | 贵州六盘水 | 煤炭钢铁生产 | 25      | 权益法                 |
| 贵州盘江集团财务有限公司   | 贵州贵阳  | 贵州贵阳  | 金融     | 45      | 权益法                 |

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目    | 松河煤业发展有限责任公司 |            | 国投盘江发电有限公司 |            | 贵州首黔资源开发有限公司 |            | 贵州盘江集团财务有限公司 |            |
|-------|--------------|------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
|       | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产  | 8,047.94     | 11,778.33  | 23,189.91  | 29,726.83  | 2,464.27     | 3,205.88   | 152,170.62   | 63,477.64  |
| 非流动资产 | 274,502.13   | 277,847.66 | 219,436.00 | 224,643.90 | 124,170.53   | 123,422.24 | 105,195.85   | 113,648.55 |
| 资产合计  | 282,550.07   | 289,625.99 | 242,625.91 | 254,370.73 | 126,634.80   | 126,628.12 | 257,366.47   | 177,126.19 |
| 流动负债  | 225,260.55   | 236,956.07 | 23,040.44  | 27,051.33  | 52,988.08    | 52,286.19  | 201,167.61   | 122,389.32 |
| 非流动负债 | 102,326.06   | 91,599.93  | 171,135.00 | 176,717.50 |              |            | 21.86        | 8.44       |
| 负债合计  | 327,586.61   | 328,556.00 | 194,175.44 | 203,768.83 | 52,988.08    | 52,286.19  | 201,189.47   | 122,397.76 |

|                 |            |            |           |           |           |           |           |           |
|-----------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 少数股东权益          |            |            |           |           |           |           |           |           |
| 归属于母公司股东权益      | -45,036.54 | -38,930.01 | 48,450.47 | 50,601.90 | 73,646.72 | 74,341.93 | 56,177.00 | 54,728.43 |
| 按持股比例计算的净资产份额   | -15,762.79 | -13,625.50 | 21,802.71 | 22,770.86 | 18,411.68 | 18,585.48 | 25,279.65 | 24,627.79 |
| 对联营企业权益投资的账面价值  |            |            | 22,053.31 | 22,770.86 | 10,891.94 | 11,076.04 | 25,156.24 | 24,630.18 |
| 营业收入            | 20,472.71  | 7,747.07   | 35,033.14 | 25,642.22 | 6.36      | 4,152.58  | 3,799.93  | 3,383.31  |
| 净利润             | -6,971.60  | -18,690.53 | -2,151.42 | -1,031.29 | -695.21   | -337.56   | 1,462.46  | 1,493.33  |
| 其他综合收益          |            |            |           |           |           |           | -13.90    | 0.40      |
| 综合收益总额          | -6,971.60  | -18,690.53 | -2,151.42 | -1,031.29 | -695.21   | -337.56   | 1,448.56  | 1,493.73  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |            |            |           |           |           |           |           |           |

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 联营企业：             |             |             |
| 盘江运通盘县物流有限公司      | 246.71      | 243.38      |
| 盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司 | 183.87      | 163.91      |
| 盘县岩博酒业有限公司        | 1,765.00    | 2,058.20    |
| 投资账面价值合计          | 2,195.58    | 2,465.49    |
| 下列各项按持股比例计算的合计数   |             |             |
| --净利润             | -286.77     | 315.78      |
| --其他综合收益          | -0.03       |             |
| --综合收益总额          | -286.8      | 315.78      |

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称    | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|----------------|--------------|-------------------------|-------------|
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 13,595.46    | 2,440.06                | 16,035.52   |

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6. 其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目                        | 期末公允价值            |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                           | 第二层次公允价值计量        | 合计                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |                   |                   |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |
| (二) 可供出售金融资产              | 107,503.84        | 107,503.84        |
| (1) 债务工具投资                |                   |                   |
| (2) 权益工具投资                | 107,503.84        | 107,503.84        |
| (3) 其他                    |                   |                   |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     | <b>107,503.84</b> | <b>107,503.84</b> |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

公司第二层次公允价值计量项目为可供出售金融资产，期末账面价值 107,503.84 万元，采用投资标的市价组合法进行估值。公司于每年度末或处置可供出售金融资产时确认公允价值变动。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质    | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|-----|---------|-----------|-----------------|------------------|
| 盘江控股  | 贵阳市 | 资本运作投资等 | 84,000.00 | 58.07           | 58.07            |

本企业最终控制方是盘江资本。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他权益主体中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他权益主体中的权益。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 国投盘江发电有限公司     | 参股公司   |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 参股公司   |

其他说明

□适用 √不适用

### 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 |
|--------------------|-------------|
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司  | 母公司的控股子公司   |
| 贵阳海螺盘江水泥有限责任公司     | 股东的子公司      |
| 贵定海螺盘江水泥有限责任公司     | 股东的子公司      |
| 遵义海螺盘江水泥有限责任公司     | 股东的子公司      |
| 铜仁海螺盘江水泥有限责任公司     | 股东的子公司      |
| 黔西南州资源发展有限公司       | 股东的子公司      |
| 贵州盘江煤电建设工程有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司   |
| 中煤盘江重工有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 盘江六盘水装备制造有限公司      | 母公司的全资子公司   |
| 盘江运通物流股份有限公司       | 母公司的控股子公司   |

|                |           |
|----------------|-----------|
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 贵州盘江贸易有限公司     | 母公司的控股子公司 |
| 贵州贵天下茶业有限责任公司  | 集团兄弟公司    |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方               | 关联交易内容    | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 盘江控股              | 医疗服务、租赁等  | 1,116.53  | 1,139.45  |
| 贵州盘江煤电建设工程有限公司    | 建筑安装工程、材料 | 461.07    | 596.32    |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限公司  | 材料、修理     | 2,190.68  | 2,063.43  |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 电力、热水等    | 5,536.81  | 5,807.47  |
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司    | 租赁、材料     | 70.09     | 145.30    |
| 贵州盘江贸易有限公司        | 材料        | 677.41    | 0.00      |
| 盘江运通物流股份有限公司      | 代理服务      | 328.00    | 361.57    |
| 中煤盘江重工有限公司        | 材料设备、租赁   | 4,504.16  | 1,180.74  |
| 贵州松河煤业发展有限公司本部    | 煤炭、租赁等    | 19,317.40 | 7,399.24  |
| 贵州贵天下茶业有限责任公司     | 茶叶等       | 376.20    | 20.76     |
| 合计                |           | 34,578.35 | 18,714.28 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方               | 关联交易内容   | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-------------------|----------|-----------|----------|
| 盘江控股              | 混煤       |           |          |
| 黔西南州发展资源开发有限公司    | 混煤       | 3,394.64  | 1,678.91 |
| 贵定海螺盘江水泥有限责任公司    | 混煤       | 1,965.34  | 1,263.99 |
| 贵阳海螺盘江水泥有限责任公司    | 混煤       | 1,655.78  | 1,195.76 |
| 遵义海螺盘江水泥有限责任公司    | 混煤       | 1,378.40  | 240.52   |
| 铜仁海螺盘江水泥有限责任公司    | 混煤       | 525.27    | 936.85   |
| 国投盘江发电有限公司        | 混煤、煤泥等   | 11,482.84 | 4,896.34 |
| 控股（集团）公司          | 水电费等     | 126.38    | 255.04   |
| 贵州盘江煤电建设工程有限公司    | 水电费、材料费等 | 17.51     | 57.41    |
| 贵州盘江煤电多种经营开发有限公司  | 材料、电费等   | 349.56    | 129.56   |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 瓦斯气等     | 917.51    | 1,025.44 |

|                |          |           |           |
|----------------|----------|-----------|-----------|
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司 | 材料、租赁等   | 1,055.60  | 572.52    |
| 中煤盘江重工有限公司     | 废旧物资等    | 116.11    | 67.72     |
| 贵州松河煤业发展有限公司本部 | 材料设备、租赁等 | 1,477.05  | 1,144.84  |
| 合计             |          | 24,461.99 | 13,464.90 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 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 |
|-------------------|--------|-----------|-----------|
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司    | 设备     | 439.85    | 51.28     |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司    | 设备     | 854.85    | 834.86    |
| 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司 | 房屋     |           | 91.21     |
| 合计                |        | 1,294.7   | 977.35    |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 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 |
|----------------|--------|----------|----------|
| 贵州盘南煤炭开发有限责任公司 | 设备     | 70.09    | 145.30   |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 设备     | 11.85    | 156.41   |
| 中煤盘江重工有限公司     | 设备     | 381.66   |          |
| 合计             |        | 463.60   | 301.71   |

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元 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 |
|--------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 2,000.00 | 2012.11.7 | 2017.8.28 | 否          |
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 2,000.00 | 2013.5.22 | 2017.8.28 | 否          |

|              |           |           |           |   |
|--------------|-----------|-----------|-----------|---|
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 1,000.00  | 2013.8.13 | 2017.8.28 | 否 |
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 1,000.00  | 2013.9.5  | 2017.8.28 | 否 |
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 2,000.00  | 2014.3.5  | 2017.8.28 | 否 |
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 1,000.00  | 2014.3.31 | 2017.8.28 | 否 |
| 贵州盘江矿山机械有限公司 | 2,000.00  | 2015.2.6  | 2017.8.28 | 否 |
| 合计           | 11,000.00 |           |           |   |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 拆借金额  | 起始日       | 到期日       | 说明     |
|--------------------|-------|-----------|-----------|--------|
| 拆出                 |       |           |           |        |
| 贵州松河煤业发展<br>有限责任公司 | 3,200 | 2016-9-23 | 2017-9-22 | 提供委托贷款 |
|                    | 4,800 | 2017-2-24 | 2018-2-21 | 提供委托贷款 |
|                    | 4,000 | 2017-4-14 | 2018-4-13 | 提供委托贷款 |
|                    | 2,300 | 2017-5-15 | 2018-5-15 | 提供委托贷款 |
|                    | 4,000 | 2017-6-12 | 2018-6-11 | 提供委托贷款 |

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 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<br>账款 | 盘江控股               | 1,212.58 | 0.00 | 1,080.69 |      |
|          | 盘江六盘水装备制造有限公司      | 3.90     | 0.00 | 26.31    |      |
|          | 贵州盘江煤电建设工程有限公司     | 2.19     |      | 0.05     |      |
|          | 贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司 | 142.00   |      | 33.87    |      |
|          | 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司  | 1,024.52 |      |          |      |
|          | 盘南煤炭开发有限责任公司       | 2,210.26 |      | 2,877.32 |      |

|           |              |           |        |           |        |
|-----------|--------------|-----------|--------|-----------|--------|
|           | 中煤盘江重工有限公司   | 133.16    |        | 166.46    |        |
|           | 贵州松河煤业发展有限公司 | 7,560.18  | 546.38 | 7,013.20  | 546.38 |
|           | 合 计          | 12,288.79 | 546.38 | 11,197.90 | 546.38 |
| 预付<br>账款  | 盘江运通物流股份有限公司 | 2,088.48  |        | 2,309.77  |        |
|           | 合 计          | 2,088.48  |        | 2,309.77  |        |
| 其他应<br>收款 | 盘南煤炭开发有限责任公司 | 9.28      |        | 9.28      |        |
|           | 合 计          | 9.28      |        | 9.28      |        |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 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   | 控股(集团)公司           | 3,109.81  | 2,646.50  |
|        | 盘江六盘水装备制造有限公司      |           | 22.41     |
|        | 贵州盘江煤电建设工程有限公司     | 2,417.21  | 2,731.31  |
|        | 贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司 | 1,347.58  | 1,619.49  |
|        | 贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司  | 2,867.31  | 1,121.69  |
|        | 盘南煤炭开发有限责任公司       | 184.00    | 102.00    |
|        | 贵州盘江贸易有限公司         | 141.92    | 379.35    |
|        | 盘江运通物流股份有限公司       | 464.70    | 136.70    |
|        | 中煤盘江重工有限公司         | 4,742.35  | 2,516.56  |
|        | 贵州松河煤业发展有限公司       | 118.17    | 4,322.61  |
|        | 贵州贵天下茶业有限责任公司      | 97.93     | 31.41     |
|        | 合 计                | 15,490.98 | 15,630.03 |
| 其他应付账款 | 贵州盘江煤电建设工程有限公司     | 2.00      | 2.00      |
|        | 中煤盘江重工有限公司         | 2.00      | 2.00      |
|        | 合 计                | 4.00      | 4.00      |
| 预收账款   | 黔西南州发展资源开发有限公司     | 173.25    | 5,405.05  |
|        | 贵定海螺盘江水泥有限责任公司     | 419.17    | 907.97    |
|        | 贵阳海螺盘江水泥有限责任公司     | 403.62    | 864.06    |
|        | 遵义海螺盘江水泥有限责任公司     | 73.70     | 141.09    |
|        | 铜仁海螺盘江水泥有限责任公司     | 628.26    | 176.06    |
|        | 国投盘江发电有限公司         | 566.24    | 752.10    |
| 合 计    | 2,264.24           | 8,246.33  |           |
| 长期应付款  | 盘江控股               | 2,183.59  | 2,271.32  |

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项**

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 拟分配的利润或股利       | 39,721.24 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 39,721.24 |

公司 2016 年度利润分配方案已于 2017 年 7 月 21 日执行完毕。

**3、 销售退回**适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1. 公司于近日收到贵州省六盘水市中级人民法院（以下简称“六盘水市中院”）签发的（2017）黔 02 民初 67 号《民事裁定书》，关于交通银行股份有限公司六盘水分行与贵州首黔资源开发有限公司金融借款合同纠纷一案（详见临 2017-031 号），交通银行股份有限公司六盘水分行申请对被申请人贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司人的财产在 88,497,000.00 元的价值范围内进行保全。担保人交通银行股份有限公司贵州省分行为申请人提供担保。2017 年 7 月 3 日，六盘水市中院作出（2017）黔 02 民初 67 号《民事裁定书》，裁定如下：查封（冻结）被申请人价值 88,497,000.00 元以内的财产，期限为 2 年。我公司因此被冻结银行存款 8,849.7 万元整。我公司于 2017 年 7 月 10 日向法院提起财产保全复议，六盘水市中级人民法院于 7 月 21 日裁定驳回了我公司的复议请求。2017 年 7 月 24 日，公司向六盘水市中院提供一般结算账户作为其他等值担保财产，并向六盘水市中院提交银行交易明细单及承诺书，承诺一般结算账户内的资金余额满足本案所需冻结资金额度，请求变更保全标的物。2017 年 7 月 27 日，六盘水市中院作出（2017）黔 02 民初 67 号之二号《民事裁定书》，裁定如下：1. 冻结公司的一般结算账户，期限 1 年；2. 解除对公司原冻结账户的冻结。

2. 依据生效的六盘水市中院《民事判决书》〔（2016）黔 02 民初 161 号〕，六盘水市中院受理了申请执行人重庆千牛建设工程有限公司（以下简称“申请执行人”）申请强制执行被执行人贵州首黔资源开发有限公司（以下简称“首黔公司”）、贵州首钢产业投资有限公司（以下简称“首钢产投”）、本公司及首钢水城钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“首钢水钢”）建设工程施工合同纠纷一案（详见临 2016-041 2 号和临 2016-074 号）。经六盘水市中院调查，被执行人首黔公司无动产和方便执行的财产可供执行。根据（2016）黔 02 民初 161 号《民事判决书》第二项，被执行人本公司、首钢产投和首钢水钢应当在其未出本息范围内对首黔公司不能清偿的部分承担清偿责任。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十条之规定，裁定如下：对被执行人本公司、首钢产投和首钢水钢价值 8,882,566 元及利息的财产进行查封、扣押、冻结、提取、划拨、拍卖。2017 年 7 月，六盘水市中院冻结本公司银行存款 8,882,566 元；2017 年 8 月 3 日，该笔款项被扣划至六盘水市中院。

3. 根据 2016 年 11 月 24 日，贵州省贵阳市中级人民法院（以下简称：贵阳市中院）《执行裁定书》〔（2015）筑执字第 525 号之二〕，因贵州正业工程技术投资有限公司诉首黔公司及股东工程款纠纷一案，因被执行人首黔公司的财产无法清偿本案债务，裁定由贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、首钢水城钢铁（集团）有限责任公司列为本案被执行人，将冻结、划拨被执行人存款 6296 万元。随后公司被贵阳市中院冻结资金 6300 万元（详见公司临时公告 2016-075 号）。公司不服贵阳市中院的执行裁定，并依照有关法律规定向省高院申请复议，请求撤销贵阳市中院的执行裁定；依法解除对本公司 6300 万元资产的错误冻结；在不能全部解除的情况下，解除不属本公司补充赔偿责任范围的 51,934,953.65 元部分的错误冻结。省高院受理后，依法组成合议庭进行审查，并作出了终审裁定。省高院经过审查后认为：贵阳市中院裁定认定事实清楚，适用法

律正确，结果应予维持；对公司关于撤销贵阳市中院裁定的复议理由，不予支持；裁定驳回本公司复议申请。本裁定为终审裁定。（详见公司公告 2017-032 号）。于 2017 年 7 月 11 日划转公司银行账户资金 6300 万元。

4. 根据公司第三届董事会 2012 年第六次临时会议审议通过的《关于向恒普公司追加注册资本金的议案》和 2017 年 1 月 19 日召开的恒普公司股东会 2017 年第一次会议决议，公司按 90%持股比例需对恒普公司增加注册资本金 1,800 万元，报告期，公司对恒普公司实际增加注册资本金 900 万元。2017 年 8 月 9 日，公司向恒普公司新增注入资本金 300 万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

公司主要涉及煤炭生产和销售、发电、矿山机电设备租赁及修理等行业，因电力、矿山机电设备租赁及修理行业营业收入在主营业务收入中占比过小（低于 10%），故公司无分部报告。

#### (4). 其他说明：

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 万元 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(%) |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 44,780.70  | 44.43  | 44,780.70 | 100.00  | 0.00      | 44,780.70  | 44.44  | 44,780.70 | 100.00  |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 51,423.74  | 51.03  | 2,835.94  | 5.51    | 48,587.80 | 53,092.30  | 52.68  | 2,835.94  | 5.34    | 50,256.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,573.67   | 4.54   | 659.64    | 14.42   | 3,914.03  | 2,900.30   | 2.88   | 659.64    | 22.74   | 2,240.66  |
| 合计                    | 100,778.11 | 100.00 | 48,276.28 | 47.90   | 52,501.83 | 100,773.30 | 100.00 | 48,276.28 | 47.91   | 52,497.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 应收账款(按单位) | 期末余额      |           |        |        |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
|           | 应收账款      | 坏账准备      | 计提比例   | 计提理由   |
| A公司       | 36,746.04 | 36,746.04 | 100.00 | 公司全面停产 |
| B公司       | 3,471.11  | 3,471.11  | 100.00 | 公司资不抵债 |
| C公司       | 3,235.31  | 3,235.31  | 100.00 | 公司资不抵债 |
| D公司       | 1,328.24  | 1,328.24  | 100.00 | 公司全面停产 |
| 合计        | 44,780.70 | 44,780.70 | 100.00 | /      |

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：万元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额      |          |        |
|--------|-----------|----------|--------|
|        | 应收账款      | 坏账准备     | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 50,251.96 | 2,594.61 | 5.16   |
| 1至2年   | 651.87    | 78.61    | 12.06  |
| 2至3年   | 420.01    | 62.82    | 14.96  |
| 3年以上   |           |          |        |
| 3至4年   |           |          |        |
| 4至5年   |           |          |        |
| 5年以上   | 99.90     | 99.90    | 100.00 |
| 合计     | 51,423.74 | 2,835.94 | 5.51   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额      |                |           |
|------|-----------|----------------|-----------|
|      | 应收账款      | 占应收占款合计数比例 (%) | 坏账准备      |
| A    | 36,746.04 | 36.46          | 36,746.04 |
| B    | 15,248.36 | 15.13          | 770.06    |
| C    | 14,984.59 | 14.87          | 452.28    |
| D    | 10,273.80 | 10.19          | 498.97    |
| E    | 6,669.03  | 6.62           | 558.17    |
| 合计   | 83,921.82 | 83.27          | 39,025.52 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 万元 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 (%) |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 684.52   | 23.52  | 313.94 | 45.86    | 370.58   | 1,178.67 | 56.78  | 313.94 | 26.64    | 864.73   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,225.26 | 76.48  | 20.28  | 0.91     | 2,204.98 | 897.22   | 43.22  | 20.28  | 2.26     | 876.94   |
| 合计                     | 2,909.78 | /      | 334.22 | /        | 2,575.56 | 2,075.89 | /      | 334.22 | /        | 1,741.67 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 账龄     | 期末余额   |        |        |
|--------|--------|--------|--------|
|        | 其他应收款  | 坏账准备   | 计提比例   |
| 1年以内小计 | 275.02 | 37.84  | 13.76  |
| 1至2年   | 47.26  | 10.83  | 22.92  |
| 2至3年   | 68.20  | 11.82  | 17.33  |
| 3年以上   |        |        |        |
| 3至4年   | 40.94  | 0.35   | 0.85   |
| 4至5年   |        |        |        |
| 5年以上   | 253.10 | 253.10 | 100.00 |
| 合计     | 684.52 | 313.94 | 45.86  |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 款项性质    | 期末账面余额   | 期初账面余额   |
|---------|----------|----------|
| 个人备用金借款 | 377.43   | 109.00   |
| 单位往来款   | 2,532.35 | 1,966.89 |
| 合计      | 2,909.78 | 2,075.89 |

(5). 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:万元 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    | 设备款   | 112.83 | 5年以上 | 3.88                | 112.83   |
| B    | 设备款   | 102.17 | 5年以上 | 3.51                | 102.17   |
| C    | 代垫运费  | 74.97  | 1年以内 | 2.58                | 30.98    |
| D    | 排污费   | 55.68  | 1年以内 | 1.91                |          |
| E    | 个人借款  | 39.09  | 1年以内 | 1.34                |          |
| 合计   | /     | 384.74 | /    | 13.22               | 245.98   |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位:万元 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     | 135,619.00 |          | 135,619.00 | 129,219.00 |          | 129,219.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 64,498.53  | 4,201.46 | 60,297.07  | 65,144.03  | 4,201.46 | 60,942.57  |
| 合计         | 200,117.53 | 4,201.46 | 195,916.07 | 194,363.03 | 4,201.46 | 190,161.57 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额       | 本期增加     | 期末余额       |
|------------------|------------|----------|------------|
| 贵州盘江马依煤业有限公司     | 78,650.00  |          | 78,650.00  |
| 贵州盘江恒普煤业有限公司     | 26,000.00  | 900      | 26,900.00  |
| 贵州盘江矿山机械有限责任公司   | 24,559.00  |          | 24,559.00  |
| 贵州盘江职业卫生技术服务有限公司 | 10.00      |          | 10.00      |
| 贵州盘江电力有限公司       |            | 2,000    | 2,000.00   |
| 贵州盘江至诚置业有限公司     |            | 3,500    | 3,500.00   |
| 合计               | 129,219.00 | 6,400.00 | 135,619.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 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     |
|-------------------|-----------|-------------|-----------|----------|
|                   |           | 权益法下确认的投资损益 |           | 期末余额     |
| 一、合营企业            |           |             |           |          |
| 二、联营企业            |           |             |           |          |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司    |           |             |           |          |
| 国投盘江发电有限公司        | 22,770.86 | -717.55     | 22,053.31 |          |
| 贵州首黔资源开发有限公司      | 15,277.5  | -184.10     | 15,093.4  | 4,201.46 |
| 贵州盘江集团财务有限公司      | 24,630.18 | 526.06      | 25,156.24 |          |
| 盘江运通盘县物流有限公司      | 243.38    | 3.33        | 246.71    |          |
| 盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司 | 163.91    | 19.96       | 183.87    |          |
| 盘县岩博酒业有限公司        | 2,058.20  | -293.20     | 1,765.00  |          |
| 小计                | 65,144.03 | -645.50     | 64,498.53 | 4,201.46 |
| 合计                | 65,144.03 | -645.50     | 64,498.53 | 4,201.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 280,034.42 | 183,781.44 | 145,342.61 | 119,582.82 |
| 其他业务 | 6,628.03   | 5,865.61   | 6,641.70   | 6,658.85   |
| 合计   | 286,662.45 | 189,647.05 | 151,984.31 | 126,241.67 |

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：万元 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 | -645.50 | 308.59 |
| 委托贷款利息收入       | 244.95  | 329.27 |
| 合计             | -400.55 | 637.86 |

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目  | 金额        | 说明   |
|---|-----------|--|
| 非流动资产处置损益                                     | -15.81    | 处置固定资产损失                                   |
| 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） | 8,916.06  | 主要是去产能奖补资金 6,242.59 万元，失业稳岗补贴 1,976.71 万元。 |
| 对外委托贷款取得的损益                                   | 97.60     | 松河公司委托贷款利息                                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,257.88 | 涉诉预计负债等                                    |
| 所得税影响额  | -545.83   |  |
| 合计  | 3,194.14  |  |

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 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          | 7.226         | 0.278  | 0.278  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.725         | 0.259  | 0.259  |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的财务报表;                                       |
|        | (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：易国晶

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用