

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2017)1313号

审计报告

陕西煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西煤业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	9,998,868,132.72	4,703,146,036.61
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	六、（二）	5,767,266,819.53	4,399,989,643.07
应收账款	六、（三）	4,523,474,717.76	5,644,956,445.00
预付款项	六、（四）	822,223,768.90	889,744,671.21
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	六、（五）	223,792,360.87	286,000,000.00
其他应收款	六、（六）	505,522,961.31	274,999,906.38
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	860,132,098.07	1,115,649,793.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	724,947,392.06	592,033,958.71
流动资产合计		23,426,228,251.22	17,906,520,454.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（九）	135,558,777.45	167,021,825.23
持有至到期投资			
长期应收款	六、（十）	22,707,393.27	22,707,393.27
长期股权投资	六、（十一）	3,388,242,735.31	3,036,410,008.77
投资性房地产			
固定资产	六、（十二）	30,443,183,606.48	33,889,808,441.21
在建工程	六、（十三）	13,805,562,103.54	16,094,667,131.70
工程物资	六、（十四）	4,335,523.94	8,324,558.07
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十五）	21,364,857,251.69	23,156,035,333.88
开发支出			
商誉	六、（十六）	8,728,589.38	8,728,589.38
长期待摊费用	六、（十七）	480,945,594.27	551,014,643.11
递延所得税资产	六、（十八）	548,757,877.28	437,816,512.63
其他非流动资产	六、（十九）	59,997,233.43	540,316,785.32
非流动资产合计		70,262,876,686.04	77,912,851,222.57
资产总计		93,689,104,937.26	95,819,371,677.21

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、（二十）	6,585,000,000.00	10,351,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（二十一）	2,894,662,901.28	1,555,840,201.50
应付账款	六、（二十二）	8,943,767,582.45	11,905,683,106.82
预收款项	六、（二十三）	1,793,358,602.75	787,923,758.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、（二十四）	1,221,206,205.48	2,065,840,832.14
应交税费	六、（二十五）	2,437,118,386.57	1,089,694,722.23
应付利息	六、（二十六）	73,841,499.58	80,510,495.31
应付股利	六、（二十七）	164,688,968.55	655,560,897.79
其他应付款	六、（二十八）	1,154,410,062.02	3,021,703,106.12
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	六、（二十九）	8,326,986,600.00	1,850,188,480.00
其他流动负债	六、（三十）	178,634,906.07	
流动负债合计		33,773,675,714.75	33,363,945,599.94
非流动负债：			
长期借款	六、（三十一）	9,108,697,756.85	15,789,055,952.95
应付债券	六、（三十二）		50,000,000.00
其中：优先股	六、（三十二）		50,000,000.00
永续债			
长期应付款	六、（三十三）	5,176,553,790.70	5,166,089,346.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、（三十四）	39,220,274.30	90,310,274.30
预计负债	六、（三十五）	860,801,005.16	980,132,975.22
递延收益	六、（三十六）	159,820,441.71	205,063,821.40
递延所得税负债	六、（十八）	1,637,903.69	1,637,903.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,346,731,172.41	22,282,290,273.96
负债合计		49,120,406,887.16	55,646,235,873.90
所有者权益：			
股本	六、（三十七）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	六、（三十八）	49,900,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（三十九）	7,389,161,391.59	7,829,474,280.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（四十）	571,022,241.09	206,523,467.40
盈余公积	六、（四十一）	1,971,469,525.74	1,971,469,525.74
一般风险准备			
未分配利润	六、（四十二）	14,385,720,349.19	11,630,835,016.98
归属于母公司所有者权益合计		34,367,273,507.61	31,638,302,290.89
少数股东权益		10,201,424,542.49	8,534,833,512.42
所有者权益合计		44,568,698,050.10	40,173,135,803.31
负债和所有者权益总计		93,689,104,937.26	95,819,371,677.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：












合并利润表

2016年度

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,131,746,363.01	32,511,200,869.52
其中：营业收入	六、（四十三）	33,131,746,363.01	32,511,200,869.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,536,921,973.48	34,090,338,083.58
其中：营业成本	六、（四十三）	18,756,280,536.38	22,041,389,721.86
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	六、（四十四）	1,537,879,853.77	1,190,095,734.22
销售费用	六、（四十五）	3,937,211,042.24	5,656,494,532.95
管理费用	六、（四十六）	3,723,993,143.71	4,178,078,534.78
财务费用	六、（四十七）	458,462,776.58	811,904,951.34
资产减值损失	六、（四十八）	123,094,620.80	212,374,608.43
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）	六、（四十九）	525,545,640.71	432,352,451.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、（四十九）	405,586,498.49	284,859,797.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,120,370,030.24	-1,146,784,762.81
加：营业外收入	六、（五十）	81,068,030.02	169,705,540.99
其中：非流动资产处置利得	六、（五十）	2,872,027.78	9,722,337.09
减：营业外支出	六、（五十一）	76,186,652.48	622,546,032.82
其中：非流动资产处置损失	六、（五十一）	3,461,217.61	21,744,533.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,125,251,407.78	-1,599,625,254.64
减：所得税费用	六、（五十二）	745,541,379.26	750,436,610.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,379,710,028.52	-2,350,061,865.49
归属于母公司所有者的净利润		2,754,885,332.21	-2,988,541,603.76
少数股东损益		1,624,824,696.31	638,479,738.27
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		4,379,710,028.52	-2,350,061,865.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,754,885,332.21	-2,988,541,603.76
归属于少数股东的综合收益总额		1,624,824,696.31	638,479,738.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	-0.30
（二）稀释每股收益		不适用	不适用

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

法定代表人：


杨照乾

主管会计工作负责人：


王甲晓

会计机构负责人：


王甲晓



合并现金流量表

2016年度

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,177,398,012.75	23,654,454,329.03
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			19,630,478.78
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十三）	1,462,696,809.31	2,005,204,932.43
经营活动现金流入小计		33,640,094,822.06	25,679,289,740.24
购买商品、接受劳务支付的现金		11,253,328,460.80	8,474,443,377.13
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		4,187,671,547.07	5,348,480,333.95
支付的各项税费		4,556,186,616.32	4,476,133,283.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十三）	5,376,370,301.87	8,268,820,374.92
经营活动现金流出小计		25,373,556,926.06	26,567,877,369.47
经营活动产生的现金流量净额		8,266,537,896.00	-888,587,629.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,716,905.82	215,361,538.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		719,013.17	16,609,567.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,146,896,766.30	485,345,154.51
收到其他与投资活动有关的现金	六、（五十三）	80,750,726.65	324,016,521.04
投资活动现金流入小计		6,252,083,411.94	1,041,332,781.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,008,737,805.99	2,659,229,032.18
投资支付的现金		1,201,900.00	204,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,509,647,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金	六、（五十三）	290,838.09	31,999,965.11
投资活动现金流出小计		6,519,877,744.08	2,895,228,997.29
投资活动产生的现金流量净额		-267,794,332.14	-1,853,896,216.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	
取得借款收到的现金		11,805,000,000.00	12,041,192,700.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（五十三）	383,660,000.00	215,980,000.00
筹资活动现金流入小计		12,189,260,000.00	12,257,172,700.00
偿还债务支付的现金		12,728,368,545.91	9,121,703,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,992,208,206.31	1,798,817,665.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		49,757,826.02	3,511,032.65
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（五十三）	267,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,987,576,752.22	10,920,520,685.77
筹资活动产生的现金流量净额		-2,798,316,752.22	1,336,652,014.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		290,935.40	-1,305,161.72
五、现金及现金等价物净增加额		5,200,717,747.04	-1,407,136,992.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,661,107,918.99	6,068,244,911.93
六、期末现金及现金等价物余额		9,861,825,666.03	4,661,107,918.99

法定代表人：

杨 乾



主管会计工作负责人：

王 甲 晓



会计机构负责人：

王 甲 晓

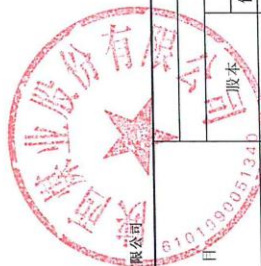


合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2016年度									
	本期金额									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益			所有者权益合计	
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	10,000,000.00	7,829,474.28		206,523,467.40	1,971,469,525.74		11,620,835,016.98	8,534,833,512.42	40,173,135,803.31	
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	10,000,000.00	7,829,474.28		206,523,467.40	1,971,469,525.74		11,620,835,016.98	8,534,833,512.42	40,173,135,803.31	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（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. 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										
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	10,000,000.00	7,389,161.39		571,022,241.09	1,971,469,525.74		14,385,720,349.19	10,201,424,542.49	44,568,098,050.10	

编制单位：陕西煤业股份有限公司



法定代表人：
杨照乾

主管会计工作负责人：
王斌

会计机构负责人：
王斌



王斌

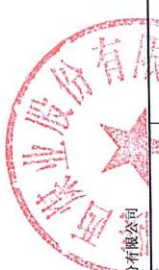


王斌

合并所有者权益变动表（续）

单位：元 币种：人民币

项	2016年度										上期金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	股本	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	少数股东权益	所有者权益合计	股本	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00	7,808,354.46			259,574.94	1,773,433.53		15,117,412.60	9,308,275.20	44,266,950.75	10,000,000.00	7,808,354.46			259,574.94	1,773,433.53		15,117,412.60	9,308,275.20	44,266,950.75
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	10,000,000.00	7,808,354.46			259,574.94	1,773,433.53		15,117,412.60	9,308,275.20	44,266,950.75	10,000,000.00	7,808,354.46			259,574.94	1,773,433.53		15,117,412.60	9,308,275.20	44,266,950.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																				
（一）综合收益总额																				
（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. 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																				
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																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期末余额	10,000,000.00	7,829,474.38			206,523.46	1,971,469.53		11,630,835.01	8,534,833.51	40,173,135.80	10,000,000.00	7,829,474.38			206,523.46	1,971,469.53		11,630,835.01	8,534,833.51	40,173,135.80



会计机构负责人：
张成林



主管会计工作负责人：
王智



法定代表人：
王智

母公司资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：陕西煤业股份有限公司


单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,035,000,000.00	5,800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		24,428,811.88	19,522,883.13
应交税费		2,011,399.28	1,593,755.65
应付利息		60,737,735.86	63,229,531.01
应付股利			
其他应付款		31,923,403.53	17,157,809.14
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		7,692,000,000.00	1,087,000,000.00
其他流动负债	十六、（三）	6,064,630,283.75	3,828,991,780.39
流动负债合计		18,910,731,634.30	10,817,495,759.32
非流动负债：			
长期借款		3,816,000,000.00	9,998,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,816,000,000.00	9,998,000,000.00
负债合计		22,726,731,634.30	20,815,495,759.32
所有者权益：			
股本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,326,313,143.74	7,326,298,232.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		159,656,243.89	
盈余公积		1,971,469,525.74	1,971,469,525.74
未分配利润		4,922,363,738.16	6,793,225,731.62
所有者权益合计		24,379,802,651.53	26,090,993,490.28
负债和所有者权益总计		47,106,534,285.83	46,906,489,249.60

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




母公司利润表

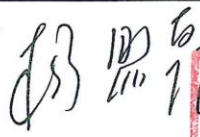

2016年度

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			2,912,621.36
减：营业成本			
税金及附加		175,205.80	10,485.43
销售费用			
管理费用		95,383,308.45	69,735,909.23
财务费用		-77,548,350.67	-33,809,199.56
资产减值损失		-23,738.15	14,966.50
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）	十六、（四）	-1,852,785,220.38	2,013,017,034.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、（四）	264,858,891.86	19,041,296.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,870,771,645.81	1,979,977,494.31
加：营业外收入		9,900.00	400,000.00
其中：非流动资产处置利得		9,900.00	
减：营业外支出		100,247.65	17,604.30
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,870,861,993.46	1,980,359,890.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,870,861,993.46	1,980,359,890.01
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,870,861,993.46	1,980,359,890.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






母公司现金流量表

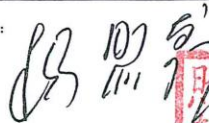

2016年度

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,707,948,686.66	24,055,700,494.15
经营活动现金流入小计	34,707,948,686.66	24,058,700,494.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,153,321.84	47,117,292.72
支付的各项税费	4,369,646.32	6,185,368.07
支付其他与经营活动有关的现金	29,974,424,236.90	25,399,358,379.56
经营活动现金流出小计	30,020,947,205.06	25,452,691,010.35
经营活动产生的现金流量净额	4,687,001,481.60	-1,393,990,516.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	228,930,128.43	224,474,135.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,671,670,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,900,610,928.43	224,474,135.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,330.00	235,910.00
投资支付的现金		204,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,262,644,972.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,262,739,302.09	204,235,910.00
投资活动产生的现金流量净额	-362,128,373.66	20,238,225.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,135,000,000.00	9,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,135,000,000.00	9,150,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,477,000,000.00	8,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	787,216,266.95	1,133,327,550.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,264,216,266.95	9,383,327,550.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,129,216,266.95	-233,327,550.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,195,656,840.99	-1,607,079,871.29
加：期初现金及现金等价物余额	3,503,451,924.54	5,110,531,795.83
六、期末现金及现金等价物余额	6,699,108,765.53	3,503,451,924.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




母公司所有者权益变动表

单位：元币种：人民币

项 目	2016年度										
	本期金额										
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,326,298.23				1,971,489.52	6,793,225.73	26,090,993.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				7,326,298.23				1,971,489.52	6,793,225.73	26,090,993.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,910.82			159,656.23		-1,870,861.93	-1,711,190.88
（一）综合收益总额											
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,000,000.00				7,326,313.13			159,656.23	1,971,489.52	4,922,363.74	24,379,802.63


法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元 币种：人民币

项 目	2016年度				上期金额				所有者权益合计
	股本		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
	优先股	其他权益工具 永续债 其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00		7,326,298.23			1,773,433.53	5,310,901.83	24,110,633.60	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	10,000,000.00		7,326,298.23			1,773,433.53	5,310,901.83	24,110,633.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						198,035.98	1,482,323.90	1,680,359.89	
（一）综合收益总额							1,482,323.90	1,480,359.89	
（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. 提取盈余公积						198,035.98	-198,035.98		
2. 对所有者（或股东）的分配						198,035.98	-198,035.98		
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									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	10,000,000.00		7,326,298.23			1,971,469.51	6,793,225.73	26,090,993.49	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







财务报表附注

一、基本情况

陕西煤业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发[2008]518号《关于设立陕西煤业股份有限公司的批复》批准，由陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤集团”）及其控股的陕西铜川煤业有限公司、陕西韩城煤业有限责任公司、陕西澄合煤业有限责任公司，联合中国长江三峡集团公司、华能国际电力开发公司、陕西有色金属控股集团有限责任公司和陕西鼓风机（集团）有限公司共同发起设立，于2008年12月23日在陕西省工商行政管理局注册登记。

2014年1月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西煤业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1664号）核准，本公司公开发行100,000万股人民币普通股（A股）股票。2014年1月28日，本公司股票在上海证券交易所上市，股票代码601225。

本公司持有注册号为610000100168082的营业执照，登记情况为：

住所：西安市高新区锦业一路2号

法定代表人：杨照乾

注册资本：壹佰亿元

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：煤炭开采、经营、销售、加工和综合利用（限分支机构凭许可证在有效期内经营）；煤炭铁路运输（限自营铁路）；新能源项目的投资、开发、经营和管理（以上经营范围中，法律、法规和国务院规章需行政审批的，凭许可证在有效期内经营）。

本公司属煤炭采掘业。

公司下设综合办公室、证券部、经营管理部、人力资源部、财务部、生产技术部、物资采供中心、安全监察部、市场营销部、审计部、规划建设部11个职能部门及分公司陕西煤业股份有限公司神南矿业公司，拥有陕西陕煤铜川矿业有限公司（以下简称“铜川矿业”）、陕西陕煤黄陵矿业有限公司（以下简称“黄陵矿业”）、陕西陕煤彬长矿业有限公司（以下简称“彬长矿业”）、陕西陕煤陕北矿业有限公司（以下简称“陕北矿业”）、陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司（以下简称“运销集团”）、陕西煤业物资有限责任公司（以下简称“物资公司”）、陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司（以下简称“神渭管输”）7家全资子公司及陕西红柠铁路有限责任公司（以下简称“红柠铁路”）、陕煤集团神木红柳林矿业有限公司（以下简称“红柳林矿业”）、陕煤集团神南产业发展有限公司（以下简称“神南产业”）、陕煤集团府谷能源投资有限公司（以下简称“府谷投资”）、陕西小保当矿业有限公司（以下

简称“小保当矿业”)、陕煤集团神木张家峁矿业有限公司(以下简称“张家峁矿业”)、陕西建新煤化有限责任公司(以下简称“建新煤化”)、神南矿业煤炭科技孵化有限公司(以下简称“孵化公司”)8家控股子公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”以及“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策及会计估计编制而成。

此外,本财务报表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报表的一般规定(2014年修订)》的规定列报和披露有关财务信息。

(二) 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表,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、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、维简费及安全生产费用、土地复垦义务等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

(二) 记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产

账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。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。

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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。为了进行资产减值测试，因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组。

企业在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(四) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。在确定能否控制被投资单位时，考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

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

2. 合并会计报表合并程序

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

（五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。本公司将期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账

本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目是公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债，主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

与购建和生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照《借款费用》的规定执行。

2. 外币报表折算

对境外经营的财务报表进行折算时，应遵循以下规定：

（1）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。

（2）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；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算（如平均汇率）。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”中列示。

（八）金融工具

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

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值进行计量，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用计入当期损益，其他金融资产的初始交易费用计入初始确认成本。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资为到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项为在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，采用实际利率法计算的摊余成本减去减值准备进行后续计量。当终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

初始确认后，采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，公允价值变动在其他综合收益中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，已计入其他综合收益中的累计公允价值变动转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入均计入当期损益。

投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按照成本进行计量。

2. 终止确认

终止确认，为将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。企业面临的风险因金融资产转移发生实质性改变的，表明该企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

3. 金融资产的减值

公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由

于一项或多项事项的发生而出现减值，减值事项为在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备减计至其预计可收回金额，减计的金额计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍应与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成的一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出，计入当期损益。

4. 金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该类金融负债公允价值的变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

(九) 应收款项的坏账准备

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末余额大于 2,000 万元（含 2,000 万元）的应收账款、期末余额大于 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的其他应收款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，并入其他单项金额不重大的应收款项组合计提坏账准备

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项的确定标准及坏账准备计提方法：

单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项的确定标准	客户公司解散、法律诉讼或存在争议的应收款项，以及纳入本公司合并范围内部单位款项
单项金额不重大单独进行减值测试的应收款项坏账准备的计提方法	法律诉讼或存在争议、单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；客户公司解散的应收款项按余额的 100%计提坏账准备；纳入本公司合并范围内部单位的应收款项不计提坏账准备。

3. 对于其他单项金额不重大的应收款项，以及单独测试未发生减值的重大应收款项，本公司根据信用风险特征组合确定为两类，以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分为无风险组合，不计提坏账准备；以应收款项的账龄为信用风险特征划分为账龄组合，按账龄分析法计提坏账，计提比例列示如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—5 年（含 5 年）	60	60
5 年以上	90	90

4. 应收票据、预付款项等应收款项单独进行减值测试。

（十）存货

1. 存货的分类

存货为企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货分为原材料、库存商品、产成品、低值易耗品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料、低值易耗品、包装物，一般采用计划成本计价进行分类核算，对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行分类核算。建设单位和规模较小的单位按实际成本核算。半成品及产成品采用实际成本计价。领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本，计算方法一经确定，一年内不得变更；按计划成本计价核算的，材料成本差异率按加权平均法计算。

煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。企业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。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，以及投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

（1）通过企业合并形成的长期股权投资

①对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他

相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定。

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财

务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益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其他综合收益。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生

的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

3. 各类固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。井巷资产按原煤产量每吨 2.5 元计提折旧，不预计净残值，其他固定资产均采用平均年限法计提折旧。计提方法一经确定，不得随意变更。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计净残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-35	5	2.71-9.50
铁路	25	5	3.80
机器设备	6-10	5	9.50-15.83
运输设备	8-15	5	6.33-11.88
管理设备及其他	6-10	5	9.50-15.83

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，本公司即认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。这里的“大部分”掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

(4) 本公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上）。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

公司在分摊未确认的融资费用时采用实际利率法。

（十四）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。达到预定可使用状态可从如下几条来判断：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 固定资产与设计要求、合同规定要求基本相符，即使有极个别与设计要求、合同规定或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用。

(3) 该建造的固定资产支出金额很少或者不再发生。

符合上述一条或者几条时，公司将该在建工程转入固定资产，并开始计提折旧。

3. 在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提

减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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为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，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

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

3. 借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购

建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十六）无形资产

1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公

允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（十九）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

（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。

（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

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。

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

（二十一）回购本公司股份

公司为减少公司注册资本等回购本公司的股份时按所回购股份实际支付的价款加上相应税费，记入“库存股”项目；注销股份时，按照股份面值减少“股本”项目，对回购价格超过上述“股本”及“资本公积”的，减少留存收益。

（二十二）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认：

1. 与煤炭相关的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。煤炭产品已发运给购货方并取得证明购货方收到发运煤炭产品的相关凭据作为收入确认条件。

2. 铁路运输收入及其他服务收入在劳务完成时确认收入。劳务完成的确认标准是煤炭发运记录或

服务验收记录。

3. 让渡资产使用权

利息收入，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。使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以所有者身份投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易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）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确

认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十五）租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给

承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（二十六）持有待售资产

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

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

（二十七）维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，公司按原煤产量每吨 10.5 元提取煤矿维持简单再生产费用（维简费，其中按原煤产量每吨 2.5 元作为井巷工程折旧费、每吨 8 元作为维简费使用，井巷工程折旧提足的、全部列入维简费使用）。此外，公司按原煤产量每吨 15-30

元提取生产安全费用。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。生产安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。维简费和生产安全费用在提取时计入相关产品的成本，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十八）土地复垦义务

根据国家有关规定，公司因开采地下煤矿可能影响环境，应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债-弃置费用。

预计负债-弃置费用按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，计入相关资产及预计负债，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响较大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债-弃置费用账面价值的增加金额，确认为利息费用。资产在矿井受益期按照直线法进行折旧。

公司在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

（二十九）建造合同

1. 如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比法，为根据合同完工进度确认收入与费用的方法。

固定造价合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 4 项条件：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，为同时具备以下 2 项条件：与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2. 当期完成的建造合同，应按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费

用。

3. 如果建造合同的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即作为费用，不确认收入。

4. 在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

5. 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即作为当期费用。

（三十）利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

（三十一）重要会计政策和会计估计变更，会计差错更正

- 1 本公司本期无会计政策变更事项
2. 本公司本期无会计估计变更事项。
3. 本公司本期无重大会计差错更正事项。

（三十二）其他主要会计政策、会计估计

本公司未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	17%	
资源税	按应税产品的销售额	6%	自2014年12月1日起改为从价计征
营业税	按应税营业收入计征	3%或5%	2016年5月前
城市维护建设税	按当期应缴纳的增值税和营业税计征	1%或5%或7%	企业所在地在城市的，税率为7%；企业所在地为建制镇

税种	计税依据	税率	备注
			的，税率为 5%；企业所在地为非城镇的，税率为 1%
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、25%	享受西部大开发税收优惠的子公司为 15%，详见本附注（二）
教育费附加	按当期应缴纳的增值税和营业税计征	5%	含地方教育费附加 2%

（二）税收优惠及批文

1. 本公司所属铜川矿业经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]036 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

2. 本公司所属韩城矿业经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10] 039 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

3. 本公司所属澄合矿业经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]041 号《企业所得税税率确认书》同意，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

4. 本公司所属蒲白矿业经陕西省国家税务局陕国税函[2010]279 号《陕西省国家税务局关于陕西陕煤蒲白矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

5. 本公司所属黄陵矿业根据陕西省发展和改革委员会陕发改产业函（2010）476 号、延安市地方税务局延市地税函（2011）26 号、延市地税发（2011）94 号文件，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%的税率征收企业所得税。

6. 本公司所属红柳林矿业经陕西省国家税务局陕国税函[2010]227 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木红柳林矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

7. 本公司所属陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司（铜川矿业子公司，以下简称“柠条塔矿业”）经陕西省国家税务局陕国税函[2010]228 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

8. 本公司所属陕煤集团神木张家峁矿业有限公司（以下简称“张家峁矿业”）经陕西省国家税务局陕国税函[2010]226 号《陕西省国家税务局关于陕煤集团神木张家峁矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，自 2009 年起享受“西部大开发”优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

9. 本公司所属陕西建新煤化有限责任公司（以下简称“建新煤化”）经陕西省国家税务局陕国税函[2011]149号《陕西省国家税务局关于陕西建新煤化有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批复，2010年享受“西部大开发”税收优惠，减按15%税率征收企业所得税。

10. 本公司所属陕西黄陵二号煤矿有限公司（黄陵矿业子公司，以下简称“黄陵二矿”）经陕西省地方税务局陕地税所税率确[08]019号文批准，自2007年起享受“西部大开发”优惠税率，减按15%税率征收企业所得税。

11. 本公司所属陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司（陕北矿业子公司，以下简称“韩家湾矿”）经陕西省地方税务局陕地税所税率确[10]30号《企业所得税税率确认书》同意，自2009年起享受“西部大开发”优惠税率，减按15%的税率征收企业所得税。

12. 本公司所属陕西彬长大佛寺矿业有限公司（彬长矿业子公司，以下简称“大佛寺矿业”）经陕西省国家税务局陕国税函[2010]54号《陕西省国家税务局关于陕西彬长大佛寺矿业有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批准，自2009年起享受“西部大开发”优惠税率，减按15%的税率征收企业所得税。

13. 本公司所属红柠铁路经陕西省国家税务局陕国税函[2012]161号《陕西省国家税务局关于陕西红柠铁路有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》批准，属于新办交通企业，2010年度、2011年度免征企业所得税，自2012年起享受“西部大开发”优惠税率，减按15%的税率征收企业所得税，其中2012-2014年度减半征收企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

非特别指明本附注“期末”指2016年12月31日，“年初”指2015年12月31日，“本期”系指2016年度，“上期”系指2015年度，金额单位人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	691,743.40	953,354.62
银行存款	9,906,933,922.63	4,335,466,269.53
其他货币资金	91,242,466.69	366,726,412.46
其中：存放在境外的款项总额		
合 计	9,998,868,132.72	4,703,146,036.61

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	21,142,466.69	42,038,117.62

定期存单质押	66,000,000.00	
国开发展基金	49,900,000.00	
合计	137,042,466.69	42,038,117.62

1. 除上述受限制的货币资金外，本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 本公司期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款、信用证委托银行代付保证金存款等。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,512,826,078.55	3,186,937,403.07
商业承兑汇票	1,254,440,740.98	1,213,052,240.00
合计	5,767,266,819.53	4,399,989,643.07

2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	350,000,000.00
合计	350,000,000.00

4. 本公司期末无已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

5. 期末应收票据中应收关联方票据情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,820,492,110.46	99.22	297,017,392.70	6.16	4,523,474,717.76
其中： 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,077,001,711.26	42.75	297,017,392.70	14.30	1,779,984,318.56
划分为无风险组合的	2,743,490,399.20	56.47			2,743,490,399.20

应收账款					
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收款项	37,755,442.06	0.78	37,755,442.06	100.00	
合计	4,858,247,552.52	100.00	334,772,834.76	6.89	4,523,474,717.76

(续)

项目	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,913,788,345.78	99.08	268,831,900.78	4.55	5,644,956,445.00
其中： 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,725,886,620.57	45.67	268,831,900.78	9.86	2,457,054,719.79
划分为无风险组合的应收账款	3,187,901,725.21	53.41			3,187,901,725.21
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收款项	55,047,318.31	0.92	55,047,318.31	100.00	
合计	5,968,835,664.09	100.00	323,879,219.09	5.43	5,644,956,445.00

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,249,404,946.01	62,470,247.33	5%
1-2年	332,972,826.78	33,297,282.69	10%
2-3年	388,361,509.42	116,508,452.82	30%
3-5年	36,315,920.99	21,789,552.60	60%
5年以上	69,946,508.06	62,951,857.26	90%
合计	2,077,001,711.26	297,017,392.70	—

3. 组合中，划分为无风险组合的应收账款

划分为无风险组合的依据	应收账款金额
直接销售给电厂	228,326,576.37
陕煤集团控制的企业	2,515,163,822.83
合计	2,743,490,399.20

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	323,879,219.09	50,791,209.47		39,897,593.80	334,772,834.76
合计	323,879,219.09	50,791,209.47		39,897,593.80	334,772,834.76

注：本期转销数为铜川矿业所属金华山煤矿、东坡煤矿，蒲白矿业、澄合矿业、韩城矿业处置减少数。

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西黄陵煤化工有限责任公司	同受陕煤集团控制	663,665,485.82	1年以内/1-2年	13.66
陕西钢铁集团有限公司	同受陕煤集团控制	350,385,209.46	1年以内	7.21
陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	本公司股东	310,819,131.09	2-3年	6.40
陕西陕焦化工有限公司	同受陕煤集团控制	255,477,973.63	1年以内/1-2年	5.26
陕西陕化煤化工集团有限公司	同受陕煤集团控制	154,495,608.93	1年以内/3-4年	3.18
合计		1,734,843,408.93		35.71

7. 应收关联方账款情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

8. 本公司本期无终止确认的应收款项及以应收账款为标的进行证券化的情形。

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	665,146,156.63	80.62	2,199.63	674,733,242.75	75.62	
1至2年	58,233,648.55	7.06		173,413,707.71	19.43	
2至3年	75,057,399.53	9.10	35,000.00	13,303,294.32	1.49	
3年以上	26,586,039.08	3.22	2,762,275.26	30,854,540.76	3.46	2,560,114.33
合计	825,023,243.79	100.00	2,799,474.89	892,304,785.54	100.00	2,560,114.33

2. 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

单位名称	与本公司关系	期末余额	未结算原因
北京锦华伦商贸有限公司	非关联方	40,254,721.60	尚未结算
天津市浩凡特顺商贸有限公司	非关联方	9,971,176.00	尚未结算
陕西物通工贸有限责任公司	非关联方	8,341,485.50	尚未结算
北京意麦商贸有限公司	非关联方	8,187,586.25	尚未结算
白水县瑞丰煤炭运销有限责任公司	非关联方	6,830,787.53	尚未结算
合计		73,585,756.88	

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	时间	未结算原因
西安市铁路局	非关联方	238,009,970.39	1 年以内/3-4 年	预付运费
甘肃天之垣供应链管理有限公司	非关联方	40,936,169.67	1 年以内	未到结算期
北京锦华伦商贸有限公司	非关联方	40,254,721.60	1-2 年	未到结算期
陕西上投实业有限公司	非关联方	39,060,708.90	1 年以内	未到结算期
陕西省榆林市榆阳区煤炭公司	非关联方	38,649,694.32	1 年以内	未到结算期
合计		396,911,264.88		

4. 预付关联方单位款项情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

（五）应收股利

1. 应收股利明细

被投资单位	期末余额	年初余额
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司		136,000,000.00
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	120,000,000.00	150,000,000.00
榆林神华能源有限责任公司	103,792,360.87	
合计	223,792,360.87	286,000,000.00

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	120,000,000.00	1-2 年	资金暂时不足	期后已全部收回
合计	120,000,000.00	--	--	--

(六) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	212,253,975.94	32.56			212,253,975.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	417,751,322.35	64.10	129,928,279.09	31.10	287,823,043.26
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,744,702.18	3.34	16,298,760.07	74.96	5,445,942.11
合计	651,750,000.47	100.00	146,227,039.16	22.44	505,522,961.31

(续)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	440,491,118.88	94.71	174,465,412.09	39.61	266,025,706.79
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,076,298.87	5.29	18,102,099.28	73.60	8,974,199.59
合计	467,567,417.75	100.00	192,567,511.37	41.18	274,999,906.38

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西陕煤蒲白矿业有限公司物资供应公司	29,812,925.40			资产处置交割余款, 陕煤集团内部应收, 无回收风险
陕西陕煤澄合矿业有限公司物资供销分公司	30,090,240.23			
陕西陕煤韩城矿业有限公司物资供应中心	51,662,287.44			
澄合矿务局	79,394,880.30			
韩城矿务局	21,293,642.57			
合计	212,253,975.94			

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	225,129,282.98	11,256,464.17	5%
1-2 年	14,413,125.57	1,441,312.56	10%
2-3 年	57,647,454.01	17,294,236.22	30%
3-5 年	28,563,492.19	17,138,095.30	60%
5 年以上	91,997,967.60	82,798,170.84	90%
合计	417,751,322.35	129,928,279.09	—

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	192,567,511.37	28,762,317.17		75,102,789.38	146,227,039.16
合计	192,567,511.37	28,762,317.17		75,102,789.38	146,227,039.16

注：本期转销数为铜川矿业所属金华山煤矿、东坡煤矿，蒲白矿业、澄合矿业、韩城矿业处置减少数。

4. 本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5. 本报告期无实际核销其他应收款。

6. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	30,923,285.82	33,635,436.55
押金及保证金	77,037,567.34	88,116,022.95
单位间往来款项	495,585,860.51	251,317,427.71
柠条塔资源置换多还煤	28,342,397.32	36,540,921.09
应收破产管理人款项（湖南天泰能源有限公司破产管理人）	10,503,696.92	11,224,303.79
已发出待结算运费	517,421.86	21,793,346.99
其他	8,839,770.70	24,939,958.67
合计	651,750,000.47	467,567,417.75

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
铜川矿务局	单位间往来款项	138,312,223.39	1 年以内	21.22	6,915,611.17
铜川建通烈店公路投 资管理有限公司	外部借款	82,121,693.33	4-5 年/5 年以上	12.60	69,829,524.00
澄合矿务局	资产交割余款	79,394,880.30	1 年以内	12.18	
陕西省国土资源厅	环境治理恢复保 证金	62,618,700.00	1 年以内/2-3 年 /2-3 年/3-4 年	9.61	20,953,896.79
陕西陕煤韩城矿业有 限公司物资供应中心	资产交割余款	51,662,287.44	1-2 年/2-3 年	7.93	
合计		414,109,784.46		63.54	97,699,031.96

8. 应收关联方款项情况详见本附注“十、关联方及关联交易(七)关联方交易余额”。

9. 本公司报告期无终止确认的以其他应收款项为标的进行证券化的情形。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	538,196,676.09	2,304,217.69	535,892,458.40	735,898,498.49	9,548,681.03	726,349,817.46
库存商品	267,099,729.48	1,163,613.49	265,936,115.99	468,853,910.71	202,671,259.87	266,182,650.84
低值易耗品	1,829,652.96		1,829,652.96	1,560,618.35		1,560,618.35
在产品	12,983,586.56		12,983,586.56	31,244,586.97		31,244,586.97
其他	43,490,284.16		43,490,284.16	90,312,120.04		90,312,120.04
合计	863,599,929.25	3,467,831.18	860,132,098.07	1,327,869,734.56	212,219,940.90	1,115,649,793.66

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少		期末账面余额
		计提	其他	转回或转销	处置减少	
原材料	9,548,681.03			4,793,674.41	2,450,788.93	2,304,217.69
库存商品	202,671,259.87	21,590,473.57		19,740,365.76	203,357,754.19	1,163,613.49
低值易耗品						
在产品						
其他						
合计	212,219,940.90	21,590,473.57		24,534,040.17	205,808,543.12	3,467,831.18

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	681,768,598.61	473,728,786.07
预付税费	43,178,793.45	82,576,876.37
陕西彬长矿业集团有限公司结算中心存款		35,728,296.27
合计	724,947,392.06	592,033,958.71

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	157,021,825.23	21,463,047.78	135,558,777.45	167,021,825.23		167,021,825.23
按公允价值计量的						
按成本计量的	157,021,825.23	21,463,047.78	135,558,777.45	167,021,825.23		167,021,825.23
其他						
合计	157,021,825.23	21,463,047.78	135,558,777.45	167,021,825.23		167,021,825.23

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	8,130,000.00			8,130,000.00					2	
国电陕煤燃料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						10	
陕西南梁矿业有限责任公司	19,495,489.77			19,495,489.77					4	
韩城市汇丰物流贸易有限公司	129,396,335.46			129,396,335.46		21,463,047.78		21,463,047.78	45	
合计	167,021,825.23		10,000,000.00	157,021,825.23		21,463,047.78		21,463,047.78	--	

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值	
融资租赁							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他-企业合并过 渡期原股东应承担 损益，以后实现利 润先抵补	22,707,393.27		22,707,393.27	22,707,393.27		22,707,393.27	
合计	22,707,393.27		22,707,393.27	22,707,393.27		22,707,393.27	

2. 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
陕西煤业集团黄陵有限公司	3,105,279.12			653,464.85						3,758,743.97
二、联营企业										
陕西煤业化工集团澄城有限公司	2,519,315.38			-59,385.90						2,459,929.48
榆林神华能源有限责任公司	1,398,368,749.24	168,163,000.00		144,295,255.50			271,955,360.87			1,438,871,643.87
陕西广通运输发展有限公司	12,024,745.35			817,467.75						12,842,213.10
江苏省陕煤化能源有限公司	37,389,666.19			-4,346,141.50			540,000.00			32,503,524.69
西安国际港务区轮迪物流有限公司	6,272,133.92	1,050,000.00		269,829.83			323,945.89			7,268,017.86
陕西中能煤田有限公司	724,598,257.19			-2,666,516.01		-37,807.66				721,893,933.52
陕西煤业化工集团黄陵建庄矿业有限公司	220,229,825.51			72,660,001.12		14,818.36				292,904,644.99
铜川建通烈店投资管理有限公司	8,000,000.00									8,000,000.00
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	331,309,155.28			163,307,689.52		32,474,038.73				527,090,883.53
陕西煤业化工集团财务有限公司	235,225,506.01			30,963,638.28		14,910.82	12,765,325.44			253,438,729.67
中南煤炭运销有限公司	23,367,375.58			-409,142.27						22,958,233.31
陕西有色榆林铁路运销公司	34,000,000.00									34,000,000.00
陕西新丝路供应链管理有限公司		30,151,900.00		100,337.32						30,252,237.32
合计	3,036,410,008.77	199,364,900.00		405,586,498.49		32,465,960.25	285,584,632.20			3,388,242,735.31

(十二) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	井巷工程	铁路	机器设备	运输设备	管理设备及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	14,810,217,995.04	10,102,326,641.52	3,006,605,959.80	23,799,267,005.81	1,463,696,533.01	1,919,588,842.11	55,101,702,977.29
2. 本期增加金额	1,893,045,825.68	1,103,507,745.00		1,523,227,479.70	10,086,011.40	134,743,745.12	4,664,610,806.90
(1) 购置	4,051,403.53	16,777,984.72		45,747,689.76	3,129,327.81	6,804,765.67	76,511,171.49
(2) 在建工程转入	1,888,994,422.15	1,086,729,760.28		1,477,479,789.94	6,956,683.59	127,938,979.45	4,588,099,635.41
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	2,409,296,552.15	1,763,741,102.17	108,517,339.27	4,609,074,032.35	192,050,645.25	198,251,594.45	9,280,931,265.64
(1) 处置或报废	2,409,296,552.15	1,763,741,102.17	108,517,339.27	4,609,074,032.35	192,050,645.25	198,251,594.45	9,280,931,265.64
(2) 更新改造							
4. 期末余额	14,293,967,268.57	9,442,093,284.35	2,898,088,620.53	20,713,420,453.16	1,281,731,899.16	1,856,080,992.78	50,485,382,518.55
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,507,383,493.47	3,172,965,697.96	1,031,833,756.37	11,765,682,012.14	691,887,052.51	1,019,517,700.75	21,189,269,713.20
2. 本期增加金额	467,535,071.54	506,625,528.93	84,028,193.79	1,560,528,692.50	82,511,488.69	192,682,819.76	2,893,911,795.21
(1) 计提	467,535,071.54	506,625,528.93	84,028,193.79	1,560,528,692.50	82,511,488.69	192,682,819.76	2,893,911,795.21
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	744,879,171.31	556,327,374.39	47,999,467.46	2,479,229,491.38	111,704,710.98	120,960,715.43	4,061,100,930.95
(1) 处置或报废	744,879,171.31	556,327,374.39	47,999,467.46	2,479,229,491.38	111,704,710.98	120,960,715.43	4,061,100,930.95
(2) 更新改造							
4. 期末余额	3,230,039,393.70	3,123,263,852.50	1,067,862,482.70	10,846,981,213.26	662,693,830.22	1,091,239,805.08	20,022,080,577.46
三、减值准备							
1. 期初余额	490,131.17			21,844,613.36	287,418.35	2,660.00	22,624,822.88
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	490,131.17			1,942,278.75	71,418.35	2,660.00	2,506,488.27
(1) 处置或报废	490,131.17			1,942,278.75	71,418.35	2,660.00	2,506,488.27
4. 期末余额				19,902,334.61	216,000.00		20,118,334.61
四、账面价值							
1. 期末账面价值	11,063,927,874.87	6,318,829,431.85	1,830,226,137.83	9,846,536,905.29	618,822,068.94	764,841,187.70	30,443,183,606.48
2. 期初账面价值	11,302,344,370.40	6,929,360,943.56	1,974,772,203.43	12,011,740,380.31	771,522,062.15	900,068,481.36	33,889,808,441.21

2. 公司期末无暂时闲置的固定资产。
3. 公司期末无融资租赁租入的固定资产。
4. 本公司期末无持有待售的固定资产。

5. 本公司期末未办妥产权证书的固定资产原值 2,633,453,455.89 元,均为房屋建筑物。未办妥产权证书的主要原因包括:新建项目,项目尚未完成验收,需待验收完成后办证,以及土地证正在办理中,待取得土地证后办理房产证。

6. 本公司期末固定资产无抵押情况。

(十三) 在建工程

1. 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神渭管输煤炭管道工程	6,843,716,681.16		6,843,716,681.16	6,074,009,819.18		6,074,009,819.18
小保当矿井建设工程	3,038,231,379.52		3,038,231,379.52	2,362,291,754.71		2,362,291,754.71
文家坡矿井基建工程	2,172,702,681.20		2,172,702,681.20	3,273,472,866.30		3,273,472,866.30
红柳林矿业 5 号单身公寓楼及文体培训中心建设工程	533,326,879.87		533,326,879.87	502,569,295.01		502,569,295.01
彬长生产服务中心二期工程	99,373,374.57		99,373,374.57	93,362,407.96		93,362,407.96
陕北救援基地项目	87,364,446.53		87,364,446.53	78,001,325.76		78,001,325.76
智能物流园区建设工程	79,473,342.34		79,473,342.34	67,405,146.90		67,405,146.90
建新煤化办公楼建设工程	76,326,716.56		76,326,716.56	67,326,716.56		67,326,716.56
柠条塔矿职工住宅楼建设工程	77,209,252.56		77,209,252.56	70,772,062.65		70,772,062.65
下石节矿 2 号副斜井建设工程	64,156,326.08		64,156,326.08	34,771,769.79		34,771,769.79
其他工程	733,681,023.15		733,681,023.15	3,470,683,966.88		3,470,683,966.88
合计	13,805,562,103.54		13,805,562,103.54	16,094,667,131.70		16,094,667,131.70

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
神渭管输煤炭管道工程	731,386.40	6,074,009,819.18	787,167,505.28	17,460,643.30		6,843,716,681.16
小保当矿井建设工程	1,339,803.00	2,362,291,754.71	675,939,624.81			3,038,231,379.52
文家坡矿井基建工程	402,495.73	3,273,472,866.30	813,695,448.84	1,810,648,551.97	103,817,081.97	2,172,702,681.20
红柳林矿业 5 号单身公寓楼及文体培训中	58,531.00	502,569,295.01	30,757,584.86			533,326,879.87

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
心建设工程						
彬长生产服务中心二期工程	58,627.73	93,362,407.96	6,230,277.73	219,311.12		99,373,374.57
陕北救援基地项目	19,268.84	78,001,325.76	9,363,120.77			87,364,446.53
智能物流园区建设工程	75,637.60	67,405,146.90	12,068,195.44			79,473,342.34
建新煤化办公楼建设工程	7,803.00	67,326,716.56	9,000,000.00			76,326,716.56
柠条塔矿职工住宅楼建设工程	7,614.63	70,772,062.65	6,437,189.91			77,209,252.56
下石节矿 2 号副斜井建设工程	10,848.17	34,771,769.79	29,384,556.29			64,156,326.08
合计	—	12,623,983,164.82	2,380,043,503.93	1,828,328,506.39	103,817,081.97	13,071,881,080.39

(续)

项目名称	工程投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
神渭管输煤炭管道工程	89.72	85.00	864,006,701.48	274,423,982.30	5.04	自筹、借款
小保当矿井建设工程	22.68	20.00	1,763,857,484.19	325,125,639.12	6.24	借款
文家坡矿井基建工程	102.00	95.00	531,427,787.72	161,605,038.77	3.32	自筹、借款
红柳林矿业 5 号单身公寓楼及文体培训中心建设工程	91.12	90.00				自筹
彬长生产服务中心二期工程	17.00	17.00	700,640.46	700,640.46	2.93	自筹、借款
陕北救援基地项目	45.34	45.00				自筹
智能物流园区建设工程	10.51	10.00				自筹
建新煤化办公楼建设工程	97.82	95.00				自筹
柠条塔矿职工住宅楼建设工程	101.40	95.00				自筹
下石节矿 2 号副斜井建设工程	74.55	75.00				自筹
合计			3,159,992,613.85	761,855,300.65		--

3. 本公司期末对在建工程检查，未发现存在应计提在建工程减值准备的情形。

(十四) 工程物资

项目	期末余额	年初余额
工程材料	1,361,100.47	5,619,315.53
专用设备	2,974,423.47	2,705,242.54
合计	4,335,523.94	8,324,558.07

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权价款	探矿权价款	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,245,578,437.50	11,115,225,724.02	11,802,333,200.00	37,432,571.38	186,396,831.51		26,386,966,764.41
2. 本期增加金额	103,187,165.35			67,456.84	5,795,799.16	42,000.00	109,092,421.35
(1) 购置	103,187,165.35				5,795,799.16	42,000.00	109,024,964.51
(2) 内部研发				67,456.84			67,456.84
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	608,710,203.91	1,503,400,045.64			17,075,683.12		2,129,185,932.67
(1) 处置	608,710,203.91	1,503,400,045.64			17,075,683.12		2,129,185,932.67
(2) 其他							
4. 期末余额	2,740,055,398.94	9,611,825,678.38	11,802,333,200.00	37,500,028.22	175,116,947.55	42,000.00	24,366,873,253.09
二、累计摊销							-
1. 期初余额	457,470,772.95	2,682,986,706.59		14,951,926.06	75,522,024.93		3,230,931,430.53
2. 本期增加金额	61,563,640.71	355,396,105.40	10,875,647.22	7,487,638.11	17,282,959.71	5,733.35	452,611,724.50
(1) 计提	61,563,640.71	355,396,105.40	10,875,647.22	7,487,638.11	17,282,959.71	5,733.35	452,611,724.50
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	111,604,622.78	559,028,228.75			10,894,302.10		681,527,153.63
(1) 处置	111,604,622.78	559,028,228.75			10,894,302.10		681,527,153.63
(2) 其他							
4. 期末余额	407,429,790.88	2,479,354,583.24	10,875,647.22	22,439,564.17	81,910,682.54	5,733.35	3,002,016,001.40
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,332,625,608.06	7,132,471,095.14	11,791,457,552.78	15,060,464.05	93,206,265.01	36,266.65	21,364,857,251.69
2. 期初账面价值	2,788,107,664.55	8,432,239,017.43	11,802,333,200.00	22,480,645.32	110,874,806.58		23,156,035,333.88

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
建新煤化三官庙排矸场	1,329,116.10	用地系林地使用权

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
陕西煤炭交易中心有限公司	8,728,589.38					8,728,589.38
合计	8,728,589.38					8,728,589.38

2. 公司本年商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司本报告期经分析认为煤炭交易中心可辨认净资产公允价值至期末无减值迹象，故直接对包含商誉的煤炭交易中心资产组组合进行减值测试，比较相关资产组组合的账面价值(包括商誉)与其可收回金额。可收回金额以该资产预计未来现金流量的现值确定。经测试无减值情况。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
栈桥压覆资源补偿费	136,667,634.76		4,371,864.49	5,812,121.16	126,483,649.11
柠条塔矿区搬迁补偿	180,527,404.32		10,619,259.12		169,908,145.20
象山矿区、桑树坪矿区搬迁补偿	9,477,371.00		263,676.34	9,213,694.66	
张家峁矿区搬迁补偿费	117,299,546.09		31,149,949.28		86,149,596.81
胡家河搬迁补偿费	95,679,388.15		4,970,357.88		90,709,030.27
其他长期待摊费用	11,363,298.79	353,182.25	4,021,308.16		7,695,172.88
合计	551,014,643.11	353,182.25	55,396,415.27	15,025,815.82	480,945,594.27

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	418,576,290.64	87,411,365.53	426,031,103.03	88,321,473.09
可抵扣亏损	342,456,553.56	53,826,277.13	548,353,422.29	84,045,074.58
职工薪酬	630,903,919.76	102,906,250.64	363,714,577.01	60,803,077.46
弃置费用	410,650,557.61	61,597,583.64	350,683,824.08	52,602,573.60
专项储备	307,774,456.38	46,457,968.04	25,138,654.29	3,770,798.15

其他	1,308,509,959.57	196,558,432.30	986,008,463.91	148,273,515.75
合计	3,418,871,737.52	548,757,877.28	2,699,930,044.61	437,816,512.63

2. 未经抵消的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
对陕西南梁矿业有 限公司的评估增值	6,551,614.76	1,637,903.69	6,551,614.76	1,637,903.69
合计	6,551,614.76	1,637,903.69	6,551,614.76	1,637,903.69

3. 未确认递延所得税资产的项目明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	713,059,406.49	1,287,327,368.72
可抵扣亏损	2,031,452,524.77	6,259,596,328.99
合计	2,744,511,931.26	7,546,923,697.71

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2016 年		13,336,759.49	
2017 年	14,394,621.78	103,760,060.36	
2018 年	157,363,424.93	802,661,452.22	
2019 年	207,563,936.43	1,580,886,911.13	
2020 年	1,513,322,927.59	3,758,951,145.79	
2021 年	138,807,614.04		
合计	2,031,452,524.77	6,259,596,328.99	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备及工程款	29,078,111.69	122,799,627.58
预付采矿权价款		399,729,660.00
待抵扣增值税进项税	23,119,121.74	6,447,546.65
预付税费		3,539,951.09
神准铁路股权	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	59,997,233.43	540,316,785.32

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	150,000,000.00	150,000,000.00

抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,435,000,000.00	10,201,000,000.00
合计	6,585,000,000.00	10,351,000,000.00

2. 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

3. 期末质押借款 1.5 亿元为本公司所属建新煤化通过应收账款保理业务取得短期借款。

(二十一) 应付票据

1. 应付票据分类

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	623,847,114.78	208,575,588.10
银行承兑汇票	2,270,815,786.50	1,347,264,613.40
合计	2,894,662,901.28	1,555,840,201.50

2. 应付关联方票据情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

(二十二) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	5,934,316,514.14	9,097,010,454.08
1—2 年（含 2 年）	1,922,291,259.04	1,457,485,476.84
2—3 年（含 3 年）	499,214,263.11	826,293,990.82
3 年以上	587,945,546.16	524,893,185.08
合 计	8,943,767,582.45	11,905,683,106.82

2. 应付关联方账款情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

3. 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中煤科工集团武汉设计研究院	295,775,829.51	未到结算期
泰戈特（北京）工程技术有限公司	51,788,129.06	未到结算期
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	43,484,160.76	未到结算期
北京荣盛品国商贸有限公司	37,572,342.02	未到结算期
西安重装蒲白煤矿机械有限公司	27,767,237.00	未到结算期
合计	456,387,698.35	

(二十三) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,730,765,986.40	735,295,390.16

1—2年(含2年)	16,757,036.29	15,731,004.55
2—3年(含3年)	15,454,168.74	21,186,566.93
3年以上	30,381,411.32	15,710,796.39
合计	1,793,358,602.75	787,923,758.03

2. 预收关联方单位款项情况详见本附注“十、关联方及关联交易(七)关联方交易余额”。

3. 账龄超过1年的重要预收款项:

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
陕西中尧煤业有限公司	10,113,723.95	尚未开票结算
国电燃料有限公司	8,312,527.69	尚未开票结算
中国大唐集团财务有限公司	4,800,000.00	尚未开票结算
陕西煤业化工物资集团有限公司彬长分公司	4,033,098.43	尚未开票结算
重庆鲲瀚商贸有限公司	2,951,921.32	尚未开票结算
合计	30,211,271.39	--

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,475,712,518.95	4,440,834,392.64	4,872,344,363.26	1,044,202,548.33
二、离职后福利-设定提存计划	586,914,592.34	572,648,532.99	982,559,468.18	177,003,657.15
三、辞退福利	3,213,720.85	5,786,643.28	9,000,364.13	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,065,840,832.14	5,019,269,568.91	5,863,904,195.57	1,221,206,205.48

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	693,812,774.18	3,565,330,454.64	3,502,829,331.88	756,313,896.94
2. 职工福利费	49,695,802.09	297,402,347.80	335,320,571.89	11,777,578.00
3. 社会保险费	142,999,116.84	221,700,427.11	361,278,178.88	3,421,365.07
其中: 医疗保险费	124,093,254.87	163,585,939.79	286,955,504.78	723,689.88
工伤保险费	18,431,644.83	55,164,372.22	70,905,811.39	2,690,205.66
生育保险费	474,217.14	2,950,115.10	3,416,862.71	7,469.53
4. 住房公积金	359,253,235.04	240,910,939.81	496,584,705.60	103,579,469.25
5. 工会经费和职工教育经费	229,498,141.28	108,105,012.59	168,644,863.80	168,958,290.07

6. 短期带薪缺勤	453,449.52	1,710,964.00	2,012,464.52	151,949.00
7. 短期利润分享计划		5,674,246.69	5,674,246.69	
合计	1,475,712,518.95	4,440,834,392.64	4,872,344,363.26	1,044,202,548.33

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	418,581,652.11	551,294,557.63	847,317,328.19	122,558,881.55
2. 失业保险费	16,808,498.98	18,558,542.27	29,540,301.96	5,826,739.29
3. 企业年金缴费	151,524,441.25	2,795,433.09	105,701,838.03	48,618,036.31
合计	586,914,592.34	572,648,532.99	982,559,468.18	177,003,657.15

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	763,942,005.07	243,743,509.77
营业税	367,082.17	3,735,600.57
企业所得税	764,299,011.44	181,340,701.45
个人所得税	25,943,876.32	25,635,351.80
城市维护建设税	41,999,033.04	16,071,328.63
资源税	357,330,283.85	79,773,344.89
房产税	7,761,466.44	5,615,004.36
土地使用税	6,220,856.26	5,139,857.90
教育费附加	40,357,744.71	16,450,446.69
水利建设基金	19,395,047.45	22,292,252.52
水资源费	76,012,071.58	61,150,694.95
矿产资源补偿费	115,548,779.21	142,926,140.99
水土流失补偿费	177,226,428.60	218,143,110.27
其他	40,714,700.43	67,677,377.44
合计	2,437,118,386.57	1,089,694,722.23

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	63,641,360.37	68,038,860.71
一次付息短期借款应付利息	6,393,889.21	12,471,634.60
分期付息到期还本的短期借款利息	3,806,250.00	
合计	73,841,499.58	80,510,495.31

(二十七) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
咸阳市煤炭运销处	45,893.63	
榆林高能神府煤田营销有限公司	624,090.16	624,090.16
陕西省煤田地质局	8,284,785.89	8,284,785.89
彬县煤炭有限责任公司	11,284,785.89	11,284,785.89
榆林市国有资本运营管理有限责任公司		177,208,042.74
陕西神木国有资产运营公司	85,190,000.00	117,437,748.88
神东煤炭分公司	14,262,220.91	14,262,220.91
宜君县国有资产管理局	5,000,000.00	5,000,000.00
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	1,230,068.62	62,601,184.62
陕西中能煤田有限公司	5,974,790.08	11,974,790.08
上海悦达新实业集团有限公司		178,499,759.46
中国大唐集团有限公司	25,416,960.00	25,416,960.00
陕西铁路投资(集团)有限公司		11,935,779.76
陕西神木煤业(集团)有限公司		24,839,449.40
陕西清水川能源股份有限公司	704,700.00	704,700.00
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司		453,000.00
陕西煤业化工集团有限责任公司	5,033,600.00	5,033,600.00
陕西陕煤蒲白矿业有限公司	1,637,073.37	
合计	164,688,968.55	655,560,897.79

(二十八) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	年初余额
质保金	20,782,014.59	278,180,489.54
保证金	116,725,210.30	98,986,706.60
个人社保部分	205,872,034.12	355,219,940.64
押金	19,172,211.48	19,027,686.23
职工风险抵押金	83,343,062.67	128,902,161.44
栈桥压覆及资源置换应还未还煤部分	49,238,424.75	90,001,818.55
安全质量基金	36,914,161.53	22,244,543.51
单位间往来	483,594,011.48	476,504,747.71
湖南省煤业集团内部银行借款	61,070,457.93	59,102,194.05

文家坡矿采矿权价款		1,257,257,800.00
其他	77,698,473.17	236,275,017.85
合计	1,154,410,062.02	3,021,703,106.12

2. 应付关联方单位款项情况详见本附注“十、关联方及关联交易（七）关联方交易余额”。

3. 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个人社保	110,517,240.67	欠付
湖南省煤业集团有限公司内部银行借款	61,070,457.93	资金不足，无力偿还
神木河西煤矿	43,109,824.24	应还未还煤
陕西能源集团有限公司	17,500,000.00	资金紧张
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	17,500,000.00	资金紧张
合计	249,697,522.84	--

（二十九）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	8,326,986,600.00	1,850,188,480.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	8,326,986,600.00	1,850,188,480.00

（三十）其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销的销项税	178,634,906.07	
合计	178,634,906.07	

（三十一）长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,497,487,300.00	9,192,768,551.00
信用借款	3,611,210,456.85	6,596,287,401.95
合计	9,108,697,756.85	15,789,055,952.95

2. 长期借款中无逾期借款获得展期形成的长期借款。

3. 关联方担保情况详见本附注“十、关联方及关联交易（六）5. 关联担保情况”。

(三十二) 应付债券

1. 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
优先股		50,000,000.00
永续债		
合计		50,000,000.00

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股		50,000,000.00				50,000,000.00		
合计		50,000,000.00				50,000,000.00		

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
陕西省煤田地质局	5,015,761,900.00	5,015,761,900.00
柠条塔矿业矿区搬迁补偿	160,791,890.70	150,327,446.40
合计	5,176,553,790.70	5,166,089,346.40

(三十四) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
1. 财政拨款项目	29,200,274.30			29,200,274.30	财政拨款
2. 财政投资项目	61,110,000.00	41,170,000.00	92,260,000.00	10,020,000.00	财政投资
合计	90,310,274.30	41,170,000.00	92,260,000.00	39,220,274.30	

(三十五) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
矿井弃置费用	980,132,975.22	38,155,625.38	157,487,595.44	860,801,005.16
合计	980,132,975.22	38,155,625.38	157,487,595.44	860,801,005.16

注：本公司按照企业会计准则和国家有关规定计量矿井弃置费用。由于要在未来期间矿井闭井时

才能确定开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响。本公司相信于报告期及累计预提的矿井弃置费用足够。由于预提的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的复垦费用可能会超过或低于估计的复垦费用。本期减少数为处置铜川矿业所属金华山煤矿、东坡煤矿，蒲白矿业、澄合矿业、韩城矿业转出金额。

(三十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	205,063,821.40	62,247,944.14	107,491,323.83	159,820,441.71	政府拨款
合计	205,063,821.40	62,247,944.14	107,491,323.83	159,820,441.71	

递延收益明细：

递延收益项目名称	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 象山煤矿 2007 年煤炭产业升级改造投资贴息	8,632,800.00		575,600.00	8,057,200.00		与资产相关
2. 象山洗煤厂投资贴息	8,422,800.00		230,800.00	8,192,000.00		与资产相关
3. 下峪口矿升级改造财政贴息	36,080,000.00			36,080,000.00		与资产相关
4. 2011 年陕西省科技统筹创新工程“煤炭开采安全增效关键技术研究”项目课题财政补助	6,880,000.00	200,000.00	3,630,000.00		3,450,000.00	与资产相关
5. 区域矿山应急救援铜川队建设补助	50,164,500.00		5,679,000.00		44,485,500.00	与资产相关
6. 韩城矿业下峪口煤矿选煤厂升级改造贴息	9,524,000.00		158,666.67	9,365,333.33		与资产相关
7. 韩城矿业高瓦斯突出矿井沿空留巷技术研究补助	3,883,134.55		34,877.40	3,848,257.15		与资产相关
8. 张家峁矿业节能及环保补助	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
9. 煤炭电子商务信息化平台建设	1,714,026.27	100,000.00	91,410.24		1,722,616.03	与资产相关
10. 固定资产投资中央预算内拨款	4,130,000.00				4,130,000.00	与资产相关
11. 陕西省财政厅科研奖励	150,000.00				150,000.00	与资产相关
12. 韩城矿业转省级应急救援基建投资补助	742,100.56		25,966.48	716,134.08		与资产相关
13. 智能制造装备发展专项资金	30,600,000.00		10,200,000.00		20,400,000.00	与资产相关
14. 陕西省人力资源和社会保障厅关于确定 2014-2015	10,460.02				10,460.02	与资产相关

递延收益项目名称	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年省级技能大师工作室建设项目						
15. 铜川玉华煤矿2015年煤矿安全改造项目	21,930,000.00				21,930,000.00	与资产相关
16. 铜川矿业稳岗补助	20,000,000.00		20,000,000.00			与收益相关
17. 智能物流公司土地补偿返还款		22,727,944.14	606,078.48		22,121,865.66	与资产相关
18. 铜川矿业2016年安全改造项目补助资金		22,660,000.00			22,660,000.00	与资产相关
19. 陕北矿业2016年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程建设项目		16,560,000.00			16,560,000.00	与资产相关
合计	205,063,821.40	62,247,944.14	41,232,399.27	66,258,924.56	159,820,441.71	

注：本期其他变动为处置韩城矿业转出金额。

（三十七）股本

项 目	年初余额	本年增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	7,290,000,000.00						7,290,000,000.00
二、无限售条件流通股份	2,710,000,000.00						2,710,000,000.00
其中：人民币普通股	2,710,000,000.00						2,710,000,000.00
三、股份总数	10,000,000,000.00						10,000,000,000.00

（三十八）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
国开发展基金				49,900,000.00				49,900,000.00
合计				49,900,000.00				49,900,000.00

注：国开发展基金有限公司以 4990 万元对本公司子公司府谷能源进行增资，本公司确保本次投资款（不超过 50%）用于“陕煤化集团府谷能源投资有限公司国开发展基金业务（榆林市郭神铁路专用线）”建设，投资期限自首笔增资款缴付完成之日起 20 年，投资期限内按照不超过 1.2%/年的平均年化投资收益率计算投资收益。项目建设期届满后，国开发展基金有限公司有权要求陕煤集团按照 4990 万元的转让对价进行回购。

（三十九）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,190,765,855.21			7,190,765,855.21
其他资本公积	638,708,425.56	18,687,110.82	459,000,000.00	198,395,536.38
合计	7,829,474,280.77	18,687,110.82	459,000,000.00	7,389,161,391.59

注：其他资本公积本年增加 18,687,110.82 元，为权益法核算单位资本公积变动增加 14,910.82 元及同一控制下企业合并文家坡矿业增加资本公积 18,672,200.00 元；本期减少数为报告期期初同一控制企业合并文家坡矿业本期支付投资成本所致。

（四十）专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	33,757,283.94	1,324,595,110.40	1,113,917,425.02	244,434,969.32
维简费	45,560,989.01	585,614,103.07	464,244,064.20	166,931,027.88
其他专项储备	127,205,194.45	149,398,775.62	116,947,726.18	159,656,243.89
合计	206,523,467.40	2,059,607,989.09	1,695,109,215.40	571,022,241.09

（四十一）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,971,469,525.74			1,971,469,525.74
合计	1,971,469,525.74			1,971,469,525.74

（四十二）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	11,630,835,016.98	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	11,630,835,016.98	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,754,885,332.21	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,385,720,349.19	

（四十三）营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	32,630,948,946.71	32,000,241,825.52

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	500,797,416.30	510,959,044.00
营业收入合计	33,131,746,363.01	32,511,200,869.52
主营业务成本	18,480,760,643.86	21,618,341,594.04
其他业务成本	275,519,892.52	423,048,127.82
营业成本合计	18,756,280,536.38	22,041,389,721.86

(四十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	5,346,488.13	23,858,417.00
城市维护建设税	158,464,420.02	130,096,583.08
教育费附加	154,887,537.35	127,126,078.54
资源税	1,155,331,939.19	909,014,655.60
房产税	24,633,812.70	
土地使用税	16,147,133.48	
印花税	22,305,402.15	
车船使用税	763,120.75	
合计	1,537,879,853.77	1,190,095,734.22

(四十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
材料	7,125,384.47	7,759,250.95
职工薪酬	225,229,684.76	228,267,583.48
水电费	3,335,424.71	2,402,053.99
折旧费	14,928,170.15	14,986,587.69
修理费	2,035,382.75	2,272,865.24
煤管费	2,429,546.35	19,442,959.90
计量费	149,972.63	40,424.80
装卸及站台费	28,490,075.66	68,516,118.38
运输费	3,563,402,732.02	5,227,165,059.64
办公费	4,215,702.26	4,329,591.11
广告宣传费	359,500.79	314,901.00
差旅费	8,906,734.35	9,285,877.59
检验费	4,772,448.03	3,049,098.67

项 目	本期金额	上期金额
销售服务费	300,848.28	345,565.54
仓储及租赁费	9,990,540.95	8,855,723.39
其他费用	61,538,894.08	59,460,871.58
合 计	3,937,211,042.24	5,656,494,532.95

(四十六) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
材料及低值易耗品	32,644,236.81	45,523,310.62
职工薪酬	1,269,474,718.73	1,541,865,590.46
水电费	38,054,780.06	47,724,832.86
折旧费	344,785,973.00	293,704,585.65
修理费	498,073,643.86	502,970,957.43
办公费	31,085,552.83	39,152,360.07
取暖费	7,833,061.78	10,785,303.48
研究与开发费	1,124,180.41	22,097,117.68
租赁费	21,771,664.29	69,555,020.66
差旅费	23,194,653.23	32,069,248.05
会议费	9,841,501.86	14,308,152.90
业务招待费	29,458,039.70	42,593,075.87
保险费	5,271,815.07	7,506,821.49
车辆使用费	20,162,422.92	26,003,364.33
中介机构费	18,723,259.54	23,008,603.95
董事会费	1,296,127.22	2,225,601.86
无形资产摊销	445,018,768.86	484,710,871.05
警卫消防费	2,411,526.36	6,276,587.80
税金	137,701,766.06	145,761,685.35
矿产资源补偿费	13,358,850.69	
宣传费	14,920,019.51	16,688,994.39
绿化费	8,557,205.43	13,638,292.22
水利建设基金	25,912,895.40	30,588,576.43
水土流失补偿费	376,557,852.33	322,645,780.34
柠条塔矿业资源补偿支出	63,987,261.92	74,154,969.53
其他	282,771,365.84	362,518,830.31
合 计	3,723,993,143.71	4,178,078,534.78

(四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
1. 利息支出	475,696,876.26	828,357,509.29
减：利息收入	87,684,060.44	89,228,653.53
利息净支出	388,012,815.82	739,128,855.76
2. 汇兑损失	7,621,101.00	8,427,501.28
减：汇兑收益	458,865.99	
汇兑净损失	7,162,235.01	8,427,501.28
3. 金融机构手续费	2,131,479.68	1,664,612.18
4. 弃置费用资金成本	38,155,625.38	41,402,492.74
5. 搬迁补偿资金成本	10,464,444.30	9,821,158.42
6. 融资手续费	12,536,176.39	11,460,330.96
合 计	458,462,776.58	811,904,951.34

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	79,976,192.70	77,638,307.30
二、存货跌价损失	21,590,473.57	129,706,286.60
三、可供出售金融资产减值损失	21,463,047.78	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		5,537,014.53
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	64,906.75	-507,000.00
合 计	123,094,620.80	212,374,608.43

(四十九) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	405,586,498.49	284,859,797.39
处置长期股权投资产生的投资收益	119,871,507.73	139,516,128.87

项 目	本期金额	上期金额
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	87,634.49	7,976,524.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	525,545,640.71	432,352,451.25

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,872,027.78	9,722,337.09	2,872,027.78
其中：固定资产处置利得	2,728,443.14	9,722,337.09	2,728,443.14
无形资产处置利得	143,584.64		143,584.64
债务重组	5,062,972.46		5,062,972.46
政府补助	56,853,403.63	129,844,299.01	56,853,403.63
内部考核罚款收入	15,143,918.22	22,760,710.60	15,143,918.22
其他收入	1,135,707.93	7,378,194.29	1,135,707.93
合计	81,068,030.02	169,705,540.99	81,068,030.02

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
1. 象山矿升级改造项目财政贴息	575,600.00	1,726,800.00	与资产相关
2. 象山洗煤厂投资贴息	230,800.00	692,400.00	与资产相关
3. 铜川矿业矿区公路建设财政补助		500,000.00	与资产相关
4. 韩城矿业下峪口煤矿选煤厂升级改造贴息	158,666.67	476,000.00	与资产相关
5. 韩城矿业高瓦斯突出矿井沿空留巷技术研究补助	34,877.40	5,586,865.45	与资产相关
6. 韩城矿业转省级应急救援基建投资补助	25,966.48	77,899.44	与资产相关
7. 智能制造装备发展专项资金	10,200,000.00	10,200,000.00	与资产相关
8. 韩城市拨社保补贴款		15,091,700.00	与收益相关
9. 煤炭电子商务信息化平台建设	91,410.24	91,410.24	与资产相关

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
10. 铜川矿区国家救援基地财政补助		5,679,000.00	与资产相关
11. 高速路管理中心煤炭运输通行费优惠返还		6,238,273.29	与收益相关
12. 省级服务业发展专项资金项目		1,000,000.00	与收益相关
13. 建新煤化省级电力需求侧管理专项资金项目		1,110,000.00	与收益相关
14. 稳岗补贴	32,131,717.00	67,709,357.74	与收益相关
15. 铜川矿业职业培训补贴	682,000.00		与收益相关
16. 铜川矿业环保专项补助金		1,000,000.00	与收益相关
17. 铜川矿业收税务局转水土流失补偿费		700,000.00	与收益相关
18. 建新煤化财政补贴		9,600,000.00	与收益相关
19. 铜川矿业财政拨稳增长奖励		550,000.00	与收益相关
20. 铜川矿业环保局锅炉拆改奖补资金		240,000.00	与收益相关
21. 铜川矿业政府补助	184,193.00	429,465.00	与收益相关
22. 房产税、土地使用税减免	2,187,572.84	1,145,127.85	与收益相关
23. 铜川矿业救援基地装备拨款	5,679,000.00		与资产相关
24. 黄标车补助	41,600.00		与收益相关
25. 柴家沟科技工业园区河堤工程建设扶持资金	500,000.00		与收益相关
26. 陕西省科技统筹创新工程“煤炭开采安全增效关键技术研究”项目课题财政补助	3,630,000.00		与资产相关
27. 推动经济健康发展奖励	300,000.00		与收益相关
28. 省级商贸流通专项资金	200,000.00		与收益相关
合 计	56,853,403.63	129,844,299.01	

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,461,217.61	21,744,533.27	3,461,217.61
其中：固定资产处置损失	3,461,217.61	21,744,533.27	3,461,217.61
无形资产处置损失			
债务重组	91,755.72		91,755.72
对外捐赠	2,451,294.22	1,784,325.60	2,451,294.22
罚款、滞纳金支出	36,479,030.23	106,497,019.62	36,479,030.23
赔偿支出	2,867,479.35	3,394,563.30	2,867,479.35

停产损失	27,222,167.26	488,379,120.05	27,222,167.26
其他支出	3,613,708.09	746,470.98	3,613,708.09
合计	76,186,652.48	622,546,032.82	76,186,652.48

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	868,124,255.82	461,701,042.29
递延所得税调整	-122,582,876.56	288,735,568.56
合计	745,541,379.26	750,436,610.85

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	5,125,251,407.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,281,312,851.94
子公司适用不同税率的影响	-759,121,817.70
调整以前期间所得税的影响	-54,420,326.51
非应税收入的影响	-970,978.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,818,731.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,094,632.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	91,857,673.30
投资收益的影响	131,386,410.18
当期转销的递延所得税资产的影响	-8,229,824.09
节能\环保设备 10% 预计可抵税金额	-11,207,261.21
合并口径对内部交易形成固定资产折旧转回对利润的影响但不影响所得税	-2,801,001.12
前期税率 15% 与本年税率 25% 递延所得税转回影响数	11,554.55
合计	745,541,379.26

(五十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的银行存款利息	87,684,060.44	93,269,993.58
借款返还	112,642,283.47	86,309,227.04
营业外收入	8,649,380.39	16,021,987.12
政府补助	13,448,217.00	108,577,096.03

单位往来款项净额	1,240,272,868.01	1,701,026,628.66
合计	1,462,696,809.31	2,005,204,932.43

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用付现	3,806,637,785.07	6,187,305,217.10
管理费用付现	264,397,713.69	351,202,022.38
金融机构手续费	14,667,656.07	6,022,813.20
退还保证金及借款	44,891,586.30	43,450,866.35
营业外支出	40,049,635.59	110,692,458.00
单位往来款项净额	1,205,725,925.15	1,570,146,997.89
合计	5,376,370,301.87	8,268,820,374.92

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
工程保证金及押金		807,500.00
基建期利息收入	1,083,468.21	1,972,088.91
联营企业还款	1,200,000.00	104,400,000.00
智能物流公司土地返还款	22,727,944.14	
基建单位工程煤销售收入	3,945,980.00	
基建单位安全风险抵押金	2,569,050.00	339,850.00
基建单位其他往来款	49,224,284.30	216,497,082.13
合计	80,750,726.65	324,016,521.04

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存出投资款		30,000,000.00
退施工单位保证金	30,000.00	230,000.00
退安全风险抵押金	7,500.00	96,500.00
其他款项	253,338.09	1,673,465.11
合计	290,838.09	31,999,965.11

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
国家开发基金有限公司的独立工矿区建设款		50,000,000.00
项目财政拨款	22,660,000.00	23,930,000.00

票据融资款	361,000,000.00	72,000,000.00
增资款		70,050,000.00
合计	383,660,000.00	215,980,000.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
国家开发基金有限公司的独立工矿区建设款	50,000,000.00	
票据融资款	217,000,000.00	
合计	267,000,000.00	

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,379,710,028.52	-2,350,061,865.49
加: 资产减值准备	123,094,620.80	212,374,608.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,882,818,861.58	2,814,818,570.96
无形资产摊销	446,953,152.45	497,355,385.76
长期待摊费用摊销	55,396,415.27	56,508,832.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-5,353,292.42	-1,822,765.20
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,764,102.59	13,844,961.38
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	515,200,457.02	1,003,159,706.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-525,545,640.71	-432,352,451.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-99,614,262.36	288,735,568.56
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)	464,269,805.31	108,386,579.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-256,689,064.89	-98,851,821.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-101,579,489.37	-2,862,660,599.21
经营性受限制的货币资金的减少(增加以“—”号填列)	-95,004,349.07	-42,038,117.62
其他	478,116,551.28	-95,984,221.99
经营活动产生的现金流量净额	8,266,537,896.00	-888,587,629.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,861,825,666.03	4,661,107,918.99
减: 现金的期初余额	4,661,107,918.99	6,068,244,911.93
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	5,200,717,747.04	-1,407,136,992.94

2. 公司本年取得或处置子公司及其他营业单位的情形

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	440,327,800.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,509,647,200.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	849,379.19	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,508,797,820.81	
4. 取得子公司的净资产	459,000,000.00	
流动资产	563,198,384.12	
非流动资产	5,720,392,370.56	
流动负债	5,378,510,754.68	
非流动负债	5,080,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	2,624,477,557.76	491,117,478.03
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	6,346,526,245.34	491,117,478.03
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	199,629,479.04	5,772,323.49
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,146,896,766.30	485,345,154.54
4. 处置子公司的净资产	2,512,942,943.57	135,750,058.18
流动资产	2,551,039,106.83	119,598,122.44
非流动资产	8,691,822,450.58	1,403,840,132.49
流动负债	8,207,069,462.84	1,328,769,276.44
非流动负债	522,849,151.00	58,918,920.31

3. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	9,861,825,666.03	4,661,107,918.99
其中：库存现金	691,743.40	953,354.62
可随时用于支付的银行存款	9,857,033,922.63	4,335,466,269.53
可随时用于支付的其他货币资金	4,100,000.00	324,688,294.84
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,861,825,666.03	4,661,107,918.99

七、合并范围的变更

1. 本公司本期未发生非同一控制下企业合并事项。

2. 本公司本期发生同一控制下企业合并事项：

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
陕西彬长文家坡矿业有限公司	51%	股权购买	2016-6-30	工商变更登记				

(2) 合并成本

合并成本	陕西彬长文家坡矿业有限公司
--现金	440,327,800.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	陕西彬长文家坡矿业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	849,379.19	1,563,351.34
应收票据	200,000.00	
应收账款	13,035,305.54	

其他应收款	4,641,335.55	2,481,848.50
其他流动资产	544,472,363.84	97,190,992.84
存货		
固定资产	7,423,345.31	7,546,694.49
在建工程	3,739,784,840.27	3,273,472,866.30
工程物资	15,567,684.98	5,110,994.06
无形资产	1,957,616,500.00	1,957,616,500.00
负债：		
应付票据	186,226,100.00	
应付账款	504,367,794.79	424,080,498.31
应付职工薪酬	12,826,650.00	5,440,749.12
应交税费	1,766,490.97	2,524,420.98
其他应付款	63,676,518.92	1,307,857,579.12
其他流动负债	4,609,647,200.00	2,700,000,000.00
专项应付款	5,080,000.00	5,080,000.00
实收资本	900,000,000.00	900,000,000.00
净资产	900,000,000.00	900,000,000.00
减：少数股东权益	441,000,000.00	441,000,000.00
取得的净资产	459,000,000.00	459,000,000.00

3. 本公司本期未发生反向购买事项。

4. 本公司本期发生处置子公司事项：

子公司名称	股权处置价款 (万元)	股权 处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资 相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额
韩城矿业	134,889.64	100	协议 转让	2016.4.30	工商 变更	-2,218.08						
澄合矿业	-7,938.21	100	协议 转让	2016.4.30	工商 变更	578.61						
蒲白矿业	132,646.67	100	协议 转让	2016.4.30	工商 变更	8,040.58						

铜川矿业所属 金华山煤矿	1,542.87	100	协议 转让	2016.4.30	资产、人 员、业务 移交	4,346.70						
铜川矿业所属 东坡煤矿	1,306.79	100	协议 转让	2016.4.30	资产、人 员、业务 移交	1,239.34						

5. 本公司本期发生因其他原因（新设子公司、清算子公司）导致的合并范围变动。

本公司所属神南产业、柠条塔矿业、红柳林矿业、张家峁矿业及红柠铁路与陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业公司、陕西中能煤田有限公司共同出资组建神南矿业煤炭科技孵化有限公司，注册资本300万元，本公司直接间接持股比例为80%。该公司自成立之日起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
1	陕西陕煤铜川矿业 有限公司	陕西省铜川市	陕西省铜川市	煤炭采掘业	100		设立
2	陕西陕煤黄陵矿业 有限公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	煤炭采掘业	100		设立
3	陕西陕煤陕北矿业 有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭采掘业	100		设立
4	陕西陕煤彬长矿业 有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	煤炭采掘业	100		设立
5	陕西省煤炭运销（集 团）有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通	100		设立
6	陕西煤业物资有限 责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通	100		设立
7	陕西神渭煤炭管道 运输有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造	100		设立
8	陕煤化集团府谷能 源投资有限公司	陕西省府谷县	陕西省府谷县	投资	57		设立
9	陕煤集团神木红柳 林矿业有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭采掘业	51		设立
10	陕西红柠铁路有限 责任公司	陕西省神木县	陕西省神木县	运输业	51		设立
11	陕煤集团神南产业 发展有限公司	陕西省神木县	陕西省榆林市	煤炭生产服 务业	70.98		设立
12	神南矿业煤炭科技 孵化有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭技术开 发、咨询	23.33	56.67	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
13	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭采掘业		51	设立
14	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭采掘业	55		设立
15	陕西建新煤化有限责任公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	煤炭采掘业	51		设立
16	陕西黄陵二号煤矿有限公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	煤炭采掘业		54	设立
17	陕西康兴科工贸有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	服务业		83.33	设立
18	陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭采掘业		100	设立
19	陕西陕北矿业神木运销有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	流通		100	设立
20	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	陕西省彬县	陕西省彬县	煤炭采掘业		90	设立
21	陕西彬长矿区物资供销有限责任公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	流通		100	设立
22	陕西省煤炭运销有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通		100	设立
23	陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	流通		90	设立
24	陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	流通		51	设立
25	陕西省煤炭进出口有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通		100	设立
26	陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	流通		51	设立
27	陕西红柠煤炭运销有限责任公司	陕西省神木县	陕西省神木县	运输		100	设立
28	陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通		51	设立
29	陕西智能煤炭物流有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	流通		65	设立
30	陕西彬长胡家河矿业有限公司	陕西省长武县	陕西省长武县	煤炭采掘业		80	同一控制下企业合并
31	陕西小保当矿业有	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭采掘业	60		同一控制下

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
	有限公司						企业合并
32	陕西彬长文家坡矿业有限公司	陕西省彬县	陕西省彬县	煤炭采掘业		51	同一控制下企业合并
33	陕西煤炭交易中心有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通		90	非同一控制下企业合并
34	株洲洁净煤股份有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	加工		51	非同一控制下企业合并
35	陕西集华柴家沟矿业有限公司	陕西省铜川市	陕西省铜川市	煤炭采掘业		95	非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

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
陕煤化集团府谷能源投资有限公司	43%	61,953,750.64		645,507,182.44
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	49%	463,350,211.47		2,111,787,615.64
陕西红柠铁路有限责任公司	49%	20,761,559.63		530,982,362.54
陕煤集团神南产业发展有限公司	29.02%	179,761.80		275,895,287.52
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	49%	457,307,544.86		1,771,152,809.12
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	45%	289,217,680.73	85,189,500.00	1,435,888,446.17
陕西建新煤化工有限责任公司	49%	111,687,657.38	19,600,000.00	613,987,121.37
陕西黄陵二号煤矿有限公司	46%	242,528,169.00		1,292,544,048.77
陕西康兴科工贸有限公司	16.67%	55.34		116,623.27
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	10%	18,473,134.37		160,204,064.56
陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	10%	-515,750.94	46,393.63	2,507,643.89
陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	49%	-635,773.44		3,454,131.75
陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	49%	-206,549.20		49,153,506.95
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	49%	-1,394,890.34		6,265,052.92
陕西智能煤炭物流有限公司	35%			105,000,000.00
陕西彬长胡家河矿业有限公司	20%	-14,785,147.77		182,567,947.96
陕西小保当矿业有限公司	40%			480,000,000.00
陕西煤炭交易中心有限公司	10%	-2,196,108.41		5,549,560.47
株洲洁净煤股份有限公司	49%	-13,382,066.11		89,649,186.30
陕西集华柴家沟矿业有限公司	5%	980,265.67		1,885,104.50

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
陕西彬长文家坡矿业有限公司	49%	-8,466,494.24		436,759,160.48
神南矿业煤炭科技孵化有限公司	20%	-32,314.13		567,685.87

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
陕煤化集团府谷能源投资有限公司	165,296,070.08	1,438,871,643.87	1,604,167,713.95	157,987.34		157,987.34
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	2,497,325,535.89	4,125,275,038.48	6,622,600,574.37	2,098,815,764.98	214,014,167.14	2,312,829,932.12
陕西红柠铁路有限责任公司	217,546,583.73	1,853,817,477.04	2,071,364,060.77	640,726,586.18	347,000,000.00	987,726,586.18
陕煤集团神南产业发展有限公司	1,885,835,594.00	2,330,113,767.18	4,215,949,361.18	2,465,516,445.38	310,010,460.02	2,775,526,905.40
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	2,129,690,392.67	6,255,075,348.80	8,384,765,741.47	4,037,124,930.29	733,043,241.58	4,770,168,171.87
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	2,035,994,606.65	3,197,451,784.97	5,233,446,391.62	1,344,482,064.60	698,100,002.21	2,042,582,066.81
陕西建新煤化工有限责任公司	593,039,240.28	1,639,675,849.22	2,232,715,089.50	916,031,175.68	63,653,462.05	979,684,637.73
陕西黄陵二号煤矿有限公司	1,217,755,474.53	4,070,939,392.59	5,288,694,867.12	1,952,036,515.84	526,779,984.42	2,478,816,500.26
陕西康兴科工贸有限公司	680,041.29	31,664.90	711,706.19	11,966.45		11,966.45
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	535,566,111.55	2,747,876,187.34	3,283,442,298.89	1,644,381,859.92	37,019,793.47	1,681,401,653.39
陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	74,234,622.11	447,534.10	74,682,156.21	49,160,324.13		49,160,324.13
陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	10,184,220.64	135,240.01	10,319,460.65	3,270,212.18		3,270,212.18
陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	56,811,751.28	71,791,687.22	128,603,438.50	28,290,159.06		28,290,159.06

子公司名称	期末余额					
	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
陕煤化集团府谷能源投资有限公司	165,296,070.08	1,438,871,643.87	1,604,167,713.95	157,987.34		157,987.34
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	75,364,602.71	34,088,848.63	109,453,451.34	96,667,629.05		96,667,629.05
陕西智能煤炭物流有限公司	37,631,356.90	285,356,174.79	322,987,531.69	865,666.03	22,121,865.66	22,987,531.69
陕西彬长胡家河矿业有限公司	244,040,217.81	5,503,975,442.87	5,748,015,660.68	4,335,933,329.99	499,242,590.81	4,835,175,920.80
陕西小保当矿业有限公司	79,827,347.72	12,911,332,684.92	12,991,160,032.64	1,471,268,132.64	10,319,891,900.00	11,791,160,032.64
陕西煤炭交易中心有限公司	480,165,278.07	19,158,497.51	499,323,775.58	442,105,554.83	1,722,616.03	443,828,170.86
株洲洁净煤股份有限公司	28,903,740.36	338,476,220.98	367,379,961.34	170,211,981.43	14,210,456.85	184,422,438.28
陕西集华柴家沟矿业有限公司	129,976,598.50	127,124,275.90	257,100,874.40	206,532,561.56	12,866,222.83	219,398,784.39
陕西彬长文家坡矿业有限公司	220,663,286.67	6,032,815,133.69	6,253,478,420.36	5,357,053,194.89	5,080,000.00	5,362,133,194.89
神南矿业煤炭科技孵化有限公司	1,694,023.29	497,460.89	2,191,484.18	53,054.81		53,054.81

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
陕煤化集团府谷能源投资有限公司	11,757,950.02	1,398,373,286.74	1,410,131,236.76	100,000.00		100,000.00
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	1,479,206,733.30	4,179,902,076.88	5,659,108,810.18	1,765,600,388.76	516,143,044.70	2,281,743,433.46
陕西红柠铁路有限责任公司	409,594,997.68	1,942,207,823.41	2,351,802,821.09	762,439,699.76	537,500,000.00	1,299,939,699.76
陕煤集团神南产业发展有限公司	1,638,687,808.92	2,430,737,926.24	4,069,425,735.16	2,242,665,978.02	390,010,460.02	2,632,676,438.04
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	1,105,151,427.19	6,552,015,179.27	7,657,166,606.46	3,392,948,606.26	1,825,151,120.00	5,218,099,726.26

子公司 名称	年初余额					
	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
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	1,066,492,784.29	3,315,045,013.12	4,381,537,797.41	1,006,436,028.84	695,527,649.46	1,701,963,678.30
陕西建新煤化工有限责任公司	435,099,055.26	1,635,159,679.92	2,070,258,735.18	944,162,314.43	60,999,963.63	1,005,162,278.06
陕西黄陵二号煤矿有限公司	1,092,935,042.35	4,323,346,828.18	5,416,281,870.53	2,427,714,901.70	691,063,852.57	3,118,778,754.27
陕西康兴科工贸有限公司	647,954.48	55,812.67	703,767.15	4,359.46		4,359.46
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	261,645,219.58	2,815,033,236.07	3,076,678,455.65	1,649,329,823.89	35,476,562.98	1,684,806,386.87
陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	107,586,421.67	557,024.97	108,143,446.64	77,005,168.86		77,005,168.86
陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	10,714,520.44	289,605.66	11,004,126.10	2,657,380.82		2,657,380.82
陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	55,945,095.70	75,036,987.64	130,982,083.34	30,247,274.90		30,247,274.90
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	30,099,868.52	34,101,228.67	64,201,097.19	48,568,559.93		48,568,559.93
陕西智能煤炭物流有限公司	21,066,799.67	279,089,756.29	300,156,555.96	156,555.96		156,555.96
陕西彬长胡家河矿业有限公司	91,837,783.13	5,607,084,667.87	5,698,922,451.00	4,221,116,547.62	522,606,699.39	4,743,723,247.01
陕西小保当矿业有限公司	252,776,891.93	12,219,202,861.37	12,471,979,753.30	752,087,853.30	10,519,891,900.00	11,271,979,753.30
陕西煤炭交易中心有限公司	165,729,475.98	19,842,537.02	185,572,013.00	106,401,297.92	1,714,026.27	108,115,324.19
株洲洁净煤股份有限公司	42,241,217.69	352,984,916.86	395,226,134.55	171,670,870.54	13,287,401.95	184,958,272.49
陕西集华柴家沟矿业有限公司	78,685,724.58	125,640,740.03	204,326,464.61	160,119,006.53	12,329,873.34	172,448,879.87

子公司名称	年初余额					
	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
陕西彬长文家坡矿业有限公司	101,236,192.68	5,243,747,054.85	5,344,983,247.53	4,439,903,247.53	5,080,000.00	4,444,983,247.53

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
陕煤化集团府谷能源投资有限公司		144,078,489.85	144,078,489.85	30,609.19
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	3,251,295,845.10	945,612,676.46	945,612,676.46	1,112,454,734.73
陕西红柠铁路有限责任公司	493,549,393.37	42,370,529.86	42,370,529.86	364,677,329.04
陕煤集团神南产业发展有限公司	1,422,842,108.80	938,517.66	938,517.66	287,618,063.90
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	3,576,705,332.39	933,280,703.77	933,280,703.77	945,105,290.38
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	2,228,848,931.39	642,705,957.18	642,705,957.18	954,869,729.03
陕西建新煤化工有限责任公司	852,624,974.51	227,933,994.65	227,933,994.65	99,615,520.91
陕西黄陵二号煤矿有限公司	2,383,324,428.07	512,388,945.71	512,388,945.71	9,964,509.20
陕西康兴科工贸有限公司	1,707,954.08	332.05	332.05	-272.11
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	1,580,607,073.00	184,731,343.67	184,731,343.67	3,042,297.18
陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	99,573,737.41	-5,157,509.36	-5,157,509.36	-3,846,533.41
陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	116,050.43	-1,297,496.81	-1,297,496.81	980,924.82
陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	175,966,332.47	-421,529.00	-421,529.00	12,612,438.49
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	187,870,793.97	-2,846,714.97	-2,846,714.97	-29,860.22
陕西智能煤炭物流有限公司				
陕西彬长胡家河矿业有限公司	906,266,712.72	-73,925,738.87	-73,925,738.87	46,466,641.91
陕西小保当矿业有限公司				
陕西煤炭交易中心有限公司	231,376,424.97	-21,961,084.09	-21,961,084.09	-81,723,369.13
株洲洁净煤股份有限公司	153,768,541.81	-27,310,339.00	-27,310,339.00	838,212.39
陕西集华柴家沟矿业有限公司	200,425,701.29	19,605,313.50	19,605,313.50	50,813,119.67
陕西彬长文家坡矿业有限公司	119,307,857.28	-17,278,559.67	-17,278,559.67	-1,912,030.04
神南矿业煤炭科技孵化有限公司		-161,570.63	-161,570.63	-136,159.96

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
陕煤化集团府谷能源投资有限公司		269,793,112.88	269,793,112.88	60,761.25
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	2,658,772,579.28	521,738,998.17	521,738,998.17	-69,827,003.91
陕西红柠铁路有限责任公司	638,717,729.44	116,037,979.54	116,037,979.54	150,878,662.02
陕煤集团神南产业发展有限公司	1,622,302,495.60	21,285,781.94	21,285,781.94	122,774,128.23
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	2,389,379,235.56	190,073,033.86	190,073,033.86	95,346,624.88
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	1,644,512,278.49	236,639,690.13	236,639,690.13	-29,652,843.42
陕西建新煤化有限责任公司	650,267,558.21	40,650,019.75	40,650,019.75	28,198,123.92
陕西黄陵二号煤矿有限公司	1,831,678,418.41	180,432,125.44	180,432,125.44	-195,338,624.72
陕西康兴科工贸有限公司	2,485,135.41	2,322.22	2,322.22	64,637.31
陕西彬长大佛寺矿业有限公司	822,707,336.02	-207,542,810.35	-207,542,810.35	67,724,096.32
陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	562,576,339.79	458,936.34	458,936.34	-930,153.92
陕西省煤炭运销集团榆神高能煤焦化集运有限公司	6,080,025.55	-616,224.95	-616,224.95	4,801,321.21
陕西省煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	1,302,544,401.69	-4,939,930.00	-4,939,930.00	-3,736,538.29
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	82,616,400.11	-2,910,221.17	-2,910,221.17	198,441.01
陕西智能煤炭物流有限公司				
陕西彬长胡家河矿业有限公司	691,304,277.30	-191,359,421.20	-191,359,421.20	96,070,860.69
陕西小保当矿业有限公司				
陕西煤炭交易中心有限公司		-26,519,778.56	-26,519,778.56	-4,530,098.94
株洲洁净煤股份有限公司	101,997,110.42	-43,176,305.75	-43,176,305.75	-7,560,682.02
陕西集华柴家沟矿业有限公司	179,148,466.14	-57,871,189.09	-57,871,189.09	21,041,367.98
陕西彬长文家坡矿业有限公司				

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西煤业集团黄陵有限公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	商品流通业	50		权益法
陕西煤业化工集团澄城有限公司	陕西省澄城县	陕西省澄城县	商品流通业	30		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
榆林神华能源有限责任公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭资源投资、开发及经营管理；煤炭批发经营		49.90	权益法
陕西广通运输发展有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	运输业		20	权益法
江苏省陕煤化能源有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商品流通业		36	权益法
西安国际港务区轮迪物流有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	商品流通业		45	权益法
陕西中能煤田有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭采掘业	34		权益法
陕西煤业化工集团黄陵建庄矿业有限公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	煤炭采掘业	40		权益法
铜川建通烈店投资管理有限公司	陕西省铜川市	陕西省铜川市	公路工程投资和管理		40	权益法
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭开采和洗选业	30		权益法
陕西煤业化工集团财务有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	非银行金融业	20		权益法
中南煤炭运销有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	商品流通业		49	权益法
陕西有色榆林铁路运销公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	流通运输业		20	权益法
陕西新丝路供应链管理集团有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	流通运输业		30	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	陕西煤业集团黄陵有限公司	
	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
流动资产	34,854,909.45	125,912,907.54
其中：现金和现金等价物	364,849.89	198,092.02
非流动资产	2,591,681.35	3,309,442.65
资产合计	37,446,590.80	129,222,350.19

流动负债	31,816,507.64	124,899,196.72
非流动负债		
负债合计	31,816,507.64	124,899,196.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,630,083.16	4,323,153.47
按持股比例计算的净资产份额	2,815,041.58	2,161,576.74
调整事项：		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	943,702.39	943,702.39
对合营企业权益投资的账面价值	3,758,743.97	3,105,279.12
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	41,842,250.74	84,482,344.57
财务费用	2,779.36	1,704.33
所得税费用	500,951.98	-1,802,591.54
净利润	1,306,929.69	-6,184,545.43
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,306,929.69	-6,184,545.43
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	陕西煤业化工集团财务有限公司		榆林神华能源有限责任公司		陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	
	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额
流动资产	3,198,734,373.36	7,166,336,775.60	2,167,947,189.67	1,200,656,698.76	1,223,364,012.47	359,173,285.90

项目	陕西煤业化工集团财务有限公司		榆林神华能源有限责任公司		陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	
	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额
其中：现金和现金等价物	2,824,797,596.66	6,821,385,036.98	443,037,709.62	204,740,570.59	309,940,445.62	63,707,464.46
非流动资产	10,073,487,511.88	7,408,581,385.55	5,624,811,393.38	5,542,635,642.19	1,889,056,887.93	2,037,077,093.46
资产合计	13,272,221,885.24	14,574,918,161.15	7,792,758,583.05	6,743,292,340.95	3,112,420,900.40	2,396,250,379.36
流动负债	12,005,028,236.91	13,398,716,077.04	3,571,239,154.97	2,813,461,259.77	892,534,963.24	757,312,405.54
非流动负债			1,286,217,752.93	1,080,000,000.00	450,488,211.97	520,765,109.44
负债合计	12,005,028,236.91	13,398,716,077.04	4,857,456,907.90	3,893,461,259.77	1,343,023,175.21	1,278,077,514.98
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,267,193,648.33	1,176,202,084.11	2,935,301,675.15	2,849,831,081.18	1,769,397,725.19	1,118,172,864.38
按持股比例计算的净资产份额	253,438,729.67	235,240,416.82	1,464,715,535.90	1,427,765,371.67	530,819,317.56	335,451,859.31
调整事项：						
——商誉						
——内部交易未实现利润						
——其他		-14,910.81	-25,843,892.03	-29,396,622.43	-3,728,434.03	-4,142,704.03
对联营企业权益投资的账面价值	253,438,729.67	235,225,506.01	1,438,871,643.87	1,398,368,749.24	527,090,883.53	331,309,155.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	469,196,739.40	352,604,003.55	4,826,405,313.68	4,753,741,205.49	1,473,959,773.15	655,989,697.50
财务费用			-640,075.25	-9,134,916.45	40,377,261.29	29,418,501.71
所得税费用	51,477,466.50	39,370,587.14	46,956,815.05	180,224,606.49	113,216,453.29	17,993,438.40
净利润	154,818,191.42	114,139,994.02	289,168,848.69	540,675,278.84	542,978,065.06	38,983,895.60
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	154,818,191.42	114,139,994.02	289,168,848.69	540,675,278.84	542,978,065.06	38,983,895.60

项目	陕西煤业化工集团财务有限公司		榆林神华能源有限责任公司		陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	
	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额
本年度收到的来自联营企业的股利	12,765,325.44	10,066,337.90	271,955,360.87	199,069,767.43		150,000,000.00

(续)

项目	陕西中能煤田有限公司		陕西煤业化工集团黄陵建庄矿业有限公司		其他联营企业	
	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额
流动资产	670,059,570.99	479,374,392.43	629,906,767.34	444,335,477.48	742,454,618.26	671,740,806.23
其中：现金和现金等价物	413,312,094.67	265,068,599.55	236,853,746.15	93,883,369.69	252,302,543.20	282,182,399.30
非流动资产	3,331,432,768.49	2,726,397,584.28	1,555,772,348.82	1,809,247,345.64	296,161,500.57	282,163,567.79
资产合计	4,001,492,339.48	3,205,771,976.71	2,185,679,116.16	2,253,582,823.12	1,038,616,118.83	953,904,374.02
流动负债	639,023,162.38	930,715,066.66	1,202,633,308.86	1,461,862,169.43	533,314,424.27	524,659,773.93
非流动负债	1,171,520,833.84	85,250,061.18	250,784,194.80	233,146,089.90	2,482,828.46	
负债合计	1,810,543,996.22	1,015,965,127.84	1,453,417,503.66	1,695,008,259.33	535,797,252.73	524,659,773.93
少数股东权益	160,400,000.00	160,400,000.00		8,000,000.00		
归属于母公司股东权益	2,030,548,343.26	2,029,406,848.87	732,261,612.50	550,574,563.79	502,818,866.10	429,244,600.09
按持股比例计算的净资产份额	690,386,436.71	689,998,328.62	292,904,644.99	220,229,825.51	145,947,747.35	100,619,437.33
调整事项：						
——商誉						
——内部交易未实现利润						
——其他	31,507,496.81	34,599,928.57	-		4,336,408.41	-413,576.49
对联营企业权益投资的账面价值	721,893,933.52	724,598,257.19	292,904,644.99	220,229,825.51	150,284,155.76	100,205,860.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

项目	陕西中能煤田有限公司		陕西煤业化工集团黄陵建庄 矿业有限公司		其他联营企业	
	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额
营业收入	155,729,244.47	26,093,851.23	1,165,940,476.96	831,738,605.28	1,141,464,201.48	1,704,041,158.39
财务费用	-404,742.86	12,371,363.65	33,561,440.02	45,529,800.13	5,721,035.55	11,442,662.92
所得税费用	-1,193,520.77	-1,070,348.17	38,488,927.17	11,529,413.45	856,962.87	2,359,418.30
净利润	1,252,693.39	-72,283,866.16	181,650,002.80	18,592,143.93	-11,280,494.37	9,713,667.05
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,252,693.39	-72,283,866.16	181,650,002.80	18,592,143.93	-11,280,494.37	9,713,667.05
本年度收到的来自 联营企业的股利				36,000,000.00	863,945.89	

(三) 特殊合并主体的说明:

本公司不存在持有半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情形。

(四) 本报告期新纳入合并范围的主体和本报告期不再纳入合并范围的主体

依据本公司第二届董事会第二十一次会议、2016年第一次临时股东大会决议，本公司将陕西陕煤蒲白矿业有限公司100%股权、陕西陕煤澄合矿业有限公司100%股权、陕西陕煤韩城矿业有限公司100%股权以及陕西陕煤铜川矿业有限公司所持金华山和东坡煤矿相关资产分别转让给蒲白矿务局、澄合矿务局、韩城矿务局和铜川矿务局，根据评估结果确定的交易价格为297,023.27万元；同意陕西陕煤彬长矿业有限公司收购陕西彬长矿业集团有限公司所持陕西彬长文家坡矿业有限公司51%股权，根据评估结果确定的交易价格为44,032.78万元。

本公司在处置蒲白矿业、澄合矿业、韩城矿业100%股权前，已将该三家矿业公司持有的陕西建新煤化有限责任公司51%的股权、陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司40%的股权、陕西中能煤田有限公司34%股权、陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司30%股权、陕煤集团神木张家峁矿业有限公司55%股权剥离上划由本公司直接持有。

自2016年5月1日后，本公司不再将蒲白矿业、澄合矿业、韩城矿业纳入合并范围；自本报告期初，本公司按照同一控制下企业合并规定，将文家坡矿业纳入合并范围。

九、资产证券化业务的会计处理

本公司报告期末未发生资产证券化业务。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
陕煤集团	母公司	一人有限责任公司(国有独资)	陕西省西安市	杨照乾	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品；电力生产与供应；煤炭铁路运输；机械加工；煤矿专用设备；矿山工程及工业和民用建筑等。	1,000,000	63.69	63.69	陕煤集团	916100007625687785

(二) 本企业的子公司情况

详见本附注“八、(一)在子公司中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见本附注“八、(二)在合营及联营企业中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
铜川矿务局	同受陕煤集团控制	916102002211415441
澄合矿务局	同受陕煤集团控制	91610500222160624J
韩城矿务局	同受陕煤集团控制	916105812221606830
蒲白矿务局	同受陕煤集团控制	91610500222160878F
黄陵矿业集团有限责任公司	同受陕煤集团控制	916100002961299533
陕西彬长矿业集团有限公司	同受陕煤集团控制	916100007450015777
陕西陕化化工集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610000294201341N
陕西渭河煤化工集团有限责任公司	同受陕煤集团控制	91610000220530513M
陕西煤炭建设公司	同受陕煤集团控制	91610000220525407P
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司	同受陕煤集团控制	91610821681595416J
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	同受陕煤集团控制	916100006847536516
陕西北元化工集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610821748622598U
陕西陕化煤化工集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610000687986995C
西安开米绿色科技有限公司	同受陕煤集团控制	91611105570206238Q
陕西陕北矿业有限责任公司	同受陕煤集团控制	91610000713548973D
陕西陕焦化工有限公司	同受陕煤集团控制	91610000741294122K

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
陕西煤业化工物资集团有限公司	同受陕煤集团控制	916100005902556868
陕西省煤炭运销集团瓦窑堡煤炭集运经销有限责任公司	同受陕煤集团控制	91610623748631136U
陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司	同受陕煤集团控制	916105007099686847
西安重工装备制造集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610132693839545N
陕西煤业化工实业集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610000577807423U
陕西省煤层气开发利用有限公司	同受陕煤集团控制	91610000596661079Q
长安石门发电有限公司	同受陕煤集团控制	91430726750630036T
山西大唐国际运城发电有限责任公司	同受陕煤集团控制	91140800748556615Y
大唐洛阳热电有限责任公司	同受陕煤集团控制	91410300171078304F
宝鸡华海工贸有限公司	同受陕煤集团控制	91610300294689711U
大唐略阳发电有限责任公司	同受陕煤集团控制	916107277869725648
大唐石门发电有限责任公司	同受陕煤集团控制	9143072672798395XG
陕西生态水泥股份有限公司	同受陕煤集团控制	91610000570667851D
陕西钢铁集团有限公司	同受陕煤集团控制	91610000691137072N
陕西省铁路投资(集团)有限公司	同受陕煤集团控制	91610000220531364R
陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	同受陕煤集团控制	916100006949300415
陕西煤业化工集团府谷能源开发有限公司	同受陕煤集团控制	9161082268157181XJ
长安益阳发电有限公司	同受陕煤集团控制	914309001870928997
蒲城清洁能源化工有限责任公司	同受陕煤集团控制	916105266815657354
三峡资本控股有限责任公司	持有公司 5%以上(含 5%)股份	91110108335463656N
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	持有公司 5%以上(含 5%)股份	915107006823852936
华能国际电力开发公司	持有公司 5%以上(含 5%)股份	91110000600003248G

(五) 本公司的关键管理人员

关键管理人员姓名	在公司担任的职务
杨照乾	董事长
李向东	董事
王湘潭	董事
闵 龙	董事、总经理
盛秀玲	独立董事
李金峰	独立董事
万永兴	独立董事
赵秦川	监事
张梦娇	监事

李仰东	监事
张维新	副总经理
姬会民	副总经理
问永忠	副总经理
范龙强	副总经理
张茹敏	董事会秘书
王晓刚	总会计师

（六）关联交易情况

依据本公司 2014 年度股东大会决议，本公司与陕煤集团签署的《产品和服务互供协议》、《煤炭委托代理销售协议》和《煤炭销售协议》，有效期延长至 2018 年 12 月 31 日，本公司与陕煤集团的关联交易按照市场价格进行交易和结算。（1）陕煤集团有存续单位生产的煤炭由本公司统一销售，本公司按照 10-20 元/吨收取代理费。（2）本公司向陕煤集团其他单位销售煤炭，按照市场价格定价。（3）产品和服务互供：A. 本公司向陕煤集团其他单位采购部分采煤机、机电配件等设备，以及皮带、钢丝绳、炸药、雷管等辅助材料，按照市场价格定价。B. 本公司部分工程承包给陕煤集团所属的建筑安装单位，均按照国家有关规定进行招投标和结算。C. 陕煤集团存续单位为本公司提供水、电、暖、气、物业管理、医疗服务等后勤服务和房屋租赁等其他辅助服务，凡有政府定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价和政府指导价的，执行市场价(含招标价)；前三者都没有的或无法在实际交易中适用以上交易原则的，执行协议价。

此外，经公司 2014 年股东大会审议批准，本公司与陕西煤业化工集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务框架协议》，有效期延长至 2018 年 12 月 31 日。协议约定：（1）财务公司向本公司提供金融服务的条件均不逊于其为其他集团成员单位提供同种类金融财务服务的条件，亦不逊于当时其他金融机构可为本公司提供同种类金融服务的条件；（2）本公司在财务公司的存款利率不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，且应等于或高于财务公司吸收其他集团成员单位同种类存款所确定的利率及等于或高于一般商业银行向本公司提供同种类存款服务所确定的利率（以较高者为准）；（3）财务公司向本公司发放贷款的利率应不高于中国人民银行就该类型贷款规定的利率上限，且应等于或低于财务公司向其他集团成员单位发放同种类贷款所确定的利率及等于或低于一般商业银行向本公司提供同种类贷款服务所确定的利率（以较低者为准）；（4）除存款和贷款外的其他各项金融服务，收费标准应不高于（或等于）国内其他金融机构同等业务费用水平；（5）本公司存放于财务公司的货币资金每日最高余额不高于本公司最近一个会计年度经审计总资产的 5%且不高于本公司最近一期经审计净资产的 50%。

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度发生额	2015年度发生额
陕煤集团控制的企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价	641,242,848.53	2,952,221.38
	澄合矿务局及其子公司	煤炭采购	市场价	30,772,747.39	128,503,232.19
	韩城矿务局及其子公司	煤炭采购	市场价	1,060,307,168.69	172,467,418.09
	蒲白矿务局及其子公司	煤炭采购	市场价	105,904,217.75	55,374,894.21
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	1,120,258,079.23	765,227,259.84
	铜川矿务局及其子公司	煤炭采购	市场价	72,211,898.45	
	陕西煤炭建设公司及其子公司	煤炭采购	市场价		1,029,991.57
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价	208,814,858.75	266,926,517.25
	襄阳港务发展有限公司	煤炭采购	市场价		9,345,764.99
	长安益阳发电有限公司	煤炭采购	市场价		64,598,922.10
	小计			3,239,511,818.79	1,466,426,221.62
本公司联营企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	煤炭采购	市场价	922,573,768.75	405,210,370.64
	榆林神华能源有限责任公司	煤炭采购	市场价	199,996,407.48	292,796,035.66
	小计			1,122,570,176.23	698,006,406.30
煤炭采购小计				4,362,081,995.02	2,164,432,627.92
陕煤集团控制的企业	澄合矿务局及其子公司	建设工程	市场价	54,744,177.18	46,026,293.19
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价	159,982,399.72	128,590,823.90
	陕西煤炭建设公司及其子公司	建设工程	市场价	149,923.00	20,846,689.10
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	建设工程	市场价	638,451,886.68	785,665,159.96
	铜川矿务局及其子公司	建设工程	市场价	23,311,749.01	34,059,717.18
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价		23,780,433.29
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	5,089,703.54	14,013,834.43
	陕西省煤层气开发利用有限公司	建设工程	市场价	15,349,641.05	62,444,175.52
	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	建设工程	市场价	5,949,490.42	5,956,573.50
	蒲白矿务局及其子公司	建设工程	市场价	37,154,869.91	
	陕西煤业化工新型能源有限公司	建设工程	市场价	67,410,363.00	
	陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	建设工程	市场价	4,436,605.14	1,162,473.65
	小计			1,012,030,808.65	1,122,546,173.72
本公司联营企业	陕西中能煤田有限公司	建设工程	市场价	5,649,454.23	20,459,183.62
建设工程小计				1,017,680,262.88	1,143,005,357.34
	韩城矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	57,138,500.74	11,115,927.93

陕煤集团 控制的企 业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	50,083,536.19	59,984,267.72
	澄合矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	15,385,945.07	4,179,800.18
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	256,188,881.74	43,632,357.63
	铜川矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	46,454,473.07	87,911,092.41
	西安开米绿色科技有限公司	设备及材料	市场价	3,528,822.62	6,963,417.34
	西安重工装备制造集团有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	171,959,562.01	445,471,774.03
	陕西北元化工集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	2,064,016.24	3,680,241.88
	陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,023,211.11	2,242,587.60
	陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公 司及其子公司	设备及材料	市场价	2,784,316.92	615,384.61
	陕西煤业化工新型能源有限公司	设备及材料	市场价	926,053.33	2,211,412.97
	陕西钢铁集团有限公司	设备及材料	市场价	2,401,653.16	
	陕西省煤层气开发利用有限公司	设备及材料	市场价	859,545.07	
	蒲白矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	29,434,446.67	
设备及材料小计				640,232,963.94	668,008,264.31
陕煤集 团控制 的企业	澄合矿务局及其子公司	综合服务	协议价	13,089,519.14	48,637,681.51
	韩城矿务局及其子公司	综合服务	协议价	804,776.70	49,578,380.37
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	69,567,581.64	74,261,198.47
	蒲白矿务局及其子公司	综合服务	协议价	7,256,943.53	14,642,560.53
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	225,093,675.75	160,610,132.49
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子 公司	综合服务	协议价	14,450,718.89	45,044,793.50
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子 公司	综合服务	协议价	193,082.19	1,106,400.17
	陕西省煤层气开发利用有限公司	综合服务	协议价	1,816,846.22	22,208,313.07
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其 子公司	综合服务	协议价	170,509.43	4,096,600.00
	西安重工装备制造集团有限公司及其子 公司	综合服务	协议价	13,749,874.42	1,224,627.47
	陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司	综合服务	协议价		7,763,666.51
	宝鸡华海工贸有限公司	综合服务	协议价	48,304,404.00	57,773,841.86
	铜川矿务局及其子公司	综合服务	协议价	23,998,890.15	38,981,816.48
	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	综合服务	协议价		2,240,377.34
	陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价		9,358,364.28
	陕西煤业化工新型能源有限公司	综合服务	协议价	597,016.96	1,733,300.00
小计	综合服务	协议价	419,093,839.02	539,262,054.06	
本公司联	陕西中能煤田有限公司	综合服务	协议价	3,263,482.29	

营企业					
综合服务小计				422,357,321.31	539,262,054.06
总 计				6,442,352,543.15	4,514,708,303.63

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度发生额	2015 年度发生额
陕煤集团控制的企业	澄合矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	2,594,664.33	11,427,142.42
	韩城矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	2,256,374.10	9,500,119.72
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	690,933,924.10	519,825,294.55
	蒲白矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	12,035,618.38	10,406,330.77
	陕西陕化煤化工集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	498,274,322.04	262,352,097.13
	陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	1,130,546,444.28	1,225,411,087.84
	陕西北元化工集团有限公司	煤炭销售	市场价	531,710,595.69	372,863,727.90
	陕西陕焦化工有限公司	煤炭销售	市场价	107,024,837.80	312,975,847.10
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	96,413,424.73	
	陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	399,824,527.39	614,084,745.63
	铜川矿务局及其子公司	煤炭销售	市场价	8,324,748.58	80,425.12
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	84,692,100.17	36,101,105.49
	陕西煤业化工实业集团有限公司	煤炭销售	市场价	150,423.93	6,779,840.90
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价		216,189.12
	宝鸡华海工贸有限公司	煤炭销售	市场价		1,439,650.84
	山西大唐国际运城发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	184,515,223.29	252,650,186.35
	大唐略阳发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	147,088,850.88	93,861,640.84
	大唐石门发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	43,809,334.10	160,494,157.59
	长安石门发电有限公司	煤炭销售	市场价	57,584,907.85	144,654,244.18
	大唐洛阳热电有限责任公司	煤炭销售	市场价	134,254,010.33	114,611,052.75
	陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	34,773,781.88	41,923,402.91
	长安益阳发电有限公司	煤炭销售	市场价	50,989,445.83	296,067,401.93
	蒲城清洁能源化工有限责任公司	煤炭销售	市场价	1,232,550,595.04	582,283,444.42
	陕西煤业化工集团府谷能源开发有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	33,172,665.50	32,847,589.63
陕西煤业化工新型能源有限公司	煤炭销售	市场价	28,526,379.79	19,154,096.79	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	144,369,375.69	221,124,177.83	

	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	7,723,816.07	
	小计			5,664,140,391.77	5,343,134,999.74
本公司 联营及 合营企 业	江苏省陕煤化能源有限公司	煤炭销售	市场价	3,613,796.62	37,909,238.68
	西安国际港务区轮迪物流有限公司	煤炭销售	市场价	261,891.59	1,524,075.88
	中南煤炭运销有限公司	煤炭销售	市场价		21,671,506.10
	榆林神华能源有限责任公司	煤炭销售	市场价	1,002,111,573.26	1,159,730,496.47
	韩城市汇丰物流贸易有限公司	煤炭销售	市场价	49,792,685.98	293,118,493.41
	小计			1,055,779,947.45	1,513,953,810.53
煤炭销售小计				6,719,920,339.22	6,857,088,810.27
陕煤集团 控制的企 业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售代 理费	协议价		397,488.89
	小计			-	397,488.89
本公司合 营企业	陕西煤业集团黄陵有限公司	煤炭销售代 理费	协议价	419,023.09	402,388.03
煤炭销售代理费小计				419,023.09	799,876.92
陕煤集团 控制的企 业	澄合矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	4,706,583.51	5,778,095.88
	蒲白矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	11,111,835.40	18,235,288.09
	韩城矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	17,044,130.30	41,654,875.65
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	57,880,857.49	45,189,401.85
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其 子公司	设备及材料	市场价	946,202.56	17,537,376.41
	铜川矿务局及其子公司	设备及材料	市场价	27,138,102.09	11,362,353.78
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	11,255.24	255,148.56
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	4,667,516.76	2,058,411.70
	西安重工装备制造集团有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	1,501,161.89	3,395,759.50
	陕西省煤层气开发利用有限公司及其子 公司	设备及材料	市场价	1,594,439.27	2,163,247.57
	陕西渭河煤化工集团有限责任公司	设备及材料	市场价	128,357.14	
	陕西煤业化工新型能源有限公司	设备及材料	市场价		115,069.06
	小计			126,730,441.65	147,745,028.05
本公司联 营企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	设备及材料	市场价		19,596,126.99
设备及材料小计				126,730,441.65	167,341,155.04
陕煤集团	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	工程劳务	协议价	63,668,747.83	61,332,443.07
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	工程劳务	协议价	4,000,000.00	
	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	工程劳务	协议价		32,067,703.06

控制的企业	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	工程劳务	协议价		8,097,522.10
	小计			67,668,747.83	101,497,668.23
本公司联营企业	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业公司	工程劳务	协议价	12,432,432.44	8,685,718.99
	陕西中能煤田有限公司	工程劳务	协议价		9,750,551.62
	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	工程劳务	协议价		17,445,000.00
	小计			12,432,432.44	35,881,270.61
工程劳务小计				80,101,180.27	137,378,938.84
陕煤集团控制的企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	82,525,084.85	28,962,306.97
	陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	14,559,113.97	2,143,032.63
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	280,795.63	12,261,291.68
	韩城矿务局及其子公司	综合服务	协议价	373,450.45	2,782,091.70
	铜川矿务局及其子公司	综合服务	协议价	173,411.45	2,248,485.71
	陕西省煤层气开发利用有限公司及其子公司	综合服务	协议价	109,292.32	132,766.64
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	综合服务	协议价	4,138,163.13	1,038,228.87
	澄合矿务局及其子公司	综合服务	协议价	1,026,792.25	2,465,838.86
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	1,011,801.54	1,359,415.76
	陕西渭河煤化工集团有限责任公司	综合服务	协议价	9,929,442.02	9,038,109.97
	陕西陕焦化工有限公司	综合服务	协议价		2,665,583.98
	蒲白矿务局及其子公司	综合服务	协议价	228,889.73	123,063.56
	陕西生态水泥股份有限公司	综合服务	协议价	9,130,801.24	
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	1,776,314.52	
	陕西陕北矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	356,698.96	
	陕西省铁路投资(集团)有限公司	综合服务	协议价		1,584,646.23
	小计			125,620,052.06	66,804,862.56
本公司联营企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	综合服务	协议价		11,057,560.61
	陕西中能煤田有限公司	综合服务	协议价	2,535,400.96	
	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	综合服务	协议价	2,049,791.82	
	小计			4,585,192.78	11,057,560.61
综合服务小计				130,205,244.84	77,862,423.17
总计				7,057,376,229.07	7,240,471,204.24

3. 公司报告期发生的关联托管情况

(1) 本公司委托管理情况表:

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	托管费定价依据	本期确认的托管费
张家峁矿业	陕西煤业化工新型能源有限公司	所有资产、人员	2016-1-1	2016-12-31	协议价	

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
彬长矿业	陕西彬长矿业集团有限公司	房屋车辆租赁	2015/1/1	未约定	协议价	1,631,415.57	1,850,198.29
彬长矿业	陕西煤业化工物资集团有限公司	固定资产租赁	2016/1/1	2016/12/31	协议价	1,800,000.00	1,800,000.00
彬长矿业	陕西渭河煤化工集团有限责任公司	固定资产租赁	2016/1/1	2016/12/31	协议价	531,009.52	
彬长矿业	陕西煤业化工新型能源有限公司	固定资产租赁	2016/1/1	2016/12/31	协议价	346,839.89	
合计						4,309,264.98	3,650,198.29

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
铜川矿务局	铜川矿业	固定资产租赁	2016/1/1	2016/12/31	协议价	4,185,673.14	4,944,138.14
澄合矿务局	澄合矿业	固定资产及土地租赁	2015/1/1	2015/12/31	协议价		5,884,203.12
蒲白矿务局	蒲白矿业	固定资产及土地租赁	2014/1/1	未约定	协议价		1,122,445.44
黄陵矿业集团有限公司	黄陵矿业	固定资产租赁	2016/1/1	2018/12/31	协议价	4,000,000.00	7,400,000.00
陕西陕北矿业有限责任公司	陕北矿业	固定资产租赁	2016/1/1	2016/12/31	协议价	1,386,500.35	1,616,800.00
陕西彬长矿业集团有限公司	运销集团	固定资产租赁	2010/1/1	未约定	协议价	1,245,681.11	1,333,800.00
陕西彬长矿业集团有限公司	彬长矿业	固定资产租赁	2010/1/1	2016/7/31	协议价	2,995,312.48	5,335,300.00
合计						13,813,167.08	27,636,686.70

5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
陕煤集团	本公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2010-10-11	2017-10-11	否
陕煤集团	红柳林	300,000,000.00	100,000,000.00	2009-3-31	2017-3-30	否
陕煤集团	红柠铁路	380,900,000.00	102,375,000.00	2009-1-20	2021-1-19	否
陕煤集团	神南产业	760,000,000.00	390,000,000.00	2010-3-26	2022-3-25	否
陕煤集团	柠条塔矿业	1,072,000,000.00	252,000,000.00	2009-3-3	2024-3-2	否
陕煤集团	柠条塔矿业	USD 25,500,000.00	USD 14,700,000.00	2009-6-19	2024-6-18	否
陕煤集团	小保当矿业	2,800,000,000.00	2,600,000,000.00	2011-3-7	2026-3-6	否
陕煤集团	人民币小计	8,312,900,000.00	6,444,375,000.00			
陕煤集团	美元小计	USD 25,500,000.00	USD 14,700,000.00			
陕西陕煤蒲白矿业有限公司	建新煤化	76,500,000.00	76,500,000.00	2016-5-23	2017-3-6	否
陕西陕煤蒲白矿业有限公司	人民币小计	76,500,000.00	76,500,000.00			
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	建新煤化	73,500,000.00	73,500,000.00	2016-5-23	2017-3-6	否
陕西黄河矿业(集团)有限责任公司	人民币小计	73,500,000.00	73,500,000.00			

6. 关联存贷款及利息收支

本报告期，本公司在陕西煤业化工集团财务有限公司日存款最高余额为 394,909.91 万元，期末存款余额为 394,848.05 万元；贷款日最高余额为 234,000 万元，期末贷款余额为 20,000 万元；入池的应收票据日最高余额 305,825 万元，开出的应付票据日最高余额 184,705 万元。

本报告期，本公司因存款收到的利息收入为 2,916.28 万元，因贷款支付的利息为 2,035.41 万元，因票据贴现支付的贴现息及手续费为 1,514.44 万元。

7. 关联方资产转让情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕煤集团	鸭口煤矿股权转让		4,599.92
陕煤集团	徐家沟煤矿股权转让		3,799.12
陕煤集团	白水煤矿股权转让		6,309.68
陕煤集团	王石凹煤矿资产组转让		10,269.63
陕煤集团	王斜煤矿资产组转让		14,096.94
陕煤集团	韩城矿业股权转让	134,889.64	
陕煤集团	澄合矿业股权转让	-7,938.21	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕煤集团	蒲白矿业股权转让	132,646.67	
陕煤集团	金华山煤矿资产组转让	1,542.87	
陕煤集团	东坡煤矿资产组转让	1,306.79	
合计		262,447.76	39,075.29

(七) 关联方交易余额

1. 应收关联方余额

项目名称	关联方类别	关联方	2016年12月31日金额		2015年12月31日金额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	陕煤集团控制的企业	陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司			30,100,000.00	
应收票据		陕西陕化煤化工集团有限公司及其子公司	174,263,000.00		1,500,000.00	
应收票据		陕西北元化工集团有限公司及其子公司	128,868,172.80			
应收票据		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司	239,063,343.64			
应收票据		蒲白矿务局及其子公司	200,000.00			
应收票据		山西大唐国际运城发电有限责任公司	41,080,000.00			
应收票据		陕西钢铁集团有限公司	71,000,000.00			
应收票据		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	600,000.00			
应收票据		陕西生态水泥股份有限公司	8,000,000.00			
应收票据合计			663,074,516.44		31,600,000.00	
应收票据关联方余额占期末余额的比例			11.50%		0.72%	
应收账款		澄合矿务局及其子公司	28,116,184.92		60,260,440.56	
应收账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	711,415,137.20		331,496,337.38	
应收账款		蒲白矿务局及其子公司	48,210,853.01		93,808,082.99	
应收账款		陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	111,445,672.51		128,007,274.52	
应收账款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司	219,357,856.50		228,206,098.97	
应收账款		陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	11,073,878.95		27,895,327.04	
应收账款		陕西陕焦化工有限公司	255,477,973.63		394,670,535.27	
应收账款		铜川矿务局及其子公司	9,401,596.87		9,319,786.71	

应收账款	陕煤集团控制的企业	韩城矿务局及其子公司	179,086,776.48		6,663,539.79	
应收账款		陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公司	557,560.00		31,727,294.14	
应收账款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	324,261.09		1,899,548.11	
应收账款		陕西北元化工集团有限公司及其子公司	395,377.70		66,722,055.07	
应收账款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	2,369,381.00		2,767,538.84	
应收账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	211,181,900.29		254,387,885.08	
应收账款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	43,927,391.38		34,158,988.17	
应收账款		长安石门发电有限公司	37,048,802.65		78,431,237.20	
应收账款		山西大唐国际运城发电有限责任公司	3,392,383.84		163,342,819.14	
应收账款		大唐略阳发电有限责任公司	550,803.86		4,896,671.50	
应收账款		大唐洛阳热电有限责任公司	7,351,420.69		41,133,452.40	
应收账款		大唐石门发电有限责任公司			3,015,066.40	
应收账款		长安益阳发电有限公司			4,109,341.71	
应收账款		陕西钢铁集团有限公司及其子公司	350,385,209.46		585,209.46	
应收账款		陕西陕化煤化工集团有限公司及其子公司	154,495,608.93		209,195,750.83	
应收账款		陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	75,992.90		5,971,535.91	
应收账款		蒲城清洁能源化工有限责任公司	79,823,108.53		452,702,761.03	
应收账款		陕西省煤层气开发利用有限公司及其子公司	655,316.30		1,107,309.55	
应收账款		大唐信阳华豫发电有限责任公司			10,427,445.47	
应收账款		陕西煤业化工新型能源有限公司及其子公司	37,232,707.70		32,438,512.27	
应收账款	陕西煤业化工集团府谷能源开发有限公司	11,810,666.44				
应收账款	陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司			23,646.00		
应收账款	小计	2,515,163,822.83		2,679,371,491.51		
应收账款		陕西中能煤田有限公司	19,552,389.46	8,725,653.29	19,868,113.98	3,985,149.20
应收账款		榆林神华能源有限责任公司	19,418,386.49	970,919.32		
应收账款		陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限	380,180.00		45,932,223.50	2,296,611.18

	本公司联 营企业	公司				
应收账款		陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿 业公司	14,924,923.70	746,246.19	15,732,271.40	786,613.57
应收账款		陕西煤业化工集团澄城有限公司			27,552.00	2,755.20
应收账款		陕西煤业化工集团黄陵有限公司	1,993,034.00	528,651.25	1,602,777.00	276,490.20
应收账款		小计	56,268,913.65	10,971,470.05	83,162,937.88	7,347,619.35
应收账款小计			2,571,432,736.48	10,971,470.05	2,762,534,429.39	7,347,619.35
应收账款关联方余额占期末余额的比例			52.93%		46.28%	
预付账款	陕煤集 团控制 的企业	铜川矿务局及其子公司	190,131.00		461,524.91	
预付账款		陕西煤业化工建设(集团)有限 公司及其子公司	472,559.47		466,949.47	
预付账款		陕西煤业化工物资集团有限公司 及其子公司	502,421.14		9,716,467.47	
预付账款		陕西煤业化工集团神木煤化工产 业有限公司	51,400.00			
预付账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其 子公司	471,086.20		1,648,957.20	
预付账款		陕西钢铁集团有限公司及其子公 司			415,990.21	
预付账款		陕西煤业化工实业集团有限公司 及其子公司			94,141.82	
预付账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其 子公司	384,098.64		384,098.64	
预付账款小计			2,071,696.45		13,188,129.72	
预付账款关联方余额占期末余额的比例			0.25%		1.48%	
其他应收款	陕煤集 团控制 的企业	蒲白矿务局及其子公司	29,812,925.40		2,037,486.94	370,105.70
其他应收款		澄合矿务局及其子公司	109,485,120.53			
其他应收款		黄陵矿业集团有限责任公司及其 子公司	1,586,288.69	118,757.45	1,558,421.65	860,561.82
其他应收款		陕西煤业化工物资集团有限公司 及其子公司			16,509,360.00	5,680,530.29
其他应收款		铜川矿务局及其子公司	138,412,223.39	6,915,611.17	3,961,629.77	1,012,011.33
其他应收款		韩城矿务局及其子公司	72,955,930.01		5,442,921.18	272,146.06
其他应收款		陕西彬长矿业集团有限公司及其 子公司	4,382.53		937,117.25	47,205.87
其他应收款		陕西煤业化工建设(集团)有限公 司及其子公司	37,230.97	1,861.55	39,781.68	1,989.08
其他应收款		陕西陕北矿业有限责任公司	36,538,577.12	60,414.05	21,200.00	2,120.00
其他应收款		陕西煤业化工实业集团有限公司 及其子公司	226,644.00	135,986.40		

其他应收款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司			222,143.54	126,286.12
其他应收款		小计	389,059,322.64	7,232,630.62	30,730,062.01	8,372,956.28
其他应收款	本公司联营企业	铜川建通烈店投资管理有限公司	82,121,693.33	69,829,524.00	83,321,693.33	58,719,872.00
其他应收款小计			471,181,015.97	77,062,154.62	114,051,755.34	67,092,828.27
其他应收款关联方余额占期末余额的比例			72.29%		24.52%	
其他非流动资产	陕煤集团控制的企业	陕西煤炭建设公司及其子公司			990,000.00	
其他非流动资产		铜川矿务局及其子公司			2,289,000.00	
其他非流动资产小计					3,279,000.00	
其他非流动资产其他应收款关联方余额占期末余额的比例					0.61%	
总计			3,707,759,965.34	88,033,624.66	2,924,653,314.45	74,440,447.62

3. 应付关联方余额

项目名称	关联方类别	关联方	2016年12月31日 金额	2015年12月31日 余额
应付票据	陕煤集团控制的企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	97,893,612.24	
应付票据		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	3,696,261.00	
应付票据		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	32,712,561.00	
应付票据		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	1,529,253.68	
应付票据		陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司及其子公司	2,232,800.00	
应付票据		陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	200,624,888.25	
应付票据		西安开米绿色科技有限公司	500,000.00	
应付票据		澄合矿务局及其子公司	27,492,104.75	
应付票据		陕西北元化工集团有限公司及其子公司	32,000.00	
应付票据		陕西省煤层气开发利用有限公司	24,204,552.65	
应付票据		铜川矿务局及其子公司	4,075,443.72	
应付票据		陕西生态水泥股份有限公司	200,000.00	
应付票据		韩城矿务局及其子公司	2,470,100.00	
应付票据		陕西煤业化工新型能源有限公司	8,100,000.00	
应付票据		陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	4,471,500.00	
应付票据		蒲白矿务局及其子公司	16,400,000.00	
应付票据小计			426,635,077.29	
应付票据关联方余额占期末余额的比例			14.74%	

应付账款	陕煤集团控 制的企业	澄合矿务局及其子公司	35,145,023.04	83,758,715.02
应付账款		韩城矿务局及其子公司	249,949,124.62	17,200,100.12
应付账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	130,055,056.45	201,170,325.50
应付账款		蒲白矿务局及其子公司	106,312,267.07	67,381,699.92
应付账款		陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	64,124,102.92	180,816,896.10
应付账款		陕西煤炭建设公司及其子公司	10,377,217.09	16,420,803.50
应付账款		陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子 公司	531,461,715.21	683,685,104.22
应付账款		陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	18,302,228.86	1,103,334.30
应付账款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	267,886,089.99	464,911,136.47
应付账款		西安开米绿色科技有限公司	24,284,637.04	24,817,449.15
应付账款		铜川矿务局及其子公司	97,422,989.78	12,534,259.83
应付账款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	4,287,554.66	21,481,467.60
应付账款		西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	242,756,440.58	492,454,968.23
应付账款		陕西北元化工集团有限公司及其子公司	1,810,289.20	1,644,390.20
应付账款		陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司及 其子公司	7,055,058.52	8,791,633.72
应付账款		陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	9,690,642.00	6,145,978.00
应付账款		陕西省煤层气开发利用有限公司	22,332,678.77	97,710,072.37
应付账款		陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	415,522.50	2,957,115.00
应付账款		宝鸡华海工贸有限公司	3,643,494.00	30,164,664.00
应付账款		陕西陕化煤化工集团有限公司及其子公司		1,701,317.00
应付账款	陕西煤业化工新型能源有限公司	33,024,926.31	4,302,650.36	
应付账款	小计	1,860,337,058.61	2,421,154,080.61	
应付账款	本公司联营 企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	36,326,828.20	43,330,569.66
应付账款		陕西中能煤田有限公司	233,701.07	
应付账款		中南煤炭运销有限公司	33,174,688.99	33,938,046.06
应付账款		小计	69,735,218.26	77,268,615.72
应付账款小计			1,930,072,276.87	2,498,422,696.33
应付账款关联方余额占期末余额的比例			21.58%	21.76%
预收账款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司 及其子公司	17,649,158.43	15,981,516.83
预收账款		蒲白矿务局及其子公司	1,705,894.15	
预收账款		铜川矿务局及其子公司	5,079,200.82	4,044,029.15
预收账款		陕西渭河煤化工集团有限责任公司及其子公 司	20,031,767.99	3,838,610.94

预收账款	陕煤集团控制的企业	大唐石门发电有限责任公司	8,420,168.94	
预收账款		大唐信阳华豫发电有限责任公司	7,411,027.49	
预收账款		山西大唐国际运城发电有限责任公司	2,698,702.60	
预收账款		长安石门发电有限公司	220,739.31	
预收账款		长安益阳发电有限公司	17,488,001.97	
预收账款		大唐略阳发电有限责任公司	706,939.26	
预收账款		陕西生态水泥股份有限公司及其子公司	95,813.20	9,782,806.91
预收账款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	6,154,695.65	6,232,225.58
预收账款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	5,256,938.50	430,635.00
预收账款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	135,010.84	
预收账款		陕西煤炭建设公司及其子公司	240,808.77	240,808.77
预收账款		小计	93,294,867.92	40,550,633.18
预收账款		本公司合营及联营企业	西安国际港务区轮迪物流有限公司	1,020,936.00
预收账款	中南煤炭运销有限公司			1,787,142.26
预收账款	小计		1,020,936.00	1,787,142.26
预收账款小计			94,315,803.92	42,337,775.44
预收账款关联方余额占期末余额的比例			5.26%	5.37%
其他应付款	陕煤集团控制的企业	韩城矿务局及其子公司		8,166,066.99
其他应付款		宝鸡华海工贸有限公司	8,062,888.20	
其他应付款		黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	584,609.14	451,319.00
其他应付款		陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	12,179,049.82	1,470,169.07
其他应付款		陕西煤业化工新型能源有限公司	8,895,947.34	
其他应付款		铜川矿务局及其子公司	3,526,245.55	
其他应付款		陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	200,880.00	22,124,207.95
其他应付款		陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司及其子公司		1,000,000.00
其他应付款		陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	1,173,747.12	244,965,678.43
其他应付款		陕西陕化煤化工集团有限公司及其子公司		10,503,156.00
其他应付款		陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	1,401,031.85	
其他应付款		澄合矿务局及其子公司	1,000,000.00	3,452,877.80
其他应付款		小计	37,024,399.02	292,133,475.24
其他应付款		本公司联营企业	陕西中能煤田有限公司	
其他应付款	小计			806,785.99
其他应付款小计			37,024,399.02	292,940,261.23

其他应付款关联方余额占期末余额的比例	3.21%	17.09%
合 计	2,488,047,557.10	2,833,700,733.00

十一、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十二、或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

十三、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 根据神木县煤炭工业局神煤局发（2008）12号《关于陕煤集团神木柠条塔井田内小煤矿整合关闭意见的报告》的文件规定，神木县矿产资源管理办公室于2009年12月将位于神木县柠条塔乡境内的神木县边不拉煤矿（现更名为神木县天博煤炭运销公司）和神木县新民沟沙渠煤矿（现更名为神木县明新煤炭运销有限公司）关闭。关闭的煤矿位于柠条塔矿业的井田范围内，因此，柠条塔矿业于2008年1月30日与被关闭的煤矿签订了产量补偿协议，协议约定，从2010年8月份起，由柠条塔矿业向被关闭煤矿补偿原煤，其中向神木县新民沟沙渠煤矿补偿原煤1,986.88万吨，补偿期限为25.96年，前三年每年补偿50万吨，从第四年起每年补偿80万吨；向神木县边不拉煤矿补偿原煤1,574.22万吨，补偿期限为20.8年，前三年每年补偿50万吨，从第四年起每年补偿80万吨。协议还约定，受补偿原煤的二矿应向柠条塔矿业支付每吨43元开采成本的补偿费，补偿费标准每五年重新核定一次。该整合方案经陕西省人民政府“陕政函（2009）8号”文件《关于柠条塔井田内小煤矿煤炭资源整合方案的批复》同意。

2. 本公司所属铜川矿业子公司柠条塔矿业修建的皮带栈桥，压覆了神木县孙家岔镇河西联办煤矿（以下简称“河西煤矿”）、神木县孙家岔镇刘石畔村阴湾煤矿（以下简称“阴湾煤矿”）井田范围内的煤炭资源。2009年4月，柠条塔矿业同两矿协商，签定原煤补偿协议。协议约定，在压覆范围内预留保护性煤柱，以栈桥两侧各80米范围煤柱的煤炭量计算，柠条塔矿业向河西煤矿补偿原煤112.5万吨、向阴湾煤矿补偿原煤49.16万吨，自2009年起在4年内向两矿补偿完毕，两矿按当地煤矿开采成本向柠条塔矿业支付开采成本补偿费。

(二) 前期承诺履行情况

本公司所属柠条塔矿业已向神木县天博煤炭运销公司补偿原煤445.32万吨，向神木县明新煤炭运销有限公司补偿原煤502.26万吨，向神木县孙家岔镇河西联办煤矿补偿原煤37.03万吨，向神木县孙家岔镇刘石畔村阴湾煤矿补偿原煤42.63万吨。

十四、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后调整事项

本公司无需要披露的资产负债表日后调整事项。

（二）资产负债表日后非调整事项

本公司 2017 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十六次会议决议通过《关于陕西煤业股份有限公司 2016 年度利润分配的预案》：2016 年度合并会计报表实现的归属于公司股东净利润 27.55 亿元，结合公司实际情况，在收缴所属公司投资收益后，拟向公司股东分派现金股利 11 亿元，拟定分配比例为 40%，以全部股本 100 亿股为基准，每十股分派现金股利 1.1 元（含税）。本议案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议批准。

十五、其他重要事项

1. 本公司报告期内未发生需披露的非货币性资产交换、债务重组事项。
2. 本公司报告期内未发生需要披露的租赁事项。
3. 本公司期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具，无以公允价值计量的资产和负债及外币金融资产和外币金融负债。
4. 年金计划主要内容及重大变化

公司根据《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第 23 号令）、《陕西省企业年金试行办法》（陕政办发〔2005〕36 号），及《陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案（试行）》等的规定，参加陕煤集团企业年金计划。陕煤集团企业年金计划于 2006 年 6 月 15 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案备案的复函》（陕劳社函〔2006〕352 号）同意备案，2006 年 12 月 21 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2006〕861 号，已废止）确认，2008 年 7 月 7 日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2008〕533 号）重新确认。计划账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，投资管理人为嘉实基金管理有限公司、南方基金管理有限公司和华夏基金管理有限公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由陕煤集团成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的 1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的 1/6。企业基本养老保险缴费超过全省（所在市）职工平均工资 300% 部分的返还额纳入企业年金基金。单位缴存额在上年度工资总额 4% 以内的部分在成本中列支。

依据陕煤化司发〔2016〕137 号《陕西煤业化工集团有限责任公司关于暂停企业年金缴存的调整》，

自 2016 年 1 月 1 日起暂停企业年金缴存。

5. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司按照不同的服务领域、不同的开采条件、煤质差异参考国家矿区划分情况将报告分部划分为控股主体、煤炭开采单位、销售与运输主体、物资供应主体，其中煤炭开采单位又细分为神府矿区、榆横矿区、黄陵矿区、彬长矿区及渭北矿区，报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

(2) 报告分部的财务信息

项目	控股主体	神府矿区	榆横矿区	黄陵矿区	彬长矿区
流动资产总额	24,718,530,074.33	10,287,603,757.62	79,827,347.72	5,094,758,853.73	1,472,074,985.10
非流动资产总额	23,992,171,925.45	16,382,857,915.43	12,911,332,684.92	8,965,188,484.44	15,273,126,133.62
资产总额	48,710,701,999.78	26,670,461,673.05	12,991,160,032.64	14,059,947,338.17	16,745,201,118.72
流动负债总额	18,910,889,621.64	10,342,879,825.39	1,471,268,132.64	3,124,987,165.78	10,663,619,913.76
非流动负债总额	3,816,000,000.00	1,990,402,778.35	10,319,891,900.00	122,797,675.96	541,342,384.28
负债总额	22,726,889,621.64	12,333,282,603.74	11,791,160,032.64	3,247,784,841.74	11,204,962,298.04
所有者权益总额	25,983,812,378.14	14,337,179,069.31	1,200,000,000.00	10,812,162,496.43	5,540,238,820.68
收入总额		11,923,523,110.85		5,520,863,913.06	2,802,456,411.44
成本总额	18,198,653.58	8,723,720,646.00		4,060,709,553.68	2,710,482,229.36
营业利润总额	-1,726,688,618.46	3,199,802,464.85		1,460,154,359.38	91,974,182.08
净利润总额	-1,726,783,503.61	2,698,955,642.13		1,282,378,371.25	69,563,756.43

(续)

项目	渭北矿区	销售与运输	物资供应	分部间抵消	合计
流动资产总额	1,325,013,623.00	11,142,499,859.48	3,607,049,876.67	-34,301,130,126.43	23,426,228,251.22
非流动资产总额	3,709,801,845.63	9,568,956,235.68	32,800,727.56	-20,573,359,266.69	70,262,876,686.04
资产总额	5,034,815,468.63	20,711,456,095.16	3,639,850,604.23	-54,874,489,393.12	93,689,104,937.26
流动负债总额	2,350,837,664.98	12,525,677,799.51	3,274,645,717.48	-28,891,130,126.43	33,773,675,714.75
非流动负债总额	189,603,591.59	3,776,692,842.23		-5,410,000,000.00	15,346,731,172.41
负债总额	2,540,441,256.57	16,302,370,641.74	3,274,645,717.48	-34,301,130,126.43	49,120,406,887.16
所有者权益总额	2,494,374,212.06	4,409,085,453.42	365,204,886.75	-20,573,359,266.69	44,568,698,050.10
收入总额	2,702,163,611.20	30,880,226,363.06	1,782,866,846.96	-22,480,353,893.56	33,131,746,363.01
成本总额	3,000,945,894.92	30,835,832,235.58	1,790,360,872.99	-22,603,328,112.63	28,536,921,973.48
营业利润总额	-242,921,929.32	40,914,113.10	-7,494,026.03	2,304,629,484.64	5,120,370,030.24
净利润总额	-231,746,418.02	-3,930,341.93	-5,959,981.86	2,297,232,504.13	4,379,710,028.52

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
所属单位贷款：		
(1)铜川矿业	265,051,100.00	686,000,000.00
(2)韩城矿业		2,827,160,000.00
(3)澄合矿业		1,749,310,000.00
(4)蒲白矿业		970,000,000.00
(5)彬长矿业	6,919,647,200.00	2,320,000,000.00
(6)运销集团	17,340,000.00	1,331,340,000.00
(7)神渭管输	1,890,000,000.00	1,250,000,000.00
(8)红柠铁路	350,000,000.00	550,000,000.00
(9)神南产业	870,000,000.00	900,000,000.00
(10)柠条塔矿业	1,630,000,000.00	1,730,000,000.00
(11)张家峁矿业	620,000,000.00	620,000,000.00
(12)小保当矿业	3,860,000,000.00	3,200,000,000.00
(13)物资公司	470,000,000.00	100,000,000.00
(14)煤炭交易中心	200,000,000.00	
小计	17,092,038,300.00	18,233,810,000.00
存出投资款	90,000,000.00	
合计	17,182,038,300.00	18,233,810,000.00

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,717,946,912.50		20,717,946,912.50	23,542,073,745.00		23,542,073,745.00
对联营、合营企业投资	1,801,546,865.16		1,801,546,865.16	240,850,100.51		240,850,100.51
合计	22,519,493,777.66		22,519,493,777.66	23,782,923,845.51		23,782,923,845.51

1. 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备余额
1. 铜川矿业	3,948,777,148.59			3,948,777,148.59		
2. 韩城矿业	2,407,847,874.48		2,407,847,874.48			
3. 澄合矿业	985,969,289.82	60,000,000.00	1,045,969,289.82			

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备余额
4. 蒲白矿业	1,444,327,964.27		1,444,327,964.27			
5. 黄陵矿业	3,920,234,807.63			3,920,234,807.63		
6. 陕北矿业	261,824,026.15			261,824,026.15		
7. 彬长矿业	4,433,694,115.84			4,433,694,115.84		
8. 运销集团	677,075,119.94			677,075,119.94		
9. 物资公司	341,920,000.00			341,920,000.00		
10. 府谷能源	350,204,367.83			350,204,367.83		
11. 红柳林矿业	464,025,275.98			464,025,275.98		
12. 红柠铁路	407,855,354.47			407,855,354.47		
13. 神南产业	978,318,400.00			978,318,400.00		
14. 神渭管输	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00		
15. 小保当矿业	720,000,000.00			720,000,000.00		
16. 建新煤化		543,199,193.13		543,199,193.13		
17. 张家峁矿业		1,470,819,102.94		1,470,819,102.94		
小计	23,542,073,745.00	2,074,018,296.07	4,898,145,128.57	20,717,946,912.50		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
陕西煤业集团黄陵有限公司	3,105,279.12			653,464.85						3,758,743.97	
二、联营企业											
陕西煤业化工集团澄城有限公司	2,519,315.38			-59,385.90						2,459,929.48	
陕西煤业化工集团财务有限公司	235,225,506.01			30,963,638.28		14,910.82	12,765,325.44			253,438,729.67	
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司		331,309,155.28		163,307,689.52		32,474,038.73				527,090,883.53	
陕西中能煤田有限公司		724,598,257.19		-2,666,516.01		-37,807.66				721,893,933.52	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司		220,229,825.51		72,660,001.12		14,818.36				292,904,644.99	
合计	240,850,100.51	1,276,137,237.98		264,858,891.86		32,465,960.25	12,765,325.44			1,801,546,865.16	

(三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
所属单位存款:		
(1)铜川矿业	114,938,703.90	62,848,803.04
(2)韩城矿业		804,200.97
(3)澄合矿业		55,681,653.00
(4)蒲白矿业		16,133,177.90
(5)黄陵矿业	1,779,196,825.49	1,014,643,389.82
(6)陕北矿业	731,100,387.68	714,309,295.20
(7)彬长矿业	288,836,925.23	52,965,557.48
(8)运销集团	2,032,678,372.71	1,284,089,992.93
(9)物资公司	80,106,111.34	2,917,661.01
(10)神渭管输	169,970,682.75	324,515,683.30
(11)红柳林矿业	217,856,828.06	3,816.20
(12)红柠铁路	4,166,972.23	44,068,964.60
(13)神南产业	1,796,623.57	6,666,197.17
(14)柠条塔矿业	117,020,939.26	2.69
(15)张家峁矿业	466,912,593.10	19,384,737.03
(16)小保当矿业	46,280,818.43	229,958,648.05
(17)煤炭交易中心	13,767,500.00	
合计	6,064,630,283.75	3,828,991,780.39

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	124,520,000.00	1,993,975,738.00
权益法核算的长期股权投资收益	264,858,891.86	19,041,296.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,242,164,112.24	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,852,785,220.38	2,013,017,034.55

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,870,861,993.46	1,980,359,890.01
加: 资产减值准备	-23,738.15	14,966.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,128,534.00	7,275,924.08
无形资产摊销	4,339,427.00	4,367,140.36
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)	-9,900.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	719,532,690.98	809,486,928.52
投资损失(收益以“-”号填列)	1,852,785,220.38	-2,013,017,034.55
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,042,849,260.12	-3,054,671,977.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,931,261,980.73	872,193,616.34
经营性受限制的货币资金的减少(增加以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,687,001,481.60	-1,393,990,546.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,699,108,765.53	3,503,451,924.54
减: 现金的期初余额	3,503,451,924.54	5,110,531,795.83
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	3,195,656,840.99	-1,607,079,871.29

十七、补充资料

1. 非经常性损益明细表

本公司根据《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：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	119,282,317.90	-12,022,196.18
偶发性的税收减免(安全、环保、节能节水设备抵免企业所得税额)	8,351,870.56	11,542,472.52
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)	56,853,403.63	129,844,299.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,971,216.74	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益(扣除非经常性损益影响)		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,354,053.00	-570,662,594.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计数	133,104,755.83	-441,298,019.31
减: 非经常性损益的所得税影响数	4,014,595.28	-2,572,069.54
非经常性损益影响净利润合计数	129,090,160.55	-438,725,949.77
减: 少数股东损益影响数	-2,530,780.13	-6,634,375.59
归属于母公司所有者损益影响数	131,620,940.68	-432,091,574.18

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的要求, 本公司的加权平均净资产收益率及每股收益如下:

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	8.35%	0.28	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.95%	0.26	不适用

3. 公司主要指标表

项目	2016 年度	2015 年度
流动比率	0.69	0.54
速动比率	0.67	0.50
资产负债率(母公司)	48.25%	44.38%
应收账款周转率	6.12	5.89
存货周转率	17.12	14.72
息税折旧摊销前利润	8,984,757,485.15	2,597,415,044.11
利息保障倍数	11.77	-0.93
每股经营活动的现金流量	0.83	-0.09
每股净现金流量	0.52	-0.14
每股收益	0.28	-0.30
净资产收益率	8.35%	-9.10%
无形资产占净资产比例	0.32%	0.42%

注: 除特别指出外, 上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。计算公式:

(1) 流动比率=流动资产/流动负债

(2) 速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债

(3) 资产负债率=负债总计/资产总计

(4) 应收账款周转率=主营业务收入/应收账款期初期末平均余额

(5) 存货周转率=主营业务成本/存货期初期末平均余额

(6) 息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息支出+折旧+摊销

(7) 利息保障倍数=(净利润+所得税+利息支出)/利息支出

(8) 每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/普通股加权平均数

(9) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加(减少)额/普通股加权平均数

(10) 无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后)占净资产的比例=无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后)/归属于母公司的股东权益

4. 公司主要会计报表项目变动异常项目及变动原因的说明

(1) 合并资产负债表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	9,998,868,132.72	4,703,146,036.61	112.60%	经营活动净现金流增加和推广资金池、票据池业务增加了资金持有量
应收票据	5,767,266,819.53	4,399,989,643.07	31.07%	公司推行票据池业务，应收票据持有到期，背书量减少所致
其他应收款	505,522,961.31	274,999,906.38	83.83%	资产重组交割转让余款增加所致
工程物资	4,335,523.94	8,324,558.07	-47.92%	工程材料减少所致
其他非流动资产	59,997,233.43	540,316,785.32	-88.90%	处置澄合矿业，预付采矿权价款减少
短期借款	6,585,000,000.00	10,351,000,000.00	-36.38%	公司货币资金充裕归还短期借款所致
应付票据	2,894,662,901.28	1,555,840,201.50	86.05%	公司推广商业承兑汇票结算所致
预收款项	1,793,358,602.75	787,923,758.03	127.61%	由于煤价回升，预收货款增加
应付职工薪酬	1,221,206,205.48	2,065,840,832.14	-40.89%	资产重组影响
应交税费	2,437,118,386.57	1,089,694,722.23	123.65%	收入增加导致应交税费增加所致
应付股利	164,688,968.55	655,560,897.79	-74.88%	所属单位本期向其少数股东支付股利所致
其他应付款	1,154,410,062.02	3,021,703,106.12	-61.80%	文家坡支付彬长矿业集团代垫采矿权价款所致
一年内到期的非流动负债	8,326,986,600.00	1,850,188,480.00	350.06%	将于一年内到期的长期借款增加
长期借款	9,108,697,756.85	15,789,055,952.95	-42.31%	将于一年内到期的长期借款增加，转入一年内到期的非流动负债
专项应付款	39,220,274.30	90,310,274.30	-56.57%	处置澄合矿业，财政投资款减少
专项储备	571,022,241.09	206,523,467.40	176.49%	专项储备结余增加

(2) 合并利润表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
销售费用	3,937,211,042.24	5,656,494,532.95	-30.39%	本期铁路运量降低，相应运输费减少
财务费用	458,462,776.58	811,904,951.34	-43.53%	归还贷款、资金池与票据池业务影响
资产减值损失	123,094,620.80	212,374,608.43	-42.04%	库存煤价值回升
营业外收入	81,068,030.02	169,705,540.99	-52.23%	收到的政府补助减少所致
营业外支出	76,186,652.48	622,546,032.82	-87.76%	关停矿井支出停产损失减少所致

(3) 合并现金流量表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	32,177,398,012.75	23,654,454,329.03	36.03%	煤炭价格回升，销售增加

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
购买商品、接受劳务支付的现金	11,253,328,460.80	8,474,443,377.13	32.79%	公司货币资金充裕，支付的购货款增加
支付其他与经营活动有关的现金	5,376,370,301.87	8,268,820,374.92	-34.98%	付现销售费用（运输费）减少所致
收回投资收到的现金	10,000,000.00		100%	处置国电陕煤燃料有限公司股权
取得投资收益收到的现金	13,716,905.82	215,361,538.37	-93.63%	本期收到投资收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	719,013.17	16,609,567.12	-95.67%	本期处置固定资产减少
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,146,896,766.30	485,345,154.54	1166.50%	处置股权收到的现金增加
收到其他与投资活动有关的现金	80,750,726.65	324,016,521.04	-75.08%	本期比上期基建单位往来款减少
投资支付的现金	1,201,900.00	204,000,000.00	-99.41%	上期对中能煤田追加投资所致
支付其他与投资活动有关的现金	290,838.09	31,999,965.11	-99.09%	上期比本期存出投资款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	383,660,000.00	215,980,000.00	77.64%	本期收到票据融资款增加
偿还债务支付的现金	12,728,368,545.91	9,121,703,020.00	39.54%	本期归还借款增加
支付其他与筹资活动有关的现金	267,000,000.00		100%	本期归还票据融资款增加





营业执照

(副本) 10-3

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013 年 06 月 28 日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2016 年 04 月 15 日

证书序号: NO. 018820

说明

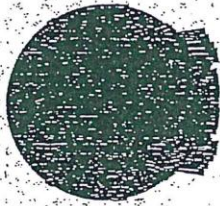
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 陕西省财政厅

2016年4月28日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

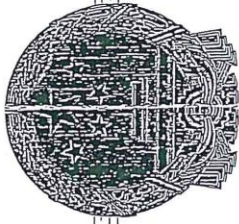
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 陕财办会(2013)28号

批准设立日期: 2013年6月27日

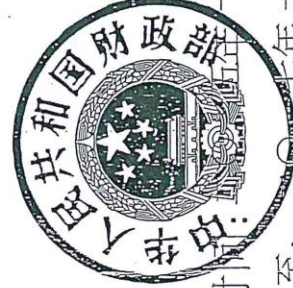


证书序号: 000172

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 吕桦



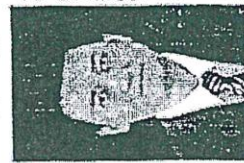
证书号: 31 发证时间: 二〇一七年十一月十四日
证书有效期至:

证书编号: 610100470675
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 07 日
Date of Issuance

姓名: 刘明
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1966-08-09
Date of birth
工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 610103196608092030
Identity card No.



陕西省注册会计师协会
年度年检合格章
Annual Renewal Registration
合格章
2017年03月20日

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



年 月 日
/ /

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

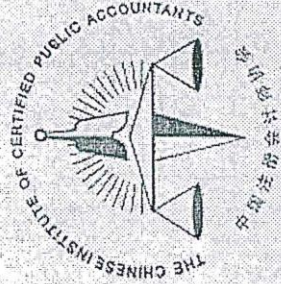
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入 (新单位为名称变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所
希格玛会计师事务所
注册会计师
转所专用章
事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 6 月 7 日
/ /



姓名: 安小民
 Full name: 安小民
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-07-15
 Date of birth: 1976-07-15
 工作单位: 新合格瑞会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 新合格瑞会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 610526197607189417
 Identity card No: 610526197607189417



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 610100530806
 No. of Certificate: 610100530806

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 07 月 04 日
 Date of Issuance: 2005 / 7 / 4

