

公司代码：600395

公司简称：盘江股份



**贵州盘江精煤股份有限公司**  
**600395**

**2016 年年度报告**

**2017 年 4 月**

公司代码：600395

公司简称：盘江股份

# 贵州盘江精煤股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人易国晶、主管会计工作负责人桑增林及会计机构负责人（会计主管人员）张丽莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司实际情况，公司董事会建议2016年度利润分配预案为：以公司2016年12月31日的股本1,655,051,861股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.4元（含税），共派发现金39,721.24万元。公司本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

本预案尚需提交公司年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用  不适用

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

## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	3
第三节	公司业务概要 .....	6
第四节	经营情况讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	44
第七节	优先股相关情况 .....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理 .....	55
第十节	公司债券相关情况 .....	58
第十一节	财务报告 .....	59
第十二节	备查文件目录 .....	152

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
盘江资本	指	贵州盘江国有资本运营有限公司
盘江控股	指	贵州盘江投资控股（集团）有限公司
盘江煤电	指	贵州盘江煤电有限责任公司
马依公司	指	贵州盘江马依煤业有限公司
恒普公司	指	贵州盘江恒普煤业有限公司
盘江矿机	指	贵州盘江矿山机械有限责任公司
国投盘江	指	国投盘江发电有限公司
松河煤业	指	贵州松河煤业发展有限责任公司
华创证券	指	华创证券有限责任公司
宝硕股份	指	河北宝硕股份有限公司
首黔公司	指	贵州首黔资源开发有限公司
正业公司	指	贵州正业工程技术投资有限公司
首钢产投	指	贵州首钢产业投资有限公司
水钢公司	指	首钢水城钢铁（集团）有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	桑增林	梁东平
联系地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
电话	0858-3703046	0858-3703068
传真	0858-3703046	0858-3703046
电子信箱	15117440957@163.com	pjldp@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	贵州省六盘水市红果经济开发区
公司注册地址的邮政编码	553536
公司办公地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
公司办公地址的邮政编码	553536
公司网址	http://www.pjgf.cn
电子信箱	15117440957@163.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	盘江股份	600395	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	张再鸿、张睿睿

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	391,422.29	406,902.33	-3.80	517,483.76
归属于上市公司股东的净利润	19,602.28	2,320.50	744.74	30,721.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,926.87	2,227.47	-1,802.69	29,996.63
经营活动产生的现金流量净额	-9,901.04	55,410.88	-117.87	77,071.07
主要会计数据	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	614,805.49	566,034.12	8.62	608,825.65
总资产	1,150,840.75	1,036,704.35	11.01	1,093,560.25
总股本	165,505.19	165,505.19	0.00	165,505.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.118	0.014	742.857	0.186
稀释每股收益(元/股)	0.118	0.014	742.857	0.186
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.229	0.013	-1,861.538	0.181
加权平均净资产收益率(%)	3.346	0.395	增加2.951个百分点	4.934
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.473	0.379	减少6.852个百分点	4.818

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016年分季度主要财务数据

单位:万元 币种:人民币

主要会计数据	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	74,470.73	79,621.11	93,501.65	143,828.80
归属于上市公司股东的净利润	-10,642.51	10,650.50	7,667.11	11,927.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,653.56	7,626.67	7,570.24	-42,470.22
经营活动产生的现金流量净额	-6,394.85	-14,508.27	6,744.97	4,257.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016年金额	附注(如适用)	2015年金额	2014年金额
非流动资产处置损益	-37.06	处置参股公司西部红果煤炭交易中心等取得收益等	-608.42	-76.82

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,578.78	稳岗补贴、技能提升培训补助等	317.18	359.58
非货币性资产交换损益	54,624.44	宝硕股份以增发股份方式收购华创证券股权		
对外委托贷款取得的损益	185.08	松河公司委托贷款利息	359.19	309.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,275.87	涉诉预计负债等	41.49	259.94
所得税影响额	-546.22		-16.41	-127.87
合计	57,529.15		93.03	724.63

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	0	107,503.84	107,503.84	

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务及经营模式

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

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

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

#### （二）行业情况说明

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

2016年，在复杂多变的国际经济形势下，在我国经济处于“三期叠加”的大背景下，国内宏观经济下行压力持续加大。上半年，国际大宗商品价格持续下跌，煤炭下游的钢铁、电力、建材需求低迷，客户和港口煤炭库存剧增，煤炭价格持续下跌，煤炭企业经营异常艰难。根据《2017

年政府工作报告》和《2016 年国民经济和社会发展统计公报》，2016 年退出煤炭产能超过 2.9 亿吨，煤炭产量为 34.1 亿吨，与上年相比减少 9%。

2017 年，根据国家能源局印发的《2017 年能源工作指导意见》，规划煤炭产量为 36.5 亿吨左右，煤炭消费比重下降到 60%左右，煤炭需求的基本面并未发生明显改变，2017 年的煤炭形势仍然复杂。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### 1. 可供出售金融资产变动情况说明

公司原持有华创证券股权投资 190,25 万元，持股比例为 9.50%，公司未向华创证券派出董事，不能够实施重大影响，由于华创证券 2015 年末未上市，公允价值难以计量，故公司将此股权投资暂作为可供出售金融资产按成本法计量。2016 年 9 月，华创证券与宝硕股份完成资产重组，宝硕股份通过发行股份购买华创证券股份不构成反向购买，重组完成后，宝硕股份持有华创证券 95% 的股权，华创证券成为宝硕股份的重要子公司。2016 年 9 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准河北宝硕股份有限公司向贵州省物资集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1998 号）的核准，宝硕股份向华创证券原股东发行股份购买华创证券股份，其中向公司发行 71,57.38 万股股份，持股比例为 6.00%，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.29 元，宝硕股份增资验资报告于 2016 年 9 月 2 日出具，公司未向宝硕股份派出董事，不能够实施重大影响。2016 年 9 月中旬，宝硕股份 71,57.38 万股登记在公司证券账户，自 2016 年 9 月起限售期一年。根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，公司将此投资转为公允价值计量的可供出售金融资产进行核算。

### 2. 大额资产减值

#### （1）应收账款坏账损失

由于公司下游钢铁、焦化企业均属于产能过剩行业，近年来生产经营困难，现金流严重不足，部分企业处于持续停产状态甚至出现关停，合同履行能力恶化。公司虽然采取了包括法律诉讼等多种措施进行追讨欠款，但总体清收效果欠佳，部分不良欠款存在损失风险。为更加真实地反映公司经营状况，本着谨慎性原则，2016 年度公司对应收生产经营状况差，已经停产且近期难以恢复生产的客户货款 44,780.7 万元，本期按照个别认定法予以计提应收账款坏账准备金额 37,905.41 万元。

#### （2）固定资产减值准备

根据《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发[2016]7 号）、《贵州省化解煤炭行业过剩产能实现脱困发展领导小组办公室公告》（2016 年第 1 号）等有关文件精神，公司下属老屋基煤矿已关闭退出，并于 2016 年 9 月 28 日完成化解过剩产能验收。由于关闭退出煤矿的井巷建筑物及部分不能回撤的设备因矿井关闭而无价值，经清理无使用价值的账面资



产原值为 33,232.59 万元，已提取折旧 26,492.57 万元，账面净值为 6,740.02 万元，公司计提减值准备 6,740.02 万元。

### （3）长期股权投资减值准备

公司于 2009 年投资 1.5 亿元，持股 25% 的首黔公司，因国家经济形势、产业政策的变化，特别是 2016 年 2 月国务院《关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕6 号）、《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕7 号）文件颁布后，原“煤钢电化一体化”项目已经不可能继续实施，纳木井田、大寨井田等煤炭资源已不可能再办理相关批复手续，首黔公司成立的初衷及原规划发展目标已不可能实现，且目前无切实可行的接替项目可实施，因其前期工作采取建设与审批工作同时进行的政策，已同步开展了大量工程建设工作，目前现金流紧缺，涉诉风险巨大。根据公司聘请的北京中天华资产评估有限责任公司对首黔公司全部权益价值进行评估，减值率为 28.35%（评估报告为中天华咨询报字【2017】第 2003 号），本期公司按在首黔公司所占的权益比例确认减值准备 4,201.46 万元。

以上发生重大变化的资产无境外资产。无

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （1）资源优势明显

公司所在的盘江矿区是我国“十二五”规划建设的全 14 个大型煤炭生产基地之一，矿区储量丰富，是中国南方地区重要的大型炼焦煤和动力煤生产基地。与其他类煤炭产品相比，公司所生产的精煤（尤其是 1/3 焦煤）品质较高，拥有含硫量低、粘度高、胶质流动性好的特点。

### （2）交通区位优势

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

### （3）丰富的管理经验

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

### （4）国家政策支持

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，在复杂多变的国际经济形势下，在我国经济处于“三期叠加”的大背景下，国内宏观经济下行压力持续加大。2016 年上半年，国际大宗商品价格持续下跌，煤炭下游的钢铁、电力、建材需求低迷，客户和港口煤炭库存剧增，煤炭价格持续下跌，煤炭企业经营异常艰难。为了化解煤炭产能严重过剩的局面，国家大力推动供给侧结构性改革，严厉打击违法违规煤矿建设和超能力生产，实施“276 个工作日”限量生产，缓解了煤炭供过于求的严重局面，煤炭市场形势从 2016 年下半年开始逐步回暖，价格持续回升。

面对复杂的国内外经济形势，在国家实施供给侧结构性改革的有利背景下，公司积极顺应国家经济政策导向，主动退出了落后产能 115 万吨，严格按照上级监管部门的要求，围绕落实股东大会各项决议和董事会确定的工作目标，全面加强安全生产管理，全面提高经营管理水平，充分抓住市场反弹的有利时机，科学安排生产，优化产品结构，严格控制费用支出，较好实现了公司确定的生产经营目标。主要开展了以下工作：

**一是狠抓安全管理。**通过提高安全思想意识，明确安全生产目标，强化安全生产主体责任，落实安全管控措施，落实瓦斯防治责任，加强“一通三防”管理，严格现场管控，坚持齐抓共管，保持了安全形势稳定的局面。

**二是强化生产组织管理。**通过强化任务观念，严格考核生产任务落实，重视矿井采掘平衡工作，较好地完成了各项生产任务。

**三是全面加强经营管理。**落实全面预算制度，严格成本管控，加强资金管理，防范经营风险，抓好煤质管理，做好市场营销工作，大力实施内部挖潜，促进提质增效。

**四是加强投资管理。**加快推进重点工程项目，火铺电厂技改一期工程顺利完工，组建完成贵州盘江电力有限公司和贵州盘江至诚置业有限公司，促进公司转型发展。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司生产原煤 808.50 万吨，生产商品煤 663.40 万吨，销售商品煤 737.02 万吨（含外购商品煤 60.46 万吨）；全年实现营业收入 391,422.29 万元，同比下降 3.8%；利润总额 20,418.87 万元，同比增长 693.74%；归属于母公司所有者净利润 19,602.28 万元，同比增长 744.74%。

#### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	391,422.29	406,902.33	-3.80
营业成本	299,534.41	317,537.92	-5.67
销售费用	1,800.81	6,286.64	-71.35
管理费用	55,605.59	47,369.27	17.39
财务费用	6,568.54	7,743.36	-15.17

经营活动产生的现金流量净额	-9,901.04	55,410.88	-117.87
投资活动产生的现金流量净额	-15,948.60	-34,835.31	54.22
筹资活动产生的现金流量净额	31,998.91	-18,850.73	269.75
研发支出	2,862.60	1,915.03	49.48
税金及附加	18,501.42	17,412.45	6.25
资产减值损失	48,813.30	1,574.98	2,999.30
投资收益	56,593.56	-7,404.47	864.32
营业外收入	4,861.37	1,798.34	170.33
营业外支出	1,634.28	799.09	104.52

1. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	373,270.28	288,802.14	22.63	-2.29	-2.25	减少 0.03 个百分点
电力	5,970.94	5,692.41	4.66	1,565.67	1,281.05	增加 19.64 个百分点
机械	18,923.70	14,412.79	23.84	144.63	206.11	减少 15.29 个百分点
合计	398,164.92	308,907.34	22.42	2.06	2.77	减少 0.54 个百分点
内部抵消	19,814.60	19,814.60				
抵消后合计	378,350.32	289,092.74	23.59	-2.22	-2.79	增加 0.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
精煤	255,760.93	197,063.59	22.95	2.90	0.98	增加 1.46 个百分点
混煤(含原煤直销)	117,509.35	91,738.55	21.93	-11.97	-8.54	减少 2.93 个百分点
电力	5,970.94	5,692.41	4.66	1,565.67	1,281.05	增加 19.64 个百分点
机械	18,923.70	14,412.79	23.84	144.63	206.11	减少 15.29 个百分点
合计	398,164.92	308,907.34	22.42	2.06	2.77	减少 0.54 个百分点
内部抵消	19,814.60	19,814.60				
抵消后合计	378,350.32	289,092.74	23.59	-2.22	-2.79	增加 0.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵州	154,156.45	116,411.69	24.48	6.73	7.19	减少 0.33 个百分点

云南	50,915.02	38,985.79	23.43	-12.51	-7.93	减少 3.80 个百分点
广西	51,010.72	40,190.24	21.21	57.62	53.47	增加 2.13 个百分点
四川	126,566.65	101,123.80	20.10	-16.29	-15.31	减少 0.92 个百分点
其他地区	15,516.08	12,195.82	21.40	293.08	202.04	增加 23.69 个百分点
合计	398,164.92	308,907.34	22.42	2.06	2.77	减少 0.54 个百分点
内部抵消	19,814.60	19,814.60				
抵消后合计	378,350.32	289,092.74	23.59	-2.22	-2.79	增加 0.45 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

### 1. 分行业、分产品情况说明

2016 年，公司实现主营业务收入 378,350.32 万元，较同期 386,949.43 万元减收 8,599.11 万元，下降 2%，主要原因是（无特殊说明，均为外销收入分析）：

（1）受国家供给侧结构性调整政策影响及矿井单位生产接续影响，公司自产商品煤销售收入较同期减少 3,437.21 万元，其中精煤销售量增加增收 2,317.18 万元，价格上涨增收 19,450.57 万元；混煤（含原煤直销）销售量下降减收 21,021.32 万元，价格下跌减收 4,183.64 万元。

（2）外购商品煤收入较同期减少 5,599.22 万元，主要是外购商品煤量较同期减少所致。

（3）电力收入较同期增收 785.16 万元，主要因为 2015 年全年公司下属电厂因环保原因停产技改，2016 年 4 月底火铺研石电厂正式恢复生产所致。

（4）机械类产品较同期减收 347.84 万元。

### 2. 分地区情况说明

（1）贵州地区：

2016 年公司调整产品结构，加大水泥煤产量，贵州海螺销量同比增加，增加收入 0.47 亿元。

（2）云南地区：

2016 年昆明焦化厂停产，同比销量减少，减少收入 0.74 亿元。

（3）广西地区：

①2016 年上半年省内电厂库存高、发电量少，用煤量大幅减少。为解决电煤销路，公司开拓广西市场，新增电煤用户，收入增加 0.5 亿元。

②2016 年下半年由于进口煤价格上涨，柳钢增加了盘江煤用量，同比增加收入 1.1 亿元。

（4）四川地区：

2015 年 10-12 月与攀钢集团开展贸易合作，销售煤炭 61 万吨，贸易收入 3.46 亿元，2016 年没有开展此项业务，扣除此因素，实际增加收入 1 亿元，主要是价格上涨所致。

（5）其他地区：2016 年上半年受北方煤和进口煤冲击，区域内（云、贵、川、桂）精煤需求不旺，公司积极拓展湖南、江西市场，收入增加 1.1 亿元。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量 (万吨)	销售量 (万吨)	库存量 (万吨)	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
一、原煤	808.50	5.54		-12.61	-84.75	-100.00
其中：自产原煤	808.50	4.58		-12.61	-87.39	-100.00
二、精煤	335.61	364.74	0.91	1.05	-8.54	-26.02
其中：自产精煤	335.61	335.92	0.91	1.05	1.10	-26.02
三、混煤	323.21	366.74	1.96	-17.37	-1.75	-91.02
其中：自产混煤	323.21	336.06	1.96	-17.37	-9.16	-91.02

产销量情况说明：

公司本年贸易煤销量合计 60.46 万吨，其中精煤 28.82 万吨，混煤 30.68 万吨，原煤直销 0.96 万吨。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
煤炭	材料费	32,763.51	11.34	38,231.79	12.94	-14.30
	职工薪酬	123,522.67	42.77	124,151.86	42.02	-0.51
	电力	24,406.21	8.45	19,762.98	6.69	23.49
	折旧费	7,183.37	2.49	18,214.29	6.16	-60.56
	提取的井巷工程费	2,068.90	0.72	2,259.11	0.76	-8.42
	提取的维简费	6,620.49	2.29	7,229.18	2.45	-8.42
	地塌费	10,898.91	3.77	591.39	0.20	1,742.93
	提取的安全费	33,102.46	11.46	36,145.87	12.23	-8.42
	外购煤成本	32,759.86	11.34	38,445.82	13.02	-14.79
	其他支出	15,475.76	5.37	10,423.77	3.53	48.47
	合计	288,802.14	100.00	295,456.06	100.00	-2.25
电力	材料费	2,666.48	46.84	177.68	43.11	1,400.72
	职工薪酬	1,401.26	24.62	65.25	15.83	2,047.52
	折旧费	495.43	8.70	46.26	11.22	970.97
	其他支出	1,129.24	19.84	122.99	29.84	818.16
	合计	5,692.41	100.00	412.18	100.00	1,281.05
机械	材料费	8,337.14	57.85	450.37	9.57	1,751.18
	职工薪酬	2,190.67	15.20	216.26	4.59	912.98
	电力	154.68	1.07	14.69	0.31	952.96
	折旧费	2,428.86	16.85	3,981.20	84.56	-38.99
	其他支出	1,301.44	9.03	45.85	0.97	2,738.47
	合计	14,412.79	100.00	4,708.37	100.00	206.11



## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

①营业成本 299,534.41 万元,较同期 317,537.92 万元节支 18,003.51 万元,降幅 5.67%,其中:

a. 煤炭业务营业成本 288,802.14 万元,较同期 295,456.06 万元减少 6,653.92 万元,降幅 2.25%,主要是:

材料费:较同期节支 5,468.28 万元,降幅 14.3%,主要是报告期内根据国家去产能政策要求关停老屋基矿所致及机电分公司部分业务并入矿山机械公司所致。

电费:较同期增支 4,643.23 万元,增幅 23.49%,主要是本年加强瓦斯检测和抽采、通风等安全投入所致。

折旧:较同期节支 11,030.92 万元,降幅 60.56%,主要是本年调整固定资产使用年限所致。

井巷、维简、安全:较同期节支 3,842.31 万元,降幅 8.42%,主要是原煤产量减少所致。

地塌费:较同期增支 10,307.52 万元,增幅 1,742.93%,主要是报告期内地面塌陷赔偿和搬迁补偿实际支出增加所致。

外购煤成本:较同期节支 5,685.96 万元,降幅 14.79%,主要是外购商品煤量减少所致。

其他支出:较同期增支 5,051.99 万元,增幅 48.47%,原因一是由于异地新建原煤准备系统正式投入运行,山脚树矿原煤仓运至洗煤厂运费较同期减少 3,159.18 万元;二是为提高公司经营管理工作效率,公司进行业务整合,将下属机电分公司的资产管理及设备维护业务并入矿山机械公司,造成本年度资产管理及技术服务费增支 8,782.87 万元所致。

b. 电力业务营业成本 5,692.41 万元,较同期 412.18 万元增支 5,280.23 万元,增幅 1,281.05%,主要是 2015 年公司下属电厂因环保原因停产技改,自 2016 年 4 月底起,火铺矸石电厂恢复生产导致电力业务成本增加所致。

c. 机械业务营业成本 14,412.79 万元,较同期 4,708.37 万元增支 9,704.42 万元,增幅 206.11%,主要是为提高公司经营管理工作效率,公司进行业务整合,将下属机电分公司的资产管理及设备维护业务并入矿山机械公司,导致成本增加。

②税金及附加 18,501.42 万元,较同期 17,412.45 万元增加 1,088.97 万元,增幅 6.25%,主要是煤价同比上涨,使资源税、城市维护建设税及教育费附加等同比增加,以及根据财政部财会〔2016〕22 号文件规定,自 2016 年 5 月 1 日起房产税、土地使用税、车船使用税、印花税由管理费用调整至本科目核算等使税金及附加增加。

③资产减值损失 48,813.3 万元,较同期 1,574.98 万元增加 47,238.32 万元,增幅 2,999.30%,主要是报告期内对下游钢铁、焦化等产能过剩、生产经营困难、现金流紧张、持续处于停产状态等企业按个别认定法确认减值损失,坏账损失较同期增加 35,589.87 万元;对老化、技术淘汰的材料和设备配件计提减值损失 708.71 万元;对首黔公司计提长期股权减值损失 4,201.46 万元,对关闭的老屋基煤矿的井巷建筑物及部分不能回撤的设备计提固定资产减值准备 6,740.02 万元。

④投资收益 56,593.56 万元,较同期-7,404.47 万元增加 63,998.03 万元,增幅 864.32%,主要是本年宝硕股份以定向增发股票方式收购公司持有的华创证券股份,公司转而持有 A 股上市公司宝硕股份 7,157 万股,该业务导致投资收益增加 54,624.44 万元;由于参股公司松河煤业发生超额亏损,公司按权益法确认的联营企业投资收益较同期减少亏损 9,357.7 万元。

⑤营业外收入 4,861.37 万元,较同期 1,798.34 万元增加 3,063.03 万元,增幅 170.33%,主要是本期确认失业保险稳岗补贴 2,141 万元,职工技能提升、转岗培训补贴 994.69 万元。

⑥营业外支出 1,634.28 万元,较同期 799.09 万元增加 835.19 万元,增幅 104.52%,主要是固定资产处置损失较同期减少 527.15 万元;因公司参股的首黔公司与正业公司工程合同纠纷一案,公司作为第五被告被贵阳市中院冻结银行存款 6,300 万元,按照律师意见,公司在未出资的 70%比例、3.5 亿元资金范围内承担补充责任,即 1,102.5 万元。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 204,287.04 万元,占年度销售总额 52.18%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。前五名客户具体情况如下:

客户名称	销售收入(万元)	占公司销售收入的比例(%)	是否关联方
A	64,682.52	16.52	否
B	57,554.96	14.70	否
C	43,014.96	10.99	否
D	21,104.05	5.39	否
E	17,930.55	4.58	否
合计	204,287.04	52.18	

前五名供应商采购额 74,413.99 万元,占年度采购总额 48.59%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 20,295.92 万元,占年度采购总额 13.25%。前五名客户具体情况如下:

供应商名称	采购额(万元)	占公司采购额的比例(%)	是否关联方
A	33,067.12	21.59	否
B	21,050.95	13.75	否
C	11,503.39	7.51	是
D	4,512.79	2.95	是
E	4,279.74	2.79	是
合计	74,413.99	48.59	

其他说明  
无。

**2. 费用**

√适用 □不适用

(1)销售费用:2016 年公司销售费用 1,800.81 万元,较同期 6,286.64 万元节支 4,485.83 万元,降幅 71.35%,主要原因:一是本年度运费由一票结算运费改为两票结算,较同期节支 3,711.80 万元;二是由于商品煤量减少导致本年运量减少,物流代理服务费节支 320.81 万元。

(2)管理费用:2016 年公司管理费用 55,605.59 万元,较同期 47,369.27 万元增支 8,236.32 万元,增幅 17.39%,主要原因:一是由于离职后福利设定受益计划精算调整,薪酬增支 9,664.27 万元;二是由于调整固定资产使用年限折旧费节支 1,857.11 万元;三是 2016 年 4 月起火铺研石

电厂恢复生产，停工损失停止列支，减少 3,426.03 万元；四是 2016 年煤款棚户区改造配套资金增支 4,466.43 万元。

(3) 财务费用：2016 年公司财务费用 6,568.54 万元，较同期 7,743.36 万元节支 1,174.82 万元，降幅 15.17%，主要是本年新增现金折扣收入 1,155.48 万元。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	2,862.60
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,862.60
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.73
公司研发人员的数量	485
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.22
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

公司围绕年度经营目标，坚持科技兴企，深入实施创新驱动发展战略，强化关键技术攻关，大力推广研发新技术、新工艺，改造提升传统动能，推动公司可持续发展。2016 年公司主要研发项目有：高突低透气性煤层增透技术、高效气化关键技术、“锚网索+架棚+喷注一体化支护”技术研究及高预紧力支护系统及巷道加固技术研究。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额-9,901.04 万元，较同期 55,410.88 万元减少 65,311.92 万元，降幅 117.87%，主要是公司销售基本以票据结算，2015 年下半年至 2016 年上半年煤炭价格较低，煤炭收入大幅下降，本年收到的到期票据款较同期减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-15,948.60 万元，较同期-34,835.31 万元少支出 18,886.71 万元，变动幅度 54.22%，主要是本年构建固定资产支出较同期减少 10,085.47 万元，注入参股公司资本金减少 7,049 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 31,998.91 万元，较同期-18,850.73 万元增加 50,849.64 万元，增幅 269.75%，主要是本年取得银行借款增加 38,899.34 万元，收到的国补专项资金增加 2,836.90 万元，，现金股利分配减少 24,400.58 万元，偿还债务增加 15,200 万元。

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用



(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
<b>流动资产合计</b>	382,778.19	33.26	351,153.64	33.87	9.01
其中：应收票据	225,175.59	19.57	146,337.79	14.12	53.87
应收账款	66,997.56	5.82	117,105.52	11.30	-42.79
存货	8,760.18	0.76	13,730.38	1.32	-36.20
其他流动资产	232.12	0.02	958.89	0.09	-75.79
<b>非流动资产合计</b>	768,062.56	66.74	685,550.71	66.13	12.04
其中：可供出售金融资产	107,503.84	9.34	19,025.00	1.84	465.07
长期股权投资	60,942.57	5.30	66,385.92	6.40	-8.20
固定资产	286,190.10	24.87	291,752.12	28.14	-1.91
无形资产	87,645.27	7.62	94,018.28	9.07	-6.78
递延所得税资产	45,792.75	3.98	35,173.39	3.39	30.19
<b>资产合计</b>	1,150,840.75	100.00	1,036,704.35	100.00	11.01
<b>流动负债合计</b>	344,056.38	68.16	292,760.38	66.62	17.52
其中：短期借款	94,899.34	18.80	54,000.00	12.29	75.74
应付票据	29,234.42	5.79	24,297.07	5.53	20.32
应付账款	69,965.55	13.86	81,142.72	18.47	-13.77
预收款项	13,746.39	2.72	10,546.83	2.40	30.34
应付职工薪酬	25,114.97	4.98	21,003.75	4.78	19.57
应交税费	13,646.66	2.70	3,620.17	0.82	276.96
应付利息	267.31	0.05			
其他应付款	80,190.54	15.89	87,240.84	19.85	-8.08
一年内到期的非流动负债	16,991.20	3.37	10,909.00	2.48	55.75
<b>非流动负债合计</b>	160,738.50	31.84	146,659.88	33.38	9.60
其中：长期借款			9,200.00	2.09	-100.00
专项应付款	25,958.55	5.14	18,409.28	4.19	41.01
预计负债	1,102.50	0.22			
递延所得税负债	13,277.32	2.63			
<b>负债总计</b>	504,794.88	100.00	439,420.26	100.00	14.88
其中：付息债务	107,499.34	21.30	70,000.00	15.93	53.57
归属于母公司所有者权益合计	614,805.49	95.16	566,034.12	94.77	8.62

其中：资本公积	242,938.80	37.60	233,941.07	39.17	3.85
其他综合收益	13,178.04	2.04	-8,711.09	-1.46	251.28
<b>所有者权益合计</b>	<b>646,045.87</b>	<b>100.00</b>	<b>597,284.09</b>	<b>100.00</b>	<b>8.16</b>

其他说明

### (1) 资产分析

应收票据：较年初增加 78,837.80 万元，增幅 53.87%，主要是下半年煤炭价格上涨，销售收入增加，票据回款增加所致。

应收账款：较年初减少 50,107.96 万元，降幅 42.79%，主要是由于公司下游钢铁、焦化企业均属于产能过剩行业，近年来生产经营困难，现金流严重不足，部分企业处于持续停产状态甚至出现关停，合同履行能力恶化。公司虽然采取了包括法律诉讼等多种措施进行追讨欠款，但总体清收效果欠佳，部分不良欠款存在损失风险。鉴于不良欠款的损失风险，为更加真实地反映公司经营情况，本着谨慎性原则，2016 年度公司对应收生产经营状况差，已经停产且近期难以恢复生产的客户按照个别认定法计提坏账准备金额 38,566.73 万元。

存货：较年初减少 4,970.20 万元，降幅 36.2%，主要是库存商品较年初减少 5,883.54 万元。

其他流动资产：较年初减少 726.77 万元，降幅 75.79%，主要是预缴所得税较年初减少 705.27 万元。

可供出售金融资产：详见第三节公司业务概要“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”中可供出售金融资产变动情况说明。

长期股权投资：较年初减少 5,443.35 万元，降幅 8.2%，主要是出售煤炭交易公司股权，减少长期股权投资 1,963.87 万元，对持股 25%的首黔公司计提减值准备 4,201 万元。

固定资产：较年初减少 5,562.02 万元，降幅 1.91%，主要是公司新增资产原值 26,280.25 万元，累计折旧 25,007.85 万元，对关闭的老屋基矿矿井资产计提减值准备 6,740.02 万元。

无形资产：较年初减少 6,373.01 万元，降幅 6.78%，主要是本期无形资产摊销 6,391.88 万元。

递延所得税资产：较年初增加 10,619.36 万元，增幅 30.19%，主要是本年资产减值准备较去年增加 48,980.58 万元，递延所得税资产相应增加 7,432.79 万元，精算长期应付职工薪酬可抵扣暂时性差异增加 8,518.81 万元，递延所得税资产相应增加 1,285.81 万元，收到国补资金可抵扣暂时性差异增加 18,637.14 万元，递延所得税资产相应增加 2,810.57 万元。

### (2) 负债分析

短期借款：较年初增加 40,899.34 万元，增幅 75.74%，主要是为补充流动资金不足，本期新增借款所致。

应付票据：较年初增加 4,937.35 万元，增幅 20.32%，主要是公司本年加强资金筹划，物资采购多以票据结算所致。

应付账款：较年初减少 11,177.17 万元，降幅 13.77%，主要是公司加强物资采购管理，降低物资库存，减少货款支付；

预收款项：较年初增加 3,199.56 万元，增幅 30.34%，主要是预收煤款增加。

应付职工薪酬：较年初增加 4,111.22 万元，增幅 19.57%，主要是待领工资增加 4,280.07 万元。

应交税费：较年初增加 10,026.49 万元，增幅 276.96%，主要是煤炭价格上涨，年末跨期税费增加，以及未及时缴纳税费所致。

应付利息：较年初增加 267.31 万元，主要是预提到期一次性还本付息短期借款利息。

其他应付款：较年初减少 7,050.30 万元，降幅 8.08%，主要是退还定向增发股票保证金 3,290 万元，应缴住房公积金减少 2,771 万元。

一年内到期的非流动负债：较年初增加 6,082.20 万元，增幅 55.75%，主要是一年内到期的长期借款增加 5,800 万元。

长期借款：较年初减少 9,200 万元，降幅 100%，本年长期借款均将于一年内到期，调整至一年内到期的非流动负债。

专项应付款：较年初增加 7,549.27 万元，增幅 41.01%，主要是收到老屋基矿去产能专项奖补资金 14,296 万元，将公司符合条件的煤炭价格调节基金 8,997.73 万元转增资本公积。

预计负债：较年初增加 1,102.5 万元，主要是公司持股 25%的首黔公司，因未能按约完全支付正业公司工程款，被正业公司将首黔公司及各投资股东起诉至贵阳市中级人民法院，要求盘江股份及其他股东在出资不实的范围内承担连带清偿责任。后首黔公司未能按照生效判决履行支付义务，正业公司向贵阳中院申请执行，于 2016 年 12 月 8 日冻结公司 6,300 万元的银行存款。根据律师意见，公司在未出资的 70%比例、3.5 亿元资金范围内承担补充责任，即 1,102.5 万元。

递延所得税负债：较年初增加 13,277.32 万元，主要是宝硕股份以定向增发股票方式收购公司持有华创证券股份，公司可供出售金融资产持有期间投资收益及公允价值增加造成的递延所得税负债增加。

项目	本期期末	上期期末	同比	
			增减额	增减幅(%)
资产	1,150,840.75	1,036,704.35	114,136.40	11.01
负债	504,794.88	439,420.26	65,374.62	14.88
其中：付息债务	107,499.34	70,000.00	37,499.34	53.57
股东权益	646,045.87	597,284.09	48,761.78	8.16
其中：归属于母公司的股东权益	614,805.49	566,034.12	48,771.37	8.62
资本负债比	14.27	10.49	3.78	36.03

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资本负债比（付息债务总额/（付息债务总额+权益总额））为 14.27%，比年初增加 3.78 个百分点，但是公司的付息债务总额仍处于较低水平。

(3) 所有者权益分析：

资本公积：较年初增加 8,997.73 万元，增幅 3.85%，主要是根据贵州省煤炭价格调节基金管理委员会办公室文件《关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金有关问题的通知》（黔煤价

调办[2010]55号)、《贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省人民政府国有资产监督管理委员会关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金返还使用工作的通知》(黔价[2011]59号)文件要求,将公司符合条件的煤炭价格调节基金 8,997.73 万元转增资本公积(详见第十一节财务报告注七、55)。

其他综合收益:较年初增加 21,889.13 万元,增幅 251.28%,其中因设定受益计划精算损失减少其他综合收益 6,887.12 万元,因可供出售金融资产公允价值变动增加其他综合收益 28,776.25 万元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 银行存款受限 6,300 万元。

公司的参股公司首黔公司与正业公司签订了相关工程的《建设工程合同》,后来由于首黔公司未能按约完全支付相应的工程款,正业公司将首黔公司及其股东起诉至贵阳市中级人民法院(以下简称“贵阳中院”),要求首黔公司支付欠款及利息,要求公司及其他股东在出资不实的范围内承担连带清偿责任。贵阳中院一审判决后,首黔公司不服判决上诉于贵州省高级人民法院(以下简称“贵州省高院”),并经贵州省高院作出终审判决。之后首黔公司未能按照生效判决履行支付义务,正业公司向贵阳中院申请执行。案件的判决及执行情况:

①正业公司起诉请求: a. 判令首黔公司支付欠款 46,980,879.65 元; b. 判令首黔公司支付逾期利息损失 3,010,310.46 元(按年利率 11.25%自 2014 年 2 月 5 日暂算至 2014 年 9 月 20 日止); c. 判令以拍卖杨山煤矿的款项以使债权优先受偿; d. 公司等股东在出资不实在范围内承担连带清偿责任。

②贵阳中院判决结果: ①首黔公司偿还本金 46,980,879.65 元及相应利息损失(2014 年 9 月 20 日前的利息损失为 3,010,310.46 元,从 2014 年 9 月 21 日至 2014 年 9 月 30 日按年息 11.25%计算,从 2014 年 9 月 31 日至判决确定的履行期限届满之日止按年息 9%计算); ②若首黔公司的财产不足以清偿,则公司等股东应在其未出本息范围内,对不能清偿的部分承担补充赔偿责任; ③驳回正业公司的其余诉讼请求。

③贵州省高院判决结果: 驳回首黔公司的上诉、维持原判。

④在判决生效后,因首黔公司未能按照判决要求履行支付义务,正业公司将首黔公司及其股东作为被执行人向贵阳中院申请强制执行。贵阳中院受理后,向首黔公司及其股东发出执行通知,要求立即履行裁决文书确定的义务。公司接到通知后,向贵阳中院提交了《关于执行案的情况说明》,阐明了在首黔公司的财产未被执行完毕或清算的情况下,不应承担补充赔偿责任的意见。贵阳中院随后又发出裁定: 冻结划拨了首黔公司下属机构的杨山煤矿存款 54,974,099.66 元及利息,并裁定如银行存款不足,则查封、扣押、拍卖、变卖等值财产。

⑤在杨山煤矿的被冻结资产尚未完成执行的情况下,正业公司又以出资不实为由申请追加公司和其他股东作为被执行人,要求公司和其他股东承担连带清偿责任。贵阳中院通知各方进行听

证，公司依法提出了执行异议，再次阐明了在首黔公司的财产未被执行完毕或清算的情况下，按照“执行穷尽”的原则不应要求公司承担补充赔偿责任、公司承担责任的条件尚未成就的立场。

⑥贵阳中院对公司的执行异议未能采纳，随后冻结了公司 6300 万元的银行存款。

(2) 其他货币资金受限 2,460.72 万元，均为公司在银行签发银行承兑汇票保证金。

(3) 应收票据受限 12,302.25 万元，为公司以银行承兑汇票质押方式，从银行签发银行承兑汇票 4,001.82 万元，取得短期借款 7,950 万元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司煤炭业务主要经营财务数据如下（抵销内部交易）：

项目	本期数	上期数	增减幅度 (%)
商品煤产量 (万吨)	663.40	723.27	-8.28
商品煤销量 (万吨)	737.02	808.43	-8.83
营业收入 (万元)	370,777.86	379,814.29	-2.38
营业成本 (万元)	286,309.72	293,232.87	-2.36
销售价格 (元/吨)	503.08	469.82	7.08
毛利 (万元)	84,468.14	86,581.42	-2.44
毛利率 (%)	22.78	22.80	-0.02

#### 煤炭行业经营性信息分析

##### 1. 煤炭主要经营情况

适用 不适用

煤炭主要经营情况如下（抵销内部交易）：

单位：万元 币种：人民币

煤炭品种	产量 (吨)	销量 (吨)	销售收入	销售成本	毛利
动力煤					
(1) 外购	0	316,407.55	10,086.38	9,991.63	94.75
(2) 自产	3,277,904.89	3,406,384.45	104,930.55	79,254.50	25,676.05
焦煤					
(1) 外购		288,137.08	22,775.18	22,725.92	49.26
(2) 自产	3,356,121.50	3,359,226.92	232,985.75	174,337.67	58,648.08
合计	6,634,026.39	7,370,156.00	370,777.86	286,309.72	84,468.14

2. 煤炭储量情况

√适用 □不适用

主要矿区	资源储量 (吨)	可采储量 (吨)
火铺矿	308,820,000	187,950,000
月亮田矿	144,970,000	95,960,000
山脚树矿	342,230,000	180,070,000
土城矿	412,370,000	263,920,000
金佳矿	512,160,000	327,290,000
马依公司 (待建)	3,218,750,000	
恒普公司 (待建)	1,257,150,000	
合计	6,196,450,000	1,055,190,000

3. 其他说明

√适用 □不适用

上述资源储量的计算标准是依据《煤、泥炭地质勘查规范》(DZ/T0215-2002)规定的煤、泥炭资源/储量分类条件和估算原则。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内投资额 (万元)	0.00
投资额增减变动数 (万元)	-7,048.71
上年同期投资额 (万元)	7,048.71
投资额增减幅度 (%)	-100.00

报告期，公司设立了全资子公司盘江电力和盘江置业，详见公司公告临 2016-008 号、临 2016-072 号，但根据业务需要，尚未进行注资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2016 年 2 月 25 日，公司第四届董事会 2016 年第二次临时会议审议通过了《关于投资设立贵州盘江电力有限公司的议案》(详见公告：临 2016-007)。为抓住新一轮电力体制改革带来的电力企业发展机遇，整合重组公司现有电力业务资源，构建公司电力产业发展平台，培育并形成电力支柱产业，实现整组提效，助推公司转型发展。公司投资设立了全资子公司“贵州盘江电力有限公司”，经营范围为发电、配电、供电、购电、售电、供热、新能源，供电线路建设及检修，电力检修，灰渣综合利用等；注册资本为 12,500 万元。报告期，根据业务需要，未实际注资。



2016 年 11 月 22 日，公司第四届董事会 2016 年第九次临时会议审议通过了《关于投资设立贵州盘江置业有限公司的议案》（详见公告：临 2016-071）。为了落实各级政府对“三供一业”分离移交工作的要求，盘活公司物业资产，安置煤炭主业富余人员，降低煤炭主业人工成本，充分利用公司内部及周边庞大的物业市场，通过建立市场化的运营机制、组建专业化的管理团队，大力发展综合服务业。公司投资设立了全资子公司“贵州盘江至诚置业有限公司”。注册资本为 20,000 万元。经营范围（以工商注册登记为准）为：不动产买卖与租赁；物业管理；房产中介服务；酒店经营与管理；森林休闲养生度假项目；林地食用菌种植项目；生态养殖项目等。报告期，根据业务需要，未实际注资。

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

详见第三节公司业务概要中报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明“1、可供出售金融资产变动情况说明”。

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

2016 年 7 月 5 日，公司召开了第四届董事会 2016 年第四次临时会议，审议通过了《关于公司转让参股公司西部红果煤炭交易有限公司股权的议案》（临时公告 2016-034、2016-035），同意将公司持有的参股公司西部红果煤炭交易有限公司 20%的股权转让给公司控股股东盘江控股，转让价格为西部红果煤炭交易有限公司评估值的 20%，即 1,974.69 万元，公司处置西部红果煤炭交易有限公司获得投资收益 38.76 万元，并于 2016 年 8 月 2 日完成工商变更登记手续。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	期末总资产 (万元)	期末净资产 (万元)	净利润 (万元)
贵州盘江马依煤业有限公司	煤炭开采，洗选加工，煤炭产品、煤化工产品销售，煤矿用品生产销售等	73.51	107,000.00	113,706.73	107,016.50	
贵州盘江恒普煤业有限公司	煤炭开采与销售、煤化工产品销售、煤矿用品生产与销售	90	30,888.89	31,431.63	28,810.36	
贵州松河煤业发展有限责任公司	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭	35	64,250.00	289,818.78	-38,744.99	-26,723.22
贵州盘江矿山机械有限责任公司	机电产品加工制造与修理；设备的租赁与服务；设备的承修、包修与服务；综采综掘设备安装、回收与维护；工业设备检测与实验；技术服务与技能培训；配件；井下反井工程施工；矿用井巷支护产品	100	24,870.66	70,867.97	29,157.17	150.91
国投盘江发电有限公司	煤矸石发电	45	51,599.00	254,370.73	50,601.90	1,258.17
贵州首黔资源开发有限公司	煤炭资源开发、加工及销售；焦炭产品生产及销售；焦化产品生产及销售；发电等	25	200,000.00	126,628.12	74,341.93	-1,494.78
贵州盘江集团财务有限公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款等。	45	50,000.00	177,126.19	54,728.43	2,583.96



(1) 贵州盘江马依煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日, 是由公司、贵州粤黔电力有限责任公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本 107,000 万元, 其中公司出资 78,650 万元, 持股比例为 73.51%。该项目设计总规模为 1080 万吨/年, 项目分两期建设, 一期工程 480 万吨/年, 马依西一井和马依东一井各 240 万吨/年, 二期工程 600 万吨/年, 马依西一井和马依东一井各 300 万吨/年。截止 2016 年 12 月, 该项目累计完成投资 112,218.09 万元。2014 年 5 月, 国家发改委批复了《贵州盘江矿区南区总体规划》, 2016 年公司制定了《贵州盘江马依煤业有限公司马依西一井化解过剩产能方案》, 目前方案待批。

(2) 贵州盘江恒普煤业有限公司成立于 2009 年 1 月 19 日, 是由公司、贵州省煤田地质局共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本 28,888.89 万元, 公司累计出资 26,000 万元, 持股比例 90%。项目建设规模为 420 万吨/年, 分为发耳二矿西井 240 万吨/年、发耳二矿东井 180 万吨/年, 矿井计划分期建设, 先期开发发耳二矿一期 (90 万吨/年, 属西井范围), 截止 2016 年累计完成投资 30,473.02 万元。该项目于 2014 年 9 月底, 取得发耳二矿西井一期 (90 万吨/年) 的核准批复文件《贵州发展改革委关于水城县发耳二矿一期工程 (90 万吨/年) 项目核准的批复》 (黔发改能源 (2014) 1708 号), 2015 年 8 月取得《初步设计批复》, 2016 年 6 月取得贵州煤监局《安全设施设计》批复, 2017 年 3 月发耳二矿一期 (90 万吨) 项目化解过剩产能方案 (即减量置换方案) 获得贵州省能源局批复 (黔能源煤炭 (2017) 31 号)。

(3) 贵州松河煤业发展有限责任公司成立于 2005 年 4 月 18 日, 是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州省开发投资公司、贵州黔桂发电有限责任公司、南京钢铁联合有限公司共同投资成立的煤炭企业, 该公司注册资本为 64,250 万元, 公司出资 22,487.50 万元, 持股比例为 35%。2016 年该公司营业收入 34,257.67 万元, 公司亏损 26,723.22 万元。公司按长期股权投资账面余额确认投资损失。

(4) 贵州盘江矿山机械有限责任公司成立于 2011 年 12 月 9 日, 是公司的全资子公司, 注册资本为 13,370.66 万元。2016 年公司新增投资 4,000 万元, 注册资本变更为 24,870.66 万元。2016 年该公司实现营业收入 24,066.01 万元, 净利润 150.91 万元。

(5) 国投盘江发电有限公司成立于 2009 年 2 月 7 日, 是由公司、国投电力控股股份有限公司共同出资成立的发电公司, 该公司注册资本为 51,599 万元, 公司累计出资 23,219.55 万元, 持股比例 45%。2016 年该公司营业收入 63,565.10 万元, 净利润 1,272.17 万元。

(6) 贵州首黔资源开发有限公司成立于 2009 年 1 月 16 日, 是由公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州黔桂发电有限公司、水城钢铁 (集团) 有限责任公司共同投资成立的煤炭资源开发及综合利用公司, 该公司注册资本为 200,000 万元, 公司出资 15,000 万元, 持股比例为 25%。2016 年该公司营业收入 4,696.29 万元, 净利润 -1,450.35 万元。

(7) 贵州盘江集团财务有限公司成立于 2013 年 5 月 3 日, 是由公司和盘江控股共同出资成立的财务公司, 该公司注册资本为 50,000 万元, 公司累计出资 22,500 万元, 持股比例为 45%。该公司 2016 年营业收入 6,236.93 万元, 净利润 2,583.96 万元。报告期该公司分配现金股利 2,000 万元, 本公司取得 900 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 2017 年煤炭市场形势依然复杂

2016 年，虽然国家减少煤炭产能 2.9 亿吨，但是煤炭产能过剩的局面没有得到根本改变。当前复产煤矿产能正在逐步释放，火电也在面临结构调整，钢铁去产能仍在继续深化，这些都是影响煤炭形势的不利因素。2017 年国家提出将力争再退出煤炭产能 1.5 亿吨以上，公司作为国家规划的煤炭基地之一，拥有得天独厚的优质资源，具有明显的区域优势和煤种优势，通过供给侧结构性改革，淘汰落后产能，将更有利于凸显公司的产能优势。

#### 2. 未来煤炭行业集中度将进一步提高

目前，我国煤炭市场分散，集中度低，小煤矿多而散，煤种同质化严重，容易引起恶性竞争。行业集中度的高低决定了产量控制能力和价格控制能力。另外，国内煤矿小、散、乱的局面是安全隐患的主要来源，也是导致产能过剩的重要原因，提高了行业安全管控的难度。在供给侧结构性改革强力推动下，行业供需结构得到重塑，行业集中度得以提高，区域内的煤炭国企龙头有望成为最大的受益者。《煤炭工业发展“十三五”规划》明确指出，“十三五”期间，国家将支持优势煤炭企业兼并重组，培育大型骨干企业集团，提高产业集中度。公司作为西南地区最大的煤炭企业，在新一轮的调整中，将有利于进一步巩固公司在西南市场的区域龙头地位。

#### 3. 未来国有煤炭企业效率将逐步提升

我国煤炭企业大部分属于国有企业，缺乏市场化的运营机制，同时承担了大量应由社会化经营主体或公共服务机构承担的职责，国企的人员负担尤为沉重，人力成本在国有煤炭企业成本结构中占比较高。在供给侧改革和国有企业改革的大背景下，通过混合所有制改革，建立市场化的运营机制，移交企业办社会职能，精简组织机构，国有煤炭企业的效率将大幅提升。公司作为国有资本控股的煤炭企业，承担了应由社会提供的“三供一业”服务，下一步在国家政策的引导下，通过移交企业办社会职能，将有利于企业提高效率。

#### 4. 未来煤炭及其下游一体化明显加速

煤炭及其下游一体化最主要的还是煤电一体化。长期以来，煤、电双方利益不平衡，经常出现煤炭产能严重过剩、煤企大面积亏损和火电企业燃“煤”之急、政府出面保电煤的尴尬局面。

“十三五”期间，煤电一体化建设是我国煤炭行业推进结构调整与转型升级的重要突破口之一，也是煤炭生产企业转变发展形式、增加产业链附加值的重要选择之一。2016 年 4 月 17 日，国家发展改革委印发《关于发展煤电联营的指导意见》进一步明确了科学推进存量煤电联营的重点发展方向，鼓励有条件的煤炭和电力企业突破行业壁垒，发展混合所有制，实现产权多元化，形成煤矿和电厂的联营合作。贵州省在《2017 年政府工作报告》中提出，深入实施“双退出”行动计

划, 关闭退出煤矿 120 处, 压减煤炭产能 1500 万吨, 制定实施煤炭工业技术改造转型升级工作方案, 稳定煤炭市场预期, 建立煤电联动、水火互济运行新机制, 推动能源工业稳定安全可持续发展。公司拥有丰富的煤炭资源, 储备了一批优秀的“煤电化”技术人才, 公司将抓住有利的市场条件, 推动公司转型发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在经济新常态下, 我国经济发展正从高速增长转向中高速增长, 经济发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长, 经济结构正从增量扩能为主转向调整存量、做优增量并存的深度调整, 经济发展动力正从传统增长点转向新的增长。基于上述外部环境的变化, 公司相应制定了发展目标: 公司将执行“以煤为主、综合利用、深化产业链”的发展战略目标, 做强做优主业, 依托煤炭及伴生资源, 重点发展煤炭开采、清洁能源、综合利用、延伸产业链, 实现煤、非煤、资源综合利用“三位一体”协同发展。通过动态调整优化产业产品结构, 加快发展方式转变, 最终实现由传统煤炭企业向现代综合能源企业的转型升级。主要采取以下战略:

**1. 高端产品差异化战略。**公司拥有长江以南最大储量的优质、稀缺煤炭资源, 利用这些资源, 公司可以为客户提供大量优质的煤炭产品, 尤其是公司生产的 1/3 焦精煤。

**2. 以煤为核心, 下游一体化战略。**公司将在继续做好安全生产的基础上, 增加资源储备, 发展壮大煤炭核心产业, 增强其在长江以南地区的龙头地位。同时开展技术创新, 提升产品附加值, 抓住环保政策和产业转型升级的契机, 对公司电厂陆续进行技术改造, 适时向下游的电力等方向拓展, 发展成为一家以煤为核心的综合能源企业。

**3. 集中大客户, 覆盖西南战略。**由于公司的客户钢铁、火电、水泥等企业都是区域性的大公司, 实力较为雄厚, 其自身的规模、技术等综合实力在同行业中具有较大的影响力, 一般抵御风险的能力较强。另外, 公司周边省份均为缺煤省份, 也使公司客户对公司的产品形成依赖性, 可以提高公司对产品的定价能力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年; 是供给侧结构性改革的深化之年; 是应对新挑战、抢抓新机遇, 实现持续健康发展的攻坚之年; 是深化改革和业务转型的关键一年。面对未来复杂多变的国内外经济形势, 煤炭行业格局的深刻调整, 我们要顺势而为, 谋求新的发展机遇, 争取在新一轮的结构调整中, 抢占有利时机, 不断巩固和提高公司在区域内的龙头地位。为此, 公司在做强做优做大煤炭主业的情况下, 要积极向下游产业拓展, 努力向综合能源企业转型。

2017 年的主要经营目标:

全年计划商品煤 670 万吨, 其中精煤 350 万吨、混煤 320 万吨, 发电量 2.8 亿度, 营业总收入 57 亿元, 利润总额 10 亿元。

为确保 2017 年公司各项主要目标顺利完成，将重点做好以下几方面工作：

### 1. 不断加强董事会建设、全面提高决策水平和风控能力

董事会是公司的决策和治理机构，董事会职能的发挥影响到公司未来的发展和风险防控。随着市场经济的快速发展，经济规模总量在不断增长，经济交易的复杂程度在逐步加深，对公司董事会的决策水平和风险防控能力的要求在不断提高。未来，必须进一步加强董事会建设，全面提升董事会的决策水平和风险防控能力。一是注重完善公司治理体制，坚持依法治企和规范运作，充分发挥董事会的战略指导作用，明晰公司的发展规划，增强企业内在功力，不断提升公司治理水平和市场价值。二是加强业务培训，系统学习现代企业制度，广泛学习经济、法律、金融、财务、审计、行业技术等知识，不断提高决策水平。三是健全风险防控体系，加强董事会风控体系建设，对于提交决策的事项要按照程序，进行充分论证，并制定切实可行有效的风控手段，不断提高风险控制能力。

### 2. 始终牢记安全发展的理念

安全是企业的生存之本，是企业发展的前提和重要保障。一是必须深化对安全工作极端重要性的认识，严格贯彻执行“安全第一、预防为主、综合治理”党的安全生产方针，牢固树立红线意识、底线思维，采取积极果断的有效措施，以铁的纪律、实的作风、真的干劲全力抓好安全工作，推进企业实现安全发展；二是必须牢固树立瓦斯“零超限”理念，切实加强“一通三防”和瓦斯治理，做到通风可靠、抽采达标、监控有效、管理到位；三是必须全面加强安全保障体系建设，着力防范安全风险，全面加强技术、制度、基础、责任、隐患排查治理、应急救援、职业健康保障体系建设；四是必须坚持齐抓共管、形成强大合力，落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的要求，充分调动和发挥各级、各部门以及全体干部职工全员抓安全的积极性，形成强大合力，将安全工作抓紧抓好抓实。

### 3. 坚决贯彻落实转型发展的战略

公司多年的发展经验表明：煤炭是我们的根本主业，必须坚定不移的围绕煤炭主业做强做优做大。一是要从核心竞争力建设出发，以重点项目为支撑，以资本运作为纽带，加速省内外资源整合，做强做大主业，夯实区域内的龙头地位。二是根据价值链的经济技术可行性，科学构建价值链体系，有效控制产业链条，不断优化产业布局，加快内部劣势借力外部优势，加快内部优势嫁接外部资源，尽快形成产业优势互补，增强抗风险能力。三是进一步梳理公司资源，充分利用国家政策，深入研究产业转型途径，勇于开拓创新，跳出原有产业发展思路，合理规划转型与发展布局。四是根据转型发展战略，积极寻找市场机遇，加强项目调研预测分析，有序开展并购运作。五是加强技术创新和引进，加快发展生产服务产业，不断拓展服务市场，持续构建核心竞争力，助推公司持续健康发展。

### 4. 深入开展提质增效，努力实现经营目标

一是加强煤质管理，加强产品质量管理，适应市场需求。二是严控生产成本，有效降低和控制人工费用、材料费用及非生产性费用支出，压缩管理人员编制，规范和完善劳动定额标准。三



是深化、细化对标管理，积极与同行业先进单位开展对标，在企业生产经营和内部管理的各个环节全方位进行对标，找差距、挖潜力，促进提质增效。四是大力依靠科技创新，降成本、提效益。坚持与同行业开展技术交流与合作，引进适合企业发展和行业发展的新设备、新技术、新工艺，提高资源利用率，提升经济效益。

#### 5. 全面加强预算控制，提高公司管理的控制力和执行力

一要强化成本费用预算控制。在确保安全生产和技术进步投入的基础上，从严控制非安全生产性开支项目和费用支出，把经营利润、生产成本、管理费用各项指标落实到单位、部门和个人，并作为管理人员季度、年度业绩考核的依据。二要强化投资预算控制。切实加强项目投资控制，提高投资针对性，减少无效投资，提高投资回报水平。三要强化资金预算管理。进一步加强资金调度使用，坚持量入为出，提前筹划好各类资金的偿还与续借，严格预付账款和其他应收款管理，确保资金链安全。四是深化物资供应和销售管理，加强集中采购和比质比价采购，减少采购费用，降低存货和应收账款占用资金。

#### 6. 强化队伍建设，为公司发展储备人才支撑

一是要坚持党管干部的原则，加强干部队伍建设。按照习近平总书记在《全国国有企业党的建设工作会议》中的讲话要求，保证党对干部人事工作的领导权和对重要干部的管理权，保证干部人选政治合格、作风过硬、廉洁不出问题。二是要改革完善薪酬激励机制。以提高盈利能力和经济效益为中心，坚持薪酬与安全、生产、效益等业绩挂钩，探索建立长效激励机制，提升管理团队的向心力和凝聚力，提升职工队伍的积极性和工作效率。三是要深化“三项制度”改革，以绩效考核为手段，深化干部人事制度改革，形成干部能上能下的选人用人机制。四是注重人才培养，要让干部在工作一线摸爬滚打、锻炼成长，把良将贤才及时选拔到领导岗位上来。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

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

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

**应对措施：**一是加强生产环节的监管，加大环保投入，及时更新改造节能减排工程设施，确保各项环保治理措施落实到位；二是强化经营管理，重组提效，提质增效，严格成本控制，继续

深化全面预算管理,增强预算控制的针对性和有效性,积极应对国家政策因素给公司带来的压力,化解风险。

**3. 市场竞争风险。**虽然 2016 年下半年以来,煤炭市场回暖,价格回升,但总体需求不足,产能过剩的矛盾依然存在。另一方面,随着供给侧结构性改革的深入推进,煤炭行业的集中度将进一步提高,煤炭企业效率将逐步提升,竞争的形势也将日益严峻,煤炭市场形势依然复杂多变。

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

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

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

**5. 应收款项风险。**在煤炭下游产品市场行情萎靡、价格持续走低,金融机构信贷收紧,银行抽贷严重的情况下,部分客户可能出现资金链紧张,周转期延长,偿债能力不足,存在回款难度加大的风险。

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

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《章程》规定的现金分红政策为:

1. 公司每一会计年度如实现盈利且该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

2. 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

报告期，公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策，制订了《2015 年度利润分配预案》，公司独立董事对此发表了独立意见认为：该利润分配预案符合公司现行实际情况和公司长远发展的需要，有利于维护公司全体股东的长期利益，同意该利润分配预案并提交股东大会审议。中小股东通过股东大会充分表达意见，合法权益得到充分维护。该预案在 2015 年度股东大会上审议通过，并已实施完毕。报告期内公司未对现金分红政策进行调整或变更。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	2.4	39,721.24	19,602.28	202.64
2015 年	0.10	1,655.05	2,320.50	71.32
2014 年	1.60	26,480.84	30,721.26	86.20

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用  不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用  不适用

**二、承诺事项履行情况**

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

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
	解决同业竞争	盘江控股	<p>1. 盘江控股及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如盘江控股及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则盘江控股及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>2. 盘江控股及其投资的企业如与盘江股份及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。</p> <p>3. 盘江控股及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p>	2009年4月15日、长期有效	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	盘江控股	<p>对上市公司独立性的承诺：</p> <p>1. 人员独立。</p> <p>（1）保证盘江股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在盘江股份工作，并在盘江股份领取薪酬。</p> <p>（2）保证盘江股份的劳动、人事管理上完全独立。</p> <p>2. 财务独立。</p> <p>（1）保证盘江股份建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>（2）保证盘江股份独立在银行开户，不与盘江控股及下属企业共用一个银行账户。</p> <p>（3）保证盘江股份依法独立纳税。</p> <p>（4）保证盘江股份能够独立做出财务决策，盘江控股不干预其资金使用。</p> <p>（5）保证盘江股份的财务人员不在盘江控股及下属企业双重任职。</p> <p>3. 机构独立</p> <p>（1）保证盘江股份依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与盘江控股及下属企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>4. 资产独立</p> <p>（1）保证盘江股份具有完整的经营性资产。</p>	2009年4月15日、长期有效	否	是



			(2) 保证不违规占用盘江股份的资金、资产及其他资源。 5. 业务独立 保证盘江股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力。			
	解决关联交易	盘江控股	盘江控股及其投资的企业将尽量减少与盘江股份的关联交易，若有不可避免的关联交易，盘江控股及其投资的企业与盘江股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《贵州盘江精煤股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害盘江股份及其他股东的合法权益。	2009年4月15日、长期有效	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	盘江控股	1. 不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与本公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。 2. 在煤炭设备租赁、技术改造、交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。 3. 在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江控股与本公司可能构成竞争的资产和业务。	2001年4月5日、长期有效	否	是
其他对公司中小股东所作承诺	其他	盘江控股	盘江控股在本次解除限售股份之前出具《关于所持贵州盘江精煤股份有限公司股份解除限售上市流通后的处置意图的承诺》，保证本次解除限售股份 509,287,907 股于 2012 年 4 月 16 日解除限售上市流通之日起 12 个月内不减持，12 个月之后减持按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2012年4月16日、长期有效	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

会计估计变更：公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》，鉴于公司加大对所有矿井瓦斯抽放、通风、安全监控检测系统的更新和改造，对原有生产设备进

行技术更新，并定期检修和维护，对房屋及建筑物进行定期修缮等因素考虑，根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》第四章第十五条及第十九条规定，公司根据固定资产的性质和使用情况对各类固定资产的预计使用年限进行重新确定，各类资产具体折旧年限详见第十一节财务报告附注五（21）。折旧年限变更后预计固定资产累计折旧项目全年减少 14,210 万元，所有者权益及净利润两个项目预计全年增加 11,860 万元。该事项由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 20 日出具专项审计报告。

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四） 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		100
境内会计师事务所审计年限		6
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016 年 6 月 17 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年，并授权公司董事会确定其审计费用。截至本报告期末，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司已经提供了五年审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**（一） 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**（二） 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
贵州盘江精煤股份有限公司起诉被告贵州华能焦化制气股份有限公司买卖合同纠纷一案。	相关情况详见公司公告（临 2015-019 号、临 2015-028 号、临 2016-002 号）。
贵州正业工程技术投资有限公司诉贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司及首钢水城钢铁（集团）有限责任公司工程款纠纷一案。	相关情况详见公司公告（临 2014-017 号、临 2014-030 号、临 2014-034 号、临 2015-007 号、临 2015-038 号、临 2015-063 号、临 2016-018 号、临 2016-075 号和临 2016-077 号）。
贵州正业工程技术投资有限公司诉公司参股公司贵州首黔资源开发有限公司建设工程施工合同纠纷一案	相关情况详见公司公告（临 2015-003 号和临 2016-038 号）。
贵州正业工程技术投资有限公司诉公司参股公司贵州首黔资源开发有限公司建设工程施工合同纠纷一案	相关情况详见公司公告（临 2015-004 号、临 2015-064 号和临 2016-039 号）。
重庆千牛建设工程有限公司诉被告贵州首黔资源开发有限公司、贵州首钢产业投资有限公司、贵州盘江精煤股份有限公司、贵州黔桂发电有限责任公司及首钢水城钢铁（集团）有限责任公司建设工程施工合同纠纷一案。	相关情况详见公司公告：（临 2016-041 号、临 2016-074 号）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

经贵州省委批准，公司董事王立军涉嫌严重违纪，目前正接受组织调查。相关情况详见公司公告：临 2016-070 号。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年8月19日，公司召开第四届董事会2016年第五次临时会议，审议通过了《关于终止公司2015年员工持股计划的议案》，相关情况详见公司公告：临2016-046号。公司终止实施本次员工持股计划，不会对公司发展战略、经营规划等方面造成重大不利影响，也不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股（集团）公司	控股股东	购买商品	医疗服务等	按市场价格确定	3,230.65	56.35
贵州六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	19.16	0.03
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程、材料	按市场价格确定	1,432.45	28.30
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	4,512.79	6.96
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	电力、热水等	按市场价格确定	11,503.39	35.18

贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料、设备租赁等	按市场价格确定	319.66	0.47
贵州盘江贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料等	按市场价格确定	667.18	1.03
盘江运通物流股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理费	按市场价格确定	523.83	100.00
中煤盘江重工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料设备等	按市场价格确定	4,279.74	6.60
控股（集团）公司	控股股东	销售商品	材料、电力等	按市场价格确定	361.59	0.52
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料设备等	按市场价格确定	5.76	0.39
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电力、材料等	按市场价格确定	62.33	1.04
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料、电力等	按市场价格确定	223.26	0.64
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电、租赁	按市场价格确定	283.60	2.68
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	瓦斯气	按市场价格确定	1,817.64	91.52
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	设备租赁修理等	按市场价格确定	1,247.92	10.14
中煤盘江重工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	废旧物资等	按市场价格确定	315.57	31.65
合计				/	30,806.52	
大额销货退回的详细情况					无	
关联交易的说明					<p>1. 2016年6月17日，公司召开2015年年度股东大会审议通过了《关于日常关联交易的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站公告临2016-033号和《盘江股份2015年年度股东大会文件》。</p> <p>2. 交易结算方式为现金或银行承兑汇票按月结算。</p>	

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2016年7月5日，公司召开第四届董事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于公司转让参股公司西部红果煤炭交易有限公司股权的议案》，会议同意公司将持有的参股公司西部红果煤炭交易有限公司20%的股权，按评估价值1,974.694万元转让给控股股东盘江控股，由于该事项属于关联交易，公司3名独立董事对该项事宜出具了事前认可函，并发表了同意的独立意见。2016年8月2日办理完成工商变更登记手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
控股（集团）公司	控股股东		2,336.28	1,080.69	1,696.11	3,230.65	2,677.91
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司		223.27	33.87	1,360.23	4,512.79	1,619.49
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司		2,101.24	0.00	2,568.85	11,503.39	1,121.69
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司		62.33	0.05	4,924.03	1,432.45	2,733.31
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司	2,530.52	1,247.92	2,886.60	70.85	319.66	102.00

盘江运通物流股份有限公司	股东的子公司			2,309.77	651.43	523.83	136.70
中煤盘江重工有限公司	母公司的控股子公司		315.57	166.46	3,273.22	4,279.74	2,518.56
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司		5.76	26.31	38.43	19.16	22.41
贵州盘江贸易有限公司	母公司的控股子公司					667.18	379.35
合计		2,530.52	6,292.37	6,503.75	14,583.15	26,488.85	11,311.42
关联债权债务形成原因		正常生产经营过程中发生的经济往来					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

适用  不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用  不适用

2、 承包情况

适用  不适用

3、 租赁情况

适用  不适用

(二) 担保情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,600.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,600.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.05

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况



1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
贵州银行	贵银恒利2016增利第93期	1,000	2016-06-01	2016-07-27	57天乘以年化收益率4.15%	1,000	6.36	是		否	否	
招商银行	日益月鑫92060	5,000	2016-05-16	2016-07-15	60天乘以年化收益率3.492%	5,000	29.1	是		否	否	
招商银行	日益月鑫90030	5,000	2016-08-17	2016-09-18	30天乘以年化收益率3.445%	5,000	14.95	是		否	否	
招商银行	日益月鑫90060	6,000	2016-08-17	2017-10-17	60天乘以年化收益率3.495%	6,000	35.2	是		否	否	
招商银行	日益月鑫90090	4,000	2017-08-18	2017-11-16	90天乘以年化收益率3.5285%	4,000	35.31	是		否	否	
招商银行	日益月鑫90060	5,000	2017-09-20	2017-11-21	60天乘以年化收益率3.4744%	5,000	30.32	是		否	否	
合计	/	26,000	/	/	/	26,000	151.24	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于开展短期理财产品投资的议案》，详见公告临 2016-020、临 2016-026。						



**2、委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
贵州松河煤业发展有限责任公司	3,200	一年	5.52	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	131.38
贵州松河煤业发展有限责任公司	5,000	1天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	0.73
贵州松河煤业发展有限责任公司	4,500	12天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	3.26
贵州松河煤业发展有限责任公司	5,000	2天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	1.36
贵州松河煤业发展有限责任公司	800	27天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	2.94
贵州松河煤业发展有限责任公司	5,000	22天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	2.34
贵州松河煤业发展有限责任公司	600	31天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	1.48
贵州松河煤业发展有限责任公司	4,200	8天	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	3.79
贵州松河煤业发展有限责任公司	3,200	一年	5.22	生产经营借款	无	否	是	否	否	参股子公司	37.80
贵州盘江矿山机械有限公司	5,000	一年	4.85	生产经营借款	无	否	是	否	否	控股子公司	150.61
贵州盘江矿山机械有限公司	5,000	一年	4.35	生产经营借款	无	否	是	否	否	控股子公司	206.22
贵州盘江矿山机械有限公司	5,000	一年	4.35	生产经营借款	无	否	是	否	否	控股子公司	66.69
贵州盘江矿山机械有限公司	2,000	15天	4.35	生产经营借款	无	否	是	否	否	控股子公司	3.41
合计	48,500										612.01

**委托贷款情况说明**

对松河公司提供的委托贷款中，第三笔贷款 4,500 万元及第六笔贷款 5,000 万元分别在 12 天、22 天内分批归还。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

积极响应和落实国家精准扶贫的规划，发挥企业自身优势，积极与政府对接，采取多种帮扶方式，从资金投入 to 资源整合，认真组织项目调研，待确定帮扶合作项目，按照公司相关程序进行决策后，迅速组织实施。

2. 年度精准扶贫概要

按照县政府帮扶计划和县民政局文件和工作会议精神，公司高度重视扶贫工作，认真落实帮扶柏果镇清水河村修建道路工作，要求公司 14 个基层工会组织全面开展家访、调查、摸底、统计等工作，围绕生活困难、医疗困难，助学困难等方面，全面掌握了困难职工的家庭情况，对他们实施精准扶贫。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	572,650
2. 物资折款	200,000
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	693
二、分项投入	
1. 转移就业脱贫(人)	270
2. 教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	283,300
2.2 资助贫困学生人数（人）	360
8. 社会扶贫	
其中：8.2 定点扶贫工作投入金额	289,350
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	693

<p>9.4. 其他项目说明</p>	<p>按照县政府帮扶计划，柏果镇清水河村被列为公司定点帮扶的对象，无偿提供物资(砂石 4000 方) 价值 20 万元，帮扶柏果镇清水河村修建机耕道路。</p>
--------------------	--

**4. 后续精准扶贫计划**

2017 年，公司将继续依据盘县政府“211”社会帮扶模式，积极与政府对接，调研可行性帮扶项目，待确定帮扶合作项目，按照公司相关程序进行决策后，认真组织实施。

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司重视社会责任的履行和地区经济建设，积极推动公司、环境和社会的协调发展，为当地经济的快速稳定发展做出了应有的贡献，按照国家相关法律规定，不断完善安全生产、产品质量、生产节能环保及员工和谐方面的制度。报告期内，公司积极履行社会责任，包括投资者权益保护、职工权益保护、消费者权益保护、环境保护、公共关系和社会公益事业等。

**1. 投资者权益保护。** 公司把完善公司治理结构、健全内控制度，严格履行信息披露义务、加强投资者关系管理作为投资者权益保护的重要措施，公平公正对待所有投资者，保证投资者的合法权益。报告期内，公司共计召开股东大会 3 次、董事会 10 次、监事会 5 次，发布各种信息公告 77 个，分配 2015 年度现金红利为 1,655.05 万元；

**2. 职工权益保护。** 公司认真执行《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规，依法保护员工合法权益。不断提高安全质量标准化水平，保障员工生命安全。定期进行职工职业健康检查，确保员工的职业健康。努力改善矿区生产生活环境，不断提高职工生产生活水平；

**3. 客户、消费者权益保护。** 公司建立健全产品质量管理办法，商品煤质量事故追查程序等制度，加强商品煤质量管理和目标客户管理，公司煤质处和运销处定期对商品煤质量完成情况进行分析，严格落实产品质量管理责任制，保证产品质量符合用户要求，坚决做到产品质量不合格不出厂，牢固树立“盘江煤”品牌形象。坚持诚实守信的原则，赢得了客户的信任。

**4. 环境保护和治理。** 报告期内，COD、氨氮、氮氧化物排放量同比分别下降 13.5%、8.4%、22.1%，实现了公司节能减排目标。环保重点工程得到落实，完成土城矿矿井水处理系统建设，以及其他矿井 COD 在线监测设备的更换。加大瓦斯综合利用力度，全年利用瓦斯 1.4 亿 m<sup>3</sup>，利用率达 73% 以上。公司未发生重大环境污染事故。

**5. 公共关系和社会公益事业。** 公司不断加强地企交流，共同促进和推动地方经济社会和企业健康发展。报告期内，公司加强地企协作，建立健全涉农信息预警、通报、处置机制，加强与地方政府的联动调处，压煤村庄搬迁及地质灾害治理补偿等工作有序推进，保证矿区正常生产经营秩序。

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

√适用 □不适用

2016 年，公司被国家环保部门监控的单位有火铺矿、金佳矿、山脚树矿、月亮田矿、土城矿、火铺矸石发电厂。公司按照相关要求，建立健全了各级环境应急预案，加大了环保设施的投入，提升了应对环境污染事件的处置能力。报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规的要求进行生产经营，未因重大环境保护违法行为受到过环境保护部门的行政处罚。

**1. 污染物排放标准**

煤矿主要污染物为化学需氧量（COD）和氨氮（NH<sub>3</sub>-N）。2016 年，公司各单位污染物都做到了达标排放。五矿监督性监测数据（由六盘水市环境监测站提供，因火铺矸石发电厂 2016 年一直在环保改造，年底投入试运行，因此没有开展监测。）如下表：

单位	化学需氧量（mg/L）		氨氮（mg/L）	
	标准限值	排放值	标准限值	排放值
火铺矿	50	38	15	0.85
金佳矿	50	18	15	0.77
山脚树矿	50	27	15	1.09
月亮田矿	50	24	15	0.19
土城矿	50	24	15	0.12

**2. 污水处理系统**

公司各单位都配套矿井建设有矿井水处理系统，公司各矿煤矿废水经过处理后，经在线监测系统达标外排。各单位矿井水处理设施情况见下表：

单位名称	处理工艺	设计处理能力（m <sup>3</sup> /h）
土城矿	迷宫斜板沉淀	1000
月亮田矿	小间距带翼斜板处理	600
山脚树矿	迷宫斜板沉淀、斜板沉淀	1750
金佳矿	迷宫斜板沉淀、过滤、消毒	2860
火铺矿	斜板沉淀	2000

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,690
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,813

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

单位:股

前十名股东持股情况					
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	质押 或冻 结情 况	股东 性质
				股份 状态	
贵州盘江投资控股(集团)有限公司		961,050,600	58.07	无	国有法人
兖矿集团有限公司		191,972,653	11.60	无	其他
中国华融资产管理股份有限公司	-16,167,193	16,837,400	1.02	无	其他
中国建设银行股份有限公司贵州省分行		16,201,513	0.98	无	其他
太平洋资管-农业银行-卓越财富股息 价值股票型产品		7,247,366	0.44	无	其他
海通证券股份有限公司-中融中证煤炭 指数分级证券投资基金		6,358,472	0.38	无	其他
中国农业银行股份有限公司-富国中证 国有企业改革指数分级证券投资基金	-1,784,900	6,049,101	0.37	无	其他
中国石油天然气集团公司企业年金计划 -中国工商银行股份有限公司		5,786,784	0.35	无	其他
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分 红-个人分红		5,592,279	0.34	无	其他
中国建设银行-华夏红利混合型开放式 证券投资基金		5,579,688	0.34	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量			
		种类	数量		
贵州盘江投资控股(集团)有限公司	961,050,600	人民币普通股	961,050,600		
兖矿集团有限公司	191,972,653	人民币普通股	191,972,653		
中国华融资产管理股份有限公司	16,837,400	人民币普通股	16,837,400		
中国建设银行股份有限公司贵州省分行	16,201,513	人民币普通股	16,201,513		
太平洋资管-农业银行-卓越财富股息价值股票型产品	7,247,366	人民币普通股	7,247,366		
海通证券股份有限公司-中融中证煤炭指数分级证券投资基金	6,358,472	人民币普通股	6,358,472		
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	6,049,101	人民币普通股	6,049,101		
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	5,786,784	人民币普通股	5,786,784		



中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	5,592,279	人民币普通股	5,592,279
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,579,688	人民币普通股	5,579,688
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，贵州盘江投资控股（集团）有限公司是公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用

名称	贵州盘江投资控股（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	1997 年 1 月 16 日
主要经营业务	煤炭及其他工业项目投资；金融证券投资；非银行金融性理财投资；高技术产业投资；职业教育、医疗、旅游业与地产投资；资产管理（国家法律法规限制或需审批的除外）；国家法律、法规、政策非禁止的其他项目投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

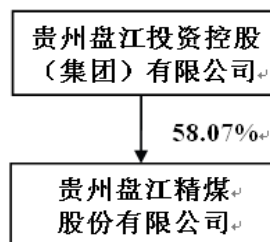
适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用  不适用

名称	贵州盘江国有资本运营有限公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	2014 年 12 月 8 日
主要经营业务	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（国有资产管理；资本运营；股权投资及运营；企业和资产托管及接收；管理和处理不良资产。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用  不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

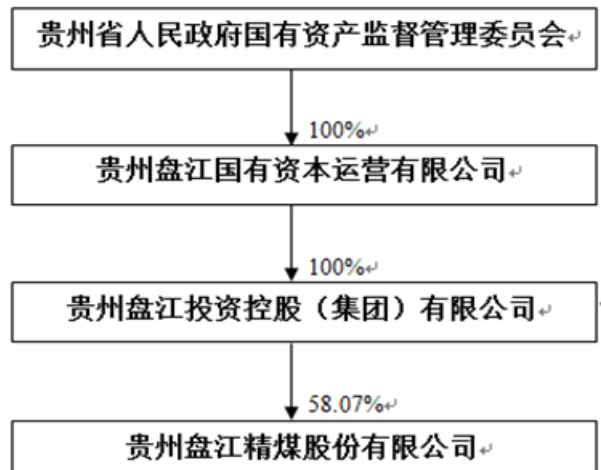
适用  不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
兖矿集团有限公司	李希勇	1996年3月12日	16612000-2	335,338.8	煤炭生产、销售及煤化工，煤电铝、机电设备成套制造，金融投资等。

#### 六、股份限制减持情况说明

 适用  不适用

### 第七节 优先股相关情况

 适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易国晶	董事长	男	54	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	45.70	否
朱家道	副董事长 副总经理	男	46	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	15.23	否
刘碧雁	董事	男	46	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
简永红	董事	男	46	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
王岗	董事	男	52	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
杨世梁	董事	男	52	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
光东斌	独立董事	男	47	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	6	否
刘宗义	独立董事	男	58	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	6	否
李昕	独立董事	男	45	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	否
郝春艳	监事会主席	女	52	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
万红	监事	男	49	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
刘志来	监事	男	42	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	0	是
石永林	监事	男	50	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	48.53	否
朱红梅	监事	女	41	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	14.32	否
杨凤祥	副总经理	男	52	2014年7月4日	2016年5月19日	0	0	0	无	45.70	否

黄华	副总经理	男	43	2013年1月8日	2016年1月13日	0	0	0	无	3.81	否
包庆林	副总经理	男	51	2011年3月24日	2016年8月19日	0	0	0	无	30.47	否
徐再刚	总工程师	男	47	2011年3月24日	2016年8月19日	0	0	0	无	30.47	否
郝春艳	总会计师	女	52	2010年4月27日	2016年8月19日	0	0	0	无	30.47	否
张发安	董事会秘书	男	42	2010年8月10日	2016年10月31日	0	0	0	无	22.27	否
王玉祥	副总经理	男	53	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
杨永祥	副总经理	男	53	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
尹翔	副总经理	男	50	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
梁玉柱	副总经理	男	48	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
黄廷海	副总经理	男	52	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
祖自银	总工程师	男	41	2016年8月20日		0	0	0	无	15.23	否
桑增林	总会计师 董事会秘书	男	39	2017年3月25日	2020年3月25日	0	0	0	无	15.23	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	405.58	/

姓名	主要工作经历										
易国晶	曾任盘江矿务局土城矿技术员、技术主管、副科长、科长，盘江煤电（集团）公司土城矿区长、副总工程师、副矿长、矿长，盘江煤电（集团）公司副总经理，贵州盘江精煤股份有限公司党委委员、副总经理；现任贵州盘江精煤股份有限公司党委书记、董事长。										
朱家道	曾任盘江矿务局土城矿技术员、助工，盘江煤电（集团）公司土城矿副区长、区长、副总工程师兼区长、副矿长，贵州盘江精煤股份有限公司生产部副部长、月亮田矿矿长、土城矿矿长，贵州盘江精煤股份有限公司火铺矿党委书记、矿长；现任贵州盘江精煤股份有限公司党委委员、副董事长、副总经理。										
刘碧雁	曾任盘江矿务局山脚树矿助工、工长，盘江煤电（集团）公司山脚树矿综采队技术负责人、副队长、采区区长、新井公司生产管理科副总工程师、副总经理、山脚树矿副矿长、矿长，贵州盘江精煤股份有限公司副总经理，贵州盘江投资控股（集团）有限公司副总经理，贵州林东矿业集团有限责任公司党委副书记、董事长、总经理；现任贵州盘江投资控股（集团）有限公司党委书记，贵州盘江精煤股份有限公司董事。										
简永红	曾任盘江矿务局火铺矿选煤厂技术员、助工、副厂长，盘江煤电（集团）公司火铺矿选煤厂副厂长、厂长、老屋基选煤厂副厂长、厂长，贵州										

	盘江精煤股份有限公司总经理助理；现任贵州盘江投资控股（集团）有限公司总经理助理、海外事业部总经理，贵州盘江精煤股份有限公司董事。
王岗	曾任黑龙江省密山县法院书记员、助审员，盘江矿务局法律事务处一般干部、科长、副处长，盘江煤电（集团）公司法律事务处副处长、处长、贵州盘江精煤股份有限公司董事；现任贵州盘江投资控股（集团）有限公司董事会秘书、董监事工作处处长（兼），贵州盘江精煤股份有限公司董事。
杨世梁	曾任盘江矿务局火铺矿采煤五区综采队技术员、队长、机械动力处助理工程师、工程师、主任工程师、副主任、主任，新井开发公司经理，盘江煤电（集团）公司改发办处长，贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司总经理；现任贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司党总支书记、董事长，贵州盘江精煤股份有限公司董事。
光东斌	曾任公务员、律师、贵州盘江精煤股份有限公司独立董事；现任广东省律师协会金融法律专业委员会副主任、广东省法学会金融法学研究会理事、广东知明律师事务所合伙人以及深圳市凯丰投资管理有限公司副总经理、贵州盘江精煤股份有限公司独立董事。
刘宗义	曾任毕节地区劳动人事局干部科科长、贵州财经学院讲师、贵阳新华会计师事务所所长、贵州盘江精煤股份有限公司独立董事、贵阳市人大财经委财政预算审查专家组成员；现任中审亚太会计师事务所贵州分所所长、贵阳市南明区政协委员、贵阳市检察院人民监督员、贵州盘江精煤股份有限公司独立董事。
李昕	曾任中国煤炭运销协会信息部主任，中国煤炭运销协会运行处处长，中国煤炭工业协会经济运行部运行处处长；现任中国煤炭工业协会经济运行部副主任、中国煤炭运销协会常务理事、贵州盘江精煤股份有限公司独立董事。
郝春艳	曾任盘江矿务局火铺矿财务科会计、副科长、审计科副科长，盘江矿务局火铺电厂财务、工资科科长（副科级），盘江煤电（集团）公司火铺电厂办公室副主任，贵州盘江精煤股份有限公司财务部副科长、财务部经理，盘江煤电（集团）公司审计部副主任，贵州盘江精煤股份有限公司总会计师；现任贵州盘江精煤股份有限公司监事会主席。
万红	曾任盘江矿务局法律事务处一般干部，盘江煤电集团公司法律事务处副科长、科长，贵州盘江精煤股份有限公司监事；现任贵州盘江投资控股（集团）有限公司法律事务部副部长，贵州盘江精煤股份有限公司监事。
刘志来	曾任盘江煤电集团公司土城矿工资科助理经济师、劳动社会保障培训办公室副主任、主任，贵州盘江投资控股（集团）有限公司人力资源和社会保险处科长、副处长；现任贵州盘江投资控股（集团）有限公司人力资源部副部长、社会保险处副处长、教育培训处副处长，贵州盘江精煤股份有限公司监事。
石永林	曾任盘江矿务局高级中学教师兼校团委书记，盘江矿务局团委副书记（主持全面工作），盘江煤电集团公司团委任书记，贵州煤电集团公司建



	设工程公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，贵州盘江煤电集团公司建设工程公司党委书记；现任贵州盘江精煤股份有限公司土城矿党委书记，贵州盘江精煤股份有限公司职工监事。
朱红梅	曾任盘江煤电（集团）有限责任公司老屋基电厂财务科科员，贵州盘江精煤股份有限公司财务部科员，盘江煤电（集团）有限责任公司审计部科员，贵州盘江精煤股份有限公司财务部副科长；现任贵州盘江精煤股份有限公司财务部副主任，贵州盘江精煤股份有限公司职工监事。
尹翔	曾任盘江矿务局土城矿采区技术员，盘江煤电集团公司土城矿采区副区长、区长、支部书记、副总兼区长、副矿长，新井公司副经理，贵州盘江精煤股份有限公司生产部副主任，贵州松河煤业发展有限公司副总经理；现任公司月亮田矿矿长，贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
杨凤翔	曾任盘江控股运销处副处长、办公室主任，贵州水红铁路有限责任公司董事、党委委员、常务副总经理；现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
王玉祥	曾任盘江矿务局老屋基选煤厂机电科副科长、党支部书记、科长、副总工程师、副总工程师兼生产技术科科长，盘江煤电集团公司老屋基选煤厂副厂长、总工程师、厂长、盘北选煤厂厂长，贵州盘江精煤股份有限公司副总工程师；现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
杨永祥	曾任盘江矿务局月亮田矿技术科副科长，盘江煤电集团公司月亮田矿技术科副科长、采区区长、技术科科长，公司救护大队副大队长、总工程师，贵州盘江精煤股份有限公司救护大队大队长；现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
梁玉柱	曾任盘江矿务局火铺矿采区技术员、技术主管兼副区长，盘江煤电集团公司火铺矿副总工程师、公司安监局总工程师，新井公司总工程师，盘江煤电集团公司山脚树矿总工程师，贵州盘江精煤股份有限公司生产部副主任、改革与发展办公室副主任，贵州盘江恒普煤业有限公司总经理、党总支书记；现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
黄廷海	曾任贵州大龙发电厂基建工程指挥部技术员，贵州大龙发电厂值长、副主任、主任、副总工程师、副厂长、总工程师，贵州华电大龙发电有限公司副总经理，肇庆发展电力有限公司副总经理，贵州华电安顺华荣投资有限公司花区公司执行董事，贵州华电大龙发电有限公司纪委书记、工会主席，贵州盘江投资控股公司电力产业发展部副总经理，贵州盘江投资控股公司电力产业发展部总经理；现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。
祖自银	曾任盘江煤电集团公司山脚树矿采区技术员、副区长、区长、科长，贵州盘江精煤股份有限公司山脚树矿副总工程师兼区长、总工程师；现任贵州盘江精煤股份有限公司山脚树矿矿长、贵州盘江精煤股份有限公司总工程师。
桑增林	曾任盘江煤电集团公司火铺矿财务科会计员、副科长、科长，贵州盘江精煤股份有限公司财务部科长、副主任，贵州盘江投资控股公司财务管理部副部长、产权管理处副处长；现任贵州盘江精煤股份有限公司总会计师、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
刘碧雁	盘江控股	党委书记
简永红	盘江控股	总经理助理、海外事业部总经理
王岗	盘江控股	董事会秘书、董监事工作处处长（兼）
万红	盘江控股	法律事务部副部长
刘志来	盘江控股	人力资源部副部长、社会保险处副处长、教育培训处副处长
在股东单位任职情况的说明	报告期内，离任高级管理人员郝春艳、包庆林、徐再刚暂无任职。	

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
杨世梁	贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	党总支书记、董事长
光东斌	深圳市凯丰投资管理有限公司	副总经理
刘宗义	中审亚太会计师事务所贵州分所	所长
李昕	中国煤炭工业协会	经济运行部副主任
在其他单位任职情况的说明	无	

**董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	以贵州省国资委下发的《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人经营业绩考核办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]136号）、《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人薪酬管理办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]137号）、《省国资委关于印发〈监管企业负责人经营业绩考核计分细则〉》（黔国资通考核[2016]138号）为考评文件进行考核，由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，提交公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人经营业绩考核办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]136号）、《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人薪酬管理办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]137号）、《省国资委关于印发〈监管企业负责人经营业绩考核计分细则〉》（黔国资通考

	核[2016]138号)，对年度的生产经营指标进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见本报告第八节《董事、监事、高级管理人员和员工情况》“持股变动情况及报酬情况”部分。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	参见本报告第八节《董事、监事、高级管理人员和员工情况》“持股变动情况及报酬情况”部分。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄华	副总经理	离任	工作变动辞任
包庆林	副总经理	离任	工作变动辞任
郝春艳	总会计师	离任	工作变动辞任
徐再刚	总工程师	离任	工作变动辞任
张发安	董事会秘书	离任	工作变动辞任
朱家道	副总经理	聘任	工作需要聘任
王玉祥	副总经理	聘任	工作需要聘任
杨永祥	副总经理	聘任	工作需要聘任
尹翔	副总经理	聘任	工作需要聘任
梁玉柱	副总经理	聘任	工作需要聘任
黄廷海	副总经理	聘任	工作需要聘任
祖自银	总工程师	聘任	工作需要聘任
桑增林	总会计师	聘任	工作需要聘任

四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20,716
主要子公司在职员工的数量	631
在职员工的数量合计	21,347
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5,762
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19,345
销售人员	26
技术人员	605
行政人员	1,273
财务人员	98
合计	21,347

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	26
本科	865
大专	1,592
高中及以下	18,864
合计	21,347

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

2016 年公司全面实行内部市场化管理，工资分配政策坚持以安全生产为重点，以经济效益为中心，效益决定分配，能力决定岗位，贡献决定收入，突出岗位价值，坚持以岗定薪，岗变薪变的分配理念；继续坚持工资总额与单位安全、质量、生产、效益挂钩，职工个人收入与贡献挂钩，工资分配继续向一线倾斜，向责任大、风险大和关键、重点技术岗位倾斜，坚持效益优先、兼顾公平的分配原则。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司根据发展需要，采取内外培训等多种方式展开员工培训工作，与贵州大学，贵州民族大学等高校联合举办培训班，提升员工岗位技能水平和业务知识能力，对符合职业技能提升及职业技能资格认证的积极组织资格考试，予以资格认证，以保障员工健康成长和企业发展的需要。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**六、其他**

适用 不适用

**第九节 公司治理**

**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

(一)报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求，不断完善公司法人治理结构，规范决策程序，提升公司规范运作水平。目前，公司治理的基本情况如下：

1. 股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《盘江股份股东大会事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证，确保公司所有股东公平行使权力。公司积极开展投资者关系管理工作，使广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

2. 公司与控股股东的关系：公司与控股股东盘江控股在人员、资产、财务、机构和业务方面完全做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与关联方的关联交易决策程序合法，定价合理，披露充分，保护了公司和全体股东的利益。

3. 董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序和任职条件选聘董事。公司董事会现有独立董事三人，董事人数和独立董事所占比例符合《公司法》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会设立了战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的工作实施细则。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。专业委员会设立以来，公司各相关业务部门（各专业委员会的办事机构）做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4. 监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序和任职条件选聘公司监事。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规，本着对股东负责的态度认真履行职务，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护了公司和全体股东的利益。

5. 相关利益者：公司充分尊重和维护债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，寻求合作、开放、共赢的发展，来推动公司持续、健康地发展。

6. 信息披露与透明度：公司按照法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》以及公司有关信息披露治理细则的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，认真接待股东来访和电话咨询，确保所有股东都有平等的机会，及时获得信息，切实维护了广大股东，特别是中小股东的利益。

7. 内部控制：报告期，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，以及公司内部控制制度和评价办法，加强了公司内部控制建设，编制完成了公司 2016 年度内控自我评价报告，会计师事务所为公司出具了 2016 年度内控审计报告，并及时向社会公众依法披露。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况。

2011 年，公司第三届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《盘江股份内幕信息知情人登记管理制度》。（内容详见公司于 2011 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告。）

2012 年，公司第三届董事会 2012 年第四次临时会议审议通过了《盘江股份重大信息内部报告制度》、《盘江股份外部信息报送和使用管理制度》、《盘江股份重大信息内部保密制度》和《盘江股份内幕交易防控考核制度》等一系列相关配套制度。（内容详见公司于 2012 年 7 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的公告。）报告期内，公司严格执行相关制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站	2016 年 4 月 1 日
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站	2016 年 6 月 18 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 10 月 10 日	上海证券交易所网站	2016 年 10 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张仕和	否	10	10	9	0	0	否	1
周炳军	否	10	10	9	0	0	否	3
孙朝芦	否	10	10	9	0	0	否	2
王立军	否	10	9	8	0	1	否	3
王岗	否	10	10	9	0	0	否	2
李宗喜	否	10	10	9	0	0	否	2
光东斌	是	10	9	9	1	0	否	2
张瑞彬	是	10	10	9	0	0	否	2
刘宗义	是	10	10	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用



**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

为了有效解决上市公司同业竞争，公司控股股东盘江控股作出了相关承诺（具体内容详见本报告“五、重要事项”中关于承诺事项履行情况的内容）。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，高级管理人员考评及激励机制，以贵州省国资委下发的《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人经营业绩考核办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]136号）、《贵州省国资委关于印发〈贵州省国资委监管企业负责人薪酬管理办法〉的通知》（黔国资通考核[2016]137号）、《省国资委关于印发〈监管企业负责人经营业绩考核计分细则〉》（黔国资通考核[2016]138号）为考评文件，对公司高级管理人员进行考核。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站上披露的《贵州盘江精煤股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留的《贵州盘江精煤股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。报告具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

信会师报字[2017]第 ZA12863 号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“盘江股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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盘江股份管理层的责任。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。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，盘江股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盘江股份 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：张睿睿

中国·上海

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

 合并资产负债表  
 2016 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	71,861.98	63,251.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	225,175.59	146,337.79
应收账款	七、5	66,997.56	117,105.52
预付款项	七、6	4,907.83	4,442.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	1,842.93	2,126.70
买入返售金融资产			
存货	七、10	8,760.18	13,730.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	3,000.00	3,200.00
其他流动资产	七、13	232.12	958.89
流动资产合计		382,778.19	351,153.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	107,503.84	19,025.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	60,942.57	66,385.92
投资性房地产			
固定资产	七、19	286,190.10	291,752.12
在建工程	七、20	178,468.61	177,631.59
工程物资	七、21	1,062.93	1,101.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	87,645.27	94,018.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	45,792.75	35,173.39
其他非流动资产	七、30	456.49	462.64
非流动资产合计		768,062.56	685,550.71

资产总计		1,150,840.75	1,036,704.35
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	94,899.34	54,000.00
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	七、34	29,234.42	24,297.07
应付账款	七、35	69,965.55	81,142.72
预收款项	七、36	13,746.39	10,546.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	25,114.97	21,003.75
应交税费	七、38	13,646.66	3,620.17
应付利息	七、39	267.31	
应付股利			
其他应付款	七、41	80,190.54	87,240.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	16,991.20	10,909.00
其他流动负债			
流动负债合计		344,056.38	292,760.38
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			9,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	4,233.97	4,408.70
长期应付职工薪酬	七、48	112,278.78	110,012.39
专项应付款	七、49	25,958.55	18,409.28
预计负债	七、50	1,102.50	
递延收益	七、51	3,887.38	4,629.51
递延所得税负债	七、29	13,277.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,738.50	146,659.88
负债合计		504,794.88	439,420.26
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	165,505.19	165,505.19
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	242,938.80	233,941.07
减：库存股			

其他综合收益	七、57	13,178.04	-8,711.09
专项储备	七、58	13,060.11	13,122.83
盈余公积	七、59	69,403.88	67,458.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	110,719.47	94,717.36
归属于母公司所有者权益合计		614,805.49	566,034.12
少数股东权益		31,240.38	31,249.97
所有者权益合计		646,045.87	597,284.09
负债和所有者权益总计		1,150,840.75	1,036,704.35

法定代表人：易国晶      主管会计工作负责人：桑增林      会计机构负责人：张丽莉

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：万元    币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		71,301.90	59,420.46
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		224,795.64	144,022.79
应收账款	十七、1	52,497.02	108,747.55
预付款项		3,868.72	4,315.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,741.67	2,088.32
存货		7,441.03	13,293.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		10,000.00	13,200.00
其他流动资产		153.90	918.62
流动资产合计		371,799.88	346,006.22
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		107,503.84	19,025.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	190,161.57	191,604.92
投资性房地产			
固定资产		243,614.02	247,494.91
在建工程		35,609.13	37,841.53
工程物资		143.02	146.31
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,202.14	88,449.57

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		45,110.23	34,789.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		704,343.95	619,351.69
资产总计		1,076,143.83	965,357.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款		94,899.34	54,000.00
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		29,234.42	24,297.07
应付账款		46,080.03	62,753.58
预收款项		13,266.13	10,405.99
应付职工薪酬		24,191.49	19,712.83
应交税费		13,580.34	3,420.78
应付利息		267.31	
应付股利			
其他应付款		79,332.73	86,386.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,366.20	4,106.80
其他流动负债			
流动负债合计		305,217.99	265,083.54
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,233.97	4,408.70
长期应付职工薪酬		110,847.62	109,857.01
专项应付款		25,958.55	18,409.28
预计负债		1,102.50	
递延收益		3,737.38	4,479.51
递延所得税负债		13,271.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计		159,151.85	137,154.50
负债合计		464,369.84	402,238.04
<b>所有者权益:</b>			
股本		165,505.19	165,505.19
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		242,574.30	233,576.57
减：库存股			
其他综合收益		13,236.59	-8,686.45
专项储备		13,060.11	13,122.83
盈余公积		69,403.88	67,458.76



未分配利润		107,993.92	92,142.97
所有者权益合计		611,773.99	563,119.87
负债和所有者权益总计		1,076,143.83	965,357.91

法定代表人：易国晶 主管会计工作负责人：桑增林 会计机构负责人：张丽莉

合并利润表  
2016 年 1—12 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		391,422.29	406,902.33
其中：营业收入	七、61	391,422.29	406,902.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		430,824.07	397,924.62
其中：营业成本	七、61	299,534.41	317,537.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	18,501.42	17,412.45
销售费用	七、63	1,800.81	6,286.64
管理费用	七、64	55,605.59	47,369.27
财务费用	七、65	6,568.54	7,743.36
资产减值损失	七、66	48,813.30	1,574.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	56,593.56	-7,404.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,594.04	-7,763.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,191.78	1,573.24
加：营业外收入	七、69	4,861.37	1,798.34
其中：非流动资产处置利得		5.62	0.16
减：营业外支出	七、70	1,634.28	799.09
其中：非流动资产处置损失		81.44	608.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,418.87	2,572.49
减：所得税费用	七、71	816.81	252.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,602.06	2,320.05
归属于母公司所有者的净利润	七、72	19,602.28	2,320.50
少数股东损益		-0.22	-0.45
六、其他综合收益的税后净额		21,879.76	-8,690.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,889.13	-8,695.92

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-6,887.12	-8,695.92
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-6,887.12	-8,695.92
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		28,776.25	
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		28,776.25	
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		-9.37	5.89
七、综合收益总额		41,481.82	-6,369.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,491.41	-6,375.42
归属于少数股东的综合收益总额		-9.59	5.44
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.118	0.014
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.118	0.014

法定代表人：易国晶 主管会计工作负责人：桑增林 会计机构负责人：张丽莉

母公司利润表  
2016年1—12月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	384,707.53	399,539.64
减：营业成本	十七、4	297,948.12	313,668.45
税金及附加		18,289.56	17,345.05
销售费用		1,800.53	6,286.64
管理费用		52,032.55	46,408.84
财务费用		5,756.99	6,656.24
资产减值损失		48,620.60	1,233.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	57,020.49	-7,005.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,594.04	-7,763.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,279.67	935.17
加：营业外收入		4,555.86	1,750.96

其中：非流动资产处置利得		5.62	0.16
减：营业外支出		1,614.55	798.48
其中：非流动资产处置损失		81.44	608.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,220.98	1,887.65
减：所得税费用		769.86	205.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,451.12	1,681.88
五、其他综合收益的税后净额		21,923.04	-8,671.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-6,853.21	-8,671.28
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-6,853.21	-8,671.28
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		28,776.25	
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		28,776.25	
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		41,374.16	-6,989.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		不适用	不适用
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：易国晶 主管会计工作负责人：桑增林 会计机构负责人：张丽莉

### 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,061.00	399,932.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	16,183.67	3,018.09
经营活动现金流入小计		332,244.67	402,950.90
购买商品、接受劳务支付的现金		99,011.21	76,569.89
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		165,838.69	167,394.65
支付的各项税费		54,586.94	74,727.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	22,708.87	28,848.25
经营活动现金流出小计		342,145.71	347,540.02
经营活动产生的现金流量净额		-9,901.04	55,410.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,992.41	5,000.00
取得投资收益收到的现金		1,245.20	1,484.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,237.61	6,485.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,986.21	31,071.68
投资支付的现金		18,200.00	10,248.71
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,186.21	41,320.39
投资活动产生的现金流量净额		-15,948.60	-34,835.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,899.34	12,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	3,241.90	405.00
筹资活动现金流入小计		54,141.24	12,405.00
偿还债务支付的现金		16,400.00	1,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,742.33	30,055.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,142.33	31,255.73

筹资活动产生的现金流量净额		31,998.91	-18,850.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,149.27	1,724.84
加：期初现金及现金等价物余额		63,251.99	61,527.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		69,401.26	63,251.99

法定代表人：易国晶      主管会计工作负责人：桑增林      会计机构负责人：张丽莉

**母公司现金流量表**  
2016 年 1—12 月

单位：万元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		318,615.69	401,739.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,834.48	2,975.25
经营活动现金流入小计		334,450.17	404,714.30
购买商品、接受劳务支付的现金		112,062.92	74,422.79
支付给职工以及为职工支付的现金		163,834.12	167,168.16
支付的各项税费		52,418.70	73,734.48
支付其他与经营活动有关的现金		22,114.63	28,791.92
经营活动现金流出小计		350,430.37	344,117.35
经营活动产生的现金流量净额		-15,980.20	60,596.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,992.41	15,000.00
取得投资收益收到的现金		1,691.88	1,883.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,684.29	16,883.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,246.70	27,262.92
投资支付的现金		29,200.00	32,748.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,446.70	60,011.63
投资活动产生的现金流量净额		-13,762.41	-43,127.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,899.34	10,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,241.90	255.00
筹资活动现金流入小计		54,141.24	10,255.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现		4,977.91	28,969.16

金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,977.91	28,969.16
筹资活动产生的现金流量净额		39,163.33	-18,714.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,420.72	-1,244.87
加：期初现金及现金等价物余额		59,420.46	60,665.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		68,841.18	59,420.46

法定代表人：易国晶      主管会计工作负责人：桑增林      会计机构负责人：张丽莉



合并所有者权益变动表  
 2016 年 1—12 月

单位:万元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	165,505.19				233,941.07		-8,711.09	13,122.83	67,458.76		94,717.36	31,249.97	597,284.09
加:会计政策变更													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	165,505.19				233,941.07		-8,711.09	13,122.83	67,458.76		94,717.36	31,249.97	597,284.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,997.73		21,889.13	-62.72	1,945.12		16,002.11	-9.59	48,761.78
(一) 综合收益总额							21,889.13				19,602.28	-9.59	41,481.82
(二) 所有者投入和减少资本					8,997.73								8,997.73
1. 股东投入的普通股					8,997.73								8,997.73
(三) 利润分配									1,945.12		-3,600.17		-1,655.05
1. 提取盈余公积									1,945.12		-1,945.12		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,655.05		-1,655.05
(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								-62.72					-62.72
1. 本期提取								38,807.96					38,807.96
2. 本期使用								38,870.68					38,870.68
(六) 其他													
四、本期期末余额	165,505.19				242,938.80		13,178.04	13,060.11	69,403.88		110,719.47	31,240.38	646,045.87

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	165,505.19				233,941.07		-15.17	23,058.10	67,290.58		119,045.88	31,244.53	640,070.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	165,505.19				233,941.07		-15.17	23,058.10	67,290.58		119,045.88	31,244.53	640,070.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,695.92	-9,935.27	168.18		-24,328.52	5.44	-42,786.09
（一）综合收益总额							-8,695.92				2,320.50	5.44	-6,369.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
（三）利润分配									168.18		-26,649.02		-26,480.84
1. 提取盈余公积									168.18		-168.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,480.84		-26,480.84
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								-9,935.27					-9,935.27
1. 本期提取								44,409.10					44,409.10
2. 本期使用								54,344.37					54,344.37
（六）其他													
四、本期期末余额	165,505.19				233,941.07		-8,711.09	13,122.83	67,458.76		94,717.36	31,249.97	597,284.09

法定代表人：易国晶      主管会计工作负责人：桑增林      会计机构负责人：张丽莉

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:万元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	165,505.19				233,576.57		-8,686.45	13,122.83	67,458.76	92,142.97	563,119.87
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	165,505.19				233,576.57		-8,686.45	13,122.83	67,458.76	92,142.97	563,119.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,997.73		21,923.04	-62.72	1,945.12	15,850.95	48,654.12
(一) 综合收益总额							21,923.04			19,451.12	41,374.16
(二) 所有者投入和减少资本					8,997.73						8,997.73
1. 股东投入的普通股					8,997.73						8,997.73
(三) 利润分配									1,945.12	-3,600.17	-1,655.05
1. 提取盈余公积									1,945.12	-1,945.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,655.05	-1,655.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-62.72			-62.72
1. 本期提取								38,807.96			38,807.96
2. 本期使用								38,870.68			38,870.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	165,505.19				242,574.30		13,236.59	13,060.11	69,403.88	107,993.92	611,773.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	165,505.19				233,576.57		-15.17	23,058.10	67,290.58	117,110.11	606,525.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年期初余额	165,505.19				233,576.57		-15.17	23,058.10	67,290.58	117,110.11	606,525.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,671.28	-9,935.27	168.18	-24,967.14	-43,405.51
（一）综合收益总额							-8,671.28			1,681.88	-6,989.40
（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									168.18	-26,649.02	-26,480.84
1. 提取盈余公积									168.18	-168.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,480.84	-26,480.84
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								-9,935.27			-9,935.27
1. 本期提取								44,409.10			44,409.10
2. 本期使用								54,344.37			54,344.37
（六）其他											
四、本期期末余额	165,505.19				233,576.57		-8,686.45	13,122.83	67,458.76	92,142.97	563,119.87

法定代表人：易国晶      主管会计工作负责人：桑增林      会计机构负责人：张丽莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
贵州盘江马依煤业有限公司
贵州盘江恒普煤业有限公司
贵州盘江矿山机械有限公司
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注五、11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、16，附注五、21)。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### a. 一般处理方法

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

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

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### b. 分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

### ②持有至到期投资



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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；



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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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



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

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

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产**

**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

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

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



各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表所示。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a. 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；

b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d. 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；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

3 年以内。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ①设定提存计划

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

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

### ②设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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



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

## 25. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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



①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 29. 政府补助

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与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。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
变更内容:固定资产使用年限;变更原因:公司加大对所有矿井瓦斯抽放、通风、安全监控检测系统的更新和改造,对原有生产设备进行技术更新,并定期检修和维护,对房屋及建筑物进行定期修缮,根据《企业会计准则第4号—固定资产》第四章第十五条及第十九条规定,公司根据固定资产的性质和使用情况对各类固定资产的预计使用年限进行重新确定。	2015年年度股东大会审议通过	2016年1月1日	预计固定资产累计折旧项目全年减少14,210万元,所有者权益及净利润两个项目预计全年增加11,860万元。

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
贵州盘江马依煤业有限公司	25%
贵州盘江恒普煤业有限公司	25%
贵州盘江矿山机械有限责任公司	25%
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),在《西部地区鼓励类产业目录》公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2005年版)》、《产业结构调整指导目录(2011年版)》、《外商投资产业指导目录

（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围内，经税务机关确认后，其企业所得税可按 15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，母公司符合《西部地区鼓励类产业目录》要求，按 15%进行企业所得税汇算清缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4.46	1.94
银行存款	69,396.80	63,250.05
其他货币资金	2,460.72	
合计	71,861.98	63,251.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限货币资金合计 8,760.72 万元，其中银行承兑汇票保证金 2,460.72 万元，因诉讼被冻结银行存款 6,300 万元。详细情况见第四节经营情况讨论与分析资产负债情况中的“截止报告期末主要资产受限情况”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,650.73	39,511.47
商业承兑票据	159,524.86	106,826.32
合计	225,175.59	146,337.79

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	12,302.25
商业承兑票据	
合计	12,302.25

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,873.21	
商业承兑票据	2,450.00	
合计	26,323.21	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	9,292.00
合计	9,292.00

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,780.70	38.56	44,780.70	100.00		36,746.04	28.51	6,875.29	18.71	29,870.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,103.12	55.20	3,691.32	5.76	60,411.80	92,150.46	71.49	4,915.69	5.33	87,234.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,247.08	6.24	661.32	9.13	6,585.76					
合计	116,130.90	/	49,133.34	/	66,997.56	128,896.50	/	11,790.98	/	117,105.52

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：由于公司下游钢铁、焦化企业均属于产能过剩行业，近年来生产经营困难，现金流严重不足，部分企业处于持续停产状态甚至出现关停，合同履行能力恶化。公司虽然采取了包括法律诉讼等多种措施进行追讨欠款，但总体清收效果欠佳，部分不良欠款存在损失风险。为更加真实地反映公司经营状况，本着谨慎性原则，2016 年度公司对应收生产经营状况差，已经停产且近期难以恢复生产的客户货款 44,780.7 万元，本期按照个别认定法予以计提应收账款坏账准备金额 37,905.41 万元。

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	58,921.91	2,946.10	5.00
1 至 2 年	4,115.73	411.57	10.00
2 至 3 年	559.17	111.83	20.00
3 至 4 年	406.41	121.92	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	99.90	99.90	100.00
合计	64,103.12	3,691.32	5.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 37,342.36 万元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	期末余额		
	应收账款	占应收占款合计数比例(%)	坏账准备
A	36,746.04	31.64	36,746.04
B	15,401.25	13.26	770.06
C	11,163.43	9.61	558.17
D	9,979.44	8.59	498.97
E	9,045.63	7.79	452.28
合计	82,335.79	70.89	39,025.52



(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,520.23	92.10	3,998.73	90.01
1 至 2 年	291.32	5.94	291.39	6.56
2 至 3 年				
3 年以上	96.28	1.96	152.25	3.43
合计	4,907.83	100.00	4,442.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

截止 2016 年 12 月 31 日,公司账龄超过一年的预付账款为 387.6 万元(2015 年 12 月 31 日为 443.64 万元), 主要为预付设备采购款, 因为设备尚未安装调试到位, 该款项暂未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

序号	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
A	2,309.77	47.06
B	725.99	14.79
C	453.72	9.24
D	436.72	8.90
E	425.03	8.66
合计	4,351.23	88.65

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,179.06	54.16	313.96	26.63	865.10	1,090.06	44.11	344.47	31.60	745.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	998.11	45.84	20.28	2.03	977.83	1,381.11	55.89			1,381.11
合计	2,177.17	/	334.24	/	1,842.93	2,471.17	/	344.47	/	2,126.70

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	757.44	37.87	5.00
1 至 2 年	108.27	10.82	10.00
2 至 3 年	59.09	11.82	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1.16	0.35	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	253.10	253.10	100.00
合计	1,179.06	313.96	26.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-10.23 万元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金借款	142.03	262.20
单位往来款	2,035.14	2,208.97
合计	2,177.17	2,471.17

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	代垫运费	619.57	1 年以内	28.46	30.98
B	设备款	112.83	5 年以上	5.18	112.83
C	设备款	102.17	5 年以上	4.69	102.17
D	保证金	20.00	1 年以内	0.92	
E	代垫话费	13.96	1 年以内	0.64	0.79
合计	/	868.53	/	39.89	246.77

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

适用 不适用

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,618.33	1,109.24	7,509.09	6,998.02	402.27	6,595.75
库存商品	1,251.09		1,251.09	7,134.63		7,134.63
合计	9,869.42	1,109.24	8,760.18	14,132.65	402.27	13,730.38

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	402.27	708.71		1.74		1,109.24
合计	402.27	708.71		1.74		1,109.24

期末公司按照《企业会计准则第8号-资产减值》对存货进行减值测试，经测试部分材料、设备配件存在老化、技术淘汰等减值迹象，公司对存货可变现净值低于账面价值部分予以计提存货跌价准备，金额708.71万元。

本次计提资产减值准备的依据是：资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。存货可变现净值是按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	3,000.00	3,200.00
合计	3,000.00	3,200.00

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	83.72	105.29
预缴企业所得税	148.33	853.60
预缴代扣代缴个人所得税	0.07	
合计	232.12	958.89

**14、可供出售金融资产**

**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	107,503.84		107,503.84	19,025.00		19,025.00
按公允价值计量的	107,503.84		107,503.84			0.00
按成本计量的			0.00	19,025.00		19,025.00
合计	107,503.84		107,503.84	19,025.00		19,025.00

详见第三节公司业务概要“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”中“可供出售金融资产变动情况说明”。

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	73,649.44	73,649.44
公允价值	107,503.84	107,503.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	33,854.40	33,854.40
已计提减值金额		

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、持有至到期投资**

**(1). 持有至到期投资情况：**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州松河煤业发展有限责任公司							
国投盘江发电有限公司	22,204.68		566.18			22,770.86	
贵州首黔资源开发有限公司	15,651.19		-373.69		-4,201.46	11,076.04	4,201.46
贵州盘江集团财务有限公司	24,367.40		1,162.78	-900.00		24,630.18	
盘江运通盘县物流有限公司	246.47		-3.09			243.38	
西部红果煤炭交易有限公司	1,963.87	1,935.93	-27.94				
盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司	165.91		-2.00			163.91	
盘县岩博酒业有限公司	1,786.40		271.80			2,058.20	
小计	66,385.92	1,935.93	1,594.04	-900.00	-4,201.46	60,942.57	4,201.46
合计	66,385.92	1,935.93	1,594.04	-900.00	-4,201.46	60,942.57	4,201.46



减值准备情况详见第三节公司业务概要“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”中  
中长期股权投资减值准备说明。

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产**

**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	234,074.47	232,699.91	411,546.51	16,484.90	20,764.11	915,569.90
2. 本期增加金额	2,165.08	11,061.72	9,896.31		3,157.14	26,280.25
(1) 购置			1,573.34		3,157.14	4,730.48
(2) 在建工程转入	2,165.08	11,061.72	8,322.97			21,549.77
3. 本期减少金额	564.65	0.00	47.17	163.58		775.40
(1) 处置或报废	564.65		47.17	163.58		775.40
4. 期末余额	235,674.90	243,761.63	421,395.65	16,321.32	23,921.25	941,074.75
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	124,054.86	134,439.39	331,614.88	13,051.85	18,413.61	621,574.59
2. 本期增加金额	4,430.37	2,379.19	15,438.90	489.12	2,270.27	25,007.85
(1) 计提	4,430.37	2,379.19	15,438.90	489.12	2,270.27	25,007.85
3. 本期减少金额	476.59		45.75	158.66		681.00
(1) 处置或报废	476.59		45.75	158.66		681.00
4. 期末余额	128,008.64	136,818.58	347,008.03	13,382.31	20,683.88	645,901.44
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		0.00	2,207.93	0.00	35.26	2,243.19
2. 本期增加金额	358.46	5,804.92	554.34	0.00	22.30	6,740.02
(1) 计提	358.46	5,804.92	554.34		22.30	6,740.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	358.46	5,804.92	2,762.27	0.00	57.56	8,983.21
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	107,307.80	101,138.13	71,625.35	2,939.01	3,179.81	286,190.10
2. 期初账面价值	110,019.61	98,260.52	77,723.70	3,433.05	2,315.24	291,752.12

固定资产减值准备情况详见第三节公司业务概要“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”中固定资产减值准备说明。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值
生产设备	943.06
综采综掘设备	9,343.96
合计	10,287.02

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
马依基建项目	108,655.00	108,655.00	107,783.18	107,783.18
恒普基建项目	30,202.73	30,202.73	29,309.47	29,309.47
老选厂固定资产更新改造		0.00	1,560.34	1,560.34
山脚树矿矸石山安全改造工程		0.00	722.57	722.57
金佳矿佳竹箐采区井巷工程	8,004.39	8,004.39	7,941.48	7,941.48
矿井开拓延伸工程	9,706.44	9,706.44	8,463.96	8,463.96
瓦斯治理工程及瓦斯管路安装		0.00	3,140.44	3,140.44
煤矿重大灾害治理示范工程建设项目	4,843.39	4,843.39	914.92	914.92
其他	17,056.66	17,056.66	17,795.23	17,795.23
合计	178,468.61	178,468.61	177,631.59	177,631.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
马依基建项目	224,800.00	107,783.18	871.82		108,655.00	49.25	49.25	3,871.93	注册资本金及贷款
恒普基建项目	204,000.00	29,309.47	893.26		30,202.73	14.94	14.94		注册资本金
老选厂固定资产更新改造	9,600.00	1,560.34		1,560.34	0.00	103.92	100.00		自筹

山脚树矿矸石山安全改造工程	5,460.00	722.57		722.57	0.00	67.45	100.00		自筹
金佳矿佳竹箐采区井巷工程	42,347.00	7,941.48	62.91		8,004.39	18.90	18.90		自筹
矿井开拓延伸工程	18,000.00	8,463.96	8,139.29	6,896.81	9,706.44	92.24	92.24		自筹
瓦斯治理工程及瓦斯管路安装	6,684.00	3,140.44		3,140.44	0.00	70.59	100.00		自筹
煤矿重大灾害治理示范工程建设项目	14,338.00	914.92	3,928.47		4,843.39	34.30	34.30		自筹
其他		17,795.23	8,491.04	9,229.61	17,056.66				自筹
合计	525,229.00	177,631.59	22,386.79	21,549.77	178,468.61	/	/	3,871.93	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
材料	213.02	248.57
设备	849.91	853.20
合计	1,062.93	1,101.77

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,027.07	387.00	102,406.80	140,820.87
2. 本期增加金额	18.87			18.87
(1) 购置	18.87			18.87
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	38,045.94	387.00	102,406.80	140,839.74

二、累计摊销				
1. 期初余额	6,263.05	234.47	40,305.07	46,802.59
2. 本期增加金额	801.46	51.82	5,538.60	6,391.88
(1) 计提	801.46	51.82	5,538.60	6,391.88
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,064.51	286.29	45,843.67	53,194.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,981.43	100.71	56,563.13	87,645.27
2. 期初账面价值	31,764.02	152.53	62,101.73	94,018.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司尚未办妥土地使用权证的无形资产账面价值 460.45 万元, 目前办证资料已经移交相关权属部门。

其他说明:

适用  不适用

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

**29、递延所得税资产/ 递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,761.48	9,649.93	14,780.90	2,217.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧差异调整	79,330.04	12,061.34	87,576.78	13,136.52
精算应付长期职工薪酬	140,633.77	21,105.54	132,114.96	19,819.73
预计负债	1,102.50	165.37		
递延收益	18,637.14	2,810.57		
合计	303,464.93	45,792.75	234,472.64	35,173.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		
可供出售金融资产公允价值变动	33,854.40	5,078.15
可供出售金融资产收益	54,624.44	8,193.67
精算应付长期职工薪酬	22.00	5.50
合计	88,500.84	13,277.32

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	456.49	462.64
合计	456.49	462.64

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,950.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	86,949.34	54,000.00
合计	94,899.34	54,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款为公司向银行质押银行承兑汇票取得的短期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,096.70	
银行承兑汇票	22,137.72	24,297.07
合计	29,234.42	24,297.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内（含 1 年）	58,480.62	69,921.61
1-2 年（含 2 年）	4,638.20	7,906.49
2-3 年（含 3 年）	4,615.62	2,090.92
3 年以上	2,231.11	1,223.70
合计	69,965.55	81,142.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	2,787.98	未到结算期
B	1,670.10	未到结算期
C	665.93	未到结算期
D	544.38	未到结算期
E	363.84	未到结算期
合计	6,032.23	/

**36、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	13,743.10	10,504.82
一年以上	3.29	42.01
合计	13,746.39	10,546.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬**

**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,523.53	159,142.31	154,803.56	23,862.28
二、离职后福利-设定提存计划	712.26	34,984.38	35,200.02	496.62
三、辞退福利	767.96	2,529.97	2,541.86	756.07
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,003.75	196,656.66	192,545.44	25,114.97

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,994.90	117,421.72	113,100.58	17,316.04
二、职工福利费		4,417.02	4,417.02	
三、社会保险费	1,347.57	15,250.02	15,390.30	1,207.29
其中：医疗保险费	1,285.66	11,498.90	11,577.27	1,207.29
工伤保险费	61.91	3,751.12	3,813.03	
四、住房公积金	63.36	15,852.20	15,804.47	111.09

五、工会经费和职工教育经费	3,652.08	2,398.80	1,797.42	4,253.46
六、短期带薪缺勤	27.92	2,802.05	2,829.97	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,437.70	1,000.50	1,463.80	974.40
合计	19,523.53	159,142.31	154,803.56	23,862.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	650.06	33,181.14	33,362.96	468.24
2、失业保险费	62.20	1,803.24	1,837.06	28.38
3、企业年金缴费				
合计	712.26	34,984.38	35,200.02	496.62

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,928.78	1,991.25
消费税		
营业税		6.32
企业所得税	3.81	88.47
个人所得税	33.58	33.80
城市维护建设税	262.39	99.88
资源税	1,625.21	911.28
教育费附加	262.39	99.88
水土流失保持补偿费	453.76	362.77
其他税金	76.74	26.52
合计	13,646.66	3,620.17

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	
企业债券利息	
短期借款应付利息	267.31
划分为金融负债的优先股\永续债利息	
合计	267.31

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

短期借款应付利息为公司取得一次性还本付息银行贷款截止 2016 年 12 月 31 日的预提利息。

**40、应付股利**

适用 不适用

**41、其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	1, 213. 55	1, 301. 40
单位往来款	3, 136. 97	6, 421. 00
代收房款	474. 61	55. 55
地塌赔偿及搬迁费	13, 261. 65	14, 848. 20
其他款项	62, 103. 76	64, 614. 69
合计	80, 190. 54	87, 240. 84

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	810. 00	未结算
B	600. 00	未结算
C	390. 53	未结算
D	355. 00	未结算
E	206. 80	未结算
合计	2, 362. 33	/

其他说明

适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司账龄超过一年的其他应付款为 2, 362. 33 万元, 2015 年 12 月 31 日为 4, 263. 63 万元, 主要是根据相关性协议或约定尚不满足支付条件的款项。

**42、划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12, 600. 00	6, 800. 00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

1 年内到期的长期应付职工薪酬	4,391.20	4,109.00
合计	16,991.20	10,909.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		9,200.00
信用借款		
合计		9,200.00

长期借款分类的说明:

公司的长期借款全部是下属全资子公司盘江矿机发生的借款, 该借款由公司为其提供担保, 承担连带担保责任。截至 2016 年 12 月 31 日, 余额为 12,600 万元, 全部为一年内到期的长期借款, 资产负债表调整至一年内到期的非流动负债项目, 盘江矿机未出现违约迹象。

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
采矿权使用费	2,446.06	2,271.33
造育林费	474.64	474.64
矿山环境治理恢复保证金	1,488.00	1,488.00
合计	4,408.70	4,233.97

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	112,268.03	109,980.94
二、辞退福利		
三、其他长期福利	10.75	31.45
合计	112,278.78	110,012.39

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,980.94	115,875.71
二、计入当期损益的设定受益成本	-791.90	-12,006.70
1. 当期服务成本	1,258.50	1,534.98
2. 过去服务成本	-5,936.70	-18,317.40
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	3,886.30	4,775.72
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,120.30	10,226.50
1. 精算利得（损失以“-”表示）	8,120.30	10,226.50
四、其他变动	-5,041.31	-4,114.57
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,041.31	-4,114.57
五、期末余额	112,268.03	109,980.94

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	109,980.94	115,875.71
二、计入当期损益的设定受益成本	-791.90	-12,006.70
三、计入其他综合收益的设定收益成本	8,120.30	10,226.50
四、其他变动	-5,041.31	-4,114.57
五、期末余额	112,268.03	109,980.94

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

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本设定受益计划重大精算假设为折现率，详见下表。

时间	12/31/2016	12/31/2015
折现率	3.50%	3.50%

折现率的敏感性分析：

折现率提高 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响为减少 16,292 万元人民币。

折现率降低 1 个百分点对设定受益福利义务现值的影响为增加 20,945.9 万元人民币。

上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益计划义务现值时也同样采用预期累计福利单位法。

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
环保专项资金	291.00		291.00	
矿产资源保护项目补助费	100.00		100.00	
国债专项工程	4,699.22			4,699.22
煤矿安全改造及瓦斯治理示矿井项目	13,319.06	2,832.00	9,187.73	6,963.33
化解过剩产能专项奖补资金		14,296.00		14,296.00
合计	18,409.28	17,128.00	9,578.73	25,958.55

其他说明：

报告期内，公司专项应付款增加 17,128 万元，主要是收到土城矿煤矿综采工作面机械化自动化建设项目专项地方配套资金 80 万元，收到贵州省煤矿重大灾害治理示范工程专项配套资金 2,752 万元，收到老屋基矿化解过剩产能专项奖补资金 14,296 万元；专项应付款减少 9,578.73 万元，主要是核销环保专项及矿产资源保护项目 391 万元，转资煤矿安全监管平台建设项目 100 万元，将符合《关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金有关问题的通知》（黔煤价调办[2010]55 号）、《贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省人民政府国有资产监督管理委员会关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金返还使用工作的通知》（黔价[2011]59 号）文件要求的煤炭价格调节基金 8,997.73 万元转增资本公积。

### 50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
对外提供担保		
未决诉讼		1,102.50
产品质量保证		
重组义务		
待执行的亏损合同		
其他		
合计		1,102.50

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

因正业公司与公司持股25%的首黔公司工程款纠纷案件，公司被贵阳市中院冻结银行存款6,300万元，本公司律师出具的法律意见书认为公司在首黔公司中占有的股比为25%，按照约定应缴出资为5亿元，实际出资1.5亿元，实际出资额已达应出资额的30%，即使在首黔公司执行不能的情况下，公司也只应在未出资的70%比例、3.5亿元资金范围内承担补充责任，即该纠纷工程款的25%的70%才为公司应当承担的责任范围，应为1,102.50万元。根据《企业会计准则第13号—或有事项》规定，预计负债是指根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。与或有事项相关的义务同时符合以下三个条件的，企业应将其确认为负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，这里的“很可能”指发生的可能性为“大于50%，但小于或等于95%”；三是该义务的金额能够可靠地计量。

根据《企业会计准则》要求及律师意见，公司认为此事项满足预计负债的确认条件，对此确认1102.5万元的预计负债。

详细情况见第四节经营情况讨论与分析资产负债情况中的“截止报告期末主要资产受限情况”。

### 51、 递延收益

递延收益情况



√适用 □不适用

单位：万元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,629.51	2,671.81	3,413.94	3,887.38
合计	4,629.51	2,671.81	3,413.94	3,887.38

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
1、财政贴息_火矿洗煤工艺升级改造	158.90		14.09	144.81	与资产相关
2、研究开发补贴_贵州省煤炭高效生产工程(技术)研究中心平台建设	8.00		8.00	0.00	与收益相关
3、研究开发补贴_盘江矿区松软突出煤层护-封-联瓦斯治理新技术体系	20.00			20.00	与收益相关
4、研究开发补贴_超导磁分离净化煤炭废水研究	16.00			16.00	与收益相关
5、研究开发补贴_远程自动控制采煤技术研究及应用	70.00			70.00	与收益相关
6、研究开发补贴_火铺矿煤层沿空留巷围岩控制技术研究	15.00		15.00	0.00	与收益相关
7、研究开发补贴_三软煤层(17#)开采技术研究	20.00			20.00	与收益相关
8、研究开发补贴_火铺矿定向钻孔施工技术研究	50.00			50.00	与收益相关
9、环保补贴_月矿干燥系统环保补助资金	14.41	10.00	2.34	22.07	与资产相关
10、环保补贴_老矿矿井水处理工程	119.49		3.99	115.50	与资产相关
11、矿井水净化饮用水工程	144.26	40.00	94.04	90.22	与资产相关
12、专利资助项目	6.74	3.20	5.20	4.74	与收益相关
13、矿产资源节约与综合利用	275.71		19.02	256.69	与资产相关
14、火矿煤矿重大灾害治理示范工程	75.21		5.02	70.19	与资产相关
15、高突低透气性增透技术研究与应用	25.00			25.00	与收益相关
16、职工技能提升、转岗培训补贴	994.69		994.69	0.00	与收益相关
17、矿用液压支架延寿研究费用	150.00			150.00	与收益相关
18、失业保险稳岗补贴	2,141.00	1,976.71	2,141.00	1,976.71	与收益相关
19、高效气化关键技术研究	325.10	281.90		607.00	与收益相关
20、山矿安全技术改造项目		30.00	30.00	0.00	与收益相关
21、煤矿安全监管综合信息平台建设项目		100.00	54.76	45.24	与资产相关
22、贵州省知识产权优势企业培养工程		30.00		30.00	与收益相关
23、土城矿瓦斯防治“五零”项目		90.00	26.79	63.21	与资产相关
24、高预紧力支护系统及巷道加固技术研究		80.00		80.00	与收益相关
25、2016年第一批省煤矿安全技改专项资金项目-煤		30.00		30.00	与收益相关

矿职业危害防治项目					
合计	4,629.51	2,671.81	3,413.94	3,887.38	/

**52、其他非流动负债**

适用  不适用

**53、股本**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	165,505.19	165,505.19

**54、其他权益工具**

**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用  不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**55、资本公积**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	231,051.26	8,997.73		240,048.99
其他资本公积	2,889.81			2,889.81
合计	233,941.07	8,997.73	0.00	242,938.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照贵州省煤炭价格调节基金管理委员会办公室《关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金有关问题的通知》（黔煤价调办[2010]55号）和《贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省人民政府国有资产监督管理委员会关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金返还使用工作的通知》（黔价[2011]59号）文件要求，为支持企业发展和加大省属煤炭生产企业安全技改支持力度，对2010年12月31日前应缴未缴的煤炭价格调节基金，按照相关规定转为企业的国有资本金，专项用于企业安全技改项目。公司根据上述文件要求，将2010年12月31日前应缴未缴的煤炭价格调节基金共8,997.73万元计入专项应付款，安排专项计划全部用于安全技改项目。

鉴于目前，由上述专项资金投入的安全技改项目均已竣工验收合格，结合《企业会计准则第16号-政府补助》第二条“政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本”规定，以及《企业财务通则》第二十条第一项“企业取得的各类财政资金，属于国家投资、资本注入的，按照国家有关规定增加国家资本或者国有资本公积”规定，现将用于安全技改项目应缴未缴的煤炭价格调节基金共8,997.73万元，由专项应付

款按规定转增国有资本公积，由国有资产出资人代表，即公司的控股股东贵州盘江投资控股（集团）有限公司（以下简称“盘江控股”）独享，待公司增资扩股时再转作盘江控股对公司的股权投资。

**56、 库存股**

适用 不适用

**57、 其他综合收益**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-8,711.09	-8,120.30	-1,223.81	-6,887.12	-9.37	-15,598.21
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-8,704.93	-8,120.30	-1,223.81	-6,887.12	-9.37	-15,592.05
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-6.16					-6.16
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		33,854.40	5,078.15	28,776.25	-	28,776.25
可供出售金融资产公允价值变动损益		33,854.40	5,078.15	28,776.25	-	28,776.25
其他综合收益合计	-8,711.09	25,734.10	3,854.34	21,889.13	-9.37	13,178.04

**58、 专项储备**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,519.31	32,339.97	29,041.98	5,817.30
维简费	10,603.52	6,467.99	9,828.70	7,242.81
合计	13,122.83	38,807.96	38,870.68	13,060.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则》规定，计提专项储备时，计入生产成本及股东权益中的专项储备，对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备；对属于资本性的支出于完工时转入固定资产，同时按照固定资产的成本冲减专项储备，并全额确认累计折旧，相关固定资产在以后期间不再计提折旧。

**59、 盈余公积**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,458.76	1,945.12		69,403.88
其他				
合计	67,458.76	1,945.12	0.00	69,403.88

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	94,717.36	119,045.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	94,717.36	119,045.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,602.28	2,320.50
减：提取法定盈余公积	1,945.12	168.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,655.05	26,480.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	110,719.47	94,717.36

截止 2016 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 434.03 万元，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积 16.23 万元。

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,350.32	289,092.74	386,949.43	297,394.43
其他业务	13,071.97	10,441.67	19,952.90	20,143.49
合计	391,422.29	299,534.41	406,902.33	317,537.92

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	34.29	123.64
城市维护建设税	2,173.60	2,156.95
教育费附加	2,169.47	2,155.09
资源税	12,765.33	12,920.81
房产税	359.33	
土地使用税	818.59	
车船使用税	16.63	
印花税	162.49	
价格调节基金	1.69	55.96
合计	18,501.42	17,412.45

其他说明：

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

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	254.00	276.12
折旧费	11.58	26.66
运输费（一票结算）	420.45	4,132.25
修理费	14.53	10.13
物流公司代理费	523.83	844.64
自备车维修费	75.65	404.01
铁路服务费	291.72	348.39
业务招待费	48.04	55.28
差旅费	120.53	121.54
其他	40.48	67.62
合计	1,800.81	6,286.64

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,846.53	18,182.26

折旧费	1,491.76	3,348.87
无形资产摊销	6,362.52	6,387.53
税金	1,125.85	2,276.85
研发支出	2,862.60	1,915.03
修理费	6,172.96	5,606.45
电费	868.14	782.14
水土保持费	404.25	462.59
材料及低值易耗品	760.63	743.33
办公费	528.29	594.31
差旅费	353.18	389.11
业务招待费	685.01	1,134.53
停工损失		3,426.03
棚户区改造	4,466.43	
其他	1,677.44	2,120.24
合计	55,605.59	47,369.27

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,359.28	3,525.74
减：利息收入	-608.84	-641.19
加：其他财务费用	92.78	94.19
加：设定受益计划利息费用	3,880.80	4,764.62
加：现金折扣	-1,155.48	
减：汇兑损失		
合计	6,568.54	7,743.36

现金折扣系公司在商业行为中由于按照信用期政策付款取得的现金折扣。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,164.85	1,574.98
二、存货跌价损失	706.97	
三、长期股权投资减值损失	4,201.46	
四、固定资产减值损失	6,740.02	
合计	48,813.30	1,574.98

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,594.04	-7,763.66
处置长期股权投资产生的投资收益	38.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	151.24	
可供出售金融资产等取得的投资收益	54,624.44	
委贷利息	185.08	359.19
合计	56,593.56	-7,404.47

详见第十一节，注十六、3。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	5.62	0.16	5.62
其中：固定资产处置利得	5.62	0.16	5.62
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,578.78	1,566.18	4,578.78
其他	276.97	232.00	276.97
合计	4,861.37	1,798.34	4,861.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
洗煤工艺升级改造政府补助	14.09	45.62	资产相关补助
选煤厂煤泥干燥系统政府补助	2.34	7.14	资产相关补助
污水处理、饮用水净化工程财政补助	98.03	75.79	资产相关补助
矿产资源节约利用	19.02	20.64	资产相关补助
盘江公司煤矿安全监管综合信息平台建设项目	54.76		资产相关补助
重大灾害治理示范工程	5.02		资产相关补助
瓦斯防治“五零”项目	26.79		资产相关补助



火铺矿采动巷到围岩稳定性控制原理研究	15.00		收益相关补助
贵州省煤炭高效生产工程(技术)研究中心平台建设	8.00		收益相关补助
专利资助费	9.40	8.46	收益相关补助
失业保险稳岗补贴	2,141.00		收益相关补助
职工技能提升、转岗培训补贴	994.69	12.85	收益相关补助
环保专项资金	291.00		收益相关补助
井下粉尘灾害治理安全技改	30.00		收益相关补助
贵州省服务业名牌称号奖励款	20.00		收益相关补助
矿产资源保护项目	100.00		收益相关补助
贵州省电煤奖励资金	551.55		收益相关补助
城市基础设施配套费	198.09		收益相关补助
节能产品惠民工程高效电机财政补贴		4.68	收益相关补助
三软煤层开采技术研究款		10.00	收益相关补助
瓦斯抽采补助		1,249.00	收益相关补助
综合机械化采煤自动化集成控制技术款		10.00	收益相关补助
氨氮在线监控系统环保补助款		30.00	收益相关补助
省财政科技课题研究、科技创新款		35.00	收益相关补助
盘县农业局科技项目资金		4.00	收益相关补助
科技进步奖励		3.00	收益相关补助
难选煤高效洗选中集成技术研究款		50.00	收益相关补助
合计	4,578.78	1,566.18	/

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	81.44	608.59	81.44
其中：固定资产处置损失	81.44	608.59	81.44
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		40.00	
预计负债	1,102.50		1,102.50
其他	450.34	150.50	450.34
合计	1,634.28	799.09	1,634.28

**71、所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,013.18	245.98
递延所得税费用	-1,196.37	6.46
合计	816.81	252.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,418.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,062.83
子公司适用不同税率的影响	19.79
调整以前期间所得税的影响	203.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-844.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,484.20
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	-140.07
所得税费用	816.81

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	607.54	629.87
各种罚款收入	4.61	20.53
除税费返还外的其他政府补助收入	16,909.46	2,481.24
收安全风险抵押金	64.38	-122.94
离岗人员交各项款	540.72	405.96
其他	-1,943.04	-396.57
合计	16,183.67	3,018.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内除税费返还外的其他政府补助收入主要是老屋基矿去产能专项奖补资金 14,296 万元。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	499.99	525.33
差旅费	544.29	609.52
业务招待费	341.60	740.44
车辆费用	546.24	579.19
会务费	7.70	29.88
研究与开发费	8.57	34.77
职工的医药费	3,772.54	2,966.47
塌陷补偿费	6,416.27	11,754.40
班中餐	1,490.96	2,075.89
罚款及赔款	293.52	97.44
其他财务费用	96.62	33.45
水资源费	66.94	75.40
警卫消防费	6.86	17.28
审计、咨询服务费	104.54	257.65
独董津贴	-	15.12
捐赠支出	0	40.00
工会经费	1,449.98	2,051.04
企业支付给离退休人员的各项费用	814.54	256.89
社保拨养老金	41.51	-31.07
支付其他经营活动	6,206.20	6,719.16
合计	22,708.87	28,848.25

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收国债专项资金拨款	2,877.00	255.00
研发补助	354.90	150.00
其他	10.00	
合计	3,241.90	405.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,602.06	2,320.05
加：资产减值准备	48,813.30	1,574.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,810.91	30,783.20
无形资产摊销	6,362.52	6,388.88
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）	-38.76	608.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	75.82	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,359.28	3,525.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-56,554.80	7,404.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,619.36	355.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,277.32	
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,970.20	-1,440.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,911.53	56,423.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,985.28	-42,598.35
其他	-62.72	-9,935.26
经营活动产生的现金流量净额	-9,901.04	55,410.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	69,401.26	63,251.99
减：现金的期初余额	63,251.99	61,527.15
现金及现金等价物净增加额	6,149.27	1,724.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,401.26	63,251.99

其中：库存现金	4.46	1.94
可随时用于支付的银行存款	69,396.80	63,250.05
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	69,401.26	63,251.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,760.72	因诉讼冻结银行存款 6,300 万元，银行承兑汇票签票保证金 2,460.72 万元
应收票据	12,302.25	以银行承兑汇票质押签票 4,001.82 万元，取得短期借款 7,950 万元。
合计	21,062.97	/

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：万元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.01	6.9370	0.07
其中：美元	0.01	6.9370	0.07

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

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
贵州盘江马依煤业有限公司	贵州盘县	贵州贵阳	煤炭生产	73.51	注入资本金
贵州盘江恒普煤业有限公司	贵州盘县	贵州贵阳	煤炭生产	90.00	注入资本金
贵州盘江矿山机械有限责任公司	贵州盘县	贵州六盘水	设备租赁修理	100.00	注入资本金
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	贵州盘县	贵州六盘水	卫生服务	100.00	注入资本金

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州盘江马依煤业有限公司	26.49%	0	28,354.37
贵州盘江恒普煤业有限公司	10%	0	2,881.04

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州盘江马依煤业有限公司	966.27	112,740.46	113,706.73	6,558.77	131.46	6,690.23	1,802.20	111,969.34	113,771.54	6,635.25	89.19	6,724.44
贵州盘江恒普煤业有限公司	78.41	31,353.22	31,431.63	2,537.77	83.50	2,621.27	529.77	30,528.49	31,058.26	2,166.82	68.40	2,235.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州盘江马依煤业有限公司			-30.60				47.10	
贵州盘江恒普煤业有限公司			-12.68				-65.85	

其他说明:

马依公司和恒普公司处于基建期, 暂无营业收入、净利润、经营活动现金流量, 综合收益总额为设定受益计划精算利得或损失。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**
 适用  不适用

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

其他说明:

 适用  不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**
 适用  不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**
 适用  不适用



单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
贵州松河煤业发展有限责任公司	贵州六盘水	贵州贵阳	煤炭生产	35	权益法
国投盘江发电有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	电力生产	45	权益法
贵州首黔资源开发有限公司	贵州六盘水	贵州六盘水	煤炭钢铁生产	25	权益法
贵州盘江集团财务有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	金融	45	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**
适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**
适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

类别	贵州松河煤业发展有限责任公司		国投盘江发电有限公司		贵州首黔资源开发有限公司		贵州盘江集团财务有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	11,778.33	13,618.49	29,726.83	15,626.08	3,205.88	3,376.02	63,477.64	113,345.40
非流动资产	277,847.66	269,767.56	224,643.90	220,335.91	123,422.24	121,060.31	113,648.55	110,322.43
资产合计	289,625.99	283,386.05	254,370.73	235,961.99	126,628.12	124,436.33	177,126.19	223,667.83
流动负债	224,450.80	234,667.78	27,051.33	26,618.27	35,878.49	32,323.44	122,389.32	169,515.06
非流动负债	104,105.20	61,360.08	176,717.50	160,000.00	16,407.70	16,407.70	8.44	8.70
负债合计	328,556.00	296,027.86	203,768.83	186,618.27	52,286.19	48,731.14	122,397.76	169,523.76
归属于母公司股东权益	-38,930.01	-12,641.80	50,601.90	49,343.72	74,341.93	75,705.19	54,728.43	54,144.07
按持股比例计算的净资产份额	-13,625.50	-4,424.63	22,770.86	22,204.68	18,585.48	18,926.30	24,627.79	24,364.83
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00	22,770.86	22,204.68	11,076.04	15,651.19	24,630.18	24,367.40
营业收入	34,257.67	27,309.79	63,566.67	67,565.35	4,696.29	4,909.49	6,236.93	6,784.53

净利润	-26,908.24	-37,776.37	1,258.17	1,015.51	-1,494.78	-1,280.83	2,583.96	3,157.36
其他综合收益		-3,105.30	0.00	0.00	0		0.40	0.00
综合收益总额	-26,908.24	-40,881.67	1,258.17	1,015.51	-1,494.78	-1,280.83	2,584.36	3,157.36
本年度收到的来自联营企业的股利							900.00	1,125.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
盘江运通盘县物流有限公司	243.38	246.47
西部红果煤炭交易有限公司		1,963.87
盘江煤炭资源（新加坡）股份有限公司	163.91	165.91
盘县岩博酒业有限公司	2,058.20	1,786.40
投资账面价值合计	2,465.49	4,162.65
--净利润	238.77	-91.11
--其他综合收益		9.04
--综合收益总额	238.77	-82.07

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
贵州松河煤业发展有限责任公司	4,106.07	9,489.39	13,595.46

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产		107,503.84		107,503.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		107,503.84		107,503.84
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		107,503.84		107,503.84
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司第二层次公允价值计量项目为可供出售金融资产，期末账面价值 107,503.84 万元，采用投资标的市价组合法进行估值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
控股(集团)公司	六盘水市	原煤生产等	84,000.00	58.07	58.07

本企业最终控制方是盘江资本。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司
黔西南州资源发展有限公司	股东的子公司
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	母公司的全资子公司
中煤盘江重工有限公司	母公司的控股子公司
盘江六盘水装备制造有限公司	母公司的全资子公司
盘江运通物流股份有限公司	母公司的控股子公司
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州盘江贸易有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股（集团）公司	医疗服务、资产占用费等	3,230.65	3,904.04
贵州六盘水装备制造有限公司	材料设备等	19.16	35.56
贵州盘江煤电建设工程有限公司	建筑安装工程、材料	1,432.45	3,235.22
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	材料设备等	4,512.79	3,461.28
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	电力、热水等	11,503.39	11,158.02
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	材料、租赁	319.66	101.54
贵州盘江贸易有限公司	材料	667.18	
盘江运通物流股份有限公司	代理服务	523.83	848.32
中煤盘江重工有限公司	材料设备等	4,279.74	2,304.01
贵州松河煤业发展有限公司本部	煤炭、租赁	33,067.12	515.47
合计		59,555.97	25,563.46

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
控股（集团）公司	混煤		11.03
贵州盘江煤电建设工程有限公司	煤泥		29.72
黔西南州发展资源开发有限公司	混煤	3,718.62	4,713.49
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	混煤	6,587.27	5,816.44
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	混煤	4,760.91	4,854.72
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	混煤	2,047.22	1,512.44
铜仁海螺盘江水泥有限责任公司	混煤	1,285.99	3,104.47
国投盘江发电有限公司	混煤、煤泥等	16,753.15	10,224.77
控股（集团）公司	电力、股权转让等	2,336.28	109.76
盘江六盘水装备制造有限公司	材料设备等	5.76	100.50
贵州盘江煤电建设工程有限公司	水电费、材料费等	62.33	200.94
贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	材料、电力等	223.26	199.99
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	水电、租赁、瓦斯气等	2,101.24	2,369.98
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	材料、租赁、修理等	1,247.92	1,466.45
中煤盘江重工有限公司	废旧物资等	315.57	201.53
贵州松河煤业发展有限公司本部	材料、租赁、修理等	2,884.01	3,420.77
合计		44,329.53	38,337.00

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	设备	353.47	277.07
贵州松河煤业发展有限责任公司	设备	1,891.22	2,284.95
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	房屋	272.06	139.86
合计		2,516.75	2,701.88

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	设备	319.66	94.02
贵州松河煤业发展有限责任公司	设备	307.26	513.33
合计		626.92	607.35

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州盘江矿山机械有限公司	600.00	2012.11.7	2017.3.16	否
贵州盘江矿山机械有限公司	3,000.00	2012.11.7	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	2,000.00	2013.5.22	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	1,000.00	2013.8.13	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	1,000.00	2013.9.5	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	2,000.00	2014.3.5	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	1,000.00	2014.3.31	2017.8.28	否
贵州盘江矿山机械有限公司	2,000.00	2015.2.6	2017.8.28	否
合计	12,600.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
贵州松河煤业发展有限责任公司	5,000	2016-3-15	2016-3-16	提供委托贷款
	4,500	2016-5-30	2016-6-10	提供委托贷款
	5,000	2016-6-16	2016-6-17	提供委托贷款
	800	2016-6-23	2016-7-20	提供委托贷款
	5,000	2016-6-28	2016-7-19	提供委托贷款
	600	2016-8-3	2016-9-2	提供委托贷款
	4,200	2016-9-13	2016-9-20	提供委托贷款
	3,200	2016-9-23	2017-9-22	提供委托贷款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用



(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	控股(集团)公司	1,080.69		15.78	
	盘江六盘水装备制造有限公司	26.31		510.30	
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	0.05		122.49	
	贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	33.87			
	盘南煤炭开发有限责任公司	2,877.32		2,530.52	
	中煤盘江重工有限公司	166.46			
	贵州松河煤业发展有限公司	7,013.20	546.38	5,419.26	287.13
	合计	11,197.90	546.38	8,598.35	287.13
预付账款	盘江运通物流股份有限公司	2,309.77		2,569.08	
	合计	2,309.77		2,569.08	
其他应收款	盘南煤炭开发有限责任公司	9.28		9.28	
	合计	9.28		9.28	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	控股(集团)公司	2,677.91	1,696.11
	盘江六盘水装备制造有限公司	22.41	38.43
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	2,731.31	4,924.03
	贵州盘江煤电多种经营开发有限责任公司	1,619.49	1,360.23
	贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	1,121.69	2,568.85
	盘南煤炭开发有限责任公司	102.00	70.85
	贵州盘江贸易有限公司	379.35	
	盘江运通物流股份有限公司	136.70	651.43
	中煤盘江重工有限公司	2,516.56	3,273.22
	贵州松河煤业发展有限公司	4,322.61	2,687.66
	合计	15,630.03	17,270.81
其他应付款	贵州盘江煤电建设工程有限公司	2.00	2.00
	中煤盘江重工有限公司	2.00	2.00

	合 计	4.00	4.00
预收账款	黔西南州发展资源开发有限公司	5,405.05	314.69
	贵定海螺盘江水泥有限责任公司	907.97	270.07
	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	864.06	517.63
	遵义海螺盘江水泥有限责任公司	141.09	445.36
	铜仁海螺盘江水泥有限责任公司	176.06	5.19
	国投盘江发电有限公司	752.10	103.13
	合 计	8,246.33	1,656.07
长期应付款	控股（集团）公司	2,271.32	2,446.05

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司的参股公司首黔公司与正业公司签订了相关工程的《建设工程合同》，后来由于首黔公司未能按约完全支付相应的工程款，正业公司将首黔公司及其股东起诉至六盘水市中级人民法院（以下简称“六盘水中院”），要求首黔公司支付欠款及利息，要求公司及其他股东在出资不实的范围内承担连带清偿责任。六盘水中院一审判决后，首黔公司不服判决上诉于贵州省高级人民法院（以下简称“贵州省高院”），并经贵州省高院作出终审判决。之后首黔公司未能按照生效判决履行支付义务，正业公司向六盘水中院申请执行。根据贵州天职律师事务所出具的《关于贵州盘江精煤股份有限公司与贵州正业工程技术投资有限公司相关债权债务案件法律风险的法律意见书》以及首黔公司提供的财务情况说明，具体情况如下：

## 1. 判决及执行情况

①正业公司起诉请求：a. 判令首黔公司支付欠款 37,901,622.10 元及迟延利息 2,670,448.12 元(按银行同期贷款利率暂算至起诉时的 2014 年 12 月 31 日止)；b. 公司等股东在出资不实的范围内承担连带清偿责任。

②六盘水中院判决结果：首黔公司向正业公司支付剩余工程款 37,901,024.00 元及从 2014 年 2 月 4 日起至付清时止的利息；首黔公司的财产不足以清偿时，公司等股东应在其未出本息范围内，对不能清偿的部分承担补充赔偿责任；驳回正业公司的其余诉讼请求及首黔公司的反诉。

③贵州省高院判决结果：维持六盘水中院判决第 2、3、4 项；撤销判决第 1 项；首黔公司支付工程款 3284.906833 万元及归还完毕的利息。

④在上述判决生效后，首黔公司未能按照判决的要求履行支付义务，正业公司将首黔公司及其股东作为被执行人向六盘水中院申请强制执行。六盘水中院受理后，向首黔公司、公司以及其他股东发出执行通知书，要求：由首黔公司向正业公司支付欠款、利息及各项诉讼费用共计 37,113,903.2 元；由首黔公司向正业公司支付迟延履行期间的利息；由公司以及其他股东在其未出本息范围内，对不能清偿的部分承担补充赔偿责任。同时，六盘水中院还发出执行裁定，对首黔公司 3,720 万元的财产进行查封、扣押、提取、划拨、拍卖。

⑤公司得到的六盘水中院相关执行文件系首黔公司于收到后转送，并非由法院直接送达。截止目前，公司尚未接到六盘水中院送达的有关执行法律文件。

## 2. 律师意见

依照我国《公司法》规定，公司作为首黔公司的股东之一，应以出资额及持有的股份比例为限承担出资及债务清偿责任。在未能按照出资协议及章程规定全部出资到位的情况下，根据最高人民法院《关于适用《公司法》若干问题的规定（三）》第 13 条第二款的规定，应在“未出本息范围内对公司债务不能清偿的部分承担补充赔偿责任”。

六盘水中院的判决认为：公司等股东未能举证证明全面履行了出资义务，应对首黔公司未能清偿的欠款及利息承担补充赔偿责任。但根据最高院《担保法》司法解释第 131 条“本解释所称不能清偿指对债务人的存款、现金、有价证券、成品、半成品、原材料、交通工具等可以执行的动产和其他方便执行的财产执行完毕后，债务仍未能得到清偿的状态”的规定，首黔公司虽然拥有矿山等价值较大的不动产，但首黔公司的存款、现金、有价证券、成品、半成品、原材料、交通工具等可以执行的动产和其他方便执行的财产是否足以清偿本案债务尚不明确。因此，如执行中出现无法清偿的情况，公司等股东应在其未出资范围内，对不能清偿的部分承担补充清偿的责任。按此认定，六盘水中院判决公司等股东承担在其未出本息范围内，对不能清偿的部分承担补充赔偿责任，并未支持正业公司要求公司等股东承担连带责任的诉讼请求。

据此，律师认为，案件的判决、执行文书对法律关系的界定及对各主体的责任划分清楚、明确，根据六盘水中院目前的执行文书及工作方式来看，在对首黔公司的财产未能按照法律规定穷尽各项执行措施并被最终确定不能执行完毕之前，六盘水中院对公司提出执行要求、采取执行措施没有法律、事实及裁判依据。因此，根据目前的情况来看，对首黔公司的执行程序暂时不会冲击到公司的资产及经营。

《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定，与或有事项相关的义务同时符合以下三个条件的，企业应将其确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，这里的“很可能”指发生的可能性为“大于 50%，但小于或等于 95%”；三是该义务的金额能够可靠地计量。

根据律师对该案件的意见及《企业会计准则》规定，上述诉讼对首黔公司的执行程序暂时不会冲击到公司的资产及经营。公司认为该事项的金额尚无法进行可靠计量，因此作为或有事项披露，未进行预计负债的确认。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

1、根据 2016 年 2 月 25 日公司第四届董事会 2016 年第二次临时会议审议通过的《关于投资设立贵州盘江电力有限公司的议案》，公司成立全资子公司贵州盘江电力有限公司，于 2016 年 3 月 24 日在六盘水市盘县进行工商登记并取得营业执照，拟定注册资本 12,500 万元，截止报告报出日前公司实际出资 2,000 万元。

2、根据公司第三届董事会 2012 年第六次临时会议决议及 2017 年 1 月 19 日召开的贵州恒普煤业有限公司（以下简称“恒普公司”）股东会 2017 年第一次会议决议，公司对恒普公司增加投资 500 万元。

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

根据《企业会计准则第 22 号-金融确认和计量》的相关规定，公司持有宝硕股份的股份受到限售期一年的影响，流通受限，符合可供出售金融资产的核算条件，应当按照准则规定按公允价值计量。宝硕股份的此次重组使华创证券的公允价值得以体现，公司应当将持有的华创证券股权按照公允价值计量，即将增资价 7.36 亿元与初始成本 1.9 亿元差额 5.46 亿元计入可供出售金融资产-华创证券有限责任公司，同时计入当期其他综合收益。根据《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》第四条的规定：“满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：（一）换入资产的未来现金流量在风险、时间和金额方面与换出资产显著不同。（二）换入资产与换出资产的预计未来现金流量现值不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的”。虽然重组后华创证券仍为宝硕股份的重要子公司，但华创证券为非上市公司，宝硕股份为上市公司，上市公司的股权变现能力及现金分红政策等方面均与非上市公司有较大不同，且华创证券的业务并不是宝硕股份的唯一业务，两家公司的资产、负债等规模并不相同，公司对两家公司的持股比例有较大不同。据此，公司换入资产的未来现金流量在风险、时间和金额方面与换出资产显著不同，本次交易具有商业实质，可以确认交易的损益，原与可供出售金融资产相关的其他综合收益 5.46 亿元可以转入投资收益。

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

#### (4). 其他说明：

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,780.70	44.44	44,780.70	100.00		36,746.04	30.61	6,875.29	18.71	29,870.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,092.30	52.68	2,835.94	5.34	50,256.36	83,295.38	69.39	4,418.58	5.30	78,876.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,900.30	2.88	659.64	22.74	2,240.66					
合计	100,773.30	/	48,276.28	/	52,497.02	120,041.42	/	11,293.87	/	108,747.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	51,892.19	2,594.61	5.00
1 至 2 年	786.11	78.61	10.00
2 至 3 年	314.10	62.82	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	99.90	99.90	100.00
合计	53,092.30	2,835.94	5.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 36,982.41 万元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用



单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收占款合计数比例 (%)	坏账准备
A	36,746.04	36.46	36,746.04
B	15,401.25	15.28	770.06
C	11,163.43	11.08	558.17
D	9,979.44	9.90	498.97
E	9,045.63	8.98	452.28
合计	82,335.79	81.70	39,025.52

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,178.67	56.78	313.94	26.64	864.73	1,090.06	44.81	344.47	31.60	745.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	897.22	43.22	20.28	2.26	876.94	1,342.73	55.19			1,342.73
合计	2,075.89	/	334.22	/	1,741.67	2,432.79	/	344.47	/	2,088.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	757.05	37.84	5.00

1 至 2 年	108.27	10.83	10.00
2 至 3 年	59.09	11.82	20.00
3 至 4 年	1.16	0.35	30.17
4 至 5 年			
5 年以上	253.10	253.10	100.00
合计	1,178.67	313.94	26.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-10.25 万元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金借款	109.00	241.11
单位往来款	1,966.89	2,191.68
合计	2,075.89	2,432.79

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	代垫运费	619.57	1 年以内	29.85	30.98
B	设备款	112.83	5 年以上	5.44	112.83
C	设备款	102.17	5 年以上	4.92	102.17
D	保证金	20.00	1 年以内	0.96	
E	代垫话费	13.92	1 年以内	0.67	0.77
合计	/	868.49	/	41.84	246.75

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,219.00		129,219.00	125,219.00		125,219.00
对联营、合营企业投资	60,942.57		60,942.57	66,385.92		66,385.92
合计	190,161.57	0.00	190,161.57	191,604.92	0.00	191,604.92

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额
贵州盘江马依煤业有限公司	78,650.00		78,650.00
贵州盘江恒普煤业有限公司	26,000.00		26,000.00
贵州盘江矿山机械有限责任公司	20,559.00	4,000.00	24,559.00
贵州盘江职业卫生技术服务有限公司	10.00		10.00
合计	125,219.00	4,000.00	129,219.00

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州松河煤业发展有限责任公司							
国投盘江发电有限公司	22,204.68		566.18		22,770.86		
贵州首黔资源开发有限公司	15,651.19		-373.69		11,076.04	4,201.46	
贵州盘江集团财务有限公司	24,367.40		1,162.78	900.00	24,630.18		
盘江运通盘县物流有限公司	246.47		-3.09		243.38		

西部红果煤炭交易有限公司	1,963.87	1,935.93	-27.94			0.00	
盘江煤炭资源(新加坡)股份有限公司	165.91		-2.00			163.91	
盘县岩博酒业有限公司	1,786.40		271.80			2,058.20	
小计	66,385.92	1,935.93	1,594.04	900.00	4,201.46	60,942.57	4,201.46
合计	66,385.92	1,935.93	1,594.04	900.00	4,201.46	60,942.57	4,201.46

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	371,591.16	286,844.48	379,842.42	293,314.72
其他业务	13,116.37	11,103.64	19,697.22	20,353.73
合计	384,707.53	297,948.12	399,539.64	313,668.45

5、投资收益

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,594.04	-7,763.66
处置长期股权投资产生的投资收益	38.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	151.24	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	54,624.44	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款利息收入	612.01	758.08
合计	57,020.49	-7,005.58

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37.06	处置参股公司西部红果煤炭交易中心等取得收益等
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）	4,578.78	稳岗补贴、技能提升培训补助等
非货币性资产交换损益	54,624.44	宝硕股份以增发股份方式收购华创证券股权
对外委托贷款取得的损益	185.08	松河公司委托贷款利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,275.87	涉诉预计负债等
所得税影响额	-546.22	
合计	57,529.15	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.346	0.118	0.118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.473	-0.229	-0.229

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的财务报表;
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
备查文件目录	(三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：易国晶

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 20 日