

冀中能源股份有限公司

Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

二〇〇九年年度报告

二〇一〇年四月十日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司 12 名董事出席了董事会，董事郭周克、李明朝、史际春因公未现场出席，分别委托董事张汝海、刘尚林、赵保卿现场表决。没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人王社平先生、总会计师兼财务负责人陈立军先生、会计机构负责人郑温雅女士郑重声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

释 义.....	3
第一部分 公司基本情况简介.....	4
第二部分 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三部分 股本变动及股东情况.....	9
第四部分 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第五部分 公司治理结构.....	25
第六部分 股东大会情况简介.....	29
第七部分 董事会报告.....	30
第八部分 监事会报告.....	48
第九部分 重要事项.....	50
第十部分 财务报告.....	68
第十一部分 备查文件目录.....	69

释 义

本年度报告中，除非文义另有说明，下列词语具有如下涵义：

冀中能源/本公司/公司	指 冀中能源股份有限公司
金牛能源	指 原河北金牛能源股份有限公司
冀中能源集团	指 冀中能源集团有限责任公司
金能集团	指 原河北金牛能源集团有限责任公司
邢矿集团	指 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司
邯矿集团	指 冀中能源邯郸矿业集团有限公司
峰峰集团	指 冀中能源峰峰集团有限公司
张矿集团	指 冀中能源张家口矿业集团有限公司
井矿集团	指 冀中能源井陘矿业集团有限公司
金牛化工	指 河北金牛化工股份有限公司
沧化股份	指 原沧州化学工业股份有限公司
中国证监会\证监会	指 中国证券监督管理委员会
深交所	指 深圳证券交易所

第一部分 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称及缩写

法定中文名称：冀中能源股份有限公司

中文名称缩写：冀中能源

法定英文名称：Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

英文名称缩写：JZEG

二、公司法定代表人：王社平

三、公司董事会秘书：陈立军

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2098828

传 真：0319—2068666

电子信箱：000937@vip.163.com

公司证券事务代表：洪 波

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2068242

传 真：0319—2068666

电子信箱：h68275@163.com

四、公司注册地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

公司办公地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

邮政编码：054000

公司国际互联网网址：<http://www.jznygf.com>

公司电子信箱：admin@jnnv.com.cn

五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：冀中能源

股票代码：000937

七、公司的其他有关资料

注册登记地点：河北省工商行政管理局

首次注册登记日期：1999 年 8 月 26 日

最近变更注册登记日期：2010 年 1 月 12 日

企业法人营业执照注册号：130000000009735

公司税务登记号码：130503718311625

公司组织机构代码：71831162-5

公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司（原名为北京京都天华会计师事务所有限责任公司，相关更名情况详见公司于 2009 年 12 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。）

会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场

第二部分 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	2,299,343,279.58
利润总额	2,249,457,271.40
归属于上市公司股东的净利润	1,606,489,526.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,124,533,962.28
经营活动产生的现金流量净额	4,977,743,151.51

二、扣除的非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-98,015,769.41	主要是根据国家相关政策要求，提前报废固定资产所致。
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	44,896,338.66	主要是国补安全改造资金。
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	137,276.21	--
债务重组损益	-44,602.75	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	507,539,778.20	主要是由于公司资产重组，根据相关协议，合并过渡期损益所至
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,240,860.14	--
对外委托贷款取得的损益	210,187.50	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,081,303.76	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,453,894.42	--
所得税影响额	3,456,297.38	--
合计	481,955,564.11	--

三、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

财务指标	2009 年度	2008 年度		本年比上年增减%	2007 年度	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	20,245,537,812.43	21,142,620,827.15	9,275,886,197.17	-4.24	5,301,654,817.83	5,301,654,817.83
利润总额	2,249,457,271.40	3,724,805,619.97	2,773,066,714.96	-39.61	1,003,900,554.25	1,009,941,172.45
归属于上市公司股东的净利润	1,606,489,526.39	2,644,355,828.64	1,964,069,321.77	-39.25	693,321,321.24	695,430,998.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,124,533,962.28	1,860,956,477.59	2,014,997,779.07	-39.57	733,153,293.25	735,262,970.65
总资产	21,110,381,083.45	18,376,636,368.37	11,110,553,920.47	14.88	6,376,902,268.40	6,376,902,268.41
所有者权益	9,519,054,405.57	8,038,114,351.98	5,625,198,156.04	18.42	3,831,147,155.35	3,833,256,832.76
经营活动产生的现金流量净额	4,977,743,151.51	2,697,240,823.28	2,051,503,597.52	84.55	1,371,140,643.87	1,371,140,643.87
全面摊薄每股收益	1.3892	3.3560	2.4926	-58.61	0.8799	0.8826
加权平均每股收益	1.3892	2.2867	2.4927	-39.25	0.8802	0.8829
稀释每股收益	1.3892	2.2867	2.4927	-39.25	0.7249	0.8828
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.9724	2.3618	2.5573	-58.83	0.9305	0.9335
全面摊薄净资产收益率%	16.88	32.90	34.92	-16.02	18.10	18.14
加权平均净资产收益率%	18.32	40.13	41.76	-21.81	20.03	19.64
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率%	11.81	23.15	35.82	-11.34	19.14	19.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	17.86	40.02	42.84	-22.16	21.18	20.76
每股经营活动产生的现金流量净额	4.3044	3.4231	2.6036	25.75	1.7401	1.7401
归属于上市公司股东的每股净资产	8.2313	10.2013	7.1390	-19.31	4.8622	4.8648

注：

1、报告期内，公司通过发行股份购买资产的方式收购了公司控股股东冀中能源集团下属峰峰集团、邯矿集团和张矿集团所拥有的与煤炭业务相关的优质经营性资产及相关负债，公司按照同一控制下企业合并编制了财务报表，同时按相关规定的要求调整了比较期间财务报表。

2、根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，报告期内公司改变了对安全费、维简费等核算方法，并按照要求对以前年度进行了追溯调整。

第三部分 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	变动前		变动增减(+/-)			变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	二级市场购入	股改限售股解禁	数量	比例 (%)
一、有限售条件的流通股份	0	0	368,489,569	0	0	368,489,569	31.86
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	368,489,569	0	0	368,489,569	31.86
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	0	0		0		0	0
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件的流通股份	787,952,533	100	0	0	0	787,952,533	68.14
1、人民币普通股	787,952,533	100	0	0	0	787,952,533	68.14
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	787,952,533	100	368,489,569	0	0	1,156,442,102	100

说明：2009 年 7 月 31 日公司收到中国证监会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707 号），核准了本公司分别向峰峰集团发行 229,670,366 股股份、向邯矿集团发行 93,558,477 股股份、向张矿集团发行 45,260,726 股股份购买该三家公司拥有的与煤炭业务相关的优质经营性资产及相关负债。2009 年 12 月 8 日，公司完成了本次发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的股份登记手续，峰峰集团、邯矿集团、张矿集团合计持有限售流通股 368,489,569 股，公司总股本增至 1,156,442,102 股。

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
峰峰集团	0	0	229,670,366	229,670,366	认购增发新股	按相关规定进行办理
邯矿集团	0	0	93,558,477	93,558,477	认购增发新股	按相关规定进行办理
张矿集团	0	0	45,260,726	45,260,726	认购增发新股	按相关规定进行办理

注：截止报告期末，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团所持股份尚未向深圳证券交易所申请上市。

二、证券发行与上市情况

（一）近 3 年历次证券发行情况

1、公司发行股份购买资产情况

2009 年 4 月 10 日，公司召开临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》及其他相关议案，同意公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团按照董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价 12.28 元/股的价格发行 368,489,569 股，用于购买上述三公司拥有的与煤炭开采业务相关的经营性资产及相关负债。2009 年 7 月 31 日，公司收到中国证监会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707）号，核准了本次发行事宜。2009 年 12 月 8 日，本次发行股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了登记手续，公司总股本增至 1,156,442,102 股。

2、公司无内部职工股。

（二）报告期内公司股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股份总数增加 368,489,569 股。新增峰峰集团、邯矿集团和张矿集团三家法人股东，其分别持有公司 229,670,366 股、93,558,477 股和 45,260,726 股股份，致使冀中能源集团及其一致行动人合计持有公司 822,689,837 股股份，占公司总股本的 71.14%。

以上因素影响公司股本结构变动如下表：

单位：股

股份性质	报告期初数	比例%	报告期增减(+/-)	报告期末数	比例%
一、有限售条件流通股	0	0	368,489,569	368,489,569	31.86
其中：1、国有法人持股	0	0	368,489,569	368,489,569	31.86
2、境内自然人持股	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	787,952,533	100	0	787,952,533	68.14
人民币普通股	787,952,533	100	0	787,952,533	68.14
总 计	787,952,533	100	368,489,569	1,156,442,102	100

三、股东情况

(一) 报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		49,053			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
冀中能源集团有限责任公司	国有法人	39.28%	454,200,268	0	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.93%	10,704,173	0	
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.86%	9,999,950	0	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.67%	7,799,569	0	
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.58%	6,743,778	0	0
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	其他	0.57%	6,600,000	0	0
中国银行－友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.56%	6,509,710	0	0
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.49%	5,612,832	0	0
中国农业银行－长盛同德主题增长股票型证券投资基金	其他	0.47%	5,474,003	0	0
中国工商银行－国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	其他	0.37%	4,301,502	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
冀中能源集团有限责任公司	454,200,268		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	10,704,173		人民币普通股		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	9,999,950		人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,799,569		人民币普通股		
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	6,743,778		人民币普通股		
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	6,600,000		人民币普通股		
中国银行－友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	6,509,710		人民币普通股		

中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	5,612,832	人民币普通股
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	5,474,003	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金	4,301,502	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司通过电话、函证或上网查询等方式了解了前十名股东的基本情况，其中，“中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金”、“交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)”和“中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)”的管理人同为华夏基金管理有限公司。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

注：因新增峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三家股东的股份在报告期末尚未上市，故未列入前 10 名股东排名。

（二）持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东持股变动情况

报告期内，因公司通过发行股份的方式购买峰峰集团、邯矿集团、张矿集团与煤炭业务相关的经营性资产和负债，导致公司股权结构发生变化，持有公司 5%以上股份的股东有冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团。截止报告期末，冀中能源集团持有公司 454,200,268 股股份，占总股本的 39.28%；峰峰集团持有公司 229,670,366 股股份，占总股本的 19.86%；邯矿集团持有公司 93,558,477 股股份，占总股本的 8.09%。

（三）公司控股股东情况

控股股东名称：冀中能源集团有限责任公司

法定代表人：王社平

成立日期：2005 年 12 月 16 日

公司类别：有限责任公司（国有独资）

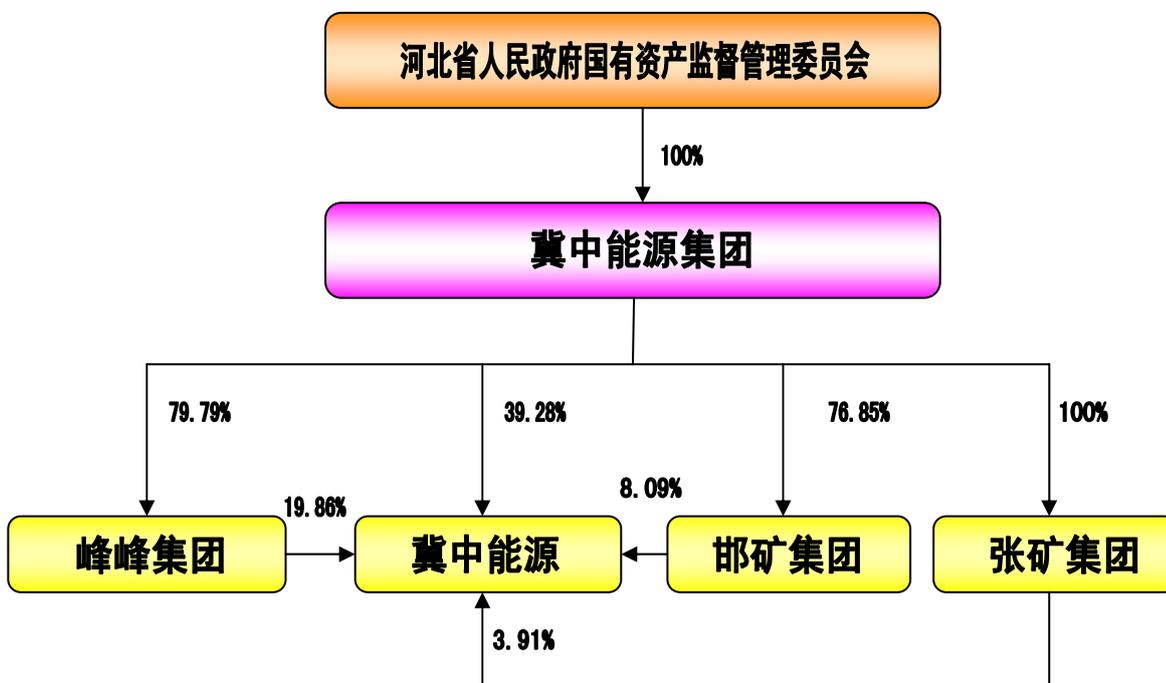
经营范围：能源行业投资；批发、零售业（涉及行政许可的，须取得许可证后方可从事经营）、焦炭销售、设备租赁、各类商品的进出口业务（国家限定和禁止经营的商品除外）；以下范围仅限分支机构经营：煤炭开采、洗选和销售、制造业、电力、热力生产及供应、建筑业、仓储业、煤炭科研、设计和矿井建设、其他化工产品（不含危险化学品）生产与销售、服务业、住宿、餐饮，国有资产经营。

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

（四）公司实际控制人情况

冀中能源集团为国有独资公司，河北省人民政府国有资产监督管理委员会系冀中能源集团的唯一出资人，持有冀中能源集团 100% 的股权，因此，河北省人民政府国有资产监督管理委员会是公司的实际控制人。

公司与控股股东和实际控制人之间的产权及控制关系如下：



（五）其他持股在 10% 以上的法人股东

截止报告期末，峰峰集团持有公司 229,670,366 股股份，占公司总股本的 19.86%。其主要情况如下：

公司名称：冀中能源峰峰集团有限公司

企业性质：有限责任公司

成立日期：2003 年 7 月 18 日

注册地址：峰峰矿区太中路 2 号

法定代表人：郭周克

注册资本：305,127.81 万元

营业执照号：130400000007584

经营范围：煤炭销售（许可证有效期至 2010 年 7 月 1 日）；进出口业务（按资格证书核定的范围经营）；以下限分支机构经营，煤炭开采、洗选、焦炭及焦化产品、煤化工产品（不含危险化学品）、建筑材料、机械、电器设备制造、销售；电力、煤气制造销售；建筑施工；铁路专用线及自备车辆设备运营；物资销售；仓储、物业管理服务；广告；印刷；住宿；餐饮；中西医医疗；电影放映；房屋、设备及场地租赁；通信、计算机信息、有线电视业务代理；职业技能培训、图书馆、文化娱乐、艺术表演场馆、文艺创作与表演；房屋修缮；房地产中介；供水、电、热、气服务；管道修缮；公路运输；机械、机电设备及零配件加工、修理；木器加工；环卫及家政服务；园林绿化；食品、花卉销售；烟酒、饮料、日用百货、日用化学品（不含危险品）零售；洗浴；学前教育（以上范围需前置审批的待取得前置审批后方可经营）。

第四部分 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期
王社平	男	54	董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
郭周克	男	52	副董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘建功	男	54	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张汝海	男	49	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘尚林	男	58	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵森林	男	56	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
祁泽民	男	52	副董事长、总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
董传彤	男	44	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李明朝	男	54	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
白忠胜	男	52	董事、副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
吴淼	男	52	独立董事	2008 年 8 月至 2009 年 5 月
宋淑艾	女	66	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杨化彭	男	62	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
史际春	男	58	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵保卿	男	52	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
索志华	男	60	监事会主席	2008 年 8 月至 2011 年 8 月

王玉江	男	47	监事	2008 年 5 月至 2011 年 8 月
施玉林	男	62	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张振峰	男	47	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
索旭军	男	47	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
梁日东	男	45	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张万奎	男	42	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
陈立军	男	47	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
尹志民	男	54	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杜士波	男	53	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
毕锦明	男	52	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
许登旺	男	47	总经济师	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵兵文	男	47	总工程师	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李彩惠	男	44	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月

（二）董事、监事和高级管理人员报告期内持有公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

二、主要工作经历和任职情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员在股东单位所任职务及任职期间如下表：

姓名	在本公司任职	在股东单位任职	在股东单位任职期间
王社平	董事长	董事长、总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
郭周克	副董事长	副董事长	2008 年 6 月至 2011 年 6 月

刘建功	董事	副董事长、副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
张汝海	董事	副董事长、副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
刘尚林	董事	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
赵森林	董事	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
祁泽民	副董事长、总经理	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
董传彤	董事	副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
李明朝	董事	副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
王玉江	监事	产权资本运营部部长 结算中心主任	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
施玉林	监事	发展规划部部长	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
张振峰	监事	法律事务中心主任	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
索旭军	监事	纪检监察部部长	2008 年 7 月至 2011 年 7 月

（二）主要工作经历和在除股东单位以外的其他单位及控股子公司任职或兼职情况

王社平先生，曾任峰峰矿务局孙庄矿副矿长，邯郸矿务局陶二矿副矿长、矿长，邯郸矿务局副局长、党委书记，邯郸矿务局局长兼党委书记，邯矿集团董事长、党委书记、总经理，金能集团董事长、党委书记，邢矿集团董事长、党委书记，公司董事长、党委书记，金牛化工董事长等职。现任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，华北制药集团有限责任公司董事长、党委书记，华北制药股份有限公司董事长、党委书记，金牛化工董事，冀中能源集团财务有限责任公司董事长，公司董事长、党委书记。

郭周克先生，曾任峰峰矿务局薛村矿副矿长、矿长，蔚州矿业公司副总经理、总经理，邯矿集团副总经理，张家口盛源（集团）有限责任公司董事长、党委书记，金能集团总经理助理，张矿集团董事长、党委书记等职。现任冀中能源集团副董事长，峰峰集团董事长、党委书记，公司副董事长。

刘建功先生，曾任邢台矿务局邢台矿副总工程师、副矿长，邢矿集团机电处处长、副

总工程师，公司副总经理、总经理，邢矿集团党委副书记，公司总经理，邯矿集团董事长，金能集团总经理、副董事长等职。现任冀中能源集团副董事长、副总经理，公司董事。

张汝海先生，曾任峰峰矿务局牛儿庄矿副矿长、矿长，羊渠河矿矿长，峰峰矿务局副局长，峰峰集团总经理、副董事长。现任冀中能源集团副董事长、副总经理，公司董事。

刘尚林先生，曾任邯郸矿务局阳邑矿副矿长、矿长兼党委书记，邯郸矿务局副局长，邯矿集团副总经理、总经理，金能集团副总经理等职。现任冀中能源集团董事，邯矿集团董事长、党委书记，公司董事。

赵森林先生，曾任邢台矿务局邢台矿副矿长、矿长，邢台矿务局副局长，邢矿集团副总经理、党委副书记，公司总经理、副董事长，邢矿集团总经理，金能集团副董事长、副总经理等职。现任冀中能源集团董事，邢矿集团董事长，公司董事。

祁泽民先生，曾任邢台矿务局东庞矿副总工程师，邢台矿务局运销处副处长，邢矿集团运销分公司经理，公司总经济师、总经理，金能集团董事等职。现任冀中能源集团董事，金牛化工董事长，金牛天铁煤焦化有限公司董事长，河北金牛旭阳化工有限公司董事长，公司副董事长、总经理。

董传彤先生，曾任邯郸矿务局生产准备处副处长、处长，邯矿集团总经理助理兼生产技术部部长、副总经理，张矿集团总经理、副董事长等职。现任冀中能源集团副总经理，张矿集团董事长、党委书记，公司董事。

李明朝先生，曾任邯郸矿务局王凤矿副矿长，邯矿集团长风玻璃纤维厂厂长、金石钢铁公司董事长、党委书记、金华焦化公司董事长、邯矿集团总经理助理，井陘矿务局局长等职。现任冀中能源集团副总经理，井矿集团董事长，公司董事。

白忠胜先生，曾任邢台矿务局东庞矿副总工程师、副矿长、矿长，公司副总经理，邢矿集团总经理助理等职。现任公司董事、副总经理。

吴淼先生，曾任中国矿业大学机械系副主任，科研处副处长，计算机系主任、党总支书记，中国矿业大学北京校区机电系主任、党总支书记等职。现任中国矿业大学北京校区机电与信息工程学院院长、党委书记，公司独立董事。

宋淑艾女士，曾任承德市委常委、经济部部长，承德市委副书记，承德市政府常务副市长、市长，河北省轻工业厅厅长，河北省证券委主任，中国证监会行政事务中心主任，大连商品交易所理事长等职。现任唐山三友化工股份有限公司独立董事，公司独立董事。

杨化彭先生，曾任大同矿务局财务处副主任会计师、副处长，原中国统配煤矿总公司审计局企业审计处副处长，国家审计署驻原煤炭工业部审计局企业审计处处长，原国家煤炭工业局企事业改革司企改处调研员，原中国煤矿工程机械装备集团公司副总经理兼总会计师（副局级），中国煤炭工业协会资产财务部副主任、主任，中国煤炭工业协会副秘书长等职。现任中国煤炭工业协会副会长，贵州盘江精煤股份有限公司独立董事，公司独立董事。

史际春先生，曾任中国人民大学法学院副教授、教授、博士生导师，中国法学会经济法学会研究会副会长，北京市人大常委会及法制委员会委员，北京市人民政府顾问，中共中央法制讲座《社会保障与法制建设》课题组组长，中央政治局学习讲座《行政管理体制改革和完善经济法律制度》主讲人等职。现任中国人民大学教授，博士生导师，公司独立董事。

赵保卿先生，曾任原北京商学院副教授、教研室主任，北京工商大学会计学院教授、副院长、党委书记，中国内部审计协会理事等职。现任北京工商大学会计学院党委书记，北京天元网络股份有限公司独立董事，公司独立董事。

索志华先生，曾任中国人民解放军陆军第 126 师宣传科科长，邢台矿务局政策研究室主任，公司邢台矿纪委书记、党委副书记、副矿长、党委书记，公司东庞矿党委书记，邢矿集团纪委书记等职。现任公司纪委书记、工会主席，公司监事会主席。

王玉江先生，曾任邯郸矿务局王凤矿财务科科长，邯郸矿务局企业银行副行长，结算中心主任，金能集团产权与资本运营部部长、结算中心主任等职。现任冀中能源集团产权与资本运营部部长、结算中心主任，邢矿集团总会计师，金牛化工监事会主席，冀中能源集团金牛贸易有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事、总会计师，公司监事。

施玉林先生，曾任邢台矿务局预算处副处长、局设计室副主任，邢矿集团规划信息部副部长、部长，金能集团发展规划部部长等职。现任冀中能源集团发展规划部部长，公司监事。

张振峰先生，曾任邯郸矿务局政策研究室副处级研究员，邢矿集团董事会秘书、办公室副主任，金能集团董事会秘书、董事会办公室主任、总法律顾问等职。现任冀中能源集团法律事务中心主任，公司监事。

索旭军先生，曾任峰峰矿务局薛村矿党办室副主任、主任，掘进区党支部书记，矿党

委副书记等职。现任冀中能源集团纪检监察部部长，公司监事。

梁日东先生，曾任邢矿集团东庞矿行政科副科长、后勤服务公司副经理、经理，公司东庞矿党委办公室主任、行政办公室主任、综合办公室主任、工会主席等职。现任公司东庞矿党委副书记、工会主席，公司监事。

张万奎先生，曾任公司邢台矿团委副书记、书记、党委办公室主任等职。现任公司邢台矿党委副书记、工会主席，公司监事。

陈立军先生，曾任邢台矿务局东庞矿财务科副科长、科长、邢矿集团财务处副处长，公司财务部副经理、经理兼证券部经理等职。现任寿阳县段王煤化有限责任公司董事，寿阳县天泰煤业有限责任公司董事，金牛天铁煤焦化有限公司董事，张家口金牛能源有限责任公司监事，沽源金牛能源有限责任公司董事，河北金牛旭阳化工有限公司董事，河北省国控担保有限公司董事，金牛化工副董事长，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司总会计师兼财务负责人、董事会秘书。

尹志民先生，曾任邢台矿务局东庞矿采区区长、支部书记，显德汪矿副总工程师、总工程师，邢矿集团地测处副处长、通风处处长，公司副总经理兼矿山安全部部长、公司葛泉矿矿长，公司董事、副总经理等职。现任公司副总经理。

杜士波先生，曾任邢台矿务局邢台矿技术科科长、采掘副总工程师、生产副矿长、矿长，公司邢台矿矿长，公司东庞矿党委书记等职。现任公司副总经理兼东庞矿矿长。

毕锦明先生，曾任邢台矿务局邢台矿研石电厂副厂长、厂长，邢台矿副总工程师，邢台矿务局塔茨米公司副经理，邢台矿副矿长、邢矿集团公司机械厂厂长等职。现任张家口金牛能源有限责任公司监事，公司副总经理。

许登旺先生，曾任邢台矿务局邢台矿计划科副科长、运销科科长，邢矿集团邢台矿副总经济师、总经济师，公司运销部部长、副总经济师等职。现任寿阳县段王煤化有限责任公司董事，寿阳县天泰煤业有限责任公司董事，金牛天铁煤焦化有限公司董事，冀中能源集团金牛贸易有限公司董事长，公司总经济师。

赵兵文先生，曾任邢台矿务局东庞矿副总工程师、东庞矿副矿长，公司东庞矿副矿长，公司科技部高级工程师，公司邢台矿副总工程师、总工程师，公司葛泉矿矿长，公司邢东矿矿长等职。现任公司总工程师。

李彩惠先生，曾任邢台矿务局地测处工程师，邢矿集团科技部主任工程师、企管办副主任，公司对外关系部副经理，公司对外关系部部长等职。现任公司副总经理。

三、年度报酬情况

(一) 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬的确定依据及决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，参照《河北省政府国资委履行出资人职责企业负责人薪酬管理暂行办法》，负责制定、审查公司薪酬计划与方案、奖惩制度及考核标准等，审查公司董事、监事及高级管理人员履行职责的情况，进行年度绩效考核与兑现。

(二) 在公司领取年度报酬或津贴的情况

报告期内，公司根据董事、监事及高级管理人员所担任的职务按公司工资制度获得薪酬。独立董事津贴按照公司 2006 年第一次临时股东大会决议执行，每人每年 6 万元（含税）津贴，从独立董事到任之日起算。报酬具体支付情况如下表：

单位：（人民币）万元

姓名	职务	报酬总额
祁泽民	副董事长、总经理	100.94
白忠胜	董事、副总经理	80.10
索志华	监事会主席	80.10
梁日东	监事	37.26
张万奎	监事	33.36
陈立军	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	82.50
尹志民	副总经理	80.69
杜士波	副总经理	52.74
毕锦明	副总经理	80.44
许登旺	总经济师	71.32

赵兵文	总工程师	39.44
李彩惠	副总经理	39.94
合计	-----	778.83

(三) 不在公司领取报酬与津贴的董事、监事领取报酬的情况

姓 名	领取报酬情况
王社平	在冀中能源集团领取报酬
郭周克	在峰峰集团领取报酬
刘建功	在冀中能源集团领取报酬
张汝海	在冀中能源集团领取报酬
刘尚林	在邯矿集团领取报酬
赵森林	在邢矿集团领取报酬
董传彤	在张矿集团领取报酬
李明朝	在井矿集团领取报酬
王玉江	在冀中能源集团领取报酬
施玉林	在冀中能源集团领取报酬
张振峰	在冀中能源集团领取报酬
索旭军	在冀中能源集团领取报酬

四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的选举、聘任和离任情况

(一) 报告期内公司董事选举、离任情况

报告期内，公司未发生董事选举、离任情况。

(二) 报告期内公司监事选举、离任情况

报告期内，公司未发生监事选举、离任情况。

(三) 报告期内公司高级管理人员的聘任、解聘情况

报告期内，公司未发生高级管理人员的聘任、解聘情况。

五、报告期公司员工基本情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工共计 46,720 人（不含公司子公司），其中：销售人员 1,333 人，工程技术人员 2,667 人，财会人员 565 人，生产人员 32,091 人，其他人员 10,064 人；公司本科以上学历的有 2,286 人，大专学历 3,329 人，中专、高中及以下学历 41,105 人。公司承担了离退休人员政府补贴取暖费与实际的差额部分。

第五部分 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会、深交所的有关规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作、进一步提升现代企业制度建设的水平。

报告期内，公司严格按照公司治理的相关要求，以中国证监会开展的“上市公司治理整改年”活动为契机，不断完善内控机制建设，进一步强化各项制度的执行。根据相关法律、法规及监管部门的相关要求，先后制定了《公司累积投票制度实施细则》、《敏感信息管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《年报差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等相关制度，并据中国证监会河北监管局《关于持续推进上市公司治理整改活动的通知》（冀证监发[2009]100号）文件的要求，积极开展了自查，针对发现的公司金牛大酒店未及时办理房产证和公司养老保险账户未单独设立问题，在规定的时间内积极进行了整改；在公司名称变更为“冀中能源股份有限公司”后，大力组织了公司及公司管理部室、子公司、分公司涉及更名相关事宜的办理，保证了公司内部机构的规范、统一。

报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》的规定，诚信勤勉，忠实尽责，出席董事会并发挥独立判断的作用，维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

（一）报告期内公司独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
吴 淼	8	8	0	0	其中通讯表决 3 次

宋淑艾	8	8	0	0	其中通讯表决 3 次
杨化彭	8	8	0	0	其中通讯表决 3 次
史际春	8	8	0	0	其中通讯表决 3 次
赵保卿	8	8	0	0	其中通讯表决 3 次

注：公司第四届董事会第六次会议、第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十一次会议，经会议主持人同意，独立董事采用了通讯方式的表决。

(二) 报告期内公司独立董事行使表决权情况如下：

会议名称	时间	出席情况	表决意见
第四届董事会第四次会议	2009 年 2 月 28 日	全部现场出席	同意
第四届董事会第五次会议	2009 年 3 月 20 日	全部现场出席	同意
第四届董事会第六次会议	2009 年 4 月 16 日	全部以通讯方式出席	同意
第四届董事会第七次会议	2009 年 8 月 3 日	全部现场出席	同意
第四届董事会第八次会议	2009 年 10 月 21 日	全部现场出席	同意
第四届董事会第九次会议	2009 年 10 月 28 日	全部以通讯方式出席	同意
第四届董事会第十次会议	2009 年 12 月 7 日	全部现场出席	同意
第四届董事会第十一次会议	2009 年 12 月 18 日	全部以通讯方式出席	同意

(三) 报告期内公司独立董事发表独立意见情况如下：

发表日期	独立意见内容
2009 年 2 月 28 日	关于《内部控制自我评价报告》等事项的独立意见 关于关联交易的认可意见

2009 年 3 月 20 日	关于发行股份购买资产暨关联交易相关议案的核查意见 关于本公司发行股份购买资产暨关联交易的独立意见
2009 年 8 月 3 日	关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见
2009 年 10 月 21 日	关于关联交易的独立意见
2009 年 12 月 7 日	关于关联交易的独立意见

(四) 报告期内，独立董事未对公司有关事项提出过异议。

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务上的独立性

公司与控股股东冀中能源集团已实现了业务、人员、资产、机构、财务“五分开”，各自独立核算、独立承担责任和经营风险。

(一) 业务独立性。公司拥有独立完整的产、供、销体系，生产经营活动自主决策，独立承担相应的责任和风险。主要原材料的采购和产品的销售不依赖于冀中能源集团。

(二) 人员独立。公司高级管理人员均未在冀中能源集团及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司独立决定劳动、人事、社会保障及工资管理方面的制度。

(三) 资产独立。公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在资金、资产及其他资源被无偿占用或使用情况。

(四) 机构独立。公司组织机构完全独立于冀中能源集团，董事会、监事会、经理层独立运作，不受冀中能源集团及其他任何单位或个人的干预，不存在与冀中能源集团职能部门之间的从属关系和混合经营、合署办公的情况。

(五) 财务独立。公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立决策，独立核算，自负盈亏。公司拥有自己独立的银行账号，独立依法纳税。

四、内部控制制度的建立、健全情况

公司严格按照深交所《上市公司内部控制指引》的相关规定，并结合《企业内部控制

基本规范》的要求，以提高管控能力，防范各类风险为目的，从规范工作流程、完善管理制度入手，进一步建立健全了内部控制制度。报告期内，公司通过对内部控制机制的自查，重点对资金管理、安全管理、建设工程管理、内部审计、环保管理、法律风险防范等方面的管理流程进行了规范，制定完善了《资金管理办法》、《构建瓦斯治理工作体系实施意见》、《建设工程管理办法》、《内部审计管理办法》、《经济责任审计管理办法》、《环境保护管理考核办法》、《合同管理考核评比办法》、《合同授权委托管理办法》等近 30 项管理制度，使公司的内部管理体系更加规范，风险防范更加有效，达到各项生产经营活动都有章可循，运作规范的要求。

五、高级管理人员的考评及奖励机制

报告期内，公司严格落实绩效考核办法和激励机制，根据各分管工作的完成情况进行绩效评价。

第六部分 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，具体内容如下：

1、公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 3 月 23 日上午 8:30 在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2009 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 4 月 10 日下午 14:00 在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2009 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 11 月 6 日上午 9:00 在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2009 年 11 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七部分 董事会报告

一、2009 年度生产经营情况

(一) 总体生产经营情况

2009 年以来, 公司面对金融危机对国内煤炭市场的强烈冲击, 沉着应对市场变化, 以“抓落实, 促提升, 保增长”为主线, 密切关注市场动向, 强化内部管理, 细化生产组织, 原煤产量、开掘进尺、商品煤量、精煤产量、销售收入再创历史新高。

煤炭产量再创历史新高。在全年搬家倒面频繁, 地质条件复杂的条件下, 通过不断强化生产组织, 大力开展技术改造和新装备的应用, 努力提高装备水平, 生产效率显著提高, 全年完成煤炭产量 2, 589. 54 万吨, 洗精煤 1, 307. 75 万吨, 再创历史新水平。

资产重组取得重大进展。公司发行股份购买峰峰集团、邯矿集团、张矿集团与煤炭业务相关的资产与负债, 2009 年 7 月 31 日, 公司收到了中国证监会的核准文件, 2009 年 12 月 8 日, 公司按照相关规定, 完成了资产交割手续和新股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记事宜。目前, 公司正在积极办理相关权证的变更。

产品结构进一步优化。面对煤价大幅下滑的不利局面, 公司始终坚持“精煤战略”不动摇, 狠抓洗精煤的生产和销售, 全年实现精煤销量 1, 085. 44 万吨, 吨煤价格始终保持了同行业较高的水平, 创造了较好的经济效益。

科技创新硕果累累。围绕制约企业发展的重大难题, 瞄准行业前沿水平, 组织开展了 80 多项科技创新项目, 荣获 14 项省部级以上科技进步奖。

报告期内, 由于受全球金融危机的影响, 各项经营指标同比上年均有所下降, 公司实现营业收入 2, 024, 553. 78 万元, 同比下降 4. 24%, 实现营业利润 229, 934. 33 万元, 同比降低 39. 15%, 实现净利润 160, 648. 95 万元, 同比降低 39. 25%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况

公司营业收入按产品类别划分, 煤炭占 87. 06%、化工占 10. 59%、建材占 3. 61%、, 电力占 1. 72 %。报告期公司主营业务主要产品分行业情况如下表:

单位：（人民币）万元

产品	营业收入		营业成本		营业利润		毛利率%	
	2009 年	2008 年	2009 年	2008 年	2009 年	2008 年	2009 年	2008 年
煤炭	1,670,759.65	1,941,536.71	1,152,766.89	1,237,629.24	517,992.76	703,907.47	31.00	36.26
化工	214,352.34	71,542.93	202,909.68	75,756.00	11,442.66	-4,213.07	5.34	-5.89
建材	71,024.25	82,922.81	65,746.18	71,358.75	5,278.07	11,564.06	7.43	13.95

2、主营业务分地区情况

本公司产品销售市场主要为华北地区。报告期内，各区域的销售比例为：华北地区占 98.24%，华东地区占 1.43%，出口占 0.24%，华南地区占 0.09%。

3、主要供应商、主要客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额为 68,970.07 万元，占年度采购总额的 7.93%。本公司前五名客户的营业收入金额为 800,777.43 万元，占营业收入总额的 39.55%。

（三）报告期公司财务状况

1、资产构成情况

单位：（人民币）元

资产项目	2009年		2008年		所占比例变动情况(%)
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)	
总资产	21,110,381,083.45	--	18,376,636,368.37	--	--
应收款项	1,318,106,445.97	6.24	2,674,739,632.93	14.56	-8.31
存货	865,491,439.46	4.10	660,193,821.42	3.59	0.51
预付帐款	701,885,758.92	3.32	1,098,761,610.29	5.98	-2.65
长期股权投资	526,109,293.73	2.49	4,199,349.88	0.02	2.47
固定资产	10,790,530,577.92	51.11	7,692,187,168.40	41.86	9.26

在建工程	1,114,296,861.15	5.28	1,644,477,484.45	8.95	-3.67
短期借款	481,007,460.00	2.28	1,231,000,000.00	6.70	-4.42
长期借款	2,191,676,790.39	10.38	1,437,298,559.59	7.82	2.56

报告期内，公司资产结构未发生重大变化。其中，变化较大的项目及原因如下：

(1) 货币资金期末余额为人民币 229,736.86 万元，较期初余额增加 106.66%，主要是由于应收账款收回和应付账款尚未结算等原因所致。

(2) 应收账款期末余额为人民币 131,810.64 万元，较期初余额减少 50.72%，主要是由于本公司加大货款回收力度，同时受煤炭价格下降影响销售相同数量的煤炭产生的应收账款较期初减少。

(3) 预付账款期末余额为人民币 70,188.58 万元，较期初余额减少 36.12%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司预付设备采购款相应的设备已到货，预付的工程款相应工程已完工。

(4) 其他应收款期末余额为人民币 19,257.80 万元，较期初余额增加 25.47%，主要是由于交纳环境治理保证金、矿山恢复押金以及新增子公司带入款项所致。

(5) 存货期末余额为人民币 86,549.14 万元，较期初余额增加 31.10%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛化工股份有限公司本期存货增加所致。

(6) 其他流动资产报告期新增人民币 5,000.00 万元，主要是由于报告期本公司新增对河北董氏集团有限公司委托贷款所致。

(7) 长期股权投资期末余额为人民币 52,610.93 万元，较期初余额增加 12,428.35%，主要是由于报告期本公司对冀中能源集团财务有限责任公司、河北省国控担保有限公司和河北集通正蓝张铁路有限责任公司投资所致。

(8) 固定资产期末余额为人民币 1,079,053.06 万元，较期初余额增加 40.28%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司建成投产后新增固定资产所致。

(9) 在建工程期末余额为人民币 111,429.69 万元，较期初余额减少 32.24%，主要是

由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司投产后在建工程转入固定资产所致。

(10) 工程物资期末余额为人民币 4,488.69 万元,较期初余额减少 40.16%,主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司工程领用所致。

(11) 固定资产清理期末无余额,本期减少是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司固定资产清理完毕。

(12) 递延所得税资产期末余额为人民币 8,121.71 万元,较期初余额减少 31.73%,主要是由于报告期可抵扣暂时性差异减少所致。

(13) 短期借款期末余额为人民币 48,100.75 万元,较期初余额减少 60.93%,主要是由于报告期偿还所致。

(14) 应付账款期末余额为人民币 342,480.68 万元,较期初余额增加 57.53%,主要是由于尚未结算的材料及设备采购款增加所致。

(15) 应交税费期末余额为人民币 46,441.19 万元,较期初余额减少 41.58%,主要是由于利润总额影响应交企业所得税减少和增值税进项税额抵扣政策变化,待抵进项税额增加所致。

(16) 应付利息期末余额为人民币 7,884.07 万元,较期初余额增加 366.85%,主要是由于报告期对分期付款购买采矿权价款计息所致。

(17) 长期借款期末余额为人民币 219,167.68 万元,较期初余额增加 52.49%,主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司项目贷款增加所致。

(18) 专项应付款期末余额为人民币 548.13 万元,较期初余额增加 149.15%,主要是由于本公司收到国家安全生产监督管理局下拨的中澳煤矿安全合作项目经费所致。

(19) 递延所得税负债报告期新增人民币 6,300.52 万元,主要是由于非同一控制下企业合并对被投资单位公允价值调整相应确认递延所得税负债所致。

(20) 其他非流动负债期末余额为人民币 10,676.54 万元,较期初余额增加 1,248.05%,主要是由于本公司及子公司收到的 2008 年、2009 年煤矿安全改造项目中央投资补助和节能减排补贴等资金增加所致。

2、公司以公允价值计量的相关项目及说明

(1) 在编制合并报表时，按购买日河北金牛化工股份有限公司的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础进行调整。可辨认资产的公允价值是在账面价值的基础上，将无形资产（土地使用权）的预计交易价值大于账面价值部分 7,688.55 万元进行调增。可辨认负债的公允价值是在沧州中级法院批准的沧化股份公司《重整计划》基础上，将已豁免的负债全部核减，涉及金额 116,397.38 万元。两项内容调增净资产 124,085.93 万元。

(2) 在编制合并报表时，按购买日河北金牛邢北煤业有限公司的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础进行调整。可辨认资产的公允价值是在账面价值的基础上，将无形资产（采矿权）的预计交易价值和地面建筑物、设备的评估值大于账面价值部分共计 8,963.12 万元进行调增。

3、财务数据变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009年发生额	2008年发生额	增减幅度 (%)	增减原因
营业收入	20,245,537,812.43	21,142,620,827.15	4.24	主要是由于受市场价格波动影响，本公司主要产品的销售价格下滑，导致营业收入减少。
销售费用	407,111,205.72	305,133,274.22	33.42	由于公司产品销售量增加，相应的销售费用随之增长，以及新产品焦炭、甲醇新增的销售费用。
管理费用	2,382,149,788.38	2,278,546,437.54	4.55	--
财务费用	213,635,662.73	142,726,117.69	49.68	由于本公司长期借款增加导致利息支出增加。
所得税费用	637,007,700.24	1,074,184,947.27	-40.70	由于应纳税所得额随利润总额减少所致。
营业成本	14,848,212,092.00	13,994,968,603.30	6.10	由于新产品焦炭、甲醇增加的营业成本以及煤炭产品销量增加所致
营业税金及附加	232,813,395.18	242,849,356.93	-4.13	--

资产减值损失	-137,230,180.96	399,650,199.69	-134.34	由于本公司加大贷款回收力度，坏账准备随应收账款减少而转回所致
投资收益	497,430.20	114,371.44	334.93	由于报告期本公司处置原子公司冀中能源集团金牛贸易有限公司所形成的处置收益。
营业外收入	146,161,625.61	70,218,881.00	108.15	由于煤矿安全改造项目中央投资补助增加，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区搬迁，处置固定资产处置利得增加所致。
营业外支出	196,047,633.79	124,274,470.25	57.75	由于根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》，本公司本期报废矸石电厂和章村电厂部分小火电机组，导致固定资产处置损失增加和本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区搬迁，处置无形资产土地损失增加所致。

（四）现金流量相关数据分析

1、公司报告期现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项目	2009年发生额	2008年发生额	增减幅度（%）	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	4,977,743,151.51	2,697,240,823.28	84.55	主要由于公司业务量增大，贷款回收力度加大。
投资活动产生的现金流量净额	-3,680,376,425.86	-3,092,557,416.61	19.01	主要由于公司对外投资项目增多。
筹资活动产生的现金流量净额	-114,224,695.72	214,799,786.24	-153.18	主要由于子公司借款增多所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.98	-42,561.72	-100.00	--
现金流量净额合计	1,183,142,027.95	-180,559,368.81	--	--

2、公司报告期现金流量构成比例如下：

项 目	现金流入占总流入比例 (%)			现金流出占总流出比例 (%)		
	2009 年	2008 年	增减变动 (万元)	2009 年	2008 年	增减变动 (万元)
经营活动产生的现金流量	91.80	91.10	284,876.66	77.36	79.83	56,826.43
投资活动产生的现金流量	0.52	0.18	9,950.47	14.20	12.36	68,732.37
筹资活动产生的现金流量	7.68	8.72	-3,947.16	8.44	7.81	28,955.29

注：报告期内公司现金流量构成无重大变化。

(五) 子公司及参股公司的情况

1、公司所拥有的全资、控股、参股的子公司情况如下：

公司名称	股权比例 (%)	注册资本 (万元)	主营业务
邢台金牛玻纤有限责任公司	100	20,000	玻璃纤维及制品制造、销售，自营和代理各类商品的进出口业务
张家口金牛能源有限责任公司	90	3,000	煤炭开采、洗选加工、铁路运输、坑口电厂项目筹建
寿阳县天泰煤业有限责任公司	80	6,000	煤矿改扩建
寿阳县段王煤化有限责任公司	72	10,000	原煤开采、铁路运销煤炭等
河北金牛邢北煤业有限公司	51	3,022.22	煤炭开采
金牛天铁煤焦化有限公司	50	66,000	焦炭和煤气制造，化工产品、发电、技术服务等劳务服务
河北金牛旭阳化工有限公司	50	15,000	甲醇及附加化工产品的生产、销售
冀中能源集团财务有限责任公司	35	100,000	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及委托投资，对成员单位办理票据承兑与贴现，办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计，吸收成员单位的存款，对成员单位办理贷款及融资租赁，从事同业拆借，对金融机构的股权投资。
河北金牛化工股份有限公司	30.29	42,142	化工原料的生产销售，塑料制品、建筑材料的批发零售，水泥的制造销售，本企业自产产品和技术的出口和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口
河北省国控担保有限公司	13.04	115,000	企业贷款担保、银行承兑汇票担保、项目投资担保、房产抵押担保、工程招投标履约担保、工程合同履约担保；对企业投资；企业管理服务
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	10	5,000	正蓝张铁路的建设管理，物资机械设备采购供销、仓储物流，对铁路基础设施的投资开发与经营管理、技术咨询服务。
中联煤炭销售有限责任公司	1.2	8,300	煤炭销售

注：(1)2007年12月21日，公司以人民币7,000万元拍得河北沧州化工实业集团有限公司（简称“沧化集团”）所持有的*ST 沧化 12,765.48 万股（占其总股本的 30.29%）股份，同时以 10 万元拍得沧化集团所持有的深圳市贵速实业发展有限公司（简称“深贵速”）90% 股权。截止报告期末，因沧化集团持有深贵速的股权被司法查封，过户手续尚未办理。(2) 报告期内，公司将持有冀中能源集团金牛贸易有限公司的 60% 股权全部转让给了冀中能源集团。(3) 2009 年 3 月公司单方增资寿阳县段王煤化有限责任公司 20,000 万元，直接持股比例增加至 64%，2009 年 10 月，公司以 5,000 万元受让了寿阳县国资公司所持有寿阳县段王煤化有限责任公司 8% 股权，公司对寿阳县段王煤化有限责任公司的持股比例增加至 72%。

2、主要子公司 2009 年经营情况

单位：（人民币）元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
邢台金牛玻纤有限责任公司	736,882,908.88	446,228,338.78	181,309,850.76	-61,139,565.08	-81,154,442.90

张家口金牛能源有限责任公司(筹建)	64,972,685.04	-861,771.14	0	-14,542,161.63	-14,545,779.77
寿阳县天泰煤业有限责任公司(改扩建)	254,070,966.30	-58,811,335.04	105,200,021.01	-27,451,283.22	-30,174,417.30
寿阳县段王煤化有限责任公司	1,179,496,839.44	597,386,703.43	426,724,350.86	43,649,020.94	20,627,722.81
河北金牛邢北煤业有限公司	252,555,447.12	164,884,861.24	51,584.10	-4,272,966.47	-3,873,660.93
金牛天铁煤焦化有限公司	2,124,649,764.45	646,122,425.89	995,165,091.11	-10,052,074.72	-9,915,018.72
河北金牛旭阳化工有限公司	621,146,184.86	159,886,869.56	117,201,015.04	9,875,307.94	11,523,309.34
河北金牛化工股份有限公司	1,553,187,185.34	-379,369,765.36	1,031,811,770.53	-87,158,252.86	-97,912,763.15

(六) 报告期无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(七) 报告期无单个子公司和参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势和市场竞争格局

从宏观形势看，我国经济回升向好趋势不断巩固，经济社会发展取得显著成效。中央经济工作会议明确指出，2010 年我国将继续保持宏观经济政策的连续性和稳定性，继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，以保持经济平稳较快发展。从行业发展来看，受益于平稳向好的经济形势，与煤炭产业关联度最大的钢铁行业，呈现逐步回升趋势，另外，随着全球大宗原材料价格上涨，尤其是原油价格重心的上移，也为煤炭价格上涨打开了空间。根据相关机构的研究报告预测，2010 年全国煤炭总量供不足需，国内、国际市场将呈

现偏紧平衡格局。

（二）2010 年度公司发展思路及生产经营计划

1、2010 年公司总体发展思路：

以科学发展观为统领，突出主业发展，带动相关多元，始终坚持安全为天，继续深化“三个提升”，大力实施科技创新，不断强化企业管理，着力打造绿色矿山，积极构建和谐矿区，推动公司又好又快发展。

2、2010 年的经营计划及保证措施：

狠抓安全基础管理，坚持科技兴安，突出水、火、瓦斯、煤尘等重大事故防范，夯实基础，不断开创安全工作新局面；狠抓生产准备，提高开掘效率，大力推广正规循环作业，精心安排煤炭开采，充分发挥洗选能力，切实提高精煤产量，力争煤炭生产再上新台阶；加快科技创新体系建设步伐，着力实施重大科技创新项目，进一步提升核心竞争力；继续大力推进节能减排工作，提高企业发展质量；全面加强资金管控和项目管理，大力推行全面预算管理，充分发挥资金的最大效用；积极参与资源整合，超前谋划新项目开发；发挥非煤项目各自优势，拓展营销渠道，扩大市场份额，提升规模总量，着力构建多元发展新格局。

（三）实现未来发展战略所需资金的计划

公司将根据生产经营计划及未来业务发展状况，合理安排资金使用，根据需要，积极寻求资金筹措渠道，制定投融资计划，满足公司现有业务和未来发展的资金需求，保证公司健康、稳定发展。

（四）风险因素与应对措施

2010年，虽然国内经济将继续呈现整体复苏的态势，但金融危机的影响仍然没有结束，煤炭产品价格保持当前市场价格或恢复到前期较高水平仍存在一定不确定性。

公司将密切关注煤炭市场行情，及时调整公司的产品结构和营销策略，努力提升公司的经营业绩。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资情况。

(二) 报告期内公司非募集资金主要投资项目

1、山西寿阳段王煤化有限责任公司矿井技术改造和增资扩股

2007 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了关于山西寿阳段王煤化有限责任公司矿井技术改造的议案，决定将矿井由 90 万吨/年的生产能力，改造为 180 万吨/年。截止报告期末，累计完成投资 24,359.49 万元，报告期完成投资 18,933.22 万元。

公司为支持公司控股子公司寿阳县段王煤化有限责任公司（以下简称“段王煤化”）的扩能改造，2009 年 2 月 28 日公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整对段王煤化增资数额的议案》，并与段王煤化签定了《寿阳县段王煤化有限责任公司增资合同》（详见公司于 2009 年 3 月 3 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告）。截止本报告期末，公司已经按照《寿阳县段王煤化有限责任公司增资合同》的约定，缴纳增资款共计 20,000 万元。

2、邢台金牛玻纤有限责任公司窑炉扩修

为进一步优化公司子公司邢台金牛玻纤有限责任公司的生产工艺和提高生产能力，报告期内，邢台金牛玻纤有限责任公司对玻纤窑炉进行了扩修。报告期内，完成投资 12,787.54 万元。该工程已经竣工投产，年生产能力由扩修前的 1.5 万吨提高到了 4 万吨。

3、金牛天铁煤焦化有限公司煤焦化项目

2007 年 7 月 27 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了关于与天津铁厂合资设立金牛天铁煤焦化有限公司的议案，双方各自出资 33,000 万元，各自持股 50%。截止报告期末，累计完成项目投资 127,825.09 万元，其中，本报告期投资 62,559.81 万元。目前，该公司已经投产。

4、河北金牛旭阳化工有限公司 20 万吨/年甲醇项目

2007 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了关于与邢台旭阳焦化

有限公司合资设立河北金牛旭阳化工有限公司的议案，双方各自出资 7,500 万元，各自持股 50%。截止本报告期末，累计完成项目投资 57,132.05 万元，其中，报告期内完成投资 32,445.15 万元，目前，该公司已经投入生产。

5、东庞矿升达井改造项目

为了解决公司东庞矿边角煤开采问题，降低东庞矿开采难度，消除安全隐患，增加资源利用率，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司拟整合升达公司和西庞煤矿共同投资的二号煤箕斗井资产及其部分二号煤资源。截止本报告期末，项目累计完成投资 14,485.68 万元，其中本报告期完成投资 488.69 万元。

6、对邢北煤矿增资扩股

2009 年 2 月 28 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于对邢北煤矿进行增资扩股的议案》，同意公司以不超过 1 亿元人民币的现金对邢台县邢北煤矿有限公司（以下简称“邢北煤矿”）进行增资扩股，最终实现控股 51%以上。2009 年 8 月份，公司与邢北煤矿及其股东签署了《邢台县邢北煤矿有限公司增资合同》和《合资经营合同》，合同约定，本公司以现金 8,600 万元对邢北煤矿进行增资，增资完成后邢北煤矿注册资本为 3,022.22 万元，公司持有 1,541.22 万元，占注册资本的比例为 51%（详见公司于 2009 年 3 月 3 日和 2009 年 8 月 5 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告）。2009 年 8 月 24 日，公司完成了股权变更及工商登记变更手续，邢北煤矿名称变更为“河北金牛邢北煤业有限公司”。

7、与关联方共同增资冀中能源集团财务有限责任公司

公司分别于 2009 年 10 月 21 日和 2009 年 11 月 6 日召开第四届董事会第八次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向冀中能源集团财务有限责任公司投资暨关联交易的议案》，同意公司与冀中能源集团和华北制药股份有限公司共同以现金方式认缴冀中能源集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）新增的 7 亿元人民币注册资本。公司拟认缴财务公司新增的 35,000 万元注册资本。

根据经河北省人民政府国有资产监督管理委员会备案的《冀中能源集团财务有限责任公司增资扩股项目资产评估报告书》（中企华评报字（2009）第 367 号）的评估结果，确定以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日，财务公司每一元注册资本对应的净资产为 1.05 元。

按照这一标准，公司以 36,750.00 万元认缴了财务公司新增注册资本 35,000.00 万元，占其增资后注册资本的 35%。目前，财务公司已经完成了相关工商登记变更事项（具体内容详见公司于 2009 年 10 月 22 日、2009 年 11 月 07 日和 2009 年 12 月 04 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

8、与关联方共同投资河北省国控担保有限公司

2009 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于向河北省国控担保有限公司投资暨关联交易的议案》。同意公司与关联方冀中能源集团和峰峰集团以及其他七家非关联公司共同增资河北省国控担保有限公司（以下简称“国控担保公司”）。国控担保公司系由河北省国有资产控股运营有限公司控股、冀中能源集团等 8 家公司参股的金融中介公司，注册资本为人民币 2 亿元。本次新增注册资本 95,000 万元人民币，公司以现金方式认缴出资 15,000 万元，占本次增资后注册资本总额的 13.04%。截止报告期末，本次增资工作已经办理完毕工商变更登记手续（具体内容详见公司于 2009 年 10 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

9、与关联方共同投资河北集通正蓝张铁路有限责任公司

2009 年 12 月 7 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于参股河北集通正蓝张铁路有限责任公司暨关联交易的议案》，同意公司与关联方峰峰集团和非关联方内蒙古集通铁路（集团）有限责任公司、张家口通泰高速公路集团有限公司、大唐国际发电股份有限公司、北方联合电力有限责任公司共同投资成立河北集通正蓝张铁路有限责任公司（简称“蓝张公司”）。根据各方达成的初步协议，蓝张公司成立时的注册资本为 5,000 万元人民币，最终注册为该项目总投资的 25%，约为 20 亿元人民币，由蓝张公司股东按约定的出资比例以货币出资。公司拟认缴蓝张公司 10%的股权，首期出资 500 万元人民币，最终出资额将达到 2 亿元人民币。截止报告期末，公司已按照约定，支付了首期出资 500 万元，蓝张公司已经完成了公司设立手续（具体内容详见公司于 2009 年 12 月 8 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

四、京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的规定，

改变了对安全费、维简费等核算方法。上述会计政策变更，对公司财务数据的影响情况如下：

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)的规定，安全费、维简费等核算方法改变	董事会批准	①专项储备	302,657,410.54
		②盈余公积	-282,030,740.26
		③未分配利润	-74,436,730.41
		④少数股东权益	14,145,475.08

(2) 本报告期主要会计估计未发生变更。

(3) 上述会计政策变更的累积影响数如下：

项目	2009.01.01				
	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
追溯调整前余额	1,035,172,339.52	--	873,142,529.58	2,928,930,753.94	634,496,357.13
追溯调整	--	302,657,410.54	-282,030,740.26	-74,436,730.41	14,145,475.08
追溯调整后余额	1,035,172,339.52	302,657,410.54	591,111,789.32	2,854,494,023.53	648,641,832.21

(4) 上述会计政策变更对 2008 年度净利润的影响如下：

项目	2008 年度
营业成本	229,395,118.06
所得税费用	-57,348,779.51
合计	-172,046,338.55

五、报告期董事会日常工作

(一) 报告期内公司董事会的会议情况和决议内容

报告期内公司共召开十次董事会会议，具体情况如下：

1、公司第四届董事会第四次会议于 2009 年 2 月 28 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2009 年 3 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

2、公司第四届董事会第五次会议于 2009 年 3 月 20 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2009 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

3、公司第四届董事会第六次会议于 2009 年 4 月 16 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开，审议通过了关于公司 2009 年第一季度报告的议案。

4、公司第四届董事会第七次会议于 2009 年 8 月 3 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开，审议通过了关于公司 2009 年半年度报告的议案。

5、公司第四届董事会第八次会议于 2009 年 10 月 21 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2009 年 10 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

6、公司第四届董事会第九次会议于 2009 年 10 月 28 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开，审议通过了关于公司 2009 年三季度报告的议案。

7、公司第四届董事会第十次会议于 2009 年 12 月 7 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2009 年 12 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

8、公司第四届董事会第十一次会议于 2009 年 12 月 18 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2009 年 12 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、关于利润分配方案的执行情况

公司 2008 年度股东大会审议通过了公司 2008 年度利润分配方案，即以股权登记日 2009 年 4 月 27 日收市后的总股本 787,952,533 股为基数，每 10 股派现金 1.5 元（含税），共计派现金 118,192,870.42 元。公司于 2009 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站上刊登了 2008 年度权益分派实施公告，通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2009 年 4 月 28 日将全部股息款划入股东资金账户。

2、关于发行股份购买资产事宜执行情况

详见本报告第三部分第二节第一项《近三年历次证券发行情况》的相关内容。

3、关于向冀中能源集团财务有限责任公司投资的执行情况

详见本报告第六部分第三节第二项《报告期内公司非募集资金主要投资项目》的相关内容。

（三）公司董事会审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，公司第四届董事会审计委员会根据《公司章程》、《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）审计委员会在 2009 年度年审注册会计师进场前，认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的京都天华注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务负责人向各位独立董事提交；审计委员会认真审阅了公司财务部 2010 年 1 月 22 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和部分财务报表附注资料；并出具了书面审议意见。

（2）审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了初步审计意见和相关财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，同时，通过与年审注册会计师沟通的初步审计意见、以及对有关账册及凭证补充审阅后，出具了书面审议意见。

（3）2010 年 4 月 7 日，董事会审计委员会审议通过了关于京都天华从事本年度审计工作的总结报告，认为：年审注册会计师已严格按照《中国注册会计师独立审计准则》的规定进行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，出具的审计报告能够全面、公允反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

（4）2010 年 4 月 7 日，董事会审计委员会作出了关于 2010 年度聘请会计师事务所的决议，认为：京都天华会计师事务所有限公司自 1999 年以来，一直负责公司审计业务，且该事务所在各年度审计工作中表现出了较强的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提请董事会续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

2009 年度，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准，没有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

六、本次利润分配预案

（一）本年度利润分配预案

本公司 2009 年度实现净利润 1,259,761,532.20 元，加年初未分配利润 3,174,051,463.95 元，可供分配的利润为 4,433,812,996.15 元，按照《公司章程》、《企业会计准则》等有关规定，提取 10%法定盈余公积金 125,967,153.22 元，减应付普通股股利 118,192,870.42 元，未分配利润 4,189,652,972.51 元。经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2009 年度利润分配预案为：以 2009 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基准，向全体股东每 10 股派现金 5 元(含税)，共计 578,221,051.00 元。

此利润分配预案尚需提交公司 2009 年年度股东大会审议批准。

（二）现金分红政策执行情况

公司始终坚持“股东至上”的经营宗旨，积极维护投资者的切身利益，保持了分红政策的稳定性和连续性，三年以来公司分红情况如下表：

单位：（人民币）万元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润
2006 年	196,975,114.78	541,257,584.87	36.39	1,087,881,661.56
2007 年	157,590,506.60	695,430,998.64	22.66	1,413,194,731.34
2008 年	118,192,870.42	1,964,069,321.77	6.02	2,914,466,134.20

最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例 (%)	44.31
---------------------------	-------

第八部分 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内公司共召开四次监事会会议：

（一）公司第四届监事会第三次会议，于 2009 年 2 月 28 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 7 名。会议由索志华先生主持，会议审议并通过了如下议案：

- 1、关于公司 2008 年度监事会工作报告的议案；
- 2、关于公司 2008 年度报告全文及摘要的议案；
- 3、关于公司 2008 年度财务决算报告的议案；
- 4、关于公司 2008 年度利润分配预案的议案；
- 5、关于公司日常关联交易的议案；
- 6、关于公司内部控制自我评价报告的议案；
- 7、关于公司计提资产减值准备的议案；

（二）公司第四届监事会第四次会议，于 2009 年 4 月 16 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 7 名。会议由索志华先生主持，会议审议并通过了公司 2009 年第一季度报告的议案。

（三）公司第四届监事会第五次会议，于 2009 年 8 月 3 日在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 7 名。会议由索志华先生主持，会议审议并通过了公司 2009 年半年度报告的议案。

（四）公司第四届监事会第六次会议，于 2009 年 10 月 28 日在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 7 名。会议由索志华先生主持，会议审议并通过了公司 2009 年第三季度报告的议案。

二、监事会独立意见

2009 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益出发，认真履行监事会职责，对公司的重大经营活动、资本运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行了全面监督，监事会发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况。报告期内，公司规范运作，决策程序合法，建立完善内部控制制度，董事和高级管理人员遵纪守法、恪尽职守、诚信勤勉、务实敬业，在履行职责时无违反国家法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况。报告期内，公司经营状况和财务状况良好，京都天华对本公司出具了标准无保留意见的审计报告，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司最近一次募集资金情况。公司于 2004 年 8 月 11 日发行可转换公司债券募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，收购三座电厂资产及出让取得相关土地使用权项目节约募集资金 1,298 万元补充公司流动资金的变更程序合法。

（四）报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失情况。

（五）公司与关联方发生的关联交易，符合深交所《股票上市规则》和《公司章程》的相关规定要求，协议签署、信息披露等程序合法合规，定价、交易等均符合市场竞争的公平、公开、公正原则，无内幕交易行为，不存在损害公司权益的情况。

第九部分 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司主要投资项目

详见本报告第七部分第三节的相关内容。

三、持有其他上市公司股权和参股商业银行等金融企业股权的情况

(一) 公司持有上市公司股权情况

公司持有的 ST 金化 12,765.48 万股(占其总股本的 30.29%)股份,报告期末公司持有其股权情况如下:

单位:(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600722	ST 金化	72,053,433.00	30.29%	-404,893,167.08	-98,718,788.55	95,278,991.42
合计		72,053,433.00	--	-404,893,167.08	-98,718,788.55	95,278,991.42

(二) 公司持有非上市金融企业股权情况

(单位:万元)

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
冀中能源集团财务有限责任公司	36,750.00	35,000.00	35%	36,837.54	0	25,113.00	长期股权投资	投资
合计	36,750.00	35,000.00	--	36,837.54	0	25,113.00	--	--

(三) 报告期内公司无证券投资情况

(四) 报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

四、报告期内重大重组事项

（一）基本情况

2008 年，根据冀中能源集团整体部署，为了做大做强上市公司，公司筹划并启动了向峰峰集团、邯矿集团、张矿集团定向发行股份购买资产相关事项，本次重大资产重组预案已于 2008 年 12 月 10 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过。

2009 年 1 月 20 日，公司收到了河北省人民政府国有资产监督管理委员会做出的《关于河北金牛能源股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（冀国资发产权股权[2009]11 号），批准了本次重大资产重组相关事项；2009 年 3 月 20 日，公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了本次重大资产重组的相关议案；2009 年 4 月 10 日，公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组的相关议案；2009 年 7 月 8 日，经中国证监会并购重组审核委员会审核，有条件通过了公司的本次重大资产重组事项；2009 年 7 月 31 日，公司收到中国证监会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707 号）和《关于核准冀中能源集团有限责任公司及一致行动人要约收购河北金牛能源股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]708 号）；2009 年 12 月 8 日，本次发行股份在中国证券登记结算公司完成了登记手续，公司总股本增至 1,156,442,102 股。

以上内容详见公司于 2008 年 12 月 12 日、2009 年 1 月 20 日、2009 年 3 月 26 日、2009 年 4 月 11 日、2009 年 7 月 9 日、2009 年 8 月 1 日、2009 年 12 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告和每月公司定期在上述媒体公告的《重大资产重组实施进展公告》。

（二）盈利预测及补偿情况

在本次重大资产重组过程中，公司与交易对方峰峰集团、邯矿集团、张矿集团签署了《补偿协议书》和《补充协议》，该等协议约定：《盈利预测报告》确认峰峰集团标的资产 2009 年度预测的净利润为 360,551,857.01 元，邯矿集团标的资产 2009 年度预测的净利润为 111,287,250.00 元；张矿集团标的资产 2009 年度预测的净利润为 62,914,788.14 元；标的资产在 2010 年、2011 年实现的净利润数应在《盈利预测报告》确认的 2009 年预测的净利润数额的基础上逐年递增 20%；如标的资产 2009 年、2010 年和 2011 年的实际实现的

净利润数额未达到上述标准，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团应以现金方式向公司补足；公司控股股东冀中能源集团出具了《关于履行〈补偿协议书〉及其补充协议义务之担保函》，对上述约定承担担保责任。按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的规定，公司对峰峰集团、邯矿集团、张矿集团注入资产盈利预测数和实际实现数的差异情况编制了《重大资产重组 2009 年度盈利预测实现情况的说明》，2009 年度，标的资产共实现利润 578,432,306.44 元，完成《盈利预测报告》确定利润数的 108.17%，其中，张矿集团标的资产因地质条件复杂、煤种变化以及金融危机对煤炭价格的强烈冲击，使盈利能力受到了严重影响，完成利润 54,847,422.28 元，为《盈利预测报告》确定利润数 62,914,788.14 元的 87.18%，根据《补偿协议书》和《补充协议》，张矿集团以现金方式向公司补偿了 8,067,365.86 元。京都天华会计师事务所出具了京都天华专字（2010）第 1015 号《重大资产重组盈利预测实现情况专项审核报告》，认为，《重大资产重组 2009 年度盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，在所有重大方面公允反映了冀中能源实际盈利数与利润预测数的差异情况。

五、报告期内公司出售及收购资产情况

（一）转让冀中能源集团金牛贸易有限公司股权

2009 年 12 月 7 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》，决定公司将持有下属子公司冀中能源集团金牛贸易有限公司的 60%股权转让给本公司控股股东冀中能源集团。该等股权转让的工商变更工作已经完成。（相关内容详见公司于 2009 年 12 月 8 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的《关联交易公告》）。

（二）转让天泰煤业公司股权

2008 年 12 月 10 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于将公司所持寿阳县天泰煤业有限责任公司（以下简称“天泰煤业”）部分股权转让给段王煤化的议案，决定将公司所持天泰煤业 70%的股权转让给段王煤化，转让价格以不低于 2007 年公司收购天泰煤业该部分股权的价格为原则，最终以经有权部门备案的相关资产评估报告确认的天泰煤业股权价值为依据，由双方协商确定交易价格为 5,000 万元，该项交易尚未完成（相关内容详见公司于 2008 年 12 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的《关联交易公告》）。

（三）增资邢北煤矿

具体内容详见第七部分三中的“（二）报告期内公司非募集资金主要投资项目”。

（四）公司控股子公司收购山西金牛矿业机械有限公司和寿阳县宗艾煤业有限公司股权。

报告期内，公司控股子公司寿阳县段王煤化有限公司以 3,335.58 万元的总价款，购买了邢矿集团、邯郸矿业集团通方机械制造有限公司和石家庄煤矿机械有限责任公司合计持有的山西金牛矿业机械有限公司 100% 的股权。2009 年 4 月，寿阳县段王煤化有限责任公司出资 75,000,000.00 元取得了寿阳县宗艾煤业有限公司 62.50% 的股权。

六、报告期内公司重大关联交易情况

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司根据生产经营需要，与关联方日常关联交易情况如下：

单位：（人民币）万元

关联交易类别	明细类别	关联人	2009 年实际发生额	占同类交易的比例%	2010 年预计总金额	占同类交易的比例%
采购原材料	材料	冀中装备公司	2,826.28	1.59	3,674.16	1.60
		邢矿集团	951.45	0.54	1,236.89	0.59
		天择重机	40.38	0.02	52.49	0.03
		工程公司	88.10	0.05	114.53	0.05
		石煤机	2,016.63	1.14	2,621.62	1.25
		怀来矿业	361.23	0.20	469.60	0.18
		煤科院	3,748.42	2.11	4,872.95	2.23
		通方机械	3,453.30	1.95	4,489.29	1.99
		冀中能源集团	4,423.30	2.49	5,750.29	2.56
		聚能物资	2,278.67	1.28	2,962.27	1.33
		邯风水泥	608.05	0.34	790.47	0.37
		瑞丰煤业	83.38	0.05	108.39	0.06
		康城矿业	61.92	0.03	80.50	0.02
		石家庄工业泵厂	5.96	0	7.75	0
		煤炭	峰峰集团	143,963.94	25.00	187,153.12
	大力矿业		11,091.66	1.93	14,419.16	1.83
	牛儿庄矿		8,625.69	1.50	11,213.40	1.58
	孙庄矿		19,390.44	3.37	25,207.57	3.43
	康保矿业		8,496.52	1.48	11,045.48	1.66

		长城矿业	5,327.06	0.93	6,925.18	0.87
		怀来矿业	4,335.78	0.75	5,636.51	0.79
		利泰实业	3,397.43	0.59	4,416.66	0.67
		通顺矿业	3,667.81	0.64	4,768.15	0.69
		特弘煤炭	2,993.05	0.52	3,890.97	0.54
		井矿集团	2,862.21	0.50	3,720.87	0.60
		涿鹿矿业	2,217.51	0.39	2,882.76	0.46
		张家梁煤炭	1,505.32	0.26	1,956.92	0.31
		亨健矿业	231.49	0.04	300.94	0.07
	电力	峰峰集团	15,293.42	19.80	19,881.45	20.00
		邯矿集团	11,129.73	14.41	14,468.65	15.37
	合 计	265,476.13	---	345,118.99	---	
销售商 品	煤炭	冀中能源集团	449,882.99	22.22	584,847.89	23.42
		峰煤焦化	28,596.33	1.41	37,175.23	1.64
		峰峰集团	18,525.11	0.92	24,082.64	0.97
		井矿集团	14,415.58	0.71	18,740.25	0.69
		云宁热电	7,819.75	0.39	10,165.68	0.43
		邢矿集团	207.07	0.01	269.19	0.04
		邯郸金华焦化	1,779.07	0.09	2,312.79	0.10
		工程公司	0.22	0	0.29	0
		新晶焦化	1,047.64	0.05	1,361.93	0.08
		峰滨经贸	1,255.97	0.06	1,632.76	0.07
		涿鹿矿业	356.46	0.02	463.40	0.03
		邯风水泥	250.23	0.01	325.30	0.04
		煤科院	22.06	0	28.68	0
		康城矿业	34.19	0	44.45	0
		怀来矿业	4.67	0	6.07	0
		电力	邢矿集团	6,169.99	0.30	8,020.99
		工程公司	3.42	0	4.45	0
		煤科院	51.65	0	67.15	0
	水泥	邢矿集团	121.75	0.01	158.28	0.21
		工程公司	316.15	0.02	411	0.03
	蒸汽	邢矿集团	1,617.62	0.08	2,102.91	0.12
		煤科院	2.29	0	2.98	0
	PVC	工程公司	1,081.71	0.05	3,600.00	0.09
	材料	冀中装备公司	7,560.03	0.37	9,828.04	0.44
		邢矿集团	50.11	0	65.14	0
		工程公司	67.15	0	87.30	0
	综 合 服	冀中能源集团	937.16	0.05	1,218.31	0.07
		峰峰集团	0.29	0	0.38	0
		井矿集团	0.07	0	0.09	0

	务	邢矿集团	13.90	0	18.07	0
		工程公司	1.63	0	2.12	0
		邯矿集团	245.24	0.01	318.81	0.03
	设备	冀中装备公司	338.77	0.02	440.40	0.05
		邢矿集团	0.62	0	0.81	0
		涿鹿矿业	69.68	0	90.58	0
	合 计		542,846.57	---	707,894.36	---
购买设 备	设备	冀中装备公司	10,582.43	4.08	13,757.16	4.67
		天择重机	285.47	0.11	371.11	0.23
		井矿集团	76.26	0.03	99.14	0.05
		石煤机	3,038.93	1.17	3,950.61	1.27
		怀来矿业	10.00	0.00	13.00	0.00
		煤科院	746.62	0.29	970.61	0.34
		通方机械	803.13	0.31	1,044.07	0.35
	合 计		15,542.84	---	20,205.70	---
接受劳 务	工程 施工	邯矿集团	427.86	0.24	556.22	0.43
		工程公司	4,978.76	2.80	6,472.39	2.99
		煤炭四处	2,731.65	1.54	3,551.15	1.76
	修理 服务	峰峰集团	5,336.47	13.55	6,937.41	14.65
		通方机械	1.83	0.00	2.38	0
		天择重机	7,250.51	18.41	9,425.66	19.03
	劳务	峰峰集团	505.08	0.77	656.60	0.98
		邯矿集团	189.06	0.11	245.78	0.23
		冀中装备公司	365.32	0.56	474.92	0.79
		工程公司	548.72	0.84	713.34	0.96
		石煤机	169.96	0.26	220.95	0.43
		煤科院	113.80	0.17	147.94	0.21
		煤炭四处	81.60	0.13	106.08	0.17
		冀南矿业安检	85.18	0.13	110.73	0.15
	精益矿业安检	68.38	0.1	88.89	0.16	
	综合 服务	峰峰集团	8,888.66	41.23	9,777.53	41.23
		邯矿集团	2,014.70	9.35	2,216.17	9.34
		邢矿集团	9,985.48	46.31	10,984.03	46.31
		张矿集团	671.38	3.11	738.52	3.11
	合 计		44,414.40	---	53,426.69	---
总 计		868,279.94	---	1,126,645.74	---	

说明：

1、2008 年度股东大会审议通过的《日常关联交易议案》，预计的 2009 年度日常关联

交易总额为 99,587 万元。报告期内,由于公司完成了重大资产重组,合并了标的资产,致使关联交易额大幅增加。其中,2009 年原报表范围发生的关联交易总额为 75,565.86 万元,未超过预计关联交易总额。

2、根据本公司与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团签订《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》,本公司控股股东冀中能源集团有限责任公司为了发挥集团销售的优势,提高下属煤炭业务的整体竞争力,于 2009 年 3 月设立了冀中能源有限责任公司营销分公司(以下称“营销分公司”),负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方及三方下属控股子公司生产的全部煤炭产品的销售。2009 年 12 月 31 日,营销分公司将本年度归属于本公司的收益金额 15,453,894.42 元移交本公司,该金额已经中磊会计师事务所有限责任公司审计,并出具专项审计报告(中磊专审字[2010]第 10001 号)。

3、本公司接受邢矿集团综合服务项目包括租赁坑木场地、铁路、办公楼,支付租赁费;使用邢矿集团出资修建的道路,分担维修养护费用;接受邢矿集团为本公司提供的煤矿三级医疗急救服务,支付服务费等。

4、根据本公司与邢矿集团签订的“《服务和供应协议》之补充协议”,为改善职工的福利待遇,本公司利用对方现有的生活福利设施,从 2001 年 1 月 1 日起向对方支付职工工资总额 5%的福利费事项(2009 年支付 58,767,193.87 元)本期已包含在邢矿集团综合服务事项中。

5、本公司于 2009 年 3 月分别与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团分别签订了《综合服务关联交易框架协议》,协议依据公允原则约定定价依据及结算方式,并分别明确综合服务项目如下:

(1) 与峰峰集团签订的协议明确综合服务项目包括:铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

(2) 与邯矿集团签订的协议明确综合服务项目包括:铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

(3) 与张矿集团签订的协议明确综合服务项目包括:铁路专用线的使用、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

6、上表中关联人简称对应的全称如下表:

序号	关联人简称	关联人全称
1	峰煤焦化	河北峰煤焦化有限公司
2	云宁热电	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司
3	冀中装备公司	冀中能源机械装备有限公司
4	邯郸金华焦化	邯郸金华焦化有限公司
5	工程公司	邢台矿业工程有限责任公司
6	新品焦化	河北新品焦化有限责任公司
7	峰滨经贸	邯郸市峰滨经贸有限公司
8	涿鹿矿业公司	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司
9	邯风水泥	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司
10	煤科院	河北煤炭科学研究院
11	康城矿业	冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司
12	怀来矿业	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司
13	兴泰焦化	邯郸市兴泰焦化有限责任公司
14	峰煤建材	邯郸市峰煤建材有限责任公司
15	石煤机	石家庄煤矿机械有限责任公司
16	孙庄矿	邯郸市孙庄采矿有限公司
17	大力矿业	邯郸市大力矿业有限公司
18	牛儿庄矿	邯郸市牛儿庄采矿有限公司
19	康保矿业	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司
20	天择重机	河北天择重型机械有限公司
21	长城矿业	邯郸矿业集团蔚县长城矿业有限公司
22	通方机械	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司
23	利泰实业	邯郸市利泰实业有限责任公司
24	通顺矿业	邯郸通顺矿业有限公司
25	特弘煤炭公司	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司
26	煤炭四处	中煤河北煤炭建设第四工程处
27	聚能物资	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司
28	张家梁煤炭	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司
29	亨健矿业	冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司
30	冀南矿业安检	河北冀南矿业安全检测检验有限公司
31	瑞丰煤业	石家庄瑞丰煤业有限公司
32	精益矿业安检	邯郸精益矿业安全检验监测有限公司
33	石家庄工业泵厂	石家庄工业泵厂有限公司
34	峰煤建材	邯郸市峰煤建材有限责任公司

(二) 关联债权债务往来

单位：(人民币)万元

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
-----	------	----------	--------------

		发生额	余额	发生额	余额
冀中能源集团有限责任公司	控股股东	----	----	17,160.69	17,160.69

注：2009 年 10 月，中国工商银行股份有限公司沧州南环支行将其享有的金牛化工的 171,606,903.87 元的债权转让给冀中能源集团有限责任公司。由此，金牛化工与冀中能源集团有限责任公司之间形成债权债务关系。

（三）与关联方增资冀中能源集团财务有限责任公司

具体内容详见第七部分三中的“（二）报告期内公司非募集资金主要投资项目”。

（四）与关联方共同投资河北省国控担保有限公司

具体内容详见第七部分三中的“（二）报告期内公司非募集资金主要投资项目”。

（五）与关联方共同投资河北集通正蓝张铁路有限责任公司

具体内容详见第七部分三中的“（二）报告期内公司非募集资金主要投资项目”。

（六）与关联方发生的存贷款业务

2010 年 1 月 8 日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于拟在冀中能源集团财务有限责任公司开立银行账户、开展存贷款等金融业务暨关联交易的议案》、《关于冀中能源集团财务有限责任公司风险评估报告的议案》和《关于冀中能源集团财务有限责任公司存款风险应急处置预案的议案》，同意公司在财务公司开设结算账户，办理公司及公司控股子公司的存款、贷款、票据贴现等金融业务。2010 年度，公司及公司控股子公司预计在财务公司结算账户上的平均存款余额不超过 30 亿元人民币，预计与财务公司贷款业务的累计应计利息金额不超过 2 亿元人民币。本次交易涉及关联交易，还需提交公司股东大会通过网络投票的方式审议批准（具体内容详见公司于 2010 年 1 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

七、报告期内公司重大合同及其履行情况

（一）2007 年 12 月 28 日，公司与沧州市人民政府、沧化股份、沧化股份破产管理人、沧化集团四方签署了《河北金牛能源股份有限公司重组沧州化学工业股份有限公司之

协议书》，该协议于 2008 年 1 月 13 日正式生效。按照协议规定，公司作为沧州市人民政府为重组沧化股份而引入的战略投资人，有义务和沧州市人民政府共同按照该协议对沧化股份实施重组，同时，公司应根据重整的需要，提供必要的资金支持。报告期内，公司和相关各方已严格履行了该协议的约定，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，向金牛化工提供不超过 5 亿元的委托借款。截止报告期末，累计向金牛化工提供委托借款 3 亿元。

（二）为支持金牛化工执行破产重整计划，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，与金牛化工签订了《原材料采购协议》，向金牛化工销售煤炭和原材料，上述交易的成交价格均以市场价为依据。报告期内，公司累计向金牛化工销售煤炭和原材料 44,224.86 万元。

（三）与发行股份购买资产相关的重大合同

在本次发行股份购买资产过程中，公司分别与峰峰集团、邯矿集团和张矿集团签署了《发行股份购买资产协议》及《补充协议》、《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》、《国有土地租赁协议》、《综合服务关联交易框架协议》、《委托经营管理协议》、《补偿协议书》及《补充协议》，目前，该等协议正在履行。

1、《发行股份购买资产协议》和《补充协议》

协议主要内容：公司以发行价格不低于公司第四届董事会第三次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价，即为 12.28 元/股，向特定对象峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行的股份数额分别为 229,670,366 股；93,558,477 股；45,260,726 股，购买上述三方拥有的与煤炭开采业务相关的经营性资产和负债（以下简称“标的资产”），根据经河北省人民政府国有资产监督管理委员会备案后的评估结果，峰峰集团、邯矿集团及张矿集团标的资产的交易价格分别确定为 282,035.21 万元、114,889.81 万元、55,580.17 万元。目前，该协议已经履行完毕。

2、《国有土地租赁协议》

协议主要内容：河北省国土资源厅以《关于冀中能源集团有限责任公司重组改制土地资产处置的复函》（冀国土资函[2008]1093 号，以下称“1093 号文”），授权冀中能源对原 480 宗国有划拨土地进行经营管理。冀中能源已分别将其中的 211 宗、95 宗、44 宗

土地以作价出资的方式配置给峰峰集团、邯矿集团和张矿集团。峰峰集团、邯矿集团和张矿集团取得上述冀中能源作价出资的授权经营土地后，根据 1093 号文的相关规定，公司采取国有土地租赁的方式，将标的资产所占用的授权经营范围内的土地以 12.5 元/平方米的价格租赁使用，租赁期限为 50 年，公司按年度结算。其中：拟向峰峰集团租赁土地 21 宗，总面积为 2,174,958.264 平方米；拟向邯矿集团租赁土地 21 宗，总面积为 1,819,315.91 平方米；拟向张矿集团租赁土地 3 宗，总面积为 192,961.3 平方米（具体土地租赁面积以土地管理部门颁发的相关土地租赁使用权证载明面积的为准）。2009 年度，公司共向以上三公司支付土地租赁费共计 3,711.08 万元。

3、《综合服务关联交易框架协议》

协议主要内容：峰峰集团、邯矿集团和张矿集团将为公司提供办公楼租赁、煤矿医疗急救系统服务、铁路专用线租赁、生活福利设施使用以及甲乙双方互供水、电、暖气等综合服务；具体原则为（1）政府定价：有统一收费标准的，执行国家或地方政府的规定；（2）政府指导价：有指导性收费标准的，在政府指导价的范围内协商确定收费标准；（3）除前两者外，有可比市场价格或收费标准的，优先参考该市场价格或收费标准确定交易价格；（4）没有前述三项标准时，应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；（5）既无可比的市场价格又无独立的非关联交易价格可供参考的，应依据提供服务的实际成本费用加 8% 的利润确定收费标准；（6）没有前述五项标准的，可以上一年度提供服务的实际收费额为标准进行适当调整，但以后每年服务费用增长率不应超过同期商品零售价格指数的增长幅度。2009 年度，公司共向以上三公司支付综合服务相关费用 1,157.74 万元。

4、《委托经营管理协议》

协议主要内容：峰峰集团、邯矿集团和张矿集团拟将未纳入标的资产范围的其他矿井或矿山企业通过委托经营管理方式由公司进行统一经营管理；峰峰集团委托经营的范围包括其下属薛村矿、小屯矿、羊渠河矿、黄沙矿以及峰峰集团控股子公司邯郸市大力矿业有限公司、邯郸通顺矿业有限公司、邯郸市孙庄采矿有限公司、邯郸市牛儿庄采矿有限公司、邯郸市利泰实业有限责任公司；邯矿集团委托经营的范围包括其三家控股子公司冀中能源邯郸矿业集团康城矿业有限公司、冀中能源邯郸矿业集团阳邑矿业有限公司、邯郸矿业集团亨健矿业有限公司；张矿集团委托经营的范围包括其控股子公司河北金能张矿集团怀来

矿业有限公司、邯鄲矿业集团蔚县长城矿业有限公司、冀中能源张矿集团康保矿业有限公司及其控制的张家口市涿鹿煤矿；委托经营期限为 3 年；定价依据为按照每销售 1 吨煤 2 元的价格向公司支付委托经营管理费。2009 年度, 公司共收取管理费 1, 545. 39 万元。

5、《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》

协议主要内容：为了确保拟购买的标的资产交割顺利进行，公司与冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团以及张矿集团就冀中能源集团煤炭销售业务的移交问题、标的资产涉及的相关债务处置的安排以及标的资产中货币资金的保障措施等事项，进行了约定。

（四）报告期内, 除上述协议外, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的其他重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

八、报告期内公司无重大对外担保情况

九、关于控股股东及关联方资金占用情况的说明

截至报告期末, 应收控股股东及其控制的和间接控制的单位共计 60, 258. 33 万元, 均为销售商品形成；预付控股股东及其控制的和间接控制的单位共计 8, 677. 89 万元, 为预付的采购设备、材料、煤炭款及维修费、购买商品、勘探权转让款, 以上资金占用均为经营性往来。

报告期内, 除上述情况外, 无其他控股股东及其附属企业占用公司资金情况。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购*ST 沧化的收购报告书中所作承诺	公司	1、本公司收购沧州化学工业股份有限公司完成后, 自觉遵守并严格履行《沧州化学工业股份有限公司重整计划》。2、在本公司作为沧州化学工业股份有限公司控股股东及实际控制人期间, 与沧州化学工业股份有限公司在人员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立。3、本公司及本公司控制的其他企业与上市公司之间目前不存在同业竞争。本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与上市公司之间可能存在同业竞争的业务。4、本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与沧州化学工业股份有限公司发生关联交易, 如确实无法避	公司已严格履行。

		<p>免，本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件及《沧州化学工业股份有限公司章程》的有关规定，规范与沧州化学工业股份有限公司之间的关联交易行为，不损害沧州化学工业股份有限公司及其中小股东的合法权益。5、自本公司竞拍取得沧州化学工业股份有限公司 12,765.48 万股股份之日起三年内，本公司不转让竞拍取得的上述股份，亦不会将上述股份对外提供质押担保。</p>	
2006 年公司国有股权划转时收购报告书中所作承诺	冀中能源集团	<p>本公司及本公司的其他全资及控股子公司保证逐步将与金牛能源存在同业竞争的优良煤业资产纳入金牛能源，并将逐步采取其他合法、有效的方式消除与金牛能源的同业竞争。</p>	<p>目前，冀中能源集团已经将其下属优质经营性煤炭资产注入了公司，并通过委托经营的方式，将其他煤炭资产委托公司管理，消除了同业竞争。</p>
重大资产重组时所作承诺	冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团和张矿集团	<p>1、《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：1) 对暂由峰峰集团、邯矿集团、张矿集团或其下属企业继续经营管理的与煤炭生产相关的资产，待相关矿井建设完成，具备生产能力和经营资质，建立了稳定的盈利模式，能够产生稳定利润或公司认为适当的时候，由公司选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该项竞争业务中的资产或业务纳入公司或由公司经营管理。2) 就在本次重组中以委托经营方式交公司经营管理的煤炭生产业务及资产，峰峰集团、邯矿集团、张矿集团将根据如下不同情况进一步采取措施以避免同业竞争：A、如相关矿井资源枯竭或《采矿许可证》到期且不能续展的，交易对方将就该矿井终止与金牛能源之间的委托经营，并依照相关程序关闭该矿井；B、如在委托经营期间，相关矿井探明的储量、生产能力增加，可开采年限延长，经公司同意，交易对方将该矿井经营性资产转让给公司；C、经公司同意并放弃购买权，交易对方可以将相关委托经营的矿井转让给无关联关系的第三方，但交易对方转让给第三方的条件不得优于转让给公司的条件。3) 就峰峰集团、邯矿集团现拥有的煤田探矿权，交易对方承诺在煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或公司要求时，将按照市场价格优先转让给金牛能源，如公司明确表示放弃该采矿权，则交易对方应当以不低于转让给公司的价格转让给无关联关系的第三方，不得自行开采。</p> <p>《关于避免同业竞争之进一步承诺函》如下： “1) 承诺每月定期向公司通报上述暂由交易对方继续经营管理的煤炭业务及资产的情况，一旦该等煤矿</p>	<p>承诺方已严格遵守承诺</p>

和矿山企业具备了煤炭开采的正常生产经营条件,建立了稳定的盈利模式,能够产生稳定利润或公司认为适当的时候,由公司选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该项竞争业务中的资产或业务纳入公司或由公司经营管理。2) 承诺除根据《委托经营管理协议》约定,发生应当终止委托经营的事件外,该协议对交易对方及公司持续有效,交易对方不以其他任何理由,主张委托经营终止,或拒绝履行该协议。相关委托经营企业出现《委托经营管理协议》约定的应当终止委托经营的情形时,交易对方及相关委托经营企业应当向公司提供委托经营终止情形出现的证明文件、主管部门的批准文件等,在公司核查后,双方签署书面文件终止对该委托经营企业的委托经营。委托经营终止,交易对方及相关委托经营企业应当与公司核算并结清欠付的委托经营费用,返还公司在委托经营期间提供给委托经营企业使用的资金或资产。委托经营终止后,除交易对方与公司就采取其他方式(包括但不限于:依法关闭、停产、转让给金牛能源或其他无关联关系的第三方等)解决同业竞争的,委托经营企业均不得再从事煤炭开采及经营业务,如有违反,交易对方承诺将继续按照《委托经营管理协议》向公司支付该委托经营企业的委托经营管理费,该企业在终止委托经营后私自经营产生的收益由公司享有。委托经营终止后,公司可以向终止委托经营的企业派驻工作人员处理委托经营终止后的后续事宜,并对该企业终止委托经营后的经营管理情况进行监督,交易对方承诺对公司的监督无条件的予以配合。如交易对方或公司发现委托经营终止的情形消除,经公司同意后,交易对方将无条件恢复对该等委托经营企业的委托经营。交易对方及其下属企业拟转让委托经营企业的资产或股权,均需在审议该等资产或股权转让的董事会、股东会召开前,取得公司的书面同意,否则交易对方及其下属企业不得召开董事会、股东会审议上述委托经营企业资产或股权转让事宜,亦不得与相关第三方签署或达成委托经营企业资产或股权转让的任何协议、合同或其他文件。在同等条件下,金公司对委托经营企业的资产或股权享有优先购买权。3) 承诺在交易对方拓展业务时,就可能存在竞争的情形均应在投资协议签署前或投资决定作出前书面征询公司意见,公司在核查后,如行使优先购买权的,交易对方将在合理期限内,将该项目移交或转让给公司。项目投资转让或移交所需办理的相关事宜由交易对方负责。如经核查,公司认为上述投资不存在同业竞争情形或符合《关于避免同业竞争的承诺函》规定

	<p>的可由交易对方先行投资的项目,交易对方在取得公司出具的书面同意后,可以继续投资。就经公司同意,由交易对方先行投资的项目,交易对方应定期向公司通报项目进展情况,同时接受金牛能源的监督。一旦公司认为该等项目具备了注入上市公司的条件,交易对方将在收到公司书面收购通知后,立即与公司就该收购事项进行协商。在双方就收购达成一致意见前,该等项目可视情况交由公司经营管理。4) 承诺如交易对方及其下属其他企业存在违反《委托经营管理协议》、《关于避免同业竞争的承诺函》及《关于避免同业竞争之进一步承诺函》的相关义务及承诺,则交易对方将作为第一责任人承担全部的法律风险,并对其下属企业违反约定和承诺的行为承担连带责任。”</p> <p>2《关于关联交易承诺函》承诺如下:“(1) 不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;(2) 不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利;(3) 将以市场公允价格与公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为;(4) 就冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团和张矿集团及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易,将督促公司履行合法决策程序,按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露;对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定价等方式。”</p> <p>3、关于所持股份锁定的承诺(1) 峰峰集团、邯矿集团和张矿集团均承诺其认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。(2) 冀中能源集团承诺 3 年内不转让拥有的冀中能源股份有限公司权益的股份。</p>	
--	--	--

十一、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东及其他相关人员买卖公司股票情况

(一) 重大资产重组过程中相关人员买卖公司股票情况

2009 年 8 月 1 日,公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上公告了《河北金牛能源股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》,在该报告书第十六章“第三节有关主体买卖股票的自查情况”中详细披露了相关人员在本次重大资产重组过程中买卖公司股票情况,相关人员已承诺其买卖行为是基于自身的分析和判断,没有利用内幕信息进行股票交易的情形,买卖产生的收益保证将全额上缴公司。

截止目前,相关人员已经按照承诺,将其买卖公司股票产生的收益足额上缴公司。

(二) 报告期内, 除上述情况外, 公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况。

十二、报告期续聘会计师事务所情况

根据公司 2008 年度股东大会决议, 续聘京都天华为本公司 2009 年度的审计机构, 2009 年已支付京都天华 2008 年度报告审计费 70 万元, 2009 年度, 因公司重组后业务量大幅增加, 报告审计费为 99 万元应付未付。公司从 1999 年上市之初即聘任京都天华为本公司审计机构, 该事务所已连续 11 年为公司提供审计服务。公司 2009 年度审计报告的签字会计师为李欣、吴永明。

十三、报告期内, 公司、公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选等处分, 未受到其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责。

十四、报告期公司接待调研及采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 09 月 15 日	公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅	实地调研	招商证券、中银国际证券、安信证券、易方达基金、华夏基金等共 40 家证券公司、机构投资者的研究员。	就企业的基本情况、煤炭市场状况、企业产能扩张、重大资产重组、经营业绩状况、职工收入、煤炭资源整合、产品结构、公司中远期发展战略等问题进行了沟通。

十五、报告期公司公告索引

公告名称	刊载日期	刊载报刊及互联网网站检索路径
关于公司审计机构更名的公告	2009 年 1 月 14 日	《中国证券报》、
关于重大事项进展的公告	2009 年 1 月 17 日	
关于公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得河北省国有资产监督管理委员会批复的公告	2009 年 1 月 21 日	
2008 年度业绩快报	2009 年 1 月 21 日	
关于控股子公司河北信诚金牛贸易有限公司工商登	2009 年 2 月 10 日	

记事项变更的提示性公告		
关于重大资产重组进展的公告	2009 年 2 月 12 日	
社会责任报告	2009 年 3 月 3 日	
日常关联交易公告	2009 年 3 月 3 日	《上海证券报》、
内部控制自我评价报告	2009 年 3 月 3 日	
关于召开 2008 年年度股东大会的通知	2009 年 3 月 3 日	
对外投资公告	2009 年 3 月 3 日	
第四届监事会第三次会议决议公告	2009 年 3 月 3 日	
第四届董事会第四次会议决议公告	2009 年 3 月 3 日	
2008 年年度报告摘要	2009 年 3 月 3 日	《证券时报》
2008 年年度报告	2009 年 3 月 3 日	
2008 年度财务报告之审计报告	2009 年 3 月 3 日	
重大合同公告	2009 年 3 月 3 日	
关于重大资产重组进展的公告	2009 年 3 月 12 日	
2008 年年度股东大会决议公告	2009 年 3 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
国泰君安证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告	2009 年 3 月 26 日	
发行股份购买资产暨关联交易之法律意见书	2009 年 3 月 26 日	
发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2009 年 3 月 26 日	http://www.jznygf.com.cn
独立董事关于本公司发行股份购买资产暨关联交易的独立意见	2009 年 3 月 26 日	
董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源张家口矿业集团有限公司以部分资产认购金牛能源增发股份项目资产评估报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源张家口矿业集团有限公司拟注入公司经营性资产盈利预测审核报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源张家口矿业集团有限公司拟注入公司经营性资产审计报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源邯郸矿业集团有限公司以部分资产认购金牛能源增发股份项目资产评估报告书	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源邯郸矿业集团有限公司拟注入公司经营性资产盈利预测审核报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源邯郸矿业集团有限公司拟注入公司经营性资产审计报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源峰峰集团有限公司以部分资产认购金牛能源增发股份项目资产评估报告书	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源峰峰集团有限公司相关资产和负债盈利预测审核报告	2009 年 3 月 26 日	
冀中能源峰峰集团有限公司部分相关资产和负债审计报告	2009 年 3 月 26 日	
发行股份购买资产暨关联交易报告书（摘要）	2009 年 3 月 26 日	
第四届董事会第五次会议决议公告	2009 年 3 月 26 日	

2008 年度备考财务报表审计报告	2009 年 3 月 26 日
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	2009 年 3 月 26 日
2009 年度盈利预测审核报告	2009 年 3 月 26 日
2009 年备考盈利预测审核报告	2009 年 3 月 26 日
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	2009 年 4 月 8 日
2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009 年 4 月 11 日
2009 年第一季度报告	2009 年 4 月 18 日
2008 年度权益分派实施公告	2009 年 4 月 22 日
关于召开 2008 年度业绩网上集体说明会的提示性公告	2009 年 6 月 2 日
关于中国证监会审核本公司发行股份购买资产暨关联交易事宜的停牌公告	2009 年 7 月 6 日
关于本公司重大资产重组事宜获得中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告	2009 年 7 月 9 号
澄清公告	2009 年 7 月 17 号
详式权益变动报告书	2009 年 8 月 1 号
关于发行股份购买资产暨关联交易事宜获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2009 年 8 月 1 号
发行股份购买资产暨关联交易报告书（摘要）	2009 年 8 月 1 号
发行股份购买资产暨关联交易报告书	22009 年 8 月 1 号
2009 年半年度报告摘要	2009 年 8 月 5 号
2009 年半年度报告	2009 年 8 月 5 号
2009 年半年度财务报告	2009 年 8 月 5 号
对外投资公告	2009 年 8 月 5 号
关于子公司工商登记变更的提示性公告	2009 年 8 月 25 号
重大资产重组实施进展公告	2009 年 9 月 30 号
2009 年三季度报告业绩预告公告	2009 年 10 月 14 号
关于召开 2009 年第二次临时股东大会通知	2009 年 10 月 22 日
关联交易公告（一）	2009 年 10 月 22 日
关联交易公告（二）	2009 年 10 月 22 日
第四届董事会第八次会议决议	22009 年 10 月 22 日
重大资产重组实施进展公告	2009 年 10 月 30 日
2009 年第三季度报告	2009 年 10 月 30 日
2009 年第二次临时股东大会决议公告	2009 年 11 月 7 日
重大资产重组实施进展公告	2009 年 11 月 30 日
关于完成对冀中能源集团财务有限责任公司投资的提示性公告	2009 年 12 月 4 日
金牛能源：关联交易公告	2009 年 12 月 8 日
对外投资暨关联交易公告	2009 年 12 月 8 日
第四届董事会第十次会议决议公告	2009 年 12 月 8 日
关于发行股份完成证券登记手续的提示性公告	2009 年 12 月 9 日

关于公司审计机构更名的公告	2009 年 12 月 10 日	
关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知	2009 年 12 月 22 日	
第四届董事会第十一次会议决议公告	2009 年 12 月 22 日	
关于公司治理持续整改情况的公告	2009 年 12 月 30 日	
重大资产重组实施进展公告	2009 年 12 月 31 日	

第十部分 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第十一部分 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸和互联网站上公开披露的公司文件正文及公司原稿。
- 四、2009 年年度报告摘要。

冀中能源股份有限公司

二〇一〇年四月十日

审计报告

京都天华审字（2010）第 0959 号

冀中能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的冀中能源股份有限公司（以下简称冀中能源公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是冀中能源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，冀中能源公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方

面公允反映了冀中能源公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李欣

中国·北京

中国注册会计师：吴永明

2010 年 4 月 7 日

资产负债表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,297,368,614.39	1,646,714,160.25	1,111,639,057.28	322,798,637.76
交易性金融资产					
应收票据	五、2	1,067,825,637.07	923,460,754.04	1,181,856,878.00	1,046,977,160.61
应收账款	五、3	1,318,106,445.97	1,956,800,400.72	2,674,739,632.93	1,150,788,650.58
预付款项	五、4	701,885,758.92	501,227,893.71	1,098,761,610.29	300,944,284.51
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	192,578,047.57	230,472,753.04	153,486,579.60	132,552,332.11
存货	五、6	865,491,439.46	463,951,782.97	660,193,821.42	161,804,860.28
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	50,000,000.00	605,000,000.00		540,000,000.00
流动资产合计		6,493,255,943.38	6,327,627,744.73	6,880,677,579.52	3,655,865,925.85
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9	526,109,293.73	2,034,351,322.91	4,199,349.88	1,223,851,322.91
投资性房地产					
固定资产	五、10	10,790,530,577.92	6,785,387,936.60	7,692,187,168.40	3,059,905,067.66
在建工程	五、11	1,114,296,861.15	416,149,500.18	1,644,477,484.45	274,693,377.83
工程物资	五、12	44,886,896.34	1,222,015.32	75,012,498.13	19,980.00
固定资产清理	五、13			9,794,930.14	
无形资产	五、14	1,789,527,999.50	1,458,959,769.57	1,778,871,126.65	58,345,453.83
开发支出					
商誉	五、15	172,456,422.59		172,456,422.59	
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、16	81,217,088.84	102,673,126.23	118,959,808.61	43,288,524.21
其他非流动资产	五、18	98,100,000.00			
非流动资产合计		14,617,125,140.07	10,798,743,670.81	11,495,958,788.85	4,660,103,726.44
资产总计		21,110,381,083.45	17,126,371,415.54	18,376,636,368.37	8,315,969,652.29

资产负债表 (续)

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五、20	481,007,460.00	290,000,000.00	1,231,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、21	90,540,491.99		90,820,451.60	
应付账款	五、22	3,424,806,845.72	2,518,615,570.52	2,174,018,822.17	612,011,136.68
预收款项	五、23	1,009,116,812.09	739,459,463.07	857,009,309.29	359,447,756.67
应付职工薪酬	五、24	436,145,184.50	390,265,510.89	515,810,525.73	289,199,478.48
应交税费	五、25	464,411,917.08	502,036,328.38	794,991,845.15	718,771,732.33
应付利息	五、26	78,840,650.28	69,100,103.68	16,887,910.13	
应付股利	五、27	2,961,136.32		3,371,136.32	
其他应付款	五、28	949,454,748.35	752,353,321.38	757,592,818.60	309,023,942.21
一年内到期的非流动负债	五、29	314,618,800.00	304,618,800.00	298,098,800.00	
其他流动负债					
流动负债合计		7,251,904,046.33	5,566,449,097.92	6,739,601,618.99	2,478,454,046.37
非流动负债:					
长期借款	五、30	2,191,676,790.39	536,910,000.00	1,437,298,559.59	
应付债券					
长期应付款	五、31	997,973,520.00	997,973,520.00	1,155,053,390.00	
专项应付款	五、32	5,481,261.00	5,481,261.00	2,200,000.00	
预计负债	五、33	259,958,131.85		337,741,401.26	
递延所得税负债	五、16	63,005,187.43			
其他非流动负债	五、34	106,765,358.34	87,268,691.67	7,920,000.00	
非流动负债合计		3,624,860,249.01	1,627,633,472.67	2,940,213,350.85	
负债合计		10,876,764,295.34	7,194,082,570.59	9,679,814,969.84	2,478,454,046.37
股东权益:					
股本	五、35	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	787,952,533.00	787,952,533.00
资本公积	五、36	3,566,904,366.34	3,610,055,160.03	3,507,188,452.69	1,035,172,339.52
减: 库存股					
专项储备	五、37	377,645,236.13	259,059,667.87	302,657,410.54	249,227,480.13
盈余公积	五、38	717,087,942.54	717,087,942.54	591,111,789.32	591,111,789.32
未分配利润	五、39	3,700,974,758.56	4,189,643,972.51	2,849,204,166.43	3,174,051,463.95
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		9,519,054,405.57	9,932,288,844.95	8,038,114,351.98	5,837,515,605.92
少数股东权益	四、1	714,562,382.54		658,707,046.55	
股东权益合计		10,233,616,788.11	9,932,288,844.95	8,696,821,398.53	5,837,515,605.92
负债和股东权益总计		21,110,381,083.45	17,126,371,415.54	18,376,636,368.37	8,315,969,652.29

公司法定代表人: 王社平

主管会计工作的公司负责人: 陈立军

公司会计机构负责人: 郑温雅

利 润 表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、40	20,245,537,812.43	7,924,719,782.88	21,142,620,827.15	8,172,664,066.29
减：营业成本	五、40	14,848,212,092.00	4,943,603,802.31	13,994,968,603.30	4,066,789,114.46
营业税金及附加	五、41	232,813,395.18	123,463,807.04	242,849,356.93	120,654,523.94
销售费用		407,111,205.72	155,275,203.43	305,133,274.22	104,042,334.82
管理费用		2,382,149,788.38	1,090,922,246.99	2,278,546,437.54	972,985,394.73
财务费用	五、42	213,635,662.73	18,563,114.91	142,726,117.69	37,480,952.11
资产减值损失	五、43	-137,230,180.96	-73,235,965.09	399,650,199.69	128,440,235.56
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)	五、44	497,430.20	33,400,288.94	114,371.44	24,953,840.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、44	-50,677.94		-19,406.34	
二、营业利润(损失以“-”号填列)		2,299,343,279.58	1,699,527,862.23	3,778,861,209.22	2,767,225,351.53
加：营业外收入	五、45	146,161,625.61	80,050,477.71	70,218,881.00	49,075,275.65
减：营业外支出	五、46	196,047,633.79	97,620,719.03	124,274,470.25	17,508,334.33
其中：非流动资产处置损失	五、46	141,170,653.40	80,334,327.13	23,397,093.59	2,718,078.74
三、利润总额(损失以“-”号填列)		2,249,457,271.40	1,681,957,620.91	3,724,805,619.97	2,798,792,292.85
减：所得税费用	五、47	637,007,700.24	422,196,088.71	1,074,184,947.27	687,410,077.78
四、净利润(损失以“-”号填列)		1,612,449,571.16	1,259,761,532.20	2,650,620,672.70	2,111,382,215.07
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		506,369,171.15		826,393,022.70	
归属于母公司股东的净利润		1,606,489,526.39	1,259,761,532.20	2,644,355,828.64	2,111,382,215.07
少数股东损益		5,960,044.77		6,264,844.06	
五、每股收益					
(一)基本每股收益	五、48	1.3892		2.2867	
(二)稀释每股收益	五、48	1.3892		2.2867	
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		1,612,449,571.16	1,259,761,532.20	2,650,620,672.70	2,111,382,215.07
归属于母公司股东的综合收益总额		1,606,489,526.39	1,259,761,532.20	2,644,355,828.64	2,111,382,215.07
归属于少数股东的综合收益总额		5,960,044.77		6,264,844.06	

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

现金流量表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年度		2008年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品，提供劳务收到的现金		25,434,062,571.68	9,144,715,680.98	22,832,835,826.02	8,646,125,419.69
收到的税费返还		35,482,596.33	31,594,463.56	30,657,840.37	30,444,189.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	358,460,580.77	140,193,503.85	115,745,445.71	112,406,886.12
经营活动现金流入小计		25,828,005,748.78	9,316,503,648.39	22,979,239,112.10	8,788,976,495.07
购买商品，接受劳务支付的现金		12,587,620,483.37	3,576,837,108.81	11,712,369,669.16	2,466,269,831.31
支付给职工以及为职工支付的现金		3,897,765,676.88	1,975,398,298.20	3,466,099,019.99	1,662,609,644.47
支付的各项税费		2,722,630,617.54	1,627,171,186.34	3,433,320,301.76	1,879,122,433.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	1,642,245,819.48	691,557,724.39	1,670,209,297.91	660,409,607.87
经营活动现金流出小计		20,850,262,597.27	7,870,964,317.74	20,281,998,288.82	6,668,411,517.25
经营活动产生的现金流量净额		4,977,743,151.51	1,445,539,330.65	2,697,240,823.28	2,120,564,977.82
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			170,000,000.00	200,000.00	87,600,000.00
取得投资收益收到的现金		210,187.50	32,603,536.31	133,777.78	25,793,840.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,574,351.75	45,251.00	25,199,159.25	184,768.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			48,796,752.63		
收到其他与投资活动有关的现金	五、49	32,371,320.61	1,983,264,750.99	21,118,268.95	7,469,182.43
投资活动现金流入小计		146,155,859.86	2,234,710,290.93	46,651,205.98	121,047,791.29
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,016,579,114.97	865,492,528.06	3,086,708,622.59	884,043,811.66
投资支付的现金		670,600,000.00	1,007,500,000.00	52,500,000.00	990,404,951.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		107,301,657.91	86,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	五、49	32,051,512.84			
投资活动现金流出小计		3,826,532,285.72	1,958,992,528.06	3,139,208,622.59	1,874,448,763.14
投资活动产生的现金流量净额		-3,680,376,425.86	275,717,762.87	-3,092,557,416.61	-1,753,400,971.85
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				371,279,087.04	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				371,279,087.04	
取得借款收到的现金		2,159,807,460.00	290,000,000.00	1,828,000,000.00	380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		2,159,807,460.00	290,000,000.00	2,199,279,087.04	380,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,968,700,492.41	540,000,000.00	1,677,250,809.30	630,038,099.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,319,001.42	132,630,277.53	305,095,699.08	187,211,832.35
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	18,012,661.89	14,711,293.50	2,132,792.42	1,690,192.07
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		2,274,032,155.72	687,341,571.03	1,984,479,300.80	818,940,123.62
筹资活动产生的现金流量净额		-114,224,695.72	-397,341,571.03	-214,799,786.24	-438,940,123.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.98		-42,561.72	
五、现金及现金等价物净增加额		1,183,142,027.95	1,323,915,522.49	-180,559,368.81	-71,776,117.65
加：期初现金及现金等价物余额	五、50	1,073,012,337.28	322,798,637.76	1,253,571,706.09	394,574,755.41
六、期末现金及现金等价物余额	五、50	2,256,154,365.23	1,646,714,160.25	1,073,012,337.28	322,798,637.76

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：郑温雅

合并股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52			873,142,529.58	2,928,930,753.94		634,496,357.13	6,259,694,513.17
加：会计政策变更				302,657,410.54	-282,030,740.26	-74,436,730.41		14,145,475.08	-39,664,585.05
前期差错更正									
其他		2,472,016,113.17				-5,289,857.10		10,065,214.34	2,476,791,470.41
二、本年年初余额	787,952,533.00	3,507,188,452.69		302,657,410.54	591,111,789.32	2,849,204,166.43		658,707,046.55	8,696,821,398.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	368,489,569.00	59,715,913.65		74,987,825.59	125,976,153.22	851,770,592.13		55,855,335.99	1,536,795,389.58
（一）净利润						1,606,489,526.39		5,960,044.77	1,612,449,571.16
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						1,606,489,526.39		5,960,044.77	1,612,449,571.16
（三）股东投入和减少资本	368,489,569.00	-450,833,996.97						68,263,344.59	-14,081,083.38
1. 股东投入资本	368,489,569.00	-441,022,996.83						68,263,344.59	-4,270,083.24
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-9,811,000.14							-9,811,000.14
（四）利润分配					125,976,153.22	-244,169,023.64		-1,800,000.00	-119,992,870.42
1. 提取盈余公积					125,976,153.22	-125,976,153.22			
2. 对股东的分配						-118,192,870.42		-1,800,000.00	-119,992,870.42
3. 其他									
（五）股东权益内部结转		510,549,910.62				-510,549,910.62			
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		510,549,910.62				-510,549,910.62			
（六）专项储备				74,987,825.59				-16,568,053.37	58,419,772.22
1. 本期提取				550,256,409.62				38,740,080.46	588,996,490.08
2. 本期使用				-475,268,584.03				-55,308,133.83	-530,576,717.86
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,566,904,366.34		377,645,236.13	717,087,942.54	3,700,974,758.56		714,562,382.54	10,233,616,788.11

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

合并股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41			518,108,370.55	1,477,486,097.80		197,512,278.20	4,030,769,110.96
加：会计政策变更				151,067,854.10	-138,134,802.72	-64,291,366.46		7,815,135.86	-43,543,179.22
前期差错更正									
其他		1,411,335,782.33						18,000,000.00	1,429,335,782.33
二、本年年初余额	787,911,851.00	2,461,086,295.74		151,067,854.10	379,973,567.83	1,413,194,731.34		223,327,414.06	5,416,561,714.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,682.00	1,046,102,156.95		151,589,556.44	211,138,221.49	1,436,009,435.09		435,379,632.49	3,280,259,684.46
（一）净利润						2,644,355,828.64		6,264,844.06	2,650,620,672.70
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						2,644,355,828.64		6,264,844.06	2,650,620,672.70
（三）股东投入和减少资本	40,682.00	-14,578,173.89						406,219,412.15	391,681,920.26
1. 股东投入资本								406,219,412.15	406,219,412.15
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他	40,682.00	-14,578,173.89							-14,537,491.89
（四）利润分配					211,138,221.49	-368,728,728.09		-1,440,000.00	-159,030,506.60
1. 提取盈余公积					211,138,221.49	-211,138,221.49			
2. 对股东的分配						-157,590,506.60		-1,440,000.00	-159,030,506.60
3. 其他									
（五）股东权益内部结转		1,060,680,330.84		-221,062,665.38		-839,617,665.46			
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		1,060,680,330.84		-221,062,665.38		-839,617,665.46			
（六）专项储备				372,652,221.82				24,335,376.28	396,987,598.10
1. 本期提取				563,828,469.28				33,980,854.92	597,809,324.20
2. 本期使用				-191,176,247.46				-9,645,478.64	-200,821,726.10
四、本年年末余额	787,952,533.00	3,507,188,452.69		302,657,410.54	591,111,789.32	2,849,204,166.43		658,707,046.55	8,696,821,398.53

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

母公司股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52			873,142,529.58	3,220,053,325.02	5,916,320,727.12
加：会计政策变更				249,227,480.13	(282,030,740.26)	-46,001,861.07	-78,805,121.20
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52		249,227,480.13	591,111,789.32	3,174,051,463.95	5,837,515,605.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	368,489,569.00	2,574,882,820.51		9,832,187.74	125,976,153.22	1,015,592,508.56	4,094,773,239.03
（一）净利润						1,259,761,532.20	1,259,761,532.20
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,259,761,532.20	1,259,761,532.20
（三）股东投入和减少资本	368,489,569.00	2,704,622,719.53					3,073,112,288.53
1. 股东投入资本	368,489,569.00	2,714,433,719.67					3,082,923,288.67
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		-9,811,000.14					-9,811,000.14
（四）利润分配					125,976,153.22	-244,169,023.64	-118,192,870.42
1. 提取盈余公积					125,976,153.22	-125,976,153.22	
2. 对股东的分配						-118,192,870.42	-118,192,870.42
3. 其他							
（五）股东权益内部结转		-129,739,899.02		129,739,899.02			
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		-129,739,899.02		129,739,899.02			
（六）专项储备				-119,907,711.28			-119,907,711.28
1. 本期提取				362,601,874.01			362,601,874.01
2. 本期使用				-482,509,585.29			-482,509,585.29
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,610,055,160.03		259,059,667.87	717,087,942.54	4,189,643,972.51	9,932,288,844.95

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人

郑温雅

母公司股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008年度						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41			518,108,370.55	1,482,978,743.71	3,838,749,478.67
加：会计政策变更				119,163,245.79	-138,134,802.72	-51,580,766.74	-70,552,323.67
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41		119,163,245.79	379,973,567.83	1,431,397,976.97	3,768,197,155.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,682.00	-14,578,173.89		130,064,234.34	211,138,221.49	1,742,653,486.98	2,069,318,450.92
（一）净利润						2,111,382,215.07	2,111,382,215.07
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,111,382,215.07	2,111,382,215.07
（三）股东投入和减少资本	40,682.00	-14,578,173.89					-14,537,491.89
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他	40,682.00	-14,578,173.89					-14,537,491.89
（四）利润分配					211,138,221.49	-368,728,728.09	-157,590,506.60
1. 提取盈余公积					211,138,221.49	-211,138,221.49	-157,590,506.60
2. 对股东的分配						-157,590,506.60	-157,590,506.60
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				130,064,234.34			130,064,234.34
1. 本期提取				314,630,904.62			314,630,904.62
2. 本期使用				-184,566,670.28			-184,566,670.28
四、本年年末余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52		249,227,480.13	591,111,789.32	3,174,051,463.95	5,837,515,605.92

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构：

郑温雅

财务报表附注

一、公司基本情况

冀中能源股份有限公司（原名河北金牛能源股份有限公司，以下简称“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[1998]571 号文批准，由冀中能源邢台矿业集团有限责任公司（原名邢台矿业（集团）有限责任公司）独家发起，于 1999 年 8 月 26 日以募集方式设立的股份有限公司，营业执照号 1300001001301 1/1，注册资本 42,500 万元。其中国有法人股 32,500 万股，社会公众流通股 10,000 万股。社会公众股于 1999 年 9 月 9 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2004 年 8 月本公司发行可转换公司债券 700,000,000 元，2005 年可转换公司债券转为股本 87,959,173 股，2006 年可转换公司债券转为股本 3,575,867 股，2007 年可转换公司债券转为股本 971,587 股；2008 年 3 月可转换公司债券转为股本 40,682 股；本公司可转换公司债券已于 2008 年 3 月 11 日停止转股，本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即 101.28 元/张，赎回了在赎回日之前尚未转股的 380 张可转换公司债券，2008 年 3 月 18 日，通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户，可转换公司债券相应注销并于 2008 年 3 月 19 日摘牌。

根据本公司 2004 年股东大会决议，本公司实施资本公积转增股本的方案，具体为每 10 股转增 6 股，实际转增股本 270,405,224 股；2005 年本公司实施股权分置改革，具体对价方案为：方案实施股权登记日（即 2005 年 6 月 24 日）登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得国有法人股支付的 2.5 股股份对价。国有法人股本次股权分置共支付对价 65,799,732 股，支付对价后，国有法人股换取流通权，变为限售流通股。2007 年 7 月 5 日，有限售条件流通股 39,159,946 股已解除限售可上市流通，2008 年 12 月 29 日，有限售条件流通股 415,040,322 股已解除限售可上市流通。2008 年 9 月 24 日，营业执照注册号变更为 130000000009735 1/1，注册资本变更为 787,952,533 元。

根据本公司 2009 年第一次临时股东大会决议，并经 2009 年 7 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707 号）文件，核准本公司向冀中能源峰峰集团有限公司（以下简称“峰峰集团”）发行 229,670,366 股、向冀中能源邯郸矿业集团有限公司（以下简称“邯矿集团”）93,558,477 股、向冀中能源张家口矿业集团有限公司（以下简称“张矿集团”）发行 45,260,726 股购买相关资产，并于 2009 年 12 月 8 日完成相关证券登记手续，本次发行股份登记完成后，本公司总股本为 1,156,442,102 股。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司名称由“河北金牛能源股份有限公司”变更为“冀中能源股份有限公司”，并于 2010 年 1 月 12 日办理完成更名的工商变更登记手续。

本公司经营范围：煤炭批发（资格证有效期至 2010 年 7 月 1 日）；本企业自产水泥、无碱玻璃纤维及制品的销售；房屋及设备租赁；钢材及设备配件、五金电料的经销；货物和技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外）；二氯乙烷的批发、零售（票面，危险化学品许可证有效期至 2011 年 8 月 1 日）；以下限有资质的分支机构经营：煤炭开采；水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采；水泥、无碱玻璃纤维及制品、电力、蒸汽的

生产；会议、婚庆礼仪及保洁洗衣服务；日用杂品、服装、鲜花礼品、预包装食品零售；正餐（含凉菜）、住宿服务；污水处理及处理后中水的销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但以下两种情况除外：

① 以发行债券方式进行企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等费用应计入负债的初始计量金额。

② 发行权益性证券作为合并对价的，相关费用应自所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性证券发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除；在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，应当冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司根据各项指标的测算和未来的业务发展趋势以及本公司的抗风险能力，确定应收款项单项金额重大的标准为 1,000 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 1,000 万元标准的，账龄较长且近几年没有发生业务往来和还款行为的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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）	10	10
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	20	20
3 年以上	25	25

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司坏账计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为材料采购、原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差。其他各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，

按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35年	3-5	4.85-2.77
机器设备	6-15年	3-5	16.17-6.33
运输设备	4-8年	3-5	24.25-11.88
其他设备	3-8年	3-5	32.33-11.88
井巷	工作量法	--	2.5元/吨原煤

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-45年	5-10	3.80-2.00
机器设备	8-18年	5-10	11.88-5.00
运输设备	6-12年	5-10	15.83-7.50
其他设备	5-14年	5-10	19.00-6.42

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其

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

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行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。

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

20、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

（2）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建〔2004〕119 号和财建〔2005〕168 号的有关规定，按 15-45 元/吨提取安全生产费用，按 8.5-10 元/吨提取维简费（包括 2.5 元/吨井巷费用）。安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

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

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）煤炭业务分部，生产及销售煤炭产品；
- （2）电力业务分部，生产及销售电力；
- （3）建材业务分部，生产及销售水泥，玻璃纤维及相关产品；
- （4）化工业务分部，生产及销售 PVC 及相关产品；
- （5）贸易业务分部，代理销售各种产品；
- （6）其他业务分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

30、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的规定，安全费、维简费等核算方法改变	董事会批准	① 专项储备	302,657,410.54
		② 盈余公积	-282,030,740.26
		③ 未分配利润	-74,436,730.41
		④ 少数股东权益	14,145,475.08

(2) 本报告期主要会计估计未发生变更。

(3) 上述会计政策变更的累积影响数如下：

项目	2009.01.01				
	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
追溯调整前余额	1,035,172,339.52	--	873,142,529.58	2,928,930,753.94	634,496,357.13
追溯调整	--	302,657,410.54	-282,030,740.26	-74,436,730.41	14,145,475.08
追溯调整后余额	1,035,172,339.52	302,657,410.54	591,111,789.32	2,854,494,023.53	648,641,832.21

(4) 上述会计政策变更对 2008 年度净利润的影响如下：

项目	2008 年度
营业成本	229,395,118.06
所得税费用	-57,348,779.51
净利润	-172,046,338.55

31、本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	3、5
资源税	原煤销售数量	3 元/吨
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

本公司下属分公司异地独立缴纳所得税，执行的所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

- (1) 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，经主管税务机关确认，本公司下属各水泥厂符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退的优惠。
- (2) 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，经主管税务机关确认，本公司下属各矽石电厂符合资源综合利用产品享受增值税税收优惠政策的相应条款规定，享受增值税即征即退 50%的优惠。
- (3) 根据《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2009]11号)，本公司向居民供热取得的采暖费收入免征增值税。
- (4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)，本公司之子公司之子公司北京华夏新达软件股份有限公司被北京市科学技术委员会认定为软件企业，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，其销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。
- (5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》(财税[2008]117号)规定，本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司销售甲醇、蒸汽取得的收入，减按 90%计入应纳税收入总额。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类 型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权 比例%	是否 合并 报表
						直接持股	间接持股		
张家口金牛能源有 限责任公司	控股	河北 张家口	项目 筹建	30,000,000	对煤炭开采、洗选 加工、铁路运输、 坑口电厂项目筹建	90.00	--	90.00	是
金牛天铁煤焦化有 限公司	控股	河北 涉县	煤焦化	660,000,000	焦炭和煤气制造， 化工产品、发电、 技术服务等劳务服 务	50.00	--	60.00	是
河北金牛旭阳化工 有限公司	控股	河北 邢台	煤化工	150,000,000	甲醇及附加化工产 品的生产、销售	50.00	--	57.14	是
邢台金牛玻纤有限 责任公司	全资	河北 邢台	非金属 材料	200,000,000	玻璃纤维及制品制 造、销售，自营和 代理各类商品的进 出口业务	100.00	--	100.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	本期少数股东 权益中用于冲 减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
张家口金牛能源 有限责任公司	27,000,000.00	--	--	1,368,400.86	86,177.12
金牛天铁煤焦化 有限公司	330,000,000.00	--	323,061,212.94	4,957,509.36	--
河北金牛旭阳化 工有限公司	75,000,000.00	--	79,943,434.78	--	--
邢台金牛玻纤有 限责任公司	530,363,264.15	--	--	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类 型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决 权 比例%	是否 合 并 报 表
						直接持股	间接持股		
寿阳县段王煤化 有限责任公司	控股	山西寿阳	原煤 开采	100,000,000	原煤开采、铁路运销 煤炭等	72.00	--	72.00	是
寿阳县天泰煤业 有限责任公司	控股	山西寿阳	原煤 开采	8,570,000	开采原煤、汽车货运	80.00	--	100.00	是
河北金牛化工股 份有限公司	控股	河北沧州	石油 化工	421,420,000	化工原料的生产销 售，塑料制品、建筑 材料的批发零售，水 泥的制造销售	30.29	--	30.29	是
河北金牛邢北煤 业有限公司	控股	河北邢台	项目 筹建	30,222,200	煤炭开采	51.00	--	51.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	本期少数股东 权益中用于冲 减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
寿阳县段王煤化 有限责任公司	340,134,625.76	--	205,101,822.67	3,076,756.01	--
寿阳县天泰煤业 有限责任公司	50,300,000.00	--	138,928.43	--	--
河北金牛化工股 份有限公司	72,053,433.00	--	25,523,401.72	531,622.46	66,418,984.92
河北金牛邢北煤 业有限公司	86,000,000.00	--	80,793,582.00	1,898,093.86	--

说明：

① 2009 年 3 月，本公司单方增资寿阳县段王煤化有限责任公司 20,000 万元，直接持股比例增加至 64%，同时本公司原与寿阳县国有资产经营有限责任公司（以下简称“寿阳国资公司”）签订的股权托管合同失效，不再受托行使寿阳国资公司所持有寿阳县段王煤化有限责任公司股权所代表的表决权。2009 年 10 月，本公司出资 5,000 万元受让寿阳国资公司所持有寿阳县段王煤化有限责任公司 8% 股权后，对寿阳县段王煤化有限责任公司的持股比例增加至 72%。

② 根据本公司与山西煤炭运销集团晋中寿阳有限公司（原“山西省煤炭运销总公司晋中分公司寿阳县公司，以下简称“煤运公司”）签署的关于寿阳县天泰煤业有限责任公司股权转让协议书，煤运公司不按持股比例参与分红，只享受固定收益，即煤运公司按照寿阳县天泰煤业有限责任公司国家批准的年设计能力，每年吨煤提取6元作为固定收益。寿阳县天泰煤业有限责任公司按照年设计能力15万吨，每吨计提6元，计入管理费用科目（不能税前扣除），本公司100%合并寿阳县天泰煤业有限责任公司利润表。

2、合并范围说明

持有半数及半数以下股权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	股权比例	纳入合并报表原因
金牛天铁煤焦化有限公司	50.00%	具备实质控制权
河北金牛化工股份有限公司	30.29%	具备实质控制权
河北金牛旭阳化工有限公司	50.00%	具备实质控制权

说明：

① 根据本公司与天津铁厂合资成立金牛天铁煤焦化有限公司的经营合同约定，本公司出任董事会中5名董事中的3名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对金牛天铁煤焦化有限公司合并报表。

② 本公司出任河北金牛化工股份有限公司董事会中7名董事中的4名（注：另外3名为独立董事），因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对河北金牛化工股份有限公司合并报表。

③ 本公司出任河北金牛旭阳化工有限公司董事会中7名董事中的4名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对河北金牛旭阳化工有限公司合并报表。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1）本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
河北金牛邢北煤业有限公司	164,884,861.24	-3,873,660.93

（2）本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
冀中能源集团金牛贸易有限公司	80,933,646.46	227,632.57

4、本期发生的同一控制下业务合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
峰峰集团所拥有经营性资产	标的资产为同一母公司之子公司所有	冀中能源集团有限责任公司	6,802,672,342.37	349,520,381.00	2,646,962,891.16
邯矿集团所拥有经营性资产	标的资产为同一母公司之子公司所有	冀中能源集团有限责任公司	2,009,903,849.09	111,892,423.97	565,694,682.17
张矿集团所拥有经营性资产	标的资产为同一母公司之子公司所有	冀中能源集团有限责任公司	654,463,321.81	49,137,105.65	93,042,735.17

5、本期发生的非同一控制下企业合并新增的子公司

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
河北金牛邢北煤业有限公司	--	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

6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
冀中能源集团金牛贸易有限公司	2009年11月30日	股权转让价款与享有的归属于母公司的所有者权益之间的差额计入当期损益

7、本期发生的吸收合并

类型	合并日（2009年11月30日） 并入的主要资产		合并日（2009年11月30日） 并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	货币资金	1,977,105,055.43	短期借款	250,000,000.00
	应收票据	159,722,586.16	应付账款	2,419,342,811.68
	应收账款	1,390,461,883.74	预收款项	516,635,269.11
	预付款项	215,919,907.63	应付职工薪酬	165,220,219.17
	其他应收款	302,030,031.40	应交税费	-25,250,854.83
	存货	372,759,249.49	应付利息	63,341,763.46
			其他应付款	552,091,661.23
			一年内到期的非流动负债	304,618,800.00
	流动资产合计	4,417,998,713.85	流动负债合计	4,245,999,669.82
	固定资产	2,991,048,626.53	长期借款	636,910,000.00
	在建工程	307,664,567.01	长期应付款	1,133,388,543.36
	无形资产	1,411,122,845.15	专项应付款	5,481,261.00
	递延所得税资产	70,460,644.45	其他非流动负债	76,210,000.00
	非流动资产合计	4,780,296,683.14	非流动负债合计	1,851,989,804.36
	资产总计	9,198,295,396.99	负债合计	6,097,989,474.18
		净资产合计	3,100,305,922.81	
		其中：专项储备	129,739,899.02	

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,234,288.23			1,006,887.59
人民币			1,234,288.23			1,006,887.59
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款：			2,273,721,708.44			1,095,949,686.86
人民币			2,273,719,557.25			1,095,947,535.40
美元	315.04	6.8282	2,151.19	314.83	6.8346	2,151.46
银行存款中：						
财务公司存款			--			--
人民币			--			--
美元	--	--	--	--	--	--
其他货币资金：			22,412,617.72			14,682,482.83
人民币			22,412,617.72			14,682,482.83
美元	--	--	--	--	--	--
合 计			2,297,368,614.39			1,111,639,057.28

说明：

- (1) 截至 2009 年 12 月 31 日使用受到限制的存款 41,214,249.16 元，其中本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司银行承兑汇票保证金存款 40,914,249.16 元，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司银行承兑汇票保证金存款 300,000.00 元。
- (2) 本公司本期重大资产重组所涉及的银行账户变更手续尚未办理。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,051,918,156.66	1,174,659,786.04
商业承兑汇票	--	--
国内信用证	15,907,480.41	7,197,091.96
合 计	1,067,825,637.07	1,181,856,878.00

说明：

- (1) 期末已质押的应收票据金额 7,067,600.00 元，是由于本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司以其持有的 4 张银行承兑汇票质押开立 6,007,460.00 元国内信用证形成。
- (2) 期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况
- ① 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已贴现或质押的商业承兑票据，无逾期应收票据。
- ② 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 253,760,169.71 元，其中金额最大的前 5 名金额合计 30,000,000.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,423,724,767.92	86.05	140,976,435.03	2,937,161,107.94	92.87	294,031,714.47
1 至 2 年	19,580,635.06	1.18	2,341,708.18	35,454,216.04	1.12	10,760,249.83
2 至 3 年	27,182,594.67	1.64	10,940,814.91	4,597,995.67	0.15	2,137,608.63
3 年以上	184,172,641.35	11.13	182,295,234.91	185,369,561.49	5.86	180,913,675.28
合计	1,654,660,639.00	100.00	336,554,193.03	3,162,582,881.14	100.00	487,843,248.21

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司应收账款 3 年以上余额 168,672,857.30 元。

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	1,359,903,524.93	82.19	247,536,139.52	18.20	2,823,616,422.04	89.28	395,452,818.68	14.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	57,339,628.79	3.46	57,339,628.79	100.00	51,913,617.81	1.64	51,913,617.81	100.00
其他不重大应收账款	237,417,485.28	14.35	31,678,424.72	13.34	287,052,841.29	9.08	40,476,811.72	14.10
合计	1,654,660,639.00	100.00	336,554,193.03	20.34	3,162,582,881.14	100.00	487,843,248.21	15.43

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
沧州化工实业(集团)进出口公司	96,247,487.50	96,247,487.50	100.00	预计无法收回
汕头市宝丰塑胶有限公司	16,331,900.00	16,331,900.00	100.00	预计无法收回
河北沧州化工实业集团有限公司	13,077,475.24	13,077,475.24	100.00	正在破产清算 预计无法收回
合 计	125,656,862.74	125,656,862.74	100.00	

① 期末本公司对于单项金额重大的应收账款 1,359,903,524.93 元单独进行减值测试，其中本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司单项金额重大的应收账款 125,656,862.74 元，由于破产清算等原因预计无法收回，全额计提了坏账准备；除上述情况外，本公司对其他单项金额重大的应收账款 1,234,246,662.19 元，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备 121,879,276.78 元。

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
广东省中侨实业公司	9,676,551.25	9,676,551.25	100.00	正在诉讼 预计无法收回
迁安造纸厂	4,181,280.41	4,181,280.41	100.00	正在诉讼 预计无法收回
汕头市全丰塑胶制品有限公司	2,376,710.68	2,376,710.68	100.00	预计无法收回
其他公司	41,105,086.45	41,105,086.45	100.00	预计无法收回
合 计	57,339,628.79	57,339,628.79	100.00	

② 期末单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 57,339,628.79 元，由于预计无法收回，全额计提了坏账准备，其中本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提 38,984,143.34 元。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	3,347,499.75	6.45	3,347,499.75
2 至 3 年	3,115,389.75	5.43	3,115,389.75	1,291,290.25	2.49	1,291,290.25
3 年以上	54,224,239.04	94.57	54,224,239.04	47,274,827.81	91.06	47,274,827.81
合 计	57,339,628.79	100.00	57,339,628.79	51,913,617.81	100.00	51,913,617.81

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
中国煤炭物资沈阳公司	煤炭销售货款	-1,354,304.65	核销后收回	否

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况，见附注六、6。

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名合计 1,037,099,064.89 元，占应收账款总额的比例为 62.68%。

(8) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收关联方账款情况见附注六、6。

(9) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在终止确认应收账款的情况。

(10) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	568,884,486.76	80.48	239,028.79	1,003,048,792.13	90.90	188,213.41
1 至 2 年	113,079,122.88	16.00	410,571.65	54,288,577.81	4.92	342,596.29
2 至 3 年	14,495,412.21	2.05	486,688.79	35,680,063.24	3.23	297,378.90
3 年以上	10,394,114.21	1.47	3,831,087.91	10,484,846.66	0.95	3,912,480.95
合计	706,853,136.06	100.00	4,967,377.14	1,103,502,279.84	100.00	4,740,669.55

说明：账龄在 1 年以上的预付账款主要为尚未结算的工程预付款和设备款。

(2) 预付款项金额前五名金额为 154,458,591.31 元，占预付款项总额的 21.85%。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，预付款项中预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项见附注六、6。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，预付账款坏账准备余额 4,967,377.14 元，全部为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	117,060,256.35	8.98	5,127,320.97	93,478,364.97	7.43	9,683,955.20
1至2年	37,433,871.89	2.87	16,482,071.65	156,511,890.63	12.44	107,047,294.61
2至3年	97,819,078.50	7.50	47,587,157.19	80,670,087.02	6.41	69,048,474.68
3年以上	1,051,544,384.90	80.65	1,042,082,994.26	927,307,681.57	73.72	918,701,720.10
合计	1,303,857,591.64	100.00	1,111,279,544.07	1,257,968,024.19	100.00	1,104,481,444.59

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司其他应收款3年以上余额1,033,062,181.81元。

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	1,096,919,327.92	84.13	1,058,606,499.45	96.51	1,098,477,258.51	87.32	1,061,661,755.38	96.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	19,033,108.24	1.46	19,033,108.24	100.00	7,706,560.21	0.61	7,706,560.21	100.00
其他不重大其他应收款	187,905,155.48	14.41	33,639,936.38	17.90	151,784,205.47	12.07	35,113,129.00	23.13
合计	1,303,857,591.64	100.00	1,111,279,544.07	85.23	1,257,968,024.19	100.00	1,104,481,444.59	87.80

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
河北沧州化工实业集团有限公司	758,688,496.73	758,688,496.73	100.00	正在破产清算 预计无法收回
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	177,301,117.15	177,301,117.15	100.00	停止生产经营
沧州德鸿化工有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	预计无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	34,149,835.56	34,149,835.56	100.00	正在破产清算 预计无法收回
沧州德晟化工有限公司	21,695,371.30	21,691,074.26	99.98	预计无法收回
北京恒信涌鑫商贸有限公司	19,075,027.81	19,075,027.81	100.00	预计无法收回
合计	1,050,909,848.55	1,050,905,551.51	100.00	

① 期末本公司对于单项金额重大的其他应收款 1,096,919,327.92 元单独进行减值测试，

其中本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司单项金额重大的其他应收款 1,050,909,848.55 元，由于破产清算等原因预计无法收回，计提了 1,050,905,551.51 元坏账准备；除上述情况外，本公司对其他单项金额重大的其他应收款 46,009,479.37 元，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备 7,700,947.94 元。

② 期末单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 19,033,108.24 元，由于预计无法收回，全额计提了坏账准备，其中本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提 6,554,198.42 元。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	975,000.00	12.65	975,000.00
1至2年	4,281,046.78	22.49	4,281,046.78	--	--	--
2至3年	129,503.20	0.68	129,503.20	85,250.06	1.11	85,250.06
3年以上	14,622,558.26	76.83	14,622,558.26	6,646,310.15	86.24	6,646,310.15
合计	19,033,108.24	100.00	19,033,108.24	7,706,560.21	100.00	7,706,560.21

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
个人	备用金	36,845.13	员工死亡	否

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期核销对深圳市贵塑兴实业发展有限公司其他应收款坏账准备 903,400.00 元。

(6) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的其他应收款

单位名称	收回金额
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	4,096,600.00

说明：2009年12月20日河北翔圣资产评估有限公司出具沧州沧骅化学品储运有限公司拟股权转让资产评估项目资产评估报告书中（冀翔圣评报字（2009）第1016号）列示：深圳市贵速实业发展有限公司将其持有沧州沧骅化学品储运有限公司金额为500万元，持股比例为3.33%的股权，以评估价409.66万元转让给本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司，用以抵偿深圳市贵塑兴实业发展有限公司以前年度欠本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司款项500万元，差额90.34万元本期核销。该欠款在2008年已经全额计提坏账准备。

(7) 截至2009年12月31日，其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款见附注六、6。

(8) 截至2009年12月31日，其他应收款金额前五名金额1,042,239,449.44元，占其他应收

款总额的 79.94%。

(9) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收关联方款项见附注六、6。

(10) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(11) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	15,523,829.11	--	15,523,829.11	9,029,575.50	--	9,029,575.50
原材料	437,497,729.37	17,282,731.83	420,214,997.54	374,708,155.58	24,725,876.78	349,982,278.80
产成品	345,567,978.88	3,607,224.39	341,960,754.49	267,814,309.32	3,367,058.14	264,447,251.18
委托加工物资	142,426.43	--	142,426.43	--	--	--
在产品	33,014,595.02	8,218,372.24	24,796,222.78	49,141,144.63	19,172,112.66	29,969,031.97
低值易耗品	2,337,301.66	--	2,337,301.66	3,500,775.23	--	3,500,775.23
自制半成品	4,199,994.88	86,838.90	4,113,155.98	5,860,899.05	2,595,990.31	3,264,908.74
发出商品	56,402,751.47	--	56,402,751.47	--	--	--
合 计	894,686,606.82	29,195,167.36	865,491,439.46	710,054,859.31	49,861,037.89	660,193,821.42

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	24,725,876.78	2,394,648.97	--	9,837,793.92	17,282,731.83
在产品	19,172,112.66	5,181,460.84	--	16,135,201.26	8,218,372.24
自制半成品	2,595,990.31	--	--	2,509,151.41	86,838.90
产成品	3,367,058.14	2,716,306.18	2,476,139.93	--	3,607,224.39
合 计	49,861,037.89	10,292,415.99	2,476,139.93	28,482,146.59	29,195,167.36

(3) 存货跌价准备变动主要为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司影响。

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款	50,000,000.00	--

8、对合营企业投资和联营企业投资

对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股 比例%	表决权 比例%	关联 关系	组织机构 代码
山西段王统配煤炭经销有限公司	有限公司	太原市	韩文彦	煤炭批 发经营	1,000 万元	25.00	25.00	联营	67447961-X

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山西段王统配煤炭经销有限公司	125,664,976.92	116,427,801.99	9,237,174.93	5,252,235.73	-683,334.33

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	2,899,349.88	-170,833.58	419,222.57	2,309,293.73
对其他企业投资	1,300,000.00	522,500,000.00	--	523,800,000.00
	4,199,349.88	522,329,166.42	419,222.57	526,109,293.73
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	4,199,349.88	522,329,166.42	419,222.57	526,109,293.73

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对联营企业投资											
山西段王统配煤炭经销有限公司	权益法	2,500,000.00	2,480,127.31	-170,833.58	2,309,293.73	25.00	25.00	--	--	--	--
寿阳县麓源科技工贸有限公司	权益法	--	419,222.57	-419,222.57	--	--	--	--	--	--	--
② 对其他企业投资											
河北华夏新达软件技术有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
中联煤炭销售有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1.20	1.20	--	--	--	--
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
河北省国控担保有限公司	成本法	150,000,000.00	--	150,000,000.00	150,000,000.00	13.04	13.04	--	--	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	成本法	367,500,000.00	--	367,500,000.00	367,500,000.00	35.00	35.00	--	--	--	--
合计		526,300,000.00	4,199,349.88	521,909,943.85	526,109,293.73				--	--	--

(3) 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	13,919,559,769.94	4,790,918,112.46	555,840,698.18	18,154,637,184.22
房屋建筑物	3,233,776,714.47	1,251,000,554.08	128,031,029.08	4,356,746,239.47
机器设备	7,411,263,721.67	3,000,211,615.43	375,265,858.47	10,036,209,478.63
运输工具	303,228,339.49	5,210,079.78	5,574,442.59	302,863,976.68
井巷	2,401,767,043.31	333,563,805.44	--	2,735,330,848.75
其他设备	305,320,117.01	200,932,057.73	46,969,368.04	459,282,806.70
评估增值	264,203,833.99	--	--	264,203,833.99
二、累计折旧合计	5,947,023,016.98	1,540,699,186.90	352,480,071.16	7,135,242,132.72
房屋建筑物	897,135,740.92	148,035,569.58	47,564,892.65	997,606,417.85
机器设备	3,592,048,117.57	1,067,657,678.27	263,013,563.47	4,396,692,232.37
运输工具	83,703,297.63	52,971,578.88	2,918,975.52	133,755,900.99
井巷	953,061,905.00	101,832,893.20	--	1,054,894,798.20
其他设备	166,681,122.01	160,390,466.83	38,982,639.52	288,088,949.32
评估增值	254,392,833.85	9,811,000.14	--	264,203,833.99
三、固定资产账面净值合计	7,972,536,752.96			11,019,395,051.50
房屋建筑物	2,336,640,973.55			3,359,139,821.62
机器设备	3,819,215,604.10			5,639,517,246.26
运输工具	219,525,041.86			169,108,075.69
井巷	1,448,705,138.31			1,680,436,050.55
其他设备	138,638,995.00			171,193,857.38
评估增值	9,811,000.14			--
四、减值准备合计	280,349,584.56	--	51,485,110.98	228,864,473.58
房屋建筑物	71,107,644.27	--	43,437,874.89	27,669,769.38
机器设备	136,477,345.13	--	7,827,147.55	128,650,197.58
运输工具	2,083,632.10	--	--	2,083,632.10
井巷	64,255,283.60	--	--	64,255,283.60
其他设备	6,425,679.46	--	220,088.54	6,205,590.92
评估增值	--	--	--	--

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、固定资产账面价值合计	7,692,187,168.40			10,790,530,577.92
房屋建筑物	2,265,533,329.28			3,331,470,052.24
机器设备	3,682,738,258.97			5,510,867,048.68
运输工具	217,441,409.76			167,024,443.59
井巷	1,384,449,854.71			1,616,180,766.95
其他设备	132,213,315.54			164,988,266.46
评估增值	9,811,000.14			--

说明：

① 本期折旧额 1,540,699,186.90 元，其中由于本期非同一控制下企业合并取得子公司等带入折旧 23,965,904.32 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,274,586,124.07 元。

③ 评估增值是本公司改制设立时，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[1999]第 026 号《本公司（筹）资产评估报告》和财政部财评字[1999]217 号《关于邢台矿业（集团）有限责任公司发起设立股份有限公司资产评估项目审核意见的函》确认的固定资产增值部分。

(2) 期末所有权受到限制的固定资产如下：

项 目	期末数	期初数
机器设备（评估值）	505,628,969.04	554,761,294.04
土地（评估值）	131,337,284.00	131,337,284.00
宣东二号矿井资产（含房屋建筑物井巷及设备）	545,940,000.00	545,940,000.00
合 计	1,182,906,253.04	1,232,038,578.04

说明：上述固定资产用于长期借款抵押情况见附注五、30、(2)、②。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无持有待售的固定资产。

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况如下：

① 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司原值 17,158,979.00 元、河北金牛邢北煤业有限公司原值 2,049,272.90 元的房屋建筑物房产证正在办理过程中，预计于 2010 年 12 月 31 日前办理完毕。

② 本公司之子公司之子公司沽源金牛能源有限责任公司原值 1,840,919.63 元、寿阳县宗艾煤业有限公司原值 2,415,198.25 元的房屋建筑物房产证尚在办理过程中，预计于 2010 年 12 月 31 日前办理完毕。

③ 本公司重大资产重组涉及的标的资产中，原属于峰峰集团的邯郸洗选厂原值 773,540.00 元的房屋建筑物房产证变更手续尚在办理过程中，预计于 2010 年 6 月 30 日前变更完毕。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
段王矿 180 万吨矿井技改	243,594,938.94	--	243,594,938.94	54,262,752.71	--	54,262,752.71
金牛化工储运液体化学品码头建设工程	196,117,144.80	--	196,117,144.80	196,117,144.80	--	196,117,144.80
玻纤一期窑炉冷修扩能	127,875,372.06	--	127,875,372.06	--	--	--
2009 年煤矿安全技术改造	95,579,157.61	--	95,579,157.61	--	--	--
邢台矿选煤厂扩建工程	52,686,650.08	--	52,686,650.08	--	--	--
生产调度中心	51,012,208.40	--	51,012,208.40	11,790,068.00	--	11,790,068.00
环保污水处理工程	47,404,012.74	--	47,404,012.74	56,562,238.48	--	56,562,238.48
云矿地质勘探	41,087,463.61	--	41,087,463.61	41,104,723.71	--	41,104,723.71
天泰矿立风井改造工程	29,103,042.66	--	29,103,042.66	37,393,081.03	--	37,393,081.03
宣东二号矿地面生产系统	24,577,206.00	--	24,577,206.00	219,400.00	--	219,400.00
段王矿瓦斯电厂	22,353,825.45	--	22,353,825.45	8,059,328.26	--	8,059,328.26
水泥厂二号水泥磨技改	13,764,858.14	--	13,764,858.14	--	--	--
段王矿 962 回风顺槽	12,265,220.72	--	12,265,220.72	--	--	--
段王矿 1504 巷道工程	12,218,573.73	--	12,218,573.73	--	--	--
3 号炉脱硫工程	11,450,461.65	--	11,450,461.65	--	--	--
邢台矿西风井工程	10,698,896.46	--	10,698,896.46	--	--	--
玻纤多轴向经编机	10,097,651.48	--	10,097,651.48	--	--	--
段王矿 090407 巷道改造	9,472,070.26	--	9,472,070.26	--	--	--
金牛张家口桑张铁路项目	8,308,000.00	--	8,308,000.00	--	--	--
段王矿绿化工程	7,942,578.66	--	7,942,578.66	904,271.39	--	904,271.39
金牛股份沽源公司榆树沟煤矿	6,682,500.00	--	6,682,500.00	--	--	--
东庞矿职工澡堂改造工程	6,558,200.07	--	6,558,200.07	--	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
浮选车间工程	5,446,369.38	--	5,446,369.38	1,644,479.61	--	1,644,479.61
东庞电厂 1 号炉脱硫工程	5,187,863.25	--	5,187,863.25	--	--	--
邢台矿洗煤厂拆迁改造	4,892,432.67	--	4,892,432.67	--	--	--
矿井技术改造	2,244,566.00	--	2,244,566.00	--	--	--
金牛旭阳 20 万吨甲醇项目	--	--	--	246,868,960.63	--	246,868,960.63
微粉气力均化设备系统	--	--	--	5,771,745.61	--	5,771,745.61
矸石粉煤灰充填工程	--	--	--	6,962,120.74	--	6,962,120.74
东庞矿升达井工程	--	--	--	139,969,921.12	--	139,969,921.12
邢煤电厂锅炉改造工程	--	--	--	7,517,127.44	--	7,517,127.44
邢东矿综合服务楼	--	--	--	395,500.00	--	395,500.00
玻纤无碱玻璃纤维池窑纯氧燃烧技术改造	--	--	--	4,035,300.00	--	4,035,300.00
金牛天铁煤焦化项目	--	--	--	652,652,807.71	--	652,652,807.71
金牛化工离子膜	--	--	--	55,461,906.02	--	55,461,906.02
金牛化工东区 12 层办公楼工程	--	--	--	6,105,688.52	--	6,105,688.52
洗煤厂技术改造	--	--	--	4,925,055.71	--	4,925,055.71
回灌钻孔	--	--	--	7,165,717.81	--	7,165,717.81
马头铁路系统	--	--	--	2,761,796.62	--	2,761,796.62
马选厂孙庄生产部技改	--	--	--	4,706,451.71	--	4,706,451.71
440 排水管路及洗煤厂改造	--	--	--	11,320,091.57	--	11,320,091.57
北风井风机房及基础	--	--	--	1,200,000.00	--	1,200,000.00
煤厂扩建工程	--	--	--	9,263,558.00	--	9,263,558.00
沽源矿技术改造	--	--	--	6,660,362.41	--	6,660,362.41
待安装设备	4,566,337.69	--	4,566,337.69	3,717,738.26	--	3,717,738.26
其他	51,109,258.64	--	51,109,258.64	58,958,146.58	--	58,958,146.58
合 计	1,114,296,861.15	--	1,114,296,861.15	1,644,477,484.45	--	1,644,477,484.45

说明：本期利息资本化金额 38,203,782.63 元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.0445%-7.47%。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率%	期末数
东庞升达井工程	139,969,921.12	4,886,900.00	144,856,821.12	--	--	--	--	--
180万吨 矿井技改	54,262,752.71	189,332,186.23	--	--	--	--	--	243,594,938.94
金牛天铁 煤焦化项 目	652,652,807.71	625,598,091.03	1,278,250,898.74	--	30,968,976.12	25,973,205.53	5.0445% -7.47%	--
金牛旭阳 20万吨甲 醇项目	246,868,960.63	324,451,523.75	551,517,472.17	19,803,012.21	15,637,594.69	11,182,943.95	5.40% -6.80%	--
金牛化工 离子膜	55,461,906.02	135,000,356.27	190,462,262.29	--	--	--	--	--
金牛化工 储运液体 化学品码 头建设工 程	196,117,144.80	--	--	--	--	--	--	196,117,144.80
玻纤一期 窑炉冷修 扩能	--	127,875,372.06	--	--	--	--	--	127,875,372.06
合 计	1,345,333,492.99	1,407,144,429.34	2,165,087,454.32	19,803,012.21	46,606,570.81	37,156,149.48	--	567,587,455.80

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
东庞升达井工程	185,503,101.42	--	已完工	其他来源
180万吨矿井技改	603,500,000.00	40.36%	40.36%	其他来源
金牛天铁煤焦化项目	1,532,739,100.00	83.40%	一期已完工	金融机构贷款 和其他来源
金牛旭阳20万吨甲醇项目	632,670,000.00	--	已完工	金融机构贷款 和其他来源
金牛化工离子膜	238,480,000.00	79.87%	达到预定可使用状态	其他来源
金牛化工储运液体化学品码头建设工程	236,710,900.00	82.85%	82.85%	其他来源
玻纤一期窑炉冷修扩能	157,356,300.00	81.26%	81.26%	其他来源

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	3,586,959,401.42
-----	------------------

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需计提在建工程减值准备。

12、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	6,087,581.45	82,616,813.92	66,446,920.95	22,257,474.42
专用设备	70,709,698.44	1,522,691,623.47	1,569,006,948.18	24,394,373.73
工器具	--	640,003.04	620,173.09	19,829.95
	76,797,279.89	1,605,948,440.43	1,636,074,042.22	46,671,678.10
工程物资减值准备	-1,784,781.76	--	--	-1,784,781.76
合 计	75,012,498.13	1,605,948,440.43	1,636,074,042.22	44,886,896.34

说明：工程物资减值准备为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司计提。

13、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
固定资产报废和损毁	--	9,794,930.14	报废和毁损

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,845,339,313.01	240,502,154.45	114,994,556.63	1,970,846,910.83
土地使用权	280,667,477.28	26,218,884.23	104,844,702.00	202,041,659.51
软件	19,823,235.73	6,355,978.40	10,149,854.63	16,029,359.50
采矿权	1,538,374,600.00	207,927,291.82	--	1,746,301,891.82
高水材料沿空留向巷旁充填技术	2,600,000.00	--	--	2,600,000.00
调度模拟盘	550,000.00	--	--	550,000.00
海域权	3,324,000.00	--	--	3,324,000.00
二、累计摊销合计	66,468,186.36	133,999,117.79	19,148,392.82	181,318,911.33
土地使用权	30,895,687.86	6,466,024.20	8,998,538.19	28,363,173.87
软件	14,934,899.43	2,961,609.38	10,149,854.63	7,746,654.18
采矿权	19,335,280.45	123,875,000.25	--	143,210,280.70

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高水材料沿空留向巷旁充填技术	606,666.62	519,999.96	--	1,126,666.58
调度模拟盘	330,012.00	110,004.00	--	440,016.00
海域权	365,640.00	66,480.00	--	432,120.00
三、无形资产账面净值合计	1,778,871,126.65			1,789,527,999.50
土地使用权	249,771,789.42			173,678,485.64
软件	4,888,336.30			8,282,705.32
采矿权	1,519,039,319.55			1,603,091,611.12
高水材料沿空留向巷旁充填技术	1,993,333.38			1,473,333.42
调度模拟盘	219,988.00			109,984.00
海域权	2,958,360.00			2,891,880.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	1,778,871,126.65			1,789,527,999.50
土地使用权	249,771,789.42			173,678,485.64
软件	4,888,336.30			8,282,705.32
采矿权	1,519,039,319.55			1,603,091,611.12
高水材料沿空留向巷旁充填技术	1,993,333.38			1,473,333.42
调度模拟盘	219,988.00			109,984.00
海域权	2,958,360.00			2,891,880.00

(2) 说明:

① 本期摊销额 133,999,117.79 元，其中由于本公司本期非同一控制下企业合并取得河北金牛能源邢北煤业有限公司带入的摊销额 2,247,210.00 元，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司非同一控制下企业合并取得寿阳县宗艾煤业有限公司带入的摊销额 3,866,200.73 元。

② 本期新增无形资产中包括本公司本期非同一控制下企业合并取得河北金牛能源邢北煤业有限公司带入的采矿权 64,595,147.98 元，以及本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司非同一控制下企业合并取得寿阳县宗艾煤业有限公司带入的采矿权 115,754,850.91 元。

③ 根据政府有关文件，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司和寿阳县天泰煤业有限责任公司的采矿权，按照总储量与经济可采储量之间比例分别折算为 9.15 元/吨、

11.03 元/吨，按工作量法摊销。

④ 本期减少无形资产主要为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司因拆迁处置土地所致。

15、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
张家口金牛能源有限责任公司	17,535,114.00	--	--	17,535,114.00	--
寿阳县段王煤化有限责任公司	35,714,118.62	--	--	35,714,118.62	--
寿阳县天泰煤业有限责任公司	49,742,661.41	--	--	49,742,661.41	--
河北金牛化工股份有限公司	69,464,528.56	--	--	69,464,528.56	--
合计	172,456,422.59	--	--	172,456,422.59	--

说明：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法见附注二、29。

16、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	78,800,422.17	118,454,123.42
固定资产损失	--	505,685.19
递延收益	2,416,666.67	--
小 计	81,217,088.84	118,959,808.61
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	63,005,187.43	--

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,397,443,848.44	1,455,244,272.88
可抵扣亏损	790,753,538.65	503,587,444.13
合 计	2,188,197,387.09	1,958,831,717.01

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期 末 数	期 初 数
2010 年	2,681,257.20	2,681,257.20
2011 年	2,044,170.21	2,044,170.21
2012 年	17,723,328.78	17,723,328.78
2013 年	481,138,687.94	481,138,687.94
2014 年	287,166,094.52	--
合 计	790,753,538.65	503,587,444.13

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

可抵扣暂时性差异	暂时性差异金额
资产减值准备	315,201,688.50
递延收益	9,666,666.67
小 计	324,868,355.17
应纳税暂时性差异	暂时性差异金额
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	252,020,749.73

17、资产减值准备明细

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少		期 末 数
			转 回	转 销	
(1) 坏账准备	1,597,065,362.35	7,993,731.64	149,485,029.82	2,772,949.93	1,452,801,114.24
(2) 存货跌价准备	49,861,037.89	10,292,415.99	2,476,139.93	28,482,146.59	29,195,167.36
(3) 长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
(4) 固定资产减值准备	280,349,584.56	--	--	51,485,110.98	228,864,473.58
(5) 工程物资减值准备	1,784,781.76	--	--	--	1,784,781.76
(6) 在建工程减值准备	--	--	--	--	--
(7) 无形资产减值准备	--	--	--	--	--
(8) 商誉减值准备	--	--	--	--	--
合 计	1,929,060,766.56	18,286,147.63	151,961,169.75	82,740,207.50	1,712,645,536.94

说明:

- (1) 报告期本公司非同一控制下企业合并取得河北金牛能源邢北煤业有限公司带入的坏账准备 1,695,083.80 元。本公司之公司寿阳县段王煤化有限责任公司非同一控制下企业合并取得寿阳县宗艾煤业有限公司带入的坏账准备 1,860,075.04 元；
- (2) 本期转销含因报告期本公司不再合并冀中能源集团金牛贸易有限公司转出坏账准备 3,187,009.45 元。

18、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付投资款	--	98,100,000.00	--	98,100,000.00

说明：本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司预付收购寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县友众煤业有限公司和山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司股权款。

19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末数	期初数
用于担保的资产		
货币资金	41,214,249.16	38,626,720.00
应收票据	7,067,600.00	--
机器设备（评估值）	505,628,969.04	554,761,294.04
土地（评估值）	131,337,284.00	131,337,284.00
宣东二号矿井资产（含房屋建筑物井巷及设备）	545,940,000.00	545,940,000.00
合 计	1,231,188,102.20	1,270,665,298.04

说明：

- (1) 所有权受到限制的货币资金情况见附注五、1、(1)。
- (2) 所有权受到限制的应收票据情况见附注五、20、(2)。
- (3) 所有权受到限制的机器设备、土地和宣东二号矿井资产情况见附注五、30、(2)、②。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	6,007,460.00	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	134,000,000.00
信用借款	475,000,000.00	1,097,000,000.00
合 计	481,007,460.00	1,231,000,000.00

(2) 质押借款为本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司以其持有的 4 张合计 7,067,600.00 元的银行承兑汇票质押，开立 6,007,460.00 元国内信用证。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	90,540,491.99	90,820,451.60
合 计	90,540,491.99	90,820,451.60

说明：下一会计期间将到期金额 90,540,491.99 元。

22、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	3,190,209,118.11	93.15	1,967,466,098.64	90.50
1至2年	123,436,028.03	3.60	149,969,282.77	6.90
2至3年	75,982,606.10	2.22	25,626,392.98	1.18
3年以上	35,179,093.48	1.03	30,957,047.78	1.42
合 计	3,424,806,845.72	100.00	2,174,018,822.17	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方的款项见附注六、6。

23、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	929,238,774.05	92.08	814,962,421.76	95.10
1至2年	45,855,479.96	4.54	25,311,950.58	2.95
2至3年	21,149,056.80	2.10	7,824,277.53	0.91
3年以上	12,873,501.28	1.28	8,910,659.42	1.04
合 计	1,009,116,812.09	100.00	857,009,309.29	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，预收款项中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项见附注六、6。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，预收款项中预收关联方款项见附注六、6。

(4) 说明：账龄超过 1 年的大额预收款项，主要为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司对在此科目核算的破产重整部分债权进行偿付所产生。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

24、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	260,129,645.55	2,659,610,750.15	2,770,226,032.29	149,514,363.41
(2) 职工福利费	--	286,264,119.25	286,264,119.25	--
(3) 社会保险费	113,351,569.62	764,685,021.96	748,346,138.29	129,690,453.29
其中：① 医疗保险费	36,223,967.01	157,833,920.27	136,212,427.27	57,845,460.01
② 基本养老保险费	62,241,095.11	506,234,183.35	510,386,595.22	58,088,683.24
③ 年金缴费	--	--	--	--
④ 失业保险费	6,296,247.24	44,403,422.95	45,501,977.73	5,197,692.46
⑤ 工伤保险费	8,602,178.26	50,876,248.13	50,901,368.60	8,577,057.79
⑥ 生育保险费	-11,918.00	5,337,247.26	5,343,769.47	-18,440.21
(4) 住房公积金	85,819,714.44	198,038,509.86	212,701,814.78	71,156,409.52
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	48,234,302.12	157,224,095.43	129,533,934.95	75,924,462.60
(7) 非货币性福利	--	60,505,617.34	59,332,922.66	1,172,694.68
(8) 其他	8,275,294.00	2,489,564.47	2,078,057.47	8,686,801.00
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	515,810,525.73	4,128,817,678.46	4,208,483,019.69	436,145,184.50

25、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-85,639,185.84	118,113,226.69
营业税	3,148,945.89	2,072,668.26
城建税	12,133,408.30	15,645,621.18
企业所得税	427,049,953.88	549,708,887.36
房产税	656,260.28	1,819,410.62
土地使用税	2,061,593.05	5,315,693.11
个人所得税	25,246,390.02	30,651,751.10
资源税	11,930,775.62	10,213,537.47
教育费附加	9,419,412.37	11,857,552.52
矿产资源补偿费	39,081,455.90	30,477,932.39
重整税务申报债权	18,491,681.12	18,097,703.30
其他税费	831,226.49	1,017,861.15
合 计	464,411,917.08	794,991,845.15

说明：

- (1) 本公司重大资产重组所涉及的峰峰集团、邯矿集团和张矿集团相关的税务登记变更手续尚未办理。
- (2) 重整税务申报债权为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司形成。

26、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付款购买采矿权计息	69,100,103.68	--
银行贷款利息	9,740,546.60	16,887,910.13
合 计	78,840,650.28	16,887,910.13

27、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
子公司股东	2,961,136.32	3,371,136.32	--

说明：应付股利余额为本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司尚未支付的现金股利。

28、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	589,376,610.05	62.07	504,335,713.39	66.58
1至2年	266,845,211.03	28.11	167,590,836.74	22.12
2至3年	30,229,866.23	3.18	43,439,746.12	5.73
3年以上	63,003,061.04	6.64	42,226,522.35	5.57
合 计	949,454,748.35	100.00	757,592,818.60	100.00

- (2) 截至2009年12月31日，其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项见附注六、6。

29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	144,000,000.00	127,500,000.00
一年内到期的长期应付款	170,618,800.00	170,598,800.00
合 计	314,618,800.00	298,098,800.00

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	24,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	105,500,000.00
信用借款	--	--
合 计	144,000,000.00	127,500,000.00

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款中无逾期、展期借款。

② 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
国家开发银行河北省分行	1994-2-1	2010-5-30	人民币	5.76	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
国家开发银行河北省分行	1994-2-1	2010-11-30	人民币	5.76	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
中国农业银行邯郸市丛台支行	2006-2-28	2010-5-28	人民币	5.58	--	25,000,000.00	--	--
中国农业银行邯郸市丛台支行	2006-2-28	2010-11-28	人民币	5.58	--	25,000,000.00	--	--
国家开发银行河北省分行	1994-5-16	2010-5-30	人民币	6.08	--	9,000,000.00	--	9,000,000.00
国家开发银行河北省分行	1994-5-16	2010-11-30	人民币	6.08	--	9,000,000.00	--	9,000,000.00
合 计					--	128,000,000.00	--	78,000,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
河北省国土资源厅（分期付款购买采矿权价款）	170,618,800.00	170,598,800.00

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	150,003,677.63	733,961,825.68
保证借款	1,834,110,000.00	795,500,000.00
信用借款	351,563,112.76	35,336,733.91
小 计	2,335,676,790.39	1,564,798,559.59
减：一年内到期的长期借款	144,000,000.00	127,500,000.00
合 计	2,191,676,790.39	1,437,298,559.59

(2) 期末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
国家开发银行河北省分行	1994-2-1	2014-1-28	人民币	5.94%	--	229,110,000.00	--	315,710,000.00
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2008-9-3	2011-9-3	人民币	6.24%	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2009-1-4	2012-1-4	人民币	5.94%	--	300,000,000.00	--	--
中国农业银行涉县支行	2009-6-24	2016-6-15	人民币	基准	--	250,000,000.00	--	--
中国农业银行涉县支行	2009-6-24	2016-6-15	人民币	基准	--	250,000,000.00	--	--
合 计					--	1,229,110,000.00	--	515,710,000.00

说明:

- ① 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无逾期、展期形成的长期借款。
- ② 本公司宣东二号矿长期借款 108,000,000.00 元，除由张矿集团及邯矿集团担保外，还以其价值 545,940,000.00 元的矿井资产作为抵押担保；本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司长期借款 42,003,677.63 元以其价值 686,098,578.04 元的机器设备和土地作为抵押担保。
- ③ 本公司及本公司之子公司长期借款中 75,000,000.00 元由邯郸钢铁集团有限公司提供担保，100,000,000.00 元由张矿集团提供担保，其余 1,659,110,000.00 元由峰峰集团提供担保（其中 500,000,000.00 元同时由天津铁厂提供担保）。

31、长期应付款

项 目	期末数	期初数
河北省国土资源厅分期购买采矿权款	1,168,592,320.00	1,325,652,190.00
减：一年内到期长期应付款	170,618,800.00	170,598,800.00
合 计	997,973,520.00	1,155,053,390.00

说明:

(1) 根据国土资厅函[2008]899 号《国土资源部办公厅关于冀中能源集团有限责任公司分期缴纳采矿权价款的复函》，以及冀国土资函[2008]1145 号《河北省国土资源厅关于冀中能源集团有限责任公司分期缴纳采矿权价款的复函》，同意以资金方式，分 10 期缴纳采矿权价款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司长期应付款中无应付融资租赁款。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

32、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河北省财政厅国债资金贴息贷款	2,200,000.00	--	198,739.00	2,001,261.00
中澳煤矿安全合作项目经费	--	6,600,000.00	3,120,000.00	3,480,000.00
合 计	2,200,000.00	6,600,000.00	3,318,739.00	5,481,261.00

说明：

- （1）报告期本公司根据河北省财政厅（冀财预【2009】14号）“河北省财政厅关于按时偿付国债转贷资金应付本息的通知”偿还部分国债资金贴息贷款。
- （2）报告期收到国家安全生产监督管理总局下拨本公司中澳煤矿安全合作项目经费660万元，已使用3,120,000.00元。

33、预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津市宽宏工贸有限公司	28,917,502.49	--	--	28,917,502.49
东盛科技股份有限公司	99,512,650.68	--	7,822,529.34	91,690,121.34
河北宝硕股份有限公司	87,325,515.67	-6,056,136.02	24,111,686.86	57,157,692.79
天津顺泽慧商贸发展有限公司	2,518,862.22	--	1,133,488.00	1,385,374.22
天津华通润商贸发展有限公司	12,428,494.99	--	5,592,822.74	6,835,672.25
阳江市稀土厂有限公司	4,780,584.87	--	1,859,116.34	2,921,468.53
广州福达企业集团有限公司	3,643,623.52	--	1,416,964.70	2,226,658.82
北京汇利金桥工贸有限公司	4,305,400.00	--	--	4,305,400.00
沧州沧骅化学工业有限公司	53,986,673.41	-971,159.86	23,856,981.10	29,158,532.45
沧州化学工业股份有限公司破产管理人	30,370,000.00	--	--	30,370,000.00
沧州化学工业股份有限公司共益债务	9,770,213.41	--	4,962,384.45	4,807,828.96
预计负债-未决诉讼	181,880.00	--	--	181,880.00
合 计	337,741,401.26	-7,027,295.88	70,755,973.53	259,958,131.85

说明：根据2007年12月河北省沧州市中级人民法院裁定通过的《沧州化学工业股份有限公司重整计划》的规定，在重整期内，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司对破产重整债务在承担重整计划规定计算出须偿付对外提供担保费用、破产费用及共益债

务在此科目中列示，本期预计负债减少原因为对破产重整部分债权进行偿付。

34、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
煤矿安全改造项目中央投资补助	79,728,691.67	--
20万吨甲醇项目补贴	9,666,666.67	--
洗煤厂升级改造项目财政拨款	6,530,000.00	--
环境保护专项资金	2,950,000.00	2,950,000.00
国债补助金	2,640,000.00	2,970,000.00
节能减排补贴	2,050,000.00	--
矿井水处理工程专项资金补助	2,400,000.00	1,500,000.00
脱硫改造补贴	800,000.00	--
粉尘治理金	--	500,000.00
合 计	106,765,358.34	7,920,000.00

说明：

(1) 根据《国家改革委关于下达煤矿安全改造 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2009]1025 号），本公司及本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司本期分别收到河北省财政厅和寿阳县财政局专项用于煤矿安全改造项目的中央投资补助。

(2) 根据《国家发展改革委办公厅关于 2008 年第十批资源节约和环境保护项目的复函》（发改办环资[2008]2823 号），本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司收到邢台县财政局 20 万吨乙醇项目节能资金补助。

(3) 根据《河北省财政厅关于下达 2009 年煤炭产业升级改造项目建设中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2009]336 号），本公司马头洗选厂收到河北省财政厅洗煤厂升级改造项目拨款。

(4) 国债补助金和环境保护专项资金为本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司收到的财政瓦斯治理补助资金和瓦斯电厂环境保护专项资金。

(5) 节能减排补贴为本公司陶一矿、陶二电厂收到节能减排工程财政拨款。

(6) 矿井水综合治理金和粉尘治理金是本公司宣东二号矿和梧桐矿收到的财政拨款。

(7) 脱硫改造补贴为本公司矸石热电厂脱硫工程改造，收到的环保专项补助。

35、股本（万元）

股份类别	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	78,795.25	36,848.96	--	--	--	36,848.96	115,644.21

说明：根据本司第四届董事会第三次会议决议、2009年第一次临时股东大会决议，并经2009年7月29日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，本公司向峰峰集团发行229,670,366股、向邯矿集团发行93,558,477股、向张矿集团发行45,260,726股，共计368,489,569股用于购买前述三家公司拥有的煤炭业务相关的经营性资产和负债。本公司已于2009年12月8日完成本次发行股份相关的证券登记手续，相关工商登记变更手续正在办理过程中。

36、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,505,445,957.06	2,602,076,454.79	2,550,962,658.41	3,556,559,753.44
（1）股本溢价	1,033,429,843.89	2,602,076,454.79	78,946,545.24	3,556,559,753.44
（2）同一控制下吸收合并形成的影响	2,460,016,113.17	--	2,460,016,113.17	--
（3）同一控制下控股合并形成的影响	12,000,000.00	--	12,000,000.00	--
其他资本公积	1,742,495.63	8,602,117.27	--	10,344,612.90
合计	3,507,188,452.69	2,610,678,572.06	2,550,962,658.41	3,566,904,366.34

说明：

- （1）本公司本期股本溢价增加2,602,076,454.79元，包括本公司非公开发行股份购买资产合并日取得净资产的入账价值3,100,305,922.81元与权益性证券的面值368,489,569.00元的差额，扣除合并日专项储备129,739,899.02元。本期股本溢价减少78,946,545.24元，包括：
- ① 本公司本次发行费用25,450,000.00元；② 如附注十、2、（2）所述，本公司单方增资子公司寿阳县段王煤化有限责任公司并购买其少数股东部分权益，新取得的长期股权投资与按照持股比例计算应享有子公司合并日可辨认净资产份额之间的差额22,337,833.10元。③ 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司同一控制下控股合并山西金牛矿业机械有限公司合并日净资产入账价值与支付的对价的差额33,355,800.00元，本公司按照合并日对子公司寿阳县段王煤化有限责任公司持股比例64%计算，调减资本公积21,347,712.00元。④ 根据财会字（1998）16号《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字（1998）66号《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》的规定，本公司在改组为股份有限公司时，固定资产净值评估增值147,164,980.35元，按10年平均摊销，本期摊销9,811,000.14元后，已全部摊销完毕。

- (2) 本公司在编制可比年度的财务报表时，将同一控制下吸收合并的相关资产 2008 年净资产计 2,460,016,113.17 元列入可比年度财务报表资本公积项目下，并相应调增年初数。因本期已完成合并，故相应调减该资本公积。
- (3) 调增年初数 12,000,000.00 元，系本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司同一控制下控股合并山西金牛矿业机械有限公司在 2008 年 12 月 31 日的实收资本 30,000,000.00 元，本公司按照对子公司寿阳县段王煤化有限责任公司的持股比例计算所享有的份额后列示在可比年度财务报表资本公积项目下。因本期已完成合并，故相应调减该资本公积。
- (4) 其他资本公积增加包括：① 根据本公司与峰峰集团、邯矿集团和张矿集团签订的《补偿协议书》及补充协议的规定，标的资产实际实现的净利润未达到盈利预测报告和评估报告中确认的盈利数中预测的净利润数和评估报告中确认的盈利数，则峰峰集团、邯矿集团和张矿集团将对各自的差额部分进行补偿。本期张矿集团未达到预测的 62,914,788.14 元，差额 8,067,365.86 元（税后）已由张矿集团补足，相应调增资本公积。② 本期本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司资本公积变动，本公司按照持股比例计算应享有的份额，调增资本公积 534,751.41 元。

37、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	273,352,289.78	445,667,122.75	445,323,427.86	273,695,984.67
维简费	15,861,717.56	85,658,139.82	50,323,610.55	51,196,246.83
矿山环境恢复治理保证金	8,962,268.80	12,620,764.70	-13,585,636.25	35,168,669.75
煤矿转产发展基金	4,481,134.40	6,310,382.35	-6,792,818.13	17,584,334.88
合 计	302,657,410.54	550,256,409.62	475,268,584.03	377,645,236.13

说明：

- (1) 专项储备本期增加包括同一控制下吸收合并带入 129,739,899.02 元，本公司非同一控制下企业合并取得河北金牛邢北煤业有限公司带入 66,846.31 元，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司非同一控制下企业取得寿阳县宗艾煤业有限公司带入 12,219,951.07 元。
- (2) 本期减少矿山环境恢复治理保证金-13,585,636.25 元、煤矿转产发展基金-6,792,818.13 元，原因为本公司单方增资子公司寿阳县段王煤化有限责任公司并购买其少数股东部分权益，原归属于少数股东的矿山环境恢复治理保证金、煤矿转产发展基金部分减少所致。

38、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	591,111,789.32	125,976,153.22	--	717,087,942.54
任意盈余公积	--	--	--	--
合 计	591,111,789.32	125,976,153.22	--	717,087,942.54

39、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前上年末未分配利润	2,928,930,753.94	1,477,486,097.80	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-79,726,587.51	-64,291,366.46	
调整后年初未分配利润	2,849,204,166.43	1,413,194,731.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,606,489,526.39	2,644,355,828.64	
减：提取法定盈余公积	125,976,153.22	211,138,221.49	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	118,192,870.42	157,590,506.60	
转作股本的普通股股利	--	--	
同一控制下吸收合并的被合并方在合并前实现净利润	510,549,910.62	839,617,665.46	
期末未分配利润	3,700,974,758.56	2,849,204,166.43	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	2,379,854.53	2,127,547.82	10%

说明：调整年初未分配利润明细：

- （1）报告期由于会计政策变更追溯调整影响年初未分配利润-74,436,730.41 元。会计政策变更对年初未分配利润的影响参见附注二、30。
- （2）由于本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司报告期同一控制下控股合并取得山西金牛矿业机械有限公司影响年初未分配利润-5,289,857.10 元。
- （3）2009 年 3 月 23 日，本公司 2008 年度股东大会审议通过 2008 年度利润分配方案：按 2008 年度利润分配股权登记日当天总股本 787,952,533 股为基数，每 10 股派现金股利 1.5 元（含税）。

40、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,964,362,189.96	20,807,952,411.97
其他业务收入	281,175,622.47	334,668,415.18
营业成本	14,848,212,092.00	13,994,968,603.30

说明：其他业务收入中包含报告期收到冀中能源集团有限责任公司营销分公司（以下简称“营销分公司”）分回的煤炭产品销售收益 15,453,894.42 元，见附注十、1、（8）。

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	16,566,381,512.46	11,385,383,258.37	19,273,840,053.02	12,150,431,821.53
电力	252,834,934.69	204,677,945.38	262,816,395.49	227,176,546.52
建材	710,242,512.05	657,461,776.43	757,866,838.03	713,587,532.09
贸易	549,585,458.93	538,245,290.78	117,878,776.43	111,944,245.64
化工	2,143,523,377.36	2,029,096,817.78	715,429,296.32	757,560,016.09
其他	22,970,016.94	33,347,003.26	14,789,467.86	34,268,441.43
合 计	20,245,537,812.43	14,848,212,092.00	21,142,620,827.15	13,994,968,603.30

(3) 主营业务（分地区）

由于本公司的客户和经营都在中国境内，无须列报更详细的地区分部信息。

(4) 本公司前五名客户的营业收入金额为 8,007,774,319.17 元，占营业收入总额的 39.55%。

41、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	11,311,803.98	5,301,495.17	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	84,731,177.88	98,548,728.39	应交流转税额的1%、5%、7%
教育费附加	59,441,284.43	68,589,554.26	应交增值税、营业税额的4%
资源税	77,316,355.59	70,400,553.68	原煤销售数量3元/吨
其他	12,773.30	9,025.43	
合 计	232,813,395.18	242,849,356.93	

42、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	199,104,117.38	131,209,812.75
减：利息收入	16,161,792.31	10,384,535.00
承兑汇票贴息	26,237,333.73	19,725,485.80
汇兑损失	53,342.04	42,561.72
减：汇兑收益	--	--
手续费	4,402,661.89	2,132,792.42
合 计	213,635,662.73	142,726,117.69

43、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-145,046,457.02	293,009,603.74
存货跌价损失	7,816,276.06	39,610,694.79
固定资产减值损失	--	67,029,901.16
合 计	-137,230,180.96	399,650,199.69

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	50,677.94	-19,406.34
处置长期股权投资产生的投资收益	236,564.76	--
委托贷款投资收益	210,187.50	133,777.78
合 计	497,430.20	114,371.44

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
山西段王统配煤炭经销有限公司	-170,833.58	-19,872.69
寿阳县麓源科技工贸有限公司	221,511.52	466.35
合 计	50,677.94	-19,406.34

说明：本公司投资收益汇回不存在有重大限制的情况。

45、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	39,435,386.12	11,639,666.44
债务重组利得	25,140.18	70,475.39
政府补助	90,162,007.63	44,787,840.37
增值税减免	2,063,159.43	9,390,092.60
罚款收益	2,001,015.28	1,265,528.20
其 他	12,474,916.97	3,065,278.00
合 计	146,161,625.61	70,218,881.00

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区拆迁，处置固定资产收益39,237,494.58元。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
煤矿安全改造项目中央投资补助	40,501,308.33	--
增值税返还	33,401,541.97	30,657,840.37
矿产资源补偿费返还	10,381,600.00	--
下岗人员生活费	2,044,224.00	--
节能减排补贴	1,670,000.00	3,100,000.00
煤炭可持续发展基金拨款	1,000,000.00	--
粉尘治理拨款	500,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	333,333.33	--
瓦斯治理补助资金矿井水治理资金	330,000.00	330,000.00
东庞矿2903突水陷落根治项目	--	6,500,000.00
应用高分子材料进行沿空留巷项目补助	--	2,000,000.00
电煤差价补助	--	2,000,000.00
苦咸水改造补贴	--	200,000.00
合计	90,162,007.63	44,787,840.37

46、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	107,485,589.59	23,397,093.59
无形资产处置损失	33,685,063.81	--
捐赠支出	13,952,082.44	36,505,040.47
债务重组损失	69,742.93	--
非常损失	15,080,636.03	34,025,086.10
罚款支出	6,203,153.80	8,480,919.89
其他	19,571,365.19	21,866,330.20
合 计	196,047,633.79	124,274,470.25

说明：

- (1) 根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》相关规定，本公司本期提前报废矸石电厂和章村电厂部分小火电机组，导致固定资产处置损失增加。
- (2) 本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区拆迁，处置无形资产土地损失33,685,063.81元。

47、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	600,603,400.02	1,113,829,303.83
递延所得税调整	36,404,300.22	-39,644,356.56
合 计	637,007,700.24	1,074,184,947.27

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,249,457,271.40	3,724,805,619.97
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	562,364,317.85	931,201,404.99
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	-503,132.19	839,511.10
归属于合营企业和联营企业的损益	42,708.40	4,851.59
无须纳税的收入	-8,413,592.64	--
不可抵扣的费用	31,065,360.32	88,350,385.70
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	-6,630,900.67	-133,242.68
未确认递延所得税的税务亏损	71,186,608.20	66,465,091.78
其他	-12,103,669.03	-12,543,055.21
所得税费用	637,007,700.24	1,074,184,947.27

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,606,489,526.39	2,644,355,828.64
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	481,955,564.11	783,399,351.05
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,124,533,962.28	1,860,956,477.59
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	787,952,533.00	787,911,851.00
同一控制下企业合并增加的期初股份数	Sm	368,489,569.00	368,489,569.00
同一控制下企业合并期初股份数	Sn=S0+Sm	1,156,442,102.00	1,156,401,420.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因债转股增加股份数	Si1	--	40,682.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi1	--	9
报告期因发行新股增加股份数	Si2	368,489,569.00	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi2	1	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
同一控制下企业合并视同期初已发行在外的普通股加权平均数	$Sp=Sn+S1+Si1*Mi1/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,156,442,102.00	1,156,431,932.00
计算扣除非经常损益后每股收益使用的发行在外的普通股加权平均数	$Sq=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	818,659,997.00	787,942,363.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
同一控制下企业合并计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=Sp+X1	1,156,442,102.00	1,156,431,932.00
计算扣除非经常损益后稀释每股收益的普通股加权平均数	X3=Sq+X1	818,659,997.00	787,942,363.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0=P1/Sp	1.3892	2.2867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS1=P2/Sq	1.3736	2.3618
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS2= (P1 + P3) /X2	1.3892	2.2867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS3= (P2 + P4) /X3	1.3736	2.3618

持续经营和终止经营基本每股收益和稀释每股收益

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	1,606,489,526.39	2,644,355,828.64
其中：持续经营净利润	1,606,261,893.82	2,644,355,828.64
终止经营净利润	227,632.57	--
基本每股收益	1.3892	2.2867
其中：持续经营基本每股收益	1.3890	2.2867
终止经营基本每股收益	0.0002	--
稀释每股收益	1.3892	2.2867
其中：持续经营稀释每股收益	1.3890	2.2867
终止经营稀释每股收益	0.0002	--

说明：2009 年度终止经营净利润包括：年初至出售日的子公司冀中能源集团金牛贸易有限公司的净利润 227,632.57 元。

49、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
职工安全风险抵押金	3,410,630.00	18,293,195.00
其他营业外收入	11,034,967.03	17,658,324.81
返还职工债权	--	28,189,164.90
煤矿安全改造项目中央投资补助	120,230,000.00	--
甲醇项目节能项目资金	10,000,000.00	--
股东让渡款项-破产管理人转来偿还重组债权款	49,466,325.06	--
银行承兑汇票保证金	38,626,720.00	--
代缴职工负担的社保净额	6,052,220.62	--
其他往来款	119,639,718.06	51,604,761.00
合 计	358,460,580.77	115,745,445.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,208,669,852.73	1,153,248,174.72
支付迁村费	79,763,557.04	124,595,338.00
沧化破产管理人履约保证金	--	813,129.74
支付沉陷治理费	--	121,570,000.00
河北新世纪房地产评估经纪有限公司往来款	--	5,000,000.00
捐赠支出	13,952,082.44	34,481,227.05
其他营业外支出	31,348,131.98	18,202,461.34
铁道部资金清算中心代垫运费款	--	2,415,040.20
银行承兑汇票保证金	41,214,249.16	38,626,720.00
北京世纪生辉贸易有限公司往来款	15,000,000.00	--
寿阳县聚泰达铁路专用线过轨费	9,425,801.80	--
偿付重组债权款	72,677,168.84	--
其他往来款支付	170,194,975.49	171,257,206.86
合 计	1,642,245,819.48	1,670,209,297.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,161,792.31	10,384,535.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金	16,209,528.30	10,733,733.95
合 计	32,371,320.61	21,118,268.95

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额	32,051,512.84	--

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	4,402,661.89	2,132,792.42
发行股份相关费用	13,610,000.00	--
合 计	18,012,661.89	2,132,792.42

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,612,449,571.16	2,650,620,672.70
加：资产减值准备	-137,230,180.96	399,650,199.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	984,432,507.49	1,240,525,862.34
无形资产摊销	127,885,707.06	28,862,011.85
长期待摊费用摊销	--	408,091.62
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）	21,597,815.19	6,284,611.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,079,112.37	5,472,815.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	187,398,329.00	123,056,985.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-497,430.20	-114,371.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,945,967.41	-39,644,356.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-537,825.78	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-214,728,708.58	-296,170,094.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,921,835.09	-3,138,648,685.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,673,640,517.61	1,363,947,674.52
其他	552,385,934.65	352,989,405.55
经营活动产生的现金流量净额	4,977,743,151.51	2,697,240,823.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	179,000.80
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,256,154,365.23	1,073,012,337.28
减：现金的期初余额	1,073,012,337.28	1,253,571,706.09
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,183,142,027.95	-180,559,368.81

(2) 取得和处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	195,075,800.00	70,900,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	195,075,800.00	1,153,433.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	103,983,670.39	11,887,166.95
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	91,092,129.61	-10,733,733.95
4. 取得子公司及其他营业单位的净资产	325,727,415.64	37,530,859.46
流动资产	166,050,686.71	169,006,750.02
非流动资产	435,342,019.65	1,278,337,378.97
流动负债	135,027,527.96	1,050,586,008.31
非流动负债	140,637,762.76	359,227,261.22
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	48,796,752.63	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	48,796,752.63	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	80,848,265.47	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-32,051,512.84	--
4. 处置子公司及其他营业单位的净资产	80,933,646.46	--
流动资产	582,442,574.51	--
非流动资产	928,536.98	--
流动负债	502,437,465.03	--
非流动负债	--	--

说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 负数列示于收到的其他与投资活动有关的现金	16,209,528.30	10,733,733.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 负数列示于支付其他与投资活动有关的现金	32,051,512.84	--

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,234,288.23	1,006,887.59
其中：库存现金	1,234,288.23	1,006,887.59
可随时用于支付的银行存款	2,232,507,459.28	1,057,322,966.86
可随时用于支付的其他货币资金	22,412,617.72	14,682,482.83
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	2,256,154,365.23	1,073,012,337.28

(4) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	2,297,368,614.39
减：使用受到限制的存款	41,214,249.16
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	2,256,154,365.23
减：期初现金及现金等价物余额	1,073,012,337.28
现金及现金等价物净增加/（减少）额	1,183,142,027.95

说明：截至 2009 年 12 月 31 日使用受到限制的存款 41,214,249.16 元，其中本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司银行承兑汇票保证金存款 40,914,249.16 元，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司银行承兑汇票保证金存款 300,000.00 元。

51、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

2009年	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他业务	抵消数	合计
营业收入	17,243,604,692.62	494,209,407.38	731,034,299.11	549,585,458.93	2,144,177,876.68	32,290,303.77	-949,364,226.06	20,245,537,812.43
其中：对外交易收入	16,566,381,512.46	252,834,934.69	710,242,512.05	549,585,458.93	2,143,523,377.36	22,970,016.94	--	20,245,537,812.43
其中：分部间交易收入	677,223,180.16	241,374,472.69	20,791,787.06	--	654,499.32	9,320,286.83	-949,364,226.06	--
营业费用	14,176,074,095.68	238,070,317.37	773,188,786.29	549,688,896.27	2,230,858,397.00	43,278,716.01	-64,964,675.77	17,946,194,532.85
营业利润/（亏损）	2,390,307,416.78	14,764,617.32	-62,946,274.24	-103,437.34	-87,335,019.64	-20,308,699.07	64,964,675.77	2,299,343,279.58
资产总额	22,969,828,339.76	836,233,942.06	1,574,221,908.65	--	4,298,983,134.65	667,929,713.95	-9,236,815,955.62	21,110,381,083.45
负债总额	11,664,313,581.51	846,117,607.37	1,127,993,569.87	--	3,872,343,604.56	145,429,713.95	-6,779,433,781.92	10,876,764,295.34
补充信息：								
资本性支出	2,997,575,869.64	64,012,928.53	217,201,490.57	--	1,292,589,982.18	520,333,770.90	--	5,091,714,041.82
折旧和摊销费用	824,039,294.50	78,007,827.22	74,156,641.14	44,744.04	123,734,660.16	12,335,047.49	--	1,112,318,214.55
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	-90,794,472.84	1,058,683.92	-962,389.51	2,879,697.16	16,776,465.43	-23,489.35	-66,164,675.77	-137,230,180.96

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2008 年	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他业务	抵消数	合 计
营业收入	20,397,813,709.68	494,609,609.37	780,381,198.93	117,932,767.43	715,429,296.32	21,178,607.91	-1,384,724,362.49	21,142,620,827.15
其中：对外交易收入	19,273,840,053.02	262,816,395.49	757,866,838.03	117,878,776.43	715,429,296.32	14,789,467.86	--	21,142,620,827.15
其中：分部间交易收入	1,123,973,656.66	231,793,213.88	22,514,360.90	53,991.00	--	6,389,140.05	-1,384,724,362.49	--
营业费用	15,226,035,712.75	259,674,028.36	752,846,352.94	112,361,416.50	990,141,256.50	41,937,041.35	-19,236,190.47	17,363,759,617.93
营业利润/（亏损）	4,047,804,340.27	3,142,367.13	5,020,485.09	5,517,359.93	-274,711,960.18	-27,147,573.49	19,236,190.47	3,778,861,209.22
资产总额	17,873,923,190.63	801,681,873.61	1,432,507,539.41	82,652,950.20	3,257,464,011.08	145,990,886.44	-5,217,584,083.00	18,376,636,368.37
负债总额	10,356,726,582.10	807,461,542.51	905,124,757.73	1,946,936.31	2,736,390,037.76	145,990,886.44	-5,273,825,773.01	9,679,814,969.84
补充信息：								
资本性支出	2,829,072,890.03	22,871,844.31	163,554,185.27	72,010.00	2,599,118,540.17	23,246,465.53	--	5,637,935,935.31
折旧和摊销费用	1,057,161,087.38	77,318,505.88	63,138,736.54	36,459.49	61,253,614.02	10,887,562.50	--	1,269,795,965.81
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	295,479,526.11	-1,086,824.51	4,247,404.58	-1,389,162.07	121,609,414.01	26,032.04	-19,236,190.47	399,650,199.69

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
煤炭	16,566,381,512.46	19,273,840,053.02
电力	252,834,934.69	262,816,395.49
建材	710,242,512.05	757,866,838.03
化工	2,143,523,377.36	715,429,296.32
其他	572,555,475.87	132,668,244.29
合 计	20,245,537,812.43	21,142,620,827.15

② 地区信息

由于本公司收入主要来自于中国境内的客户，而且本公司资产全部位于中国境内本公司的客户和经营主要都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

③ 主要客户信息

本公司前五名客户的营业收入金额为 8,007,774,319.17 元，占营业收入总额的 39.55%。

52、股东权益变动表项目注释

对上年年末余额进行调整的“其他”项目

(1) 同一控制下吸收合并计入资本公积的新增被合并方上年末的净资产 2,460,016,113.17 元。

(2) 同一控制下控股合并新增的被合并方上年末净资产明细如下：

项 目	山西金牛矿业机械有限公司		
	资本公积	未分配利润	合 计
净资产	30,000,000.00	-13,224,642.76	16,775,357.24
减：少数股东权益	18,000,000.00	-7,934,785.66	10,065,214.34
归属于母公司权益	12,000,000.00	-5,289,857.10	6,710,142.90

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
冀中能源集团有限责任公司	母公司	国有独资	河北邢台	王社平	国有独资	78405082-2

续：

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司 直接持股比例%	母公司对本公司 间接持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司 最终控制方
冀中能源集团有限责任公司	681,672.28	39.28	31.86	71.14	河北省人民政府 国有资产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额（万元）	681,672.28	--	--	681,672.28

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
张家口金牛能源有限责任公司	控股	有限责任	河北张家口	祁泽民	项目筹建	3,000	90.00	90.00	78702175-2
寿阳县段王煤化有限责任公司	控股	有限责任	山西寿阳	聂强	原煤开采	10,000	72.00	72.00	11291172-2
寿阳县天泰煤业有限责任公司	控股	有限责任	山西寿阳	张景坤	原煤开采	857	80.00	100.00	75150977-2
金牛天铁煤焦化有限公司	控股	有限责任	河北涉县	祁泽民	煤焦化	66,000	50.00	60.00	67030583-1
河北金牛化工股份有限公司	控股	有限责任	河北沧州	祁泽民	石油化工	42,142	30.29	30.29	10436301-7
河北金牛旭阳化工有限公司	控股	有限责任	河北邢台	祁泽民	煤化工	15,000	50.00	57.14	67321577-8
邢台金牛玻纤有限责任公司	全资	有限责任	河北邢台	赫孟合	非金属材料	20,000	100.00	100.00	67736091-3

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		任							
河北金牛邢北煤 业有限公司	控股	有 限 责 任	河北 邢台	郝宝生	项目筹建	3,022.22	51.00	51.00	74689843-5

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、9。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	同受母公司控制	66098154-5
峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	同受母公司控制	78701092-2
邯郸金华焦化有限公司	同受母公司控制	77277392-7
邯郸精益矿业安全检验监测有限公司	同受母公司控制	77915376-3
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	同受母公司控制	80553048-X
邯郸矿业集团蔚县长城矿业有限公司	同受母公司控制	71830961-3
邯郸市大力矿业有限公司	同受母公司控制	66658948-0
邯郸市峰滨经贸有限公司	同受母公司控制	77444470-5
邯郸市峰煤建材有限责任公司	同受母公司控制	80567171-7
邯郸市利泰实业有限责任公司	同受母公司控制	73873753-5
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	同受母公司控制	67993346-3
邯郸市孙庄采矿有限公司	同受母公司控制	66528024-6
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	同受母公司控制	73739639-6
邯郸通顺矿业有限公司	同受母公司控制	80567168-8
河北峰煤焦化有限公司	同受母公司控制	66657962-9
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	同受母公司控制	77131847-1
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	同受母公司控制	10902047-8
河北煤炭科学研究院	同受母公司控制	40188158-2
河北天择重型机械有限公司	同受母公司控制	80567179-2
河北新晶焦化有限责任公司	同受母公司控制	78700653-6
河北邢矿硅业科技有限公司	同受母公司控制	69205966-X
冀中能源峰峰集团有限公司	同一母公司	10567092-4
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	同受母公司控制	74849330-0
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	同受母公司控制	70089234-5
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	同受母公司控制	67602010-8
冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司	同受母公司控制	74849330-0
冀中能源邯郸矿业集团阳邑矿业有限公司	同受母公司控制	76982459-4

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同一母公司	74849330-0
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	同受母公司控制	75892869-7
冀中能源机械装备有限公司	同一母公司	66109549-X
冀中能源井陘矿业集团有限公司	同一母公司	10459052-7
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	同一母公司	10576724-0
冀中能源张家口矿业集团有限公司	同一母公司	60122707-5
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	同受母公司控制	10885092-0
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	同受母公司控制	10904001-4
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	同受母公司控制	70141947-X
山西金地煤焦有限公司	同受母公司控制	79224438-7
石家庄工业泵厂有限公司	同受母公司控制	68823781-4
石家庄煤矿机械有限责任公司	同受母公司控制	10440977-5
石家庄瑞丰煤业有限公司	同受母公司控制	78700878-5
邢台矿业工程有限责任公司	同受母公司控制	70078917-X
中煤河北煤炭建设第四工程处	母公司之代管公司	10576255-4

说明：

- (1) 原邯郸市峰煤电业有限公司、邯郸市九龙热电有限公司，本期并入峰峰集团供电分公司。
- (2) 原冀中能源邯郸矿业集团恒宇实业公司，本期并入邯矿集团。
- (3) 原河北神风重型机械有限公司，本期更名为河北天择重型机械有限公司。
- (4) 原河北金能张矿集团怀来矿业有限公司，本期更名为冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司。
- (5) 本期本公司之子公司通过同一控制下企业合并取得山西金牛矿业机械有限公司 100% 股权，本公司与其交易及未结算金额在编制合并财务报表时抵销，其与其他关联方的关联交易及未结算金额并入本公司。

5、关联交易情况

关联交易定价原则和定价依据：有关采购原材料、购买设备、销售商品的关联交易按照市场价确定交易价格；有关接受劳务的关联交易由双方根据公允原则友好协商确定。

(1) 向关联方销售商品或提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
冀中能源集团有限责任公司	煤炭	449,882.99	22.22	--	--
	综合服务	937.16	0.05	585.36	0.03
河北峰煤焦化有限公司	煤炭	28,596.33	1.41	29,419.61	1.39
冀中能源峰峰集团有限公司	煤炭	18,525.11	0.92	22,163.82	1.05
	综合服务	0.29	0.00	0.08	0.00
冀中能源井陘矿业集团有限公司	煤炭	14,415.58	0.71	3,815.11	0.18
	综合服务	0.07	0.00	3.80	0.00
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	煤炭	7,819.75	0.39	18,558.16	0.88
冀中能源机械装备有限公司	材料	7,560.03	0.37	10,478.60	0.50
	设备	338.77	0.02	--	--
	煤炭	--	--	71.38	0.00
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	电	6,169.99	0.30	4,172.67	0.20
	汽	1,617.62	0.08	1,602.63	0.08
	煤炭	207.07	0.01	284.50	0.01
	水泥	121.75	0.01	42.92	0.00
	材料	50.11	0.00	117.98	0.01
	综合服务	13.90	0.00	5.90	0.00
	设备	0.62	0.00	30.46	0.00
邯郸金华焦化有限公司	煤炭	1,779.07	0.09	12,647.56	0.60
邢台矿业工程有限责任公司	PVC	1,081.71	0.05	--	--
	水泥	316.15	0.02	2,206.33	0.10
	材料	67.15	0.00	3,259.76	0.15
	电	3.42	0.00	9.09	0.00

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
	综合服务	1.63	0.00	--	--
	煤炭	0.22	0.00	0.27	0.00
河北新晶焦化有限责任公司	煤炭	1,047.64	0.05	--	--
邯郸市峰滨经贸有限公司	煤炭	1,255.97	0.06	7,480.06	0.35
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	煤炭	356.46	0.02	1,897.28	0.09
	设备	69.68	0.00	--	--
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	煤炭	250.23	0.01	--	--
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	综合服务	245.24	0.01	--	--
河北煤炭科学研究院	电	51.65	0.00	64.68	0.00
	煤炭	22.06	0.00	53.61	0.00
	汽	2.29	0.00	1.45	0.00
	材料	--	--	414.59	0.02
冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司	煤炭	34.19	0.00	--	--
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	煤炭	4.67	0.00	2.14	0.00
	综合服务	--	--	0.13	0.00
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	煤炭	--	--	1,077.13	0.05
邯郸市峰煤建材有限责任公司	煤炭	--	--	274.50	0.01
石家庄煤矿机械有限责任公司	煤炭	--	--	166.60	0.01
	综合服务	--	--	0.10	0.00

说明：根据本公司与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团签订《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》，本公司控股股东冀中能源集团有限责任公司为了发挥集团销售的优势，提高下属煤炭业务的整体竞争力，于 2009 年 3 月设立营销分公司，负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方及三方下属控股子公司生产的全部煤炭产品的销售。为了确保峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方煤炭销售业务整体注入本公司，消除同业竞争，各方约定在过渡期间，冀中能源集团有限责任公司通过其下属营销分公司负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方资产煤炭销售产生的全部收益、收取的管理费在扣除销售费用后，应足额支付给本公司。2009 年 12 月 31 日，营销分公司将本年度归属于本公司的收益金额 15,453,894.42 元移交本公司，该金额业经中磊会计师事务所有限责任公司审计，并出具专项审计报告（中磊专审字[2010]第 10001 号）。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 从关联方购买商品或接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
冀中能源峰峰集团有限公司	煤炭	143,963.94	25.00	112,469.53	17.28
	电	15,293.42	19.80	12,046.75	19.22
	综合服务	8,888.66	41.23	2,268.99	16.48
	修理费	5,336.47	13.55	--	--
	劳务	505.08	0.77	--	--
邯郸市孙庄采矿有限公司	煤炭	19,390.44	3.37	15,162.36	2.33
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	电	11,129.73	14.41	--	--
	综合服务	2,014.70	9.35	1,115.68	8.10
	工程施工	427.86	0.24	--	--
	材料配件设计费	189.06	0.11	63.31	0.02
冀中能源机械装备有限公司	设备	10,582.43	4.08	9,636.00	9.42
	材料	2,826.28	1.59	3,505.75	0.87
	劳务	365.32	0.56	293.43	0.62
邯郸市大力矿业有限公司	煤炭	11,091.66	1.93	15,331.97	2.36
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	综合服务	9,985.48	46.31	10,231.32	74.30
	材料	951.45	0.54	1,285.91	0.32
	设备	--	--	8.66	0.01
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	煤炭	8,625.69	1.50	27,958.66	4.30
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	煤炭	8,496.52	1.48	9,189.90	1.41
河北天择重型机械有限公司	机器制造修理费	7,250.51	18.41	761.37	1.78
	材料	40.38	0.02	--	--
	设备	285.47	0.11	--	--
邢台矿业工程有限责任公司	工程施工	4,978.76	2.80	3,604.46	7.01
	材料	88.10	0.05	146.18	0.04
	劳务	548.72	0.84	865.12	1.84

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
邯郸矿业集团蔚县长城矿业有限公司	煤炭	5,327.06	0.93	5,221.19	0.80
石家庄煤矿机械有限责任公司	设备	3,038.93	1.17	1,708.24	1.67
	材料	2,016.63	1.14	1,651.39	0.41
	劳务	169.96	0.26	48.38	0.10
	煤炭	4,335.78	0.75	309.49	0.05
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	材料	361.23	0.20	--	--
	设备	10.00	0.00	--	--
	材料	3,748.42	2.11	4,689.56	1.17
河北煤炭科学研究院	设备	746.62	0.29	841.03	0.82
	劳务	113.80	0.17	188.02	0.40
	材料	3,453.30	1.95	--	--
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	设备	803.13	0.31	320.05	0.31
	修理费	1.83	0.00	204.90	0.48
	材料	4,423.30	2.49	--	--
冀中能源集团有限责任公司	材料	4,423.30	2.49	--	--
邯郸市利泰实业有限责任公司	煤炭	3,397.43	0.59	3,398.94	0.52
邯郸通顺矿业有限公司	煤炭	3,667.81	0.64	20,977.07	3.22
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	煤炭	2,993.05	0.52	13.18	0.00
冀中能源井陘矿业集团有限公司	煤炭	2,862.21	0.50	--	--
	设备	76.26	0.03	--	--
	材料	--	--	150.48	0.04
	工程施工	2,731.65	1.54	533.60	1.04
中煤河北煤炭建设第四工程处	劳务	81.60	0.13	15.17	0.03
	材料	--	--	1.88	0.00
	材料	2,278.67	1.28	--	--
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	材料	2,278.67	1.28	--	--
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	煤炭	2,217.51	0.39	811.47	0.12
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	煤炭	1,505.32	0.26	--	--
冀中能源张家口矿业集团有限公司	综合服务	671.38	3.11	155.00	1.12

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
	材料	--	--	0.19	0.00
冀中能源邯郸矿业集团邯 凤水泥有限公司	材料	608.05	0.34	--	--
冀中能源邯郸矿业集团亨 健矿业有限公司	煤炭	231.49	0.04	--	--
河北冀南矿业安全检测检 验有限公司	劳务	85.18	0.13	40.94	0.09
石家庄瑞丰煤业有限公司	材料	83.38	0.05	--	--
邯郸精益矿业安全检验监 测有限公司	劳务	68.38	0.10	19.56	0.04
冀中能源邯郸矿业集团康 城矿业公司	材料 配件	61.92	0.03	945.74	0.24
石家庄工业泵厂有限公司	材料	5.96	0.00	--	--
邯郸市峰煤建材有限责任 公司	水泥	--	--	274.50	0.07

说明：

① 本公司接受冀中能源邢台矿业集团有限责任公司综合服务项目包括租赁坑木场地、铁路、办公楼，支付租赁费；使用冀中能源邢台矿业集团有限责任公司出资修建的道路，分担维修养护费用；接受冀中能源邢台矿业集团有限责任公司为本公司提供的煤矿三级医疗急救服务，支付服务费等。

② 根据本公司与冀中能源邢台矿业集团有限责任公司签订的“《服务和供应协议》之补充协议”，为改善职工的福利待遇，本公司利用对方现有的生活福利设施，从2001年1月1日起向对方支付职工工资总额5%的福利费事项（2009年支付58,767,193.87元，2008年支付57,603,090.13元）本期已包含在冀中能源邢台矿业集团有限责任公司综合服务事项中。

③ 本公司于2009年3月分别与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团分别签订了《综合服务关联交易框架协议》，协议依据公允原则约定定价依据及结算方式，并分别明确综合服务项目如下：

A、与峰峰集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

B、与邯矿集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、煤矿医疗急救系统服务、办公楼租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

C、与张矿集团签订的协议明确综合服务项目包括：铁路专用线的使用、办公楼租赁、仓库租赁、提供生活福利设施、供水、供电及供热服务。

(3) 关联担保情况

提供担保方	接受贷款方	提供贷款方	金额（元）	期限	借款种类	保证方式
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	国家开发银行河北省分行	229,110,000.00	1994.2.1至2014.1.28	长期借款	连带责任保证
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	国家开发银行河北省分行	60,000,000.00	1994.2.1至2014.1.28	一年内到期非流动负债	连带责任保证
冀中能源张家口矿业集团有限公司、冀中能源邯郸矿业集团有限公司	本公司	国家开发银行河北省分行	20,800,000.00	1994.5.16至2013.5.30	长期借款非流动负债	连带责任保证
冀中能源张家口矿业集团有限公司、冀中能源邯郸矿业集团有限公司	本公司	国家开发银行河北省分行	87,200,000.00	1994.5.16至2014.5.15	长期借款非流动负债	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司、天津铁厂	本公司之子公司	中国民生银行石家庄翟营南大街支行	200,000,000.00	2008.9.3至2011.9.3	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司、天津铁厂	本公司之子公司	中国民生银行石家庄翟营南大街支行	300,000,000.00	2009.1.4至2012.1.4	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国农业银行涉县支行	250,000,000.00	2009.6.24至2016.6.15	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国农业银行涉县支行	250,000,000.00	2009.6.24至2016.6.15	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国银行股份有限公司邢台分行	120,000,000.00	2008.8.27至2011.8.23	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国银行股份有限公司邢台分行	120,000,000.00	2008.9.19至2011.8.23	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国建设银行股份有限公司邢台新兴东大街支行	40,000,000.00	2009.2.13至2012.2.12	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	中国建设银行股份有限公司邢台新兴东大街支行	40,000,000.00	2009.3.13至2012.2.12	长期借款	连带责任保证
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司之子公司	中国银行股份有限公司邢台分行	50,000,000.00	2007.8.30至2012.8.30	长期借款非流动负债	连带责任保证
邯郸钢铁集团有限公司	本公司	中国农业银行邯郸市丛台支行	75,000,000.00	2006.2.28至2011.2.28	长期借款非流动负债	连带责任保证
冀中能源张家口矿业集团有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司邯郸邯山支行	100,000,000.00	2008.7.29至2011.7.28	长期借款	连带责任保证

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	金额 (万元)	本期发生额 占同类交易 金额的比例 %	上期发生额 占同类交易 金额的比例 %
冀中能源峰峰集团有限公司	重大资产重组收购的资产	收购	公允价值	282,035.22	62.33	--
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	重大资产重组收购的资产	收购	公允价值	114,889.81	25.39	--
冀中能源张家口矿业集团有限公司	重大资产重组收购的资产	收购	公允价值	55,580.17	12.28	--
冀中能源集团财务有限责任公司	向关联方投资	投资	公允价值	36,750.00	100.00	--
冀中能源集团有限责任公司	转让持有的冀中能源集团金牛贸易有限公司股权	转让	公允价值	4,879.68	100.00	--
冀中能源邢矿集团有限责任公司、石家庄煤矿机械有限责任公司、邯矿集团通方机械有限公司	受让关联方所持有的山西金牛矿业机械有限公司	收购	公允价值	3,335.58	100.00	--

6、关联方应收应付款项

科目	关联方名称	期末数		期初数	
		金额	比例%	金额	比例%
应收账款	冀中能源集团有限责任公司	495,989,454.51	29.98	--	--
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	95,030,610.74	5.74	66,067,883.84	2.09
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	8,408,987.46	0.51	--	--
	河北新晶焦化有限责任公司	1,472,548.00	0.09	--	--
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业集团有限公司	1,402,575.83	0.08	6,354,571.55	0.20
	河北煤炭科学研究院	165,174.27	0.01	173,874.75	0.01

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

科 目	关联方名称	期末数		期初数	
		金 额	比例%	金 额	比例%
	邢台矿业工程有限责任公司	59,215.00	0.00	93,899.00	0.00
	冀中能源张矿集团怀来矿业 有限公司	54,655.50	0.00	--	--
	邯郸市峰滨经贸有限公司	--	--	12,884,527.73	0.41
	邯郸市孙庄采矿有限公司	--	--	463,753.02	0.01
	冀中能源峰峰集团有限公司	--	--	17,238,534.34	0.55
	邯郸市峰煤建材有限责任公 司	--	--	233,169.92	0.01
	邯郸矿业集团蔚县长城矿业 有限公司	--	--	1,491,053.19	0.05
	冀中能源机械装备有限公司	--	--	944,992.00	0.03
预付款项	邯郸矿业集团通方机械制造 有限公司	37,909,992.56	5.36	26,559,291.41	2.41
	邢台矿业工程有限责任公司	20,690,824.43	2.93	41,538,264.43	3.76
	冀中能源邯郸矿业集团有限 公司	13,119,433.56	1.86	11,469,700.00	1.04
	冀中能源机械装备有限公司	14,346,121.80	2.03	30,006,838.87	2.72
	冀中能源邯郸矿业集团康城 矿业公司	350,000.00	0.05	--	--
	冀中能源邯郸矿业集团聚能 物资有限公司	244,371.12	0.03	--	--
	冀中能源张家口矿业集团有 限公司	100,000.00	0.01	--	--
	石家庄工业泵厂有限公司	18,201.90	0.00	--	--
	冀中能源峰峰集团有限公司	--	--	1,400,000.00	0.13
	峰峰集团邯郸鼎峰物流有限 公司	--	--	1,075,669.20	0.10
	邯郸市孙庄采矿有限公司	--	--	8,000,000.00	0.72
其他应收款	冀中能源邯郸矿业集团云宁 矸石热电有限公司	--	--	4,812,359.55	0.38
	冀中能源邯郸矿业集团康城 矿业公司	--	--	1,999,281.33	0.16
	冀中能源邯郸矿业集团亨健 矿业有限公司	--	--	956,812.50	0.08

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

科 目	关联方名称	期末数		期初数	
		金 额	比例%	金 额	比例%
	冀中能源邯郸矿业集团邯凤水泥有限公司	--	--	1,526,200.00	0.12
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	--	--	8,980,151.03	0.71
应付账款	冀中能源集团有限责任公司	220,479,508.22	6.44	--	--
	冀中能源张矿集团康保矿业集团有限公司	86,577,124.25	2.53	--	--
	邯郸矿业集团蔚县长城矿业集团有限公司	53,977,848.77	1.58	--	--
	冀中能源峰峰集团有限公司	31,114,702.05	0.91	23,976,304.75	1.10
	河北煤炭科学研究院	14,738,377.52	0.43	3,952,553.69	0.18
	石家庄煤矿机械有限责任公司	10,632,971.60	0.31	4,905,647.38	0.23
	邢台矿业工程有限责任公司	8,249,541.69	0.24	12,079,995.69	0.56
	中煤河北煤炭建设第四工程处	4,176,519.78	0.12	12,138,948.82	0.56
	河北天择重型机械有限公司	3,539,877.87	0.10	6,724,246.77	0.31
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	3,517,550.57	0.10	--	--
	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	3,242,239.71	0.09	--	--
	冀中能源机械装备有限公司	3,610,255.32	0.11	3,891,432.96	0.18
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	2,978,308.63	0.09	603,767.00	0.03
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	2,466,294.94	0.07	5,979,050.00	0.28
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	1,643,076.21	0.05	2,849,068.65	0.13
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	950,129.00	0.03	1,381,039.00	0.06
	石家庄瑞丰煤业有限公司	305,554.16	0.01	--	--
	河北冀南矿业安全检测检验有限公司	223,242.00	0.01	816,755.20	0.04
	邯郸市利泰实业有限责任公司	--	--	4,418,494.38	0.20
	邯郸市牛儿庄采矿有限公司	--	--	33,743,069.38	1.55
	邯郸市大力矿业有限公司	--	--	13,548,942.34	0.62

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

科 目	关联方名称	期末数		期初数	
		金 额	比例%	金 额	比例%
	邯郸通顺矿业有限公司	--	--	40,924,538.13	1.88
	邯郸市孙庄采矿有限公司	--	--	10,259,330.36	0.47
预收款项	河北峰煤焦化有限公司	14,889,190.49	1.48	9,207,442.02	1.07
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	3,121,112.53	0.31	--	--
	邯郸金华焦化有限公司	1,604,982.35	0.16	6,420,051.94	0.75
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	1,004,002.12	0.10	9,811,758.33	1.14
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	760,000.00	0.08	190.50	0.00
	河北邢矿硅业科技有限公司	547,772.20	0.05	--	--
	山西金地煤焦有限公司	500,000.00	0.05	--	--
	邢台矿业工程有限责任公司	231,744.00	0.02	--	--
其他应付款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	125,713,785.19	13.24	106,434,506.04	14.05
	冀中能源峰峰集团有限公司	100,665,931.51	10.60	--	--
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	73,545,846.53	7.75	--	--
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	3,736,345.01	0.39	19,152,317.25	2.53
	冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司	1,257,732.00	0.13	1,121,564.02	0.15
	邢台矿业工程有限责任公司	908,126.69	0.10	287,138.24	0.04
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	1,157,136.09	0.12	--	--
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	585,173.60	0.06	307,523.48	0.04
	邯郸精益矿业安全检验监测有限公司	200,000.00	0.02	--	--
	河北煤炭科学研究所	38,300.00	0.00	18,960.00	0.00
	冀中能源邯郸矿业集团阳邑矿业有限公司	14,951.85	0.00	14,951.85	0.00
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	13,500.00	0.00	28,428.34	0.00

七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	368,298,784.00	1,110,277,919.34
对外投资承诺	245,730,000.00	--

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	89,066,007.65	37,110,836.52
资产负债表日后第 2 年	89,066,007.65	89,066,007.65
资产负债表日后第 3 年	89,066,007.65	89,066,007.65
合 计	267,198,022.95	215,242,851.82

(3) 其他承诺事项

本公司之子公司金牛化工股份有限公司根据《沧州化学工业股份有限公司重整计划》相关规定，承诺按以下方案履行还债义务：对有特定财产担保权的债权，在重整计划三年执行期满前，分三次清偿完毕；职工债权，在法院批准重整计划次日起 6 个月内清偿 50%，12 个月内清偿完毕；税款债权，在重整计划执行期满前清偿完毕；大额普通债权中的 50 万元以内（包括 50 万元）部分，在法院批准重整计划的次日起 12 个月内清偿完毕；大额普通债权中超过 50 万元的部分，在重整计划执行期满 12 个月的月底前清偿 10%，满 24 个月的月底前清偿 35%，满 36 个月的月底前清偿 55%；小额普通债权在法院批准重整计划次日起 9 个月内一次性清偿。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司之子公司金牛化工股份有限公司重整债务偿还总额为 52,105.75 万元，其中由冀中能源有限责任公司代本公司之子公司金牛化工股份有限公司偿付金额为 17,160.69 万元。

2、截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	578,221,051.00 元（税前 0.5 元/股）
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

2、其他资产负债表日后事项说明

- (1) 根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司名称由“河北金牛能源股份有限公司”变更为“冀中能源股份有限公司”，并于 2010 年 1 月 12 日办理完成更名的工商变更登记手续，有关发行股份增加注册资本的工商变更登记手续目前尚在办理过程中。
- (2) 截至 2010 年 4 月 7 日，本次重组所涉及标的资产中的土地、房屋的权属证明除附注五、10、(7)、③所述外，均已过户登记至本公司名下；无形资产采矿权的采矿权证变更已向主管部门申报，相关手续尚在办理过程中。相关银行账户、税务登记、工商登记的变更手续尚未办理。
- (3) 本公司拟 2010 年度在冀中能源集团财务有限责任公司开设结算账户，通过冀中能源集团财务有限责任公司的资金业务平台，办理本公司及本公司之子公司的存款、贷款、票据贴现等金融业务。2010 年度，本公司及本公司之子公司预计在冀中能源集团财务有限责任公司结算账户上的平均存款余额不超过 30 亿元人民币。

3、截至 2010 年 4 月 7 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、报告期内重大资产重组情况

- (1) 根据本公司第四届董事会第三次会议决议、2009 年第一次临时股东大会决议，并经 2009 年 7 月 29 日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707 号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，本公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行 368,489,569 股股份购买相关资产。包括如下：

① 根据本公司与峰峰集团签订的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产协议之补充协议》，本公司向峰峰集团发行 229,670,336 股，峰峰集团以其拥有的大淑村矿、万年矿、新三矿、梧桐庄矿及煤炭生产辅助单位（煤炭运销分公司、物资供销分公司、铁路运营分公司、设备租赁分公司、邯郸洗选厂、马头洗选厂等）的经营性资产及负债认缴出资。

② 根据本公司与邯矿集团签订的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产协议之补充协议》，本公司向邯矿集团发行 93,558,477 股，邯矿集团所拥有的云驾岭矿、陶一矿、陶二矿、陶二矸石热电厂的经营性资产和负债的经营性资产及负债以及持有的邯郸矿业集团郭二庄矿业有限公司（2009 年 12 月，该公司已变更为分公司）100%股权认缴出资。

- ③ 根据本公司与张矿集团签订的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产协议之补充协议》，本公司向张矿集团发行 45,260,726 股，张矿集团以其拥有的宣东二号矿及煤炭生产辅助单位（煤炭销售分公司、机械修造分公司、物资贸易分公司、张矿集团洗煤厂等）的经营性资产认缴出资。
- (2) 根据 2009 年 3 月 18 日中联资产评估有限公司出具的资产评估报告书（中联评报字[2009]第 27、28、29 号）中列示，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团用于出资的与煤炭相关的经营性资产在评估基准日 2008 年 12 月 31 日的评估价值分别为 2,820,352,237.34 元，1,148,898,056.34 元和 555,801,719.51 元。
- (3) 根据《重组办法》的相关规定，本次发行股份的价格不低于本公司董事会就发行股份购买资产作出决议公告日前 20 个交易日股票交易均价，即为 12.28 元/股。本次发行价格已经本公司 2009 年第一次临时股东大会批准。本次发行完成后，本公司的总股本将变更为 1,156,442,102 股，冀中能源集团有限责任公司及其下属企业峰峰集团、邯矿集团和张矿集团合计持有本公司 822,689,837 股股份，占总股本的 71.14%。本公司有关发行股份增加注册资本的工商变更登记手续目前尚在办理过程中。
- (4) 峰峰集团、邯矿集团、张矿集团用于出资的与煤炭相关的经营性资产已于 2009 年 12 月 5 日以 2009 年 7 月 31 日经审计后的经营性资产进行交付。本公司于 2009 年 12 月 5 日接收了相关资产，双方已对资产交接明细进行确认。2009 年 12 月 8 日，本公司完成本次发行股份相关的证券登记手续。
- (5) 本公司此次重大重组涉及标的资产自定价基准日（2008 年 12 月 31 日）至交割日期间所产生的利润归本公司享有。
- (6) 截至 2010 年 4 月 7 日，本次重组所涉及标的资产中的土地、房屋的权属证明除附注五、10、(7)、③所述外，均已过户登记至本公司名下；无形资产采矿权的采矿权证变更已向主管部门申报，相关手续尚在办理过程中。相关银行账户、税务登记、工商登记的变更手续尚未办理。
- (7) 2009 年 3 月 20 日，本公司分别与峰峰集团、邯矿集团和张矿集团签署了《补偿协议书》，主要内容如下：根据《盈利预测报告》并经各方协商同意并确认，本次交易对方所持标的资产在 2009 年度经审计的净利润应不低于净利润预测数额，其中峰峰集团为 2009 年度预测的净利润为 360,551,857.01 元；邯矿集团为 111,287,250.00 元；张矿集团为 62,914,788.14 元。由于本次采矿权评估采用了折现现金流量法，根据《重组办法》的相关规定，本公司与本次交易对方约定本次交易涉及的标的资产在 2010 年、2011 年实现的净利润应在 2009 年盈利预测确认的净利润的基础上逐年递增 20%。2009 年度张矿集团用于出资的与煤炭相关的经营性资产未完成盈利预测，差额 8,067,365.86 元（税后）已由张矿集团补足。
- (8) 根据本公司与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团签订《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》，本公司控股股东冀中能源集团有限责任公司为了发挥集团销售的优势，提高下属煤炭业务的整体竞争力，于 2009 年 3 月设立营销分公司，负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方及三方下属控股子公司生产的全部煤炭产品的销售。为了确保峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方煤炭销售业务整体注入本公司，消除同业竞争，各方约定在过渡期间，冀中能源集团有限责任公司通过其下属营销分公司负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方资产煤炭销售产生的全部收益、收取的管理费在扣除销售费用后，

应足额支付给本公司。2009 年 12 月 31 日，营销分公司将本年度归属于本公司的收益金额 15,453,894.42 元移交本公司，该金额业经中磊会计师事务所有限责任公司审计，并出具专项审计报告（中磊专审字[2010]第 10001 号）。截至 2010 年 4 月 7 日，营销分公司作为过渡性部门尚未注销，其业务也未纳入本公司管理。

2、企业合并

（1）同一控制下企业合并

① 同一控制下吸收合并

如上附注十、1 所述，此次重大重组事项为同一控制下的吸收合并，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团均系本公司之母公司冀中能源集团有限责任公司之子公司，由于合并前后合并双方均受冀中能源集团有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并（业务合并），由于资产交割时点和股权登记均在 12 月初，合并日确定为 2009 年 11 月 30 日。本公司吸收合并中取得的资产及负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。根据《企业会计准则》相关规定，本公司已将收购的资产 2009 年期初至合并日经营成果及现金流量等并入合并财务报表，并在编制比较期合并财务报表时，将 2008 年度财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表中。

被吸收合并资产在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	合并日	2008 年 12 月 31 日
流动资产	4,417,998,713.85	2,651,364,999.08
非流动资产	4,780,296,683.14	4,711,328,628.01
流动负债	4,245,999,669.82	3,119,714,123.92
非流动负债	1,851,989,804.36	1,782,963,390.00
取得净资产	3,100,305,922.81	2,460,016,113.17
其中：专项储备	129,739,899.02	--
扣除专项储备后净资产	2,970,566,023.79	2,460,016,113.17
合并差额（计入权益）	2,602,076,454.79	
合并成本	368,489,569.00	

② 同一控制下控股合并

2009 年 6 月，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司以现金 33,355,800.00 元取得山西金牛矿业机械有限公司 100% 股权，由于合并前后合并双方均受冀中能源集团有限责任公司间接控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。工商变更日期为 2009 年 7 月，合并日确定为 2009 年 6 月 30 日。本公司长期股权投资成本以山西金牛矿业机械有限公司合并日的账面净资产为入账依据，实际支付价款与入账价值的差异冲减资本公积。本公司已将该公司 2009 年期初至合并日经营成果及现金流量等并入合并财务报表，并在编制比较期合并财务报表时，将 2008 年度财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表中。

山西金牛矿业机械有限公司在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	合并日	2008 年 12 月 31 日
流动资产	10,614,898.14	7,580,582.64
非流动资产	78,770,835.10	81,588,660.97
流动负债	26,791,115.47	22,393,886.37
非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
取得净资产	12,594,617.77	16,775,357.24
其中：少数股东权益	--	--
扣除少数股东权益后净资产	12,594,617.77	16,775,357.24
合并差额（计入权益）	-20,761,182.23	
合并成本	33,355,800.00	

（2）非同一控制下企业合并

① 本公司董事会于 2009 年 2 月 28 日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司对邢北煤矿进行增资扩股的议案》。2009 年 7 月本公司对邢台县邢北煤矿有限公司出资 8,600 万元取得 51% 股权，2009 年 8 月，邢台县邢北煤矿有限公司完成相应工商变更手续，并更名为“河北金牛邢北煤业有限公司”，购买日确定为 2009 年 7 月 31 日。

河北金牛邢北煤业有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	96,976,948.67	96,976,948.67
非流动资产	186,784,667.62	45,736,566.42
流动负债	52,941,068.82	52,941,068.82
非流动负债	62,062,025.30	26,800,000.00
购买取得净资产	168,758,522.17	62,972,446.27
减：少数股东权益	82,691,675.86	30,856,498.67
减：归属于母公司专项储备	66,846.31	66,846.31
扣除少数股东权益及归属于母公司专项储备后归属于母公司净资产	86,000,000.00	32,049,101.29
购买产生的商誉	--	
合并成本	86,000,000.00	

说明：购买日公允价值确定主要根据 2009 年 3 月 3 日北京中和谊资产评估有限公司出具的《关于河北金牛能源股份有限公司拟收购霍永基先生持有的邢台县邢北煤矿有限公司部分股权项目》（中和谊评报字[2009]第 11019 号）资产评估报告确定，评估基准日为 2008 年 12 月 31 日。

② 于 2009 年 4 月，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司出资 7,500 万元取得了寿阳县宗艾煤业有限公司 62.50% 的股权。2009 年 5 月，寿阳县宗艾煤业有限公司完成相应工商变更手续，购买日确定为 2009 年 5 月 31 日。

寿阳县宗艾煤业有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	9,223,262.69	9,223,262.69
非流动资产	166,893,387.75	53,769,436.11
流动负债	7,988,991.27	7,988,991.27
非流动负债	28,575,737.46	294,749.55
购买取得净资产	139,551,921.71	54,708,957.98
减：少数股东权益	52,331,970.64	--
减：归属于母公司专项储备	12,219,951.07	12,219,951.07
扣除少数股东权益及归属于母公司专项储备后归属于母公司净资产	75,000,000.00	42,489,006.91
购买产生的商誉	--	--
合并成本	75,000,000.00	--

说明：购买日公允价值确定主要根据 2009 年 2 月 16 日北京国友大正资产评估有限公司出具的《寿阳县宗艾煤业有限公司股权转让项目》（国友大正评报字[2009]第 14 号）资产评估报告确定，评估基准日为 2008 年 12 月 31 日。

3、处置子公司

（1）本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额	本公司合计持股比例%	本公司合计表决权比例%	不再成为子公司原因
冀中能源集团金牛贸易有限公司	河北邢台	批发零售	48,000,000.00	60.00%	60.00%	转让

说明：根据本公司第四届董事会第十次会议决议通过，本公司与冀中能源集团有限责任公司于 2009 年 11 月 20 签订股权转让协议，以 48,796,752.63 元出售其所持有冀中能源集团金牛贸易有限公司公司的 60% 股权，处置日为 2009 年 11 月 30 日。故自 2009 年 11 月 30 日起，本公司不再将冀中能源集团金牛贸易有限公司纳入合并范围。

(2) 本期出售的子公司出售日、上年末的财务状况列示如下：

项 目	冀中能源集团金牛贸易有限公司	
	出售日	期初数
流动资产	582,442,574.51	82,446,943.06
固定资产	131,784.62	129,179.07
其他非流动资产	796,752.36	76,828.07
减：流动负债	502,437,465.03	1,946,936.31
减：少数股东权益	32,373,458.59	32,282,405.56
归属于母公司净资产	48,560,187.87	48,423,608.33
处置损益	236,564.76	
处置对价	48,796,752.63	

(3) 本期出售的子公司年初至出售日、上年度的经营成果列示如下：

项 目	冀中能源集团金牛贸易有限公司	
	期初数-出售日	上期发生额
营业收入	549,585,458.93	117,932,767.43
营业利润	456,750.53	5,517,359.93
利润总额	439,320.53	5,517,359.93
所得税费用	211,687.96	1,384,589.78
净利润	227,632.57	4,132,770.15

4、其他

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司按照债务重整计划偿还债务情况：已支付职工债权 78,234,379.92 元；已支付有特定财产担保的债权 202,000,000.00 元；已支大额普通债权 175,559,181.63 元；已支付小额普通债权 8,583,685.47 元；已支付共益债权 14,415,836.39 元；已支付税收债权 2,739,180.64 元；已支付临时转确认债权 39,525,223.85 元。已支付的金额包括由冀中能源集团有限责任公司代本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司偿付金额 171,606,903.87 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,961,332,607.21	88.99	194,587,787.87	1,257,802,924.81	96.77	125,780,292.49
1至2年	208,324,492.34	9.45	31,354,624.33	22,949,705.53	1.77	6,287,830.62
2至3年	19,296,089.56	0.88	6,210,376.19	3,921,469.44	0.30	1,817,326.09
3年以上	15,111,564.39	0.68	15,111,564.39	15,124,499.47	1.16	15,124,499.47
合计	2,204,064,753.50	100.00	247,264,352.78	1,299,798,599.25	100.00	149,009,948.67

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	2,001,187,135.07	90.80	208,426,755.96	10.42	1,202,055,126.21	92.48	120,205,512.63	10.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,226,954.14	0.82	18,226,954.14	100.00	19,763,289.47	1.52	19,763,289.47	100.00
其他不重大应收账款	184,650,664.29	8.38	20,610,642.68	11.16	77,980,183.57	6.00	9,041,146.57	11.59
合计	2,204,064,753.50	100.00	247,264,352.78	11.22	1,299,798,599.25	100.00	149,009,948.67	11.46

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

① 期末本公司对于单项金额重大的应收账款 2,001,187,135.07 元经单独减值测试后未减值，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备 208,426,755.96 元。

② 期末单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 18,226,954.14 元，由于预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	--	--	--
1至2年	--	--	--	3,347,499.75	16.94	3,347,499.75
2至3年	3,115,389.75	17.09	3,115,389.75	1,291,290.25	6.53	1,291,290.25
3年以上	15,111,564.39	82.91	15,111,564.39	15,124,499.47	76.53	15,124,499.47
合计	18,226,954.14	100.00	18,226,954.14	19,763,289.47	100.00	19,763,289.47

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
中国煤炭物资沈阳公司	煤炭销售货款	-1,354,304.65	核销后收回	否

(6) 截至2009年12月31日，应收账款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况，见附注六、6。

(7) 截至2009年12月31日，应收账款金额前五名合计984,521,219.89元，占应收账款总额的比例为44.67%。

(8) 截至2009年12月31日，本公司不存在终止确认应收账款的情况。

(9) 截至2009年12月31日，本公司不存在以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	160,779,756.35	59.29	16,109,197.03	106,417,418.88	70.83	10,641,741.89
1至2年	60,081,728.08	22.15	13,298,109.69	41,307,431.56	27.49	6,196,114.73
2至3年	46,285,020.62	17.07	8,951,225.45	1,818,335.93	1.21	431,867.23
3年以上	4,053,453.95	1.49	2,368,673.79	702,193.90	0.47	423,324.31
合计	271,199,959.00	100.00	40,727,205.96	150,245,380.27	100.00	17,693,048.16

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	140,345,490.13	51.75	19,149,549.02	13.64	112,300,000.00	74.74	12,730,000.00	11.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,741,693.17	1.75	4,741,693.17	100.00	415,617.84	0.28	415,617.84	100.00
其他不重大其他应收款	126,112,775.70	46.50	16,835,963.77	13.35	37,529,762.43	24.98	4,547,430.32	12.12
合计	271,199,959.00	100.00	40,727,205.96	15.02	150,245,380.27	100.00	17,693,048.16	11.78

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

① 期末本公司对于单项金额重大的其他应收款 140,345,490.13 元经单独减值测试后未减值，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备 19,149,549.02 元。

② 期末单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 4,741,693.17 元，由于预计无法收回，全额计提了坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	--	--	--
1至2年	3,306,046.78	69.72	3,306,046.78	--	--	--
2至3年	129,503.20	2.73	129,503.20	85,250.06	20.51	85,250.06
3年以上	1,306,143.19	27.55	1,306,143.19	330,367.78	79.49	330,367.78
合计	4,741,693.17	100.00	4,741,693.17	415,617.84	100.00	415,617.84

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
个人	备用金	36,845.13	员工死亡	否

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款见附注六、6。

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名金额 131,512,081.09 元，占其他应收款总额的 48.49%。

(8) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(9) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资											
张家口金牛能源有限责任公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	--	27,000,000.00	90.00	90.00	--	--	--	--
寿阳县段王煤化有限责任公司	成本法	340,134,625.76	90,134,625.76	250,000,000.00	340,134,625.76	72.00	72.00	--	--	--	--
寿阳县天泰煤业有限责任公司	成本法	50,300,000.00	50,300,000.00	--	50,300,000.00	80.00	100.00	附注四、1、(2)、②	--	--	--
冀中能源集团金牛贸易有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	-48,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--
金牛天铁煤焦化有限公司	成本法	330,000,000.00	330,000,000.00	--	330,000,000.00	50.00	60.00	附注四、2、(1)、①	--	--	--
河北金牛化工股份有限公司	成本法	72,053,433.00	72,053,433.00	--	72,053,433.00	30.29	30.29	--	--	--	--
河北金牛旭阳化工有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	50.00	57.14	附注四、2、(1)、③	--	--	--
邢台金牛玻纤有限责任公司	成本法	530,363,264.15	530,363,264.15	--	530,363,264.15	100.00	100.00	--	--	--	--
河北金牛能源邢北煤业有限公司	成本法	86,000,000.00	--	86,000,000.00	86,000,000.00	51.00	51.00	--	--	--	--

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2009 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
② 对其他企业投资											
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
河北省国控担保有限公司	成本法	150,000,000.00	--	150,000,000.00	150,000,000.00	13.04	13.04	--	--	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	成本法	367,500,000.00	--	367,500,000.00	367,500,000.00	35.00	35.00	--	--	--	--
中联煤炭销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1.20	1.20	--	--	--	--
合 计		2,082,351,322.91	1,223,851,322.91	810,500,000.00	2,034,351,322.91						

说明：本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,206,809,455.93	7,589,764,531.68
其他业务收入	717,910,326.95	582,899,534.61
营业成本	4,943,603,802.31	4,066,789,114.46

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	7,235,376,573.82	4,363,960,572.08	7,438,172,873.42	3,441,951,928.45
电力	124,635,847.42	77,395,653.95	121,289,317.35	72,677,241.65
建材	541,665,199.70	468,900,573.02	598,412,407.66	517,891,502.93
其他	23,042,161.94	33,347,003.26	14,789,467.86	34,268,441.43
合 计	7,924,719,782.88	4,943,603,802.31	8,172,664,066.29	4,066,789,114.46

(3) 主营业务（分地区）

(4) 公司前五名客户的营业收入金额为 1,964,990,613.11 元，占营业收入总额的 24.80%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	1,200,000.00	4,727,675.03
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	796,752.63	--
委托贷款投资收益	31,403,536.31	20,226,165.83
合 计	33,400,288.94	24,953,840.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的的原因
冀中能源集团金牛贸易有限公司	--	3,767,675.03	本报告期处置
寿阳县段王煤化有限责任公司	1,200,000.00	960,000.00	
合 计	1,200,000.00	4,727,675.03	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,259,761,532.20	2,111,382,215.07
加：资产减值准备	-73,235,965.09	128,440,235.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	465,783,397.76	520,403,537.38
无形资产摊销	12,117,957.75	4,585,941.74
长期待摊费用摊销	--	183,017.80
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）	--	2,718,078.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,759,197.06	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,403,465.49	19,000,849.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,400,288.94	-24,953,840.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,076,042.43	-32,944,537.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,123,141.93	-52,881,306.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	609,728,786.87	-1,557,944,204.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-981,485,629.92	782,817,670.03
其他	31,714,624.09	219,757,321.23
经营活动产生的现金流量净额	1,445,539,330.65	2,120,564,977.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	179,000.80
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,646,714,160.25	322,798,637.76
减：现金的期初余额	322,798,637.76	394,574,755.41
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,323,915,522.49	-71,776,117.65

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-99,177,582.75	-9,415,939.22
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	--
政府补助	48,120,148.24	12,130,000.00
对非金融企业收取的资金占用费	--	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	190,661.40	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	-44,602.75	--
企业重组费用	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	506,369,171.15	826,393,022.70
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	--	--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,096,600.00	7,170,900.30
对外委托贷款取得的损益	210,187.50	133,777.78
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,235,387.31	-67,916,415.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,453,894.42	--
非经常性损益总额	472,983,089.90	768,495,346.34
减：非经常性损益的所得税影响数	-4,833,327.26	-2,227,069.79
非经常性损益净额	477,816,417.16	770,722,416.13
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-4,139,146.95	-12,676,934.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益	481,955,564.11	783,399,351.05

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.32	1.3892	1.3892
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.86	1.3736	1.3736

加权平均净资产收益率的计算公式如下

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末余额为人民币 229,736.86 万元，较期初余额增加 106.66%，主要是由于应收账款收回和应付账款尚未结算等原因所致。
- (2) 应收账款期末余额为人民币 131,810.64 万元，较期初余额减少 50.72%，主要是由于本公司加大货款回收力度，同时受煤炭价格下降影响销售相同数量的煤炭产生的应收账款较期初减少。
- (3) 预付账款期末余额为人民币 70,188.58 万元，较期初余额减少 36.12%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司预付设备采购款相应的设备已到货，预付的工程款相应的工程已完工。
- (4) 其他应收款期末余额为人民币 19,257.80 万元，较期初余额增加 25.47%，主要是由于交纳环境治理保证金、矿山恢复押金以及新增子公司带入款项所致。
- (5) 存货期末余额为人民币 86,549.14 万元，较期初余额增加 31.10%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛化工股份有限公司本期存货增加所致。

- (6) 其他流动资产报告期新增人民币 5,000.00 万元，主要是由于报告期本公司新增对河北董氏集团有限公司委托贷款所致。
- (7) 长期股权投资期末余额为人民币 52,610.93 万元，较期初余额增加 12,428.35%，主要是由于报告期本公司对冀中能源集团财务有限责任公司、河北省国控担保有限公司和河北集通正蓝张铁路有限责任公司投资所致。
- (8) 固定资产期末余额为人民币 1,079,053.06 万元，较期初余额增加 40.28%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司建成投产后新增固定资产所致。
- (9) 在建工程期末余额为人民币 111,429.69 万元，较期初余额减少 32.24%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司投产后在建工程转入固定资产所致。
- (10) 工程物资期末余额为人民币 4,488.69 万元，较期初余额减少 40.16%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司、河北金牛旭阳化工有限公司工程领用所致。
- (11) 固定资产清理期末无余额，本期减少是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司固定资产清理完毕。
- (12) 递延所得税资产期末余额为人民币 8,121.71 万元，较期初余额减少 31.73%，主要是由于报告期可抵扣暂时性差异减少所致。
- (13) 短期借款期末余额为人民币 48,100.75 万元，较期初余额减少 60.93%，主要是由于报告期偿还所致。
- (14) 应付账款期末余额为人民币 342,480.68 万元，较期初余额增加 57.53%，主要是由于尚未结算的材料及设备采购款增加所致。
- (15) 应交税费期末余额为人民币 46,441.19 万元，较期初余额减少 41.58%，主要是由于利润总额影响应交企业所得税减少和增值税进项税额抵扣政策变化，待抵进项税额增加所致。
- (16) 应付利息期末余额为人民币 7,884.07 万元，较期初余额增加 366.85%，主要是由于报告期对分期付款购买采矿权价款计息所致。
- (17) 长期借款期末余额为人民币 219,167.68 万元，较期初余额增加 52.49%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司项目贷款增加所致。
- (18) 专项应付款期末余额为人民币 548.13 万元，较期初余额增加 149.15%，主要是由于本公司收到国家安全生产监督管理总局下拨的中澳煤矿安全合作项目经费所致。
- (19) 递延所得税负债报告期新增人民币 6,300.52 万元，主要是由于非同一控制下企业合并对被投资单位公允价值调整相应确认递延所得税负债所致。

- (20) 其他非流动负债期末余额为人民币 10,676.54 万元，较期初余额增加 1,248.05%，主要是由于本公司及子公司收到的 2008 年、2009 年煤矿安全改造项目中央投资补助和节能减排补贴等资金增加所致。
- (21) 营业收入本期金额为人民币 2,024,553.78 万元，较上期减少 4.24%，主要是由于受市场价格波动影响，本公司主要产品的销售价格下滑，导致营业收入减少。
- (22) 营业成本本期金额为人民币 1,484,821.21 万元，较上期增加 6.10%，主要是由于新产品焦炭、甲醇增加的营业成本以及煤炭产品销量增加所致。
- (23) 销售费用本期金额为人民币 40,711.12 万元，较上期增加 33.42%，主要是由于本公司产品销售量增加，相应的销售费用随之增长，以及新产品焦炭、甲醇新增的销售费用。
- (24) 财务费用本期金额为人民币 21,363.57 万元，较上期增加 49.68%，主要是由于本公司长期借款增加导致利息支出增加。
- (25) 资产减值损失本期金额为人民币 -13,723.02 万元，较上期减少 134.34%，主要是由于本公司加大贷款回收力度，坏账准备随应收账款减少而转回所致。
- (26) 投资收益本期金额为人民币 49.74 万元，较上期增加 334.93%，主要是由于报告期本公司处置原子公司冀中能源集团金牛贸易有限公司所形成的处置收益。
- (27) 营业外收入本期金额为人民币 14,616.16 万元，较上期增加 108.15%，主要是由于煤矿安全改造项目中央投资补助增加及本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区拆迁，处置固定资产处置利得增加所致。
- (28) 营业外支出本期金额为人民币 19,604.76 万元，较上期增加 57.75%，主要是由于根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》，本公司本期提前报废矸石电厂和章村电厂部分小火电机组，导致固定资产处置损失增加和本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期老厂区拆迁，处置无形资产土地损失增加所致。
- (29) 所得税费用本期金额为人民币 63,700.77 万元，较上期减少 40.70%，主要是由于应纳税所得额随利润总额减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第 13 次会议于 2010 年 4 月 7 日批准。

冀中能源股份有限公司

2010 年 4 月 7 日