

冀中能源股份有限公司

Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

二〇一〇年年度报告

二〇一一年四月七日

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二十二次会议审议通过，公司 12 名董事出席了董事会，董事董传彤、李明朝、杨化彭因公未现场出席，分别委托董事祁泽民、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	7
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	26
第六部分 股东大会情况简介	31
第七部分 董事会报告.....	32
第八部分 监事会报告.....	55
第九部分 重要事项	57
第十部分 财务报告.....	77
第十一部分 备查文件目录.....	77

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，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
重大资产重组	指 2009年7月31日中国证监会核准的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优质经营性资产及负债事宜。

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

公司互联网网址：<http://www.jznygf.com>

公司电子信箱：admin@jnnny.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：2011 年 3 月 30 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

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、 主要会计数据:

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入 (元)	30,289,161,376.44	20,245,537,812.43	20,245,537,812.43	49.61	21,142,620,827.15	21,142,620,827.15
利润总额 (元)	3,321,075,733.51	2,249,457,271.40	2,249,457,271.40	47.64	3,724,805,619.97	3,724,805,619.97
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,396,163,843.00	1,606,489,526.39	1,673,384,864.61	43.19	2,644,355,828.64	2,860,418,913.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	2,377,688,562.08	1,124,533,962.28	1,191,429,300.50	99.57	1,860,956,477.59	2,077,019,562.49
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,491,628,394.73	4,977,743,151.51	4,977,743,151.51	-29.86	2,697,240,823.28	2,697,240,823.28
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	25,228,568,731.93	21,110,381,083.45	21,111,223,826.45	19.50	18,376,636,368.37	18,376,603,725.94
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	11,710,176,303.52	9,519,054,405.57	9,802,888,214.12	19.46	8,038,114,351.98	8,254,177,436.88
股本 (股)	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	--	787,952,533.00	787,952,533.00

二、 主要财务指标:

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	2.0720	1.3892	1.4470	43.19	2.2867	2.4735
稀释每股收益 (元/股)	2.0720	1.3892	1.4470	43.19	2.2867	2.4735
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.0560	1.3736	1.4553	41.28	2.3618	2.6360
加权平均净资产收益率 (%)	22.38	18.32	18.56	3.82	40.13	42.71
扣除非经常性损益后的加权	22.20	17.86	18.20	4.00	40.02	43.65

平均净资产收益率 (%)						
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	3.0193	4.3044	4.3044	-29.86	3.4231	3.4231
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.1260	8.2313	8.4768	19.46	10.2013	10.4755

三、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	-201,773,496.21	主要是关闭泰祥煤业、北河坡煤矿、宗艾煤业所造成的损失。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	197,224,907.83	主要是收到中央、地方的煤矿安全改造补助资金 and 环境保护专项资金。
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	3,734,716.62	主要是收购邢台东庞通达煤电有限公司的合并成本小于其净资产公允价值所致。
债务重组损益	12,783,278.26	主要是确认金牛化工债务重组损益所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,412,005.22	
对外委托贷款取得的损益	763,681.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,918,853.04	
所得税影响额	30,249,040.99	
合计	18,475,280.92	

注：公司根据财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会【2010】15 号）第六条“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益”和第十一条“本解释一至四条的规定，自 2010 年 1 月 1 日起施行；五至十条的规定，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外”的规定，调整了核算方法，并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

	本报告期变动前		本报告期变动增减(+/-)			本报告期变动后	
	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	368,489,569	31.86				368,489,569	31.86
1、国家持股							
2、国有法人持股	368,489,569	31.86				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							
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	68.14				787,952,533	68.14
1、人民币普通股	787,952,533	68.14				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	1,156,442,102	100				1,156,442,102	100

说明：根据中国证监会《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），公司非公开发行新增股份 368,489,569 股有限售条件流通股于 2010 年 6 月 9 日在深交所上市。

(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	229,670,366			229,670,366	认购增发新股	191,151,280 股股份解除限售日期为 2013 年 6 月 9 日。38,519,086 股代保管股份自相关《采矿许可证》变更登记完成之日起 36 个月内不转让。
邯矿集团	93,558,477			93,558,477	认购增发新股	79,168,259 股股份解除限售日期为 2013 年 6 月 9 日。14,390,218 股代保管股份自相关《采矿许可证》变更登记完成之日起 36 个月内不转让。
张矿集团	45,260,726			45,260,726	认购增发新股	38,616,773 股股份解除限售日期为 2013 年 6 月 9 日。6,643,953 股代保管股份自相关《采矿许可证》变更登记完成之日起 36 个月内不转让。

说明：根据峰峰集团、邯矿集团、张矿集团在公司重大资产重组中所作出的承诺，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团分别持有冀中能源的 38,519,086 股股份、14,390,218 股股份和 6,643,953 股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了代保管，该等股份自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。

二、证券发行与上市情况

（一）近三年历次证券发行情况

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 2008 年 12 月 10 日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 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），核准了本次重大资产重组事宜。2009 年 12 月 8 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的通知，本次发行的股份完成了登记手续，公司总股本增至 1,156,442,102 股。2010 年 4 月 29 日，本公司完成了注册资本变更的工商登记手续。2010 年 6 月 9 日本次非公开发行的 368,489,569 股有限售条件流通股在深交所上市。

（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及结构没有发生变化。

（三）公司无内部职工股。

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		50,009			
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		
冀中能源峰峰集团有限公司	国有法人	19.86	229,670,366	229,670,366	
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	国有法人	8.09	93,558,477	93,558,477	
冀中能源张家口矿业集团有限公司	国有法人	3.91	45,260,726	45,260,726	
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	其他	1.14	13,157,604		

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	0.92	10,676,197		
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.61	7,074,754		
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		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.53	6,146,731		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	0.52	5,999,915		
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	
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金		13,157,604		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		10,676,197		人民币普通股	
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金		7,074,754		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	
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		6,146,731		人民币普通股	
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金		5,999,915		人民币普通股	
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金		4,834,064		人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金		4,254,911		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		4,205,204		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，冀中能源集团与峰峰集团、邯矿集团和张矿集团为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 公司通过电话、函证或上网查询等方式了解了公司其他前 10 名无限售条件股东的基本情况，除“中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金”与“中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金”同属“华商基金管理有限公司”管理、“中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金”与“中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金”同属“易方达基金管理有限公司”管理外，未知其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

（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，持有公司 5%以上股份的股东持股情况未发生变动。

（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

公司类型：有限责任公司（国有独资）

注册资本：681,672.28 万元

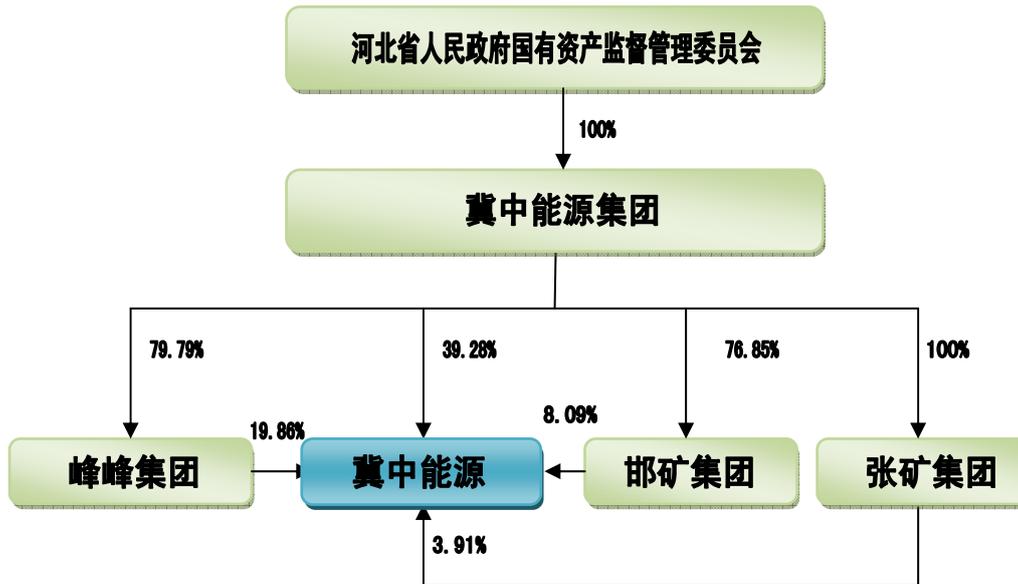
经营范围：能源行业投资；批发、零售业（涉及行政许可的，须取得许可证后方可从事经营）、焦炭销售、设备租赁、各类商品的进出口业务（国家限定和禁止经营的商品除外）；以下范围仅限分支机构经营：煤炭开采、洗选和销售、制造业、电力、热力生产及供应、建筑业、仓储业、煤炭科研、设计和矿井建设、其他化工产品（不含危险化学品）生产与销售、服务业、住宿、餐饮；国有资产经营。

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

法定代表人：陈亚杰

成立日期：2003 年 7 月 18 日

公司类型：有限责任公司

注册资本：305,127.81 万元

经营范围：煤炭销售（许可证有效期至 2013 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	55	董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
郭周克	男	53	副董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘建功	男	55	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张汝海	男	50	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘尚林	男	59	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵森林	男	57	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
祁泽民	男	53	副董事长、总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
董传彤	男	45	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李明朝	男	55	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
白忠胜	男	53	董事、副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
宋淑艾	女	67	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杨化彭	男	63	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
王纪新	男	65	独立董事	2010 年 5 月至 2011 年 8 月
史际春	男	59	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵保卿	男	53	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月

索志华	男	61	监事会主席	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
王玉江	男	48	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
施玉林	男	63	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张振峰	男	48	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
索旭军	男	48	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
梁日东	男	46	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张万奎	男	43	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
陈立军	男	48	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	55	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杜士波	男	54	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
毕锦明	男	53	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
许登旺	男	48	总经济师	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李彩惠	男	45	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杜丙申	男	49	总工程师	2010 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、高级管理人员在控股股东单位任职情况

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员在控股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
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

注：公司监事施玉林已于 2010 年 7 月份退休，不再兼任冀中能源集团发展规划部部长职务。

（二）主要工作经历和任职或兼职情况

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、总经理、党委书记，邢矿集团董事长、党委书记，金牛化工董事长、董事等职。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，冀中能源集团财务有限

责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记，河北航空有限公司董事长、党委书记，公司董事长、党委书记，现为第十一届全国人大代表。

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，峰峰集团董事长、党委书记等职。现任冀中能源集团副董事长，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，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，山西冀中能源集团矿业有限责任公司董事长，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、总工程师，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，金能集团董事等职。现任冀中能源集团董事，张家口金牛能源有限责任公司董事长，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、党委副书记，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，邢矿集团总经理助理等职。现任张家口金牛能源有限责任公司董事，沽源金牛能源有限责任公司董事，公司董事、副总经理。

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，保定天威保变电气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，中诚信托有限责任公司独立董事，公司独立董事。

王纪新先生，曾任中共中央党校办公厅副主任，内蒙古自治区政府劳动人事厅副厅长，政协内蒙古自治区委员会党组成员、常委、秘书长，财政部中国财政杂志社社长、总编辑，财政部机关党委常务副书记，财政部机关服务局局长兼德宝实业总公司总经理、法定代表人，德宝房地产开发有限责任公司总经理、董事长，财政部机关服务局和德宝实业总公司顾问等职。现任中国教育发展基金会副理事长，宏源证券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，贵州航天电器股份有限公司独立董事、江苏瑞阳化工股份有限公司独立董事、鹏华基金管理有限公司

独立董事，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。现任北京工商大学商学院教授，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，公司纪委书记、工会主席等职。现任张家口金牛能源有限责任公司监事，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、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，冀中能源集团发展规划部部长等职。现任公司监事。

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，山西冀中能源集团矿业有限责任公司企业总法律顾问，公司监事。

索旭军先生，曾任峰峰矿务局薛村矿党委办公室副主任、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、纪委副书记，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、综合办公室主任等职。现任公司东庞矿党委副书记、工会主席，邢台东庞通达煤电有限公司监事会主席，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，河北航空有限公司董事，河北省国控担保集团有限公司董事，金牛化工副董事长，冀中能源集团财务有限责任公司董事，冀中能源集团总经理助理，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、公司副总经理兼东庞矿矿长等职。现任公司副总经理。

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，河北金牛旭阳化工有限公司董事，冀中能源集团金牛贸易有限公司董事长，河北集通正蓝张铁路有限责任公司董事，沽源金牛能源有限责任公司监事，公司总经济师。

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。

杜丙申先生，曾任邢台矿务局东庞矿通风区区长，邢矿集团邢台矿副总工程师，公司邢台矿副总工程师、总工程师，东庞矿总工程师，邢东矿矿长，公司副总工程师等职。现任公司总工程师。

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	98.44
白忠胜	董事、副总经理	72.64
索志华	监事会主席	88.12
梁日东	监事	64.03
张万奎	监事	44.08
陈立军	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	71.59
尹志民	副总经理	73.66

杜士波	副总经理	86.52
毕锦明	副总经理	72.13
许登旺	总经济师	73.16
李彩惠	副总经理	70.80
杜丙申	总工程师	61.03
合 计	--	876.20

(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	在冀中能源集团领取报酬
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	退休
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

2010 年 5 月 10 日，经公司 2009 年年度股东大会表决通过，选举王纪新先生为公司独立董事。吴淼先生因任期届满，不再担任公司独立董事。

（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

1、2010 年 8 月 23 日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，聘任杜丙申先生为公司总工程师。赵兵文先生因工作调动不再担任公司总工程师职务（详见公司于 2010 年 8 月 25 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相关公告）。

2、2011 年 3 月 16 日，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，聘任杨印朝先生、聂强先生、张景坤先生为公司副总经理（详见公司于 2011 年 3 月 17 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相关公告）。

五、报告期公司员工基本情况

截止报告期末，公司员工总数共计 50,980 人，其中：

按专业构成分，在岗员工中，生产人员 33,975 人，销售人员 1,639 人，工程技术人员 3,432 人，财务人员 541 人，其他人员 11,393 人。

按学历构成分，在岗员工中，本科以上学历的 2,982 人，大专学历 4,637 人，中专、高中及以下学历 43,361 人。

报告期内，公司承担了 1,226 名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

报告期内，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及《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构、大力推进内控体系建设，不断细化管理、规范流程，公司的整体运行水平保持了良好的态势。

2010 年，公司继续大力推进公司治理工作，按照监管部门的相关规定，结合实际情况，制定了《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》等相关制度，并严格执行了上述制度。

公司股东大会是公司的最高权力机关，为了充分保障股东的各项权益，公司根据股东大会议事规则，严格按照相关要求规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障股东的合法权益。其中，公司 2009 年年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会，采取了网络投票与现场相结合的方式召开，有效地提高了股东、特别是中小股东的决策参与度，确保了所有股东，特别是中小股东的平等参与权。

公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规的规定，全体董事均忠实、勤勉地履行了职责。独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》的规定，保持了独立性，在审议涉及关联交易、提名任免董事，聘任高级管理人员、提供财务资助等相关议案时进行了事前核查，并发表了独立意见。公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，按照职责分工，尽职尽责地开展了相关工作。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，全体监事严格按照相关规定履行了职责，对公司的财务状况、董事、高级管理人员的履职情况、定期报告和日常关联交易等事项进行了监督。

报告期内，公司治理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》等相关规定，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	现场出席次数	通讯表决次数	委托出席次数	缺席次数
吴 淼	3	1	0	1	1
王纪新	5	1	4	0	0
宋淑艾	8	2	5	1	0
杨化彭	8	3	5	0	0
史际春	8	2	5	1	0
赵保卿	8	1	5	2	0

(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
第四届董事会第十二次会议	2010年1月8日	史际春、宋淑艾、杨化彭现场出席；吴淼、赵保卿委托杨化彭出席。	全部同意
第四届董事会第十三次会议	2010年4月7日	宋淑艾、吴淼、杨化彭、赵保卿现场出席；史际春委托赵保卿出席。	全部同意

第四届董事会第十四次会议	2010 年 4 月 25 日	史际春、宋淑艾、杨化彭、赵保卿以通讯方式表决；吴淼因公出国，未出席会议。	全部同意
第四届董事会第十五次会议	2010 年 8 月 23 日	史际春、杨化彭、王纪新现场出席；宋淑艾、赵保卿分别委托王纪新、史际春出席会议。	全部同意
第四届董事会第十六次会议	2010 年 10 月 24 日	史际春、杨化彭、王纪新、宋淑艾、赵保卿均以通讯方式表决。	全部同意
第四届董事会第十七次会议	2010 年 11 月 12 日	史际春、杨化彭、王纪新、宋淑艾、赵保卿均以通讯方式表决。	全部同意
第四届董事会第十八次会议	2010 年 11 月 19 日	史际春、杨化彭、王纪新、宋淑艾、赵保卿均以通讯方式表决。	全部同意
第四届董事会第十九次会议	2010 年 12 月 6 日	史际春、杨化彭、王纪新、宋淑艾、赵保卿均以通讯方式表决。	全部同意

(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
2010 年 1 月 8 日	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议案的独立意见
2010 年 4 月 7 日	关于《2009 年度内部控制自我评价报告》等事项的独立意见 关于聘任王纪新先生为公司新任独立董事的独立意见
2010 年 8 月 23 日	关于控股股东及其关联方占用公司资金暨对外担保情况的专项说明及独立意见 关于公司聘任总工程师之独立意见
2010 年 11 月 19 日	关于公司向控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案的独立意见

(四) 报告期内，独立董事未对公司相关事项提出过异议。

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在业务、人员、资产、机构、财务等方面，各自独立核算，生产经营各环节均保持了独立性。

(一) 业务独立。拥有独立完整的产、供、销体系，生产经营活动自主决策。报告期内，公司在重大资产重组过程中，根据中国证监会上市部《关于开展解决同业竞争，减少关联交易，进一步提高上市公司独立性工作的通知》（上市部函【2010】85号）的要求，进行了全面自查，进一步理顺了产权和管理关系，规范了关联交易，并通过委托经营的方式，解决了与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团的同业竞争问题。

报告期内，公司为进一步提高管理水平，成立了运销分公司，对销售业务进行了集中管理，2011年3月，成立了供应分公司，对物资供应进行了集中管理，公司已经基本建成了集中、高效、独立的业务管理模式。

(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，也没有在冀中能源集团及其下属企业领取薪酬。公司独立决定劳动、人事、社会保障及工资管理等方面的事务。

(三) 资产独立。公司对主要资产具有完整的所有权或使用权，不存在资金、资产及其他资源被控股股东无偿占用或使用的情况。

(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、经理层及各业务部门独立运作，不受冀中能源集团及其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户，依法独立纳税。

四、内部控制制度的建立及运行情况

报告期内，公司按照《主板上市公司规范运作指引》和《关于印发〈企业内部控制基本规范〉的通知》（财会【2008】7号）要求，参考《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会【2010】11号），结合公司的业务特点，制定完善了相关制度，涵盖了公司经营管理的各个环节，保证了各项工作的有序开展。为进一步提升内部控制水平，公司正在对内部控制体系进行全面评估，对各项管理制度和管理流程进行全面梳理。

报告期公司内部控制制度的建立和运行情况，详见公司同时披露的《内部控制自我评价报告》。

五、高级管理人员的考评及奖励机制

公司建立了高级管理人员绩效考核办法，报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会根据业务分工，对高级管理人员进行了绩效评价。

第六部分 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，具体内容如下：

一、公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 8 日在公司金牛大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2010 年 1 月 9 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。

二、公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 10 日在公司金牛大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2010 年 5 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。

第七部分 董事会报告

一、报告期内公司生产经营情况回顾

(一) 总体生产经营情况分析

2010 年，公司圆满完成重大资产重组，实现了邢台、峰峰、邯郸、张家口四个矿区协调发展，公司董事会结合公司实际情况，准确把握发展形势、不断强化发展意识、科学决策，以促进发展质量、提升经营业绩为目标，迎难而上，勇于突破，多项生产经营指标再创建企以来最好水平。

1、报告期内，公司通过不断优化生产组织，广泛开展劳动竞赛，克服了种种困难，圆满完成了各项生产经营任务。煤炭业务方面：生产原煤 3,102.07 万吨，同比增加 512.09 万吨，增幅 19.77%；合计生产精煤 1,774.47 万吨（外购煤入洗 991.02 万吨，自产煤入洗 2,203.75 万吨），其中，冶炼精煤 1,189.91 万吨，喷吹精煤 126.99 万吨，同比增加 228.65 万吨，增幅 14.79%，并创出了多项产量、进尺新纪录；非煤业务方面：生产焦炭 99.65 万吨，同比增长 25.19%；生产甲醇 18.80 万吨，同比增长 197.47%；生产玻纤原丝 6.24 万吨，同比增长 96.84%，生产水泥 273.24 万吨，同比增长 24.23%；生产水泥熟料 187.77 万吨，同比增长 3.31%；发电 13.08 亿千瓦时，同比增长 1.63%；生产 PVC 树脂 13.5 万吨。报告期内，公司实现营业收入 3,028,916.14 万元，同比增长 49.61%；全年实现营业利润 303,877.54 万元，同比增长 32.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,397,03.92 万元，同比增长 43.24%。

2、报告期内，公司始终坚持“以人为本、预防为主、综合治理”的安全理念，大力推进安全高效矿井建设，通过不断优化采区设计和工作面布局，加大安全装备投入，坚持实施科技兴安，创新组织安全管理，深入开展安全质量标准化建设，严格执行领导带班制度，充分发挥党群部门作用，全面构筑齐抓共管的工作格局，各矿井的本质安全化水平得到了全面提升，继续保持了安全形势的总体稳定。同时，各矿区结合自身特点，形成了适合自身安全管理的特色，其中，邢台矿区创新实施“安全重点项目分级管理”、“两级防控、两级点检”、“领导干部思想隐患排查”等新的管理方法，有效地提升了安

全管理的精细化水平；峰峰矿区推行了以入井准入、安全承诺、班中确认等为主要内容的生产现场 24 小时动态掌控法，形成了以风险辨识预控、隐患排查治理、即时应急管理为主要内容的“三位一体”安全管控体系；邯郸矿区扎实开展“安全监管精细化、安全质量标准化、隐患排查制度化”建设，提升了安全保障程度；张家口矿区大力推行矿井安全健康管控体系建设，在管理各环节植入风险评估，采用安全事故树三级隐患排查管理方法，取得了良好成效。公司所属的东庞矿、梧桐庄矿、云驾岭矿、宣东矿等 14 对矿井达到了国家级安全质量标准化矿井。

3、报告期内，公司通过开源和节流的双向强化，盈利能力显著提高。开源方面，各个矿区坚持精煤战略不动摇，持续推动洗煤厂技改，不断优化洗选工艺，科学组织调煤配煤入洗；积极优化市场格局，主动调整动力煤市场，大力开发无烟精煤市场，公司煤炭综合售价始终稳定在同行业较高水平；节流方面，公司各单位以提升精细化管理水平为目标，大力推进全面预算管理，严格项目投资管控，完善管理制度，堵塞管理漏洞，把成本控制在了合理范围之内。

4、报告期内，公司深入贯彻落实科学发展观，结合公司发展需要，以提高自主创新能力和低碳运行生态矿山建设为目标。一方面，明确了技术创新的优先领域、优先顺序，确定了重点攻关项目，邢台矿区的高效充填综采综合技术、风源热泵技术，峰峰矿区的大角度厚煤层智能综采技术、深部开采工程灾害多参量监测预警及综合防治技术，邯郸矿区的超高水材料矿山充填开采技术、薄煤层开采技术，张家口矿区的煤层瓦斯地质规律研究等多项成果，有效解决了生产经营中的重大难题，促进了公司的技术进步；另一方面，继续大力推进了节能项目改造和减排工程建设，低碳运行生态矿山建设初具规模，公司顺利通过了省“双三十”考核验收，荣获了“中华环境友好企业”称号。

5、报告期内，公司围绕可持续发展，充分调研，科学决策了一批重点建设项目，这些项目在本年度内均取得了突破性进展。在内部挖潜方面，公司控股子公司寿阳县段王煤化有限公司（以下简称“段王煤化”）各矿通过技改已形成 450 万吨能力，东庞矿二煤扩延区具备了验收条件，梧桐庄矿 2 号主井建设、大淑村矿主井系统技改、万年矿风机增容和主井绞车改造、陶二矿扩能技改等项目相继完成，公司产能得到进一步提高。

在外部资源整合方面，收购了国投邢台 100%股权，子公司段王煤化兼并整合了山西寿阳县部分煤矿，进一步加大在山西、内蒙等富煤省份的资源争取力度，公司“十二五”大发展的基础进一步得到夯实。

（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

报告期内，公司营业收入按行业类别划分，煤炭占 81.72%，化工占 13.13%，建材占 3.22%，电力占 1.09%。主营业务分行业、分产品的主要情况如下表：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	2,475,181.95	1,735,102.34	29.90	49.41	52.40	-1.37
化工	397,597.26	376,044.01	5.42	85.49	85.33	0.08
建材	97,522.23	85,411.60	12.42	37.31	29.91	4.99
主营业务分产品情况						
煤炭	2,475,181.95	1,735,102.34	29.90	49.41	52.40	-1.37
化工	397,597.26	376,044.01	5.42	85.49	85.33	0.08
建材	97,522.23	85,411.60	12.42	37.31	29.91	4.99

注：报告期内，公司煤炭业务毛利率较上年有所降低的主要原因是：公司外购煤入洗量增加和部分矿井进行技改投入较大所致。

2、主营业务分地区情况

本公司产品销售市场主要为华北、华东地区。报告期内，各区域的营业收入及销售比例如下：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	销售比例 (%)	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	2,883,831.06	95.21	44.99
华东地区	88,444.35	2.92	205.50
华南地区	5,452.05	0.18	12.21
出口	14,841.69	0.49	714.54
东北地区	36,346.99	1.20	-

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 340,604.38 万元，占年度采购总额的 20.43%；公司前五名客户合计的营业收入为 1,116,616.75 万元，占年度营业收入总额的 36.87%。

（三）报告期公司财务状况

1、资产构成情况

单位：（人民币）万元

资产项目	2010 年		2009 年		所占比例变动情况 (%)
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)	
总资产	2,522,856.87	--	2,111,122.38	--	--
应收款项	178,100.76	7.06	131,810.64	6.24	0.82
存货	121,408.75	4.81	86,549.14	4.10	0.71
预付帐款	57,254.79	2.27	70,188.58	3.32	-1.05
长期股权投资	56,377.83	2.23	52,698.47	2.50	-0.27
固定资产	1,220,571.85	48.38	1,079,053.06	51.11	-2.73

在建工程	121,580.97	4.82	111,429.69	5.28	-0.46
短期借款	137,600.00	5.45	48,100.75	2.28	3.17
长期借款	213,811.00	8.47	219,167.68	10.38	-1.91

报告期内，公司资产结构未发生重大变化。

截止报告期末，公司资产负债情况较期初变化较大的项目及原因如下：

(1) 应收票据期末余额为 251,095.01 万元，较期初余额增加 135.15%，主要是由于客户采用票据结算量增加所致。

(2) 应收账款期末余额为 178,100.76 万元，较期初余额增加 35.12%，主要是由于本期商品煤销量增加，导致收入大幅增长相同账期条件下应收账款随收入自然增长，同时受煤炭价格上升影响销售相同数量的煤炭由于滚动结算产生的应收账款较期初增加。

(3) 其他应收款期末余额为 25,595.87 万元，较期初余额增加 32.91%，主要是由于交纳铁道部资金清算中心代垫运费以及非同一控制下企业合并带入款项所致。

(4) 存货期末余额为 121,408.75 万元，较期初余额增加 40.28%，主要是由于本公司及本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司、金牛天铁煤焦化有限公司因生产所需原材料增加所致。

(5) 其他流动资产期末余额为 0.00 元，较期初余额减少 100.00%，主要是由于河北董氏集团有限公司本期偿还委托贷款所致。

(6) 固定资产期末余额为 1,220,571.85 万元，较期初增加 13.12%，主要是由于在建工程转入和非同一控制下企业合并带入所致。

(7) 工程物资期末余额为 1,529.36 万元，较期初余额减少 65.93%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司离子膜烧碱项目工程领用所致。

(8) 递延所得税资产期末余额为 10,680.71 万元，较期初余额增加 31.51%，主要

是由于本期坏账准备增加引起的暂时性差异增加所致。

(9) 其他非流动资产期末余额为 0.00 元，较期初余额减少 100.00%，主要是由于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本期转入长期股权投资所致。

(10) 短期借款期末余额为 137,600.00 万元，较期初余额增加 186.07%，主要是由于本期支付采矿权价款，以及生产经营补充流动资金而增加银行借款所致。

(11) 应付票据期末余额为 17,444.24 万元，较期初余额增加 92.67%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司对外支付款项采用票据结算量增加所致。

(12) 应付职工薪酬期末余额为 70,393.56 万元，较期初余额增加 61.40%，主要是由于期末应付的工资和社会保险费增加所致。

(13) 应付利息期末余额为 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要是由于本公司本期支付因分期付款购买采矿权所计提的资产占用费所致。

(14) 应付股利期末余额为 178.33 万元，较期初余额减少 39.78%，主要是由于本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司本期支付少数股东股利所致。

(15) 其他应付款期末余额为 164,331.88 万元，较期初余额增加 73.08%，主要是由于本公司应付冀中能源邯郸矿业集团有限公司款项增加、本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司应付冀中能源集团有限责任公司款项增加以及非同一控制下企业合并带入款项所致。

(16) 一年内到期的非流动负债期末余额为 74,067.50 万元，较期初余额增加 135.42%，主要是将于一到年内到期的长期借款转入增加所致。

(17) 其他流动负债期末余额为 3,666.13 万元，较期初余额增加 249.68%，主要是由于收到预计将于一到年内转入利润表的政府补助及供热管网入网费增加所致。

(18) 长期应付款期末余额为 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要是由于本公司本期支付采矿权价款所致。

(19) 专项应付款期末余额为 175.27 万元，较期初余额减少 68.02%，主要是由于本公司本期使用国家安全监督管理局下拨的中澳煤矿安全合作项目经费所致。

(20) 预计负债期末余额为 135.93 万元，较期初余额减少 99.48%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期对破产重整债权进行偿付或转回所致。

(21) 递延所得税负债期末余额为 18,159.80 万元，较期初余额增加 188.23%，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。

(22) 其他非流动负债期末余额为 26,789.17 万元，较期初余额增加 178.24%，主要是由于本期收到预计将于一年以后转入利润表的政府补助和供热管网入网费增加所致。

(23) 盈余公积期末余额为 94,615.73 万元，较期初余额增加 31.93%，主要是由于本公司按净利润的 10%计提盈余公积所致。

(24) 少数股东权益期末余额为 76,027.11 万元，较期初余额增加 76.16%，主要是由于本公司本期由于非同一控制下企业合并增加了新纳入合并财务报表孙公司的少数股东权益。

2、财务数据变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年发生额	2009年发生额	增减幅度(%)
营业收入	3,028,916.14	2,024,553.78	49.61
营业成本	2,252,970.35	1,484,821.21	51.73

营业税金及附加	33,755.48	23,281.34	44.99
销售费用	57,741.97	40,711.12	41.83
管理费用	321,754.64	238,214.98	35.07
财务费用	30,007.04	21,363.57	40.46
资产减值损失	9,260.10	-13,723.02	-
投资收益	-19,549.01	49.74	-
营业外收入	38,799.63	14,616.16	165.46
营业外支出	10,569.60	19,604.76	-46.09
所得税费用	83,394.97	63,700.77	30.92
少数股东损益	9,096.22	-6,093.53	-249.28

报告期，财务数据变动原因说明：

(1) 营业收入本期金额为 3,028,916.14 万元，较上期增加 49.61%，主要是由于本期煤炭市场整体需求回升，本公司主要煤炭产品的综合售价上涨及销量增加所致。

(2) 营业成本本期金额为 2,252,970.35 万元，较上期增加 51.73%，主要是由于剔除煤炭销量增加影响因素外，煤炭单位成本中由于本期外购经营煤及配煤入洗较大幅度增加、人工和材料价格上涨、地质开采条件变化等因素造成单位成本的上涨幅度略大于单位售价的上涨幅度，从而导致营业成本总体上升幅度略大于营业收入。

(3) 营业税金及附加本期金额为 33,755.48 万元，较上期增加 44.99%，主要是由于本期收入增长，导致销项税增加，带动城建税和教育费附加上升所致。

(4) 销售费用本期金额为 57,741.97 万元,较上期增加 41.83%,主要是由于本期销量增加从而导致相应的运输费用、销售服务费以及职工薪酬费用增加所致。

(5) 管理费用本期金额为 321,754.64 万元,较上期增加 35.07%,主要是由于本期职工薪酬费用、修理费、研发费和租赁费上升所致。

(6) 财务费用本期金额为 30,007.04 万元,较上期增加 40.46%,主要是由于本期借款增加和银行贷款利率上调,导致相应利息支出增加,以及贴现银行承兑汇票增加,致使贴现息支出增加所致。

(7) 资产减值损失本期金额为 9,260.10 万元,较上期增加 22,983.12 万元,主要是由于上期应收账款收回增加,坏账准备转回资产减值损失较大所致。

(8) 投资收益本期金额为-19,549.01 万元,较上期减少 19,598.76 万元,主要是由于清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司导致的投资损失所致。

(9) 营业外收入本期金额为 38,799.63 万元,较上期增加 165.46%,主要是由于政府补助中煤矿安全改造项目中央、地方投资补助和本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期收到破产重整补贴款增加所致。

(10) 营业外支出本期金额为 10,569.60 万元,较上期减少 46.09%,主要是由于上期本公司按国家政策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老厂区拆迁,处置无形资产土地损失较大所致。

(11) 所得税费用本期金额为 83,394.97 万元,较上期增加 30.92%,主要是由于应纳税所得额随利润总额增加而增加所致。

(12) 少数股东损益本期金额为 9,096.22 万元,较上期增加 15,189.75 万元,主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期净利润较上期大幅增加所致。

(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) 万元

项 目	2010年发生额	2009年发生额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	349,162.84	497,774.32	-29.86
投资活动产生的现金流量净额	-410,037.90	-368,037.64	-11.41
筹资活动产生的现金流量净额	60,986.04	-11,422.47	
汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金流量净额合计	110.97	118,314.20	

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 (%)		
	2010年	2009年	增减变动 (万元)	2010年	2009年	增减变动 (万元)
经营活动产生的现金流量	91.26	91.80	673,189.04	81.48	77.36	821,800.52
投资活动产生的现金流量	0.20	0.52	-7,464.93	11.69	14.20	34,535.32
筹资活动产生的现金流量	8.54	7.68	88,619.25	6.83	8.44	16,210.75

注：报告期内公司现金流量构成无重大变化。

现金流量较上年变化较大的项目及主要原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年减少 29.86%，主要由于采购成本增加、煤矿安全投入增长和职工工资增长等因素所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年大幅增加，主要由于今年对外投资增长较多，为筹集资金而增加的银行借款增加所致。

(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
邢台东庞通达煤电有限公司	100	7,725	煤炭批发经营、选煤；以下项目仅限分支机构经营：煤炭开采；煤炭生产、加工、发电、供热、煤电热综合利用；粉煤灰制品加工、销售
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	857	该矿筹建项目相关服务
寿阳县段王煤化有限责任公司	72	10,000	开采原煤、煤制品加工；煤炭批发经营
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，化工产品以及焦炭的附属产品；技术咨询等劳务服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营来料加工和“三来一补”业务；机械设备租赁
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；普通硅酸盐水泥 42.5、氯碱的生产、销售；经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务；（以下限分支分公司经营）：聚氯乙烯树脂、烧碱及中间产品液氯、盐酸、次氯酸钠、废硫酸的生产
河北省国控担保集团有限公司	11.11	135,000	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、工程合同履行担保；诉讼保证金担保；投融资咨询服务；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：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 90% 股权，截止报告期末，深贵速 90% 股权尚未办理过户。

2、主要子公司 2010 年经营情况

单位：（人民币）万元

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	84,234.77	42,741.84	37,022.73	-1,991.76	-1,881.00
邢台东庞通达煤电有 限公司	46,673.74	26,006.08	13,014.31	-479.86	-392.40
张家口金牛能源有限 责任公司	5,849.01	-1,085.72	0.00	-997.28	-999.54
寿阳县天泰煤业有限 责任公司	32,267.40	585.12	30,533.08	5,942.74	4,513.29
寿阳县段王煤化有限 责任公司	253,379.16	87,528.56	128,187.99	6,275.86	633.27
河北金牛邢北煤业有 限公司	32,860.69	12,178.40	1,688.12	-4,619.30	-4,539.14
金牛天铁煤焦化有限 公司	242,557.46	64,791.49	246,725.40	101.62	179.24
河北金牛旭阳化工有 限公司	60,596.21	23,505.51	41,248.79	7,352.53	7,173.85
河北金牛化工股份有 限公司	166,077.77	-28,647.97	132,555.43	-8,392.51	10,469.95

(六) 报告期对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动

公司控股子公司段王煤化根据《关于晋中市寿阳县煤矿企业兼并重组整合案(部分)的批复》(山西省政府晋煤重组办发【2009】58号)的要求,整合了寿阳县部分煤矿。报告期内,公司根据寿阳县人民政府文件《寿阳县人民政府关于做好全县兼并重组整合关闭矿井有关工作的通知》(县政发[2010]51号),对已列入关闭矿井的寿阳县泰祥煤业有限公司(以下简称“泰祥煤业”)、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司(以下简称“北河

坡煤矿”）、寿阳县宗艾煤业有限公司（以下简称“宗艾煤业”）实施了永久性关闭，并进行了清算，办理了注销手续。该事项共计形成损失为 263,092,795.71 元。

（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

“十二五”期间，国家将进一步加快经济结构调整，转变经济发展方式，能源消费增长可能会逐步放缓，煤炭需求的增长量也将有所收缩；从目前我国所处的发展阶段来看，正处于工业化、城镇化快速推进阶段，动力煤、炼焦煤需求将会持续增长；随着煤炭生产重心进一步西移导致运输成本增加，势必会支撑煤炭价格；随着国家进一步推进煤炭企业的兼并重组，煤炭企业市场控制力将不断提升。据相关机构预测，2011 年，国内煤炭市场的形势仍将呈现总体稳定的态势。

2011 年，宏观经济形势对煤炭行业的影响虽然存在一定的不确定性，但整体形势仍将是持续向好的，煤炭行业所处的发展环境不会改变。

（二）2011 年度公司发展思路及生产经营计划

1、2011 年公司总体发展思路：

深入贯彻落实科学发展观，继续深化“观念、素质、业绩”三个提升，紧紧围绕“做强做大煤炭主业，做活做好资本运作”两大任务，努力完成 2011 年的各项工作任务，推动公司全面协调可持续发展，为公司“十二五”大发展打下坚实基础。

2、2011 年的经营计划及保证措施：

（1）强化管理，夯实基础，进一步加强现场管理和安全质量标准化建设，持续加大安全投入，严格执行安全费用提取、使用规定，确保安全投入足额到位；突出事故防范，严格执行行之有效的管理制度，进一步加大安全隐患排查治理力度，促进公司的安

全发展；

(2) 完善机制，加快进度，积极推进煤炭资源整合与对外合作，适度延伸煤基产业链，谋划具备高科技、高附加值、高效益、带动能力强的项目，增强公司的发展后劲；

(3) 精心组织，合理安排，切实抓好煤炭生产，进一步强化生产管理，大力组织开掘准备和煤炭生产，不断深化煤炭洗选加工，优化产品结构，推动高产高效水平的不断升级；

(4) 强力攻关，重点突破，加快实施技术创新，围绕安全、清洁、高效发展的总体目标，建立完善技术创新体系，集中优势，加快成果转化，努力推进科学发展；

(5) 创新管理机制，提高管理效能，围绕强化成本控制，激活人力资源，细化经营管理，转变管理方式，全面提升管理水平；

(6) 提质增效，培育优势，积极推动多元发展，结合各非煤业务的特点，树立创先争优理念，进一步优化产品结构，培育独特优势，积极谋划与相关企业的合作，大力引进国内外人才、技术、资金和管理要素，实现优势互补，互利共赢，良性发展。

(三) 实现未来发展战略所需资金的计划

公司将在合理利用经营积累资金的同时，根据未来的发展需要，结合当时情况，选择银行借贷、发行证券等融资方式，满足公司的发展资金需求。

(四) 风险因素与应对措施

1、公司面临的外部风险主要是市场环境风险，虽然当前国内总体经济形势保持着平稳向好态势，但随着国家经济结构调整的不断深化、节能减排力度的不断加大和下游产业对煤炭需求增量的不确定性，存在着短期产能过剩，产品价格波动，影响公司经营业绩的风险。

针对外部风险，公司一方面将深入开展煤炭市场调研，实时把握市场动向，根据市场需求积极调整产品结构，稳定客户资源；另一方面，继续强化成本管理，降低成本，

努力提升公司应对市场风险的能力。

2、公司面临的内部风险主要是安全风险，由于公司所处的煤炭采掘业属于高风险行业，受地质条件影响，存在顶板、瓦斯、煤尘、火灾、水害等安全隐患，一旦防范措施不完善，将可能给公司正常生产带来风险，影响公司经营业绩。

针对内部风险，公司将进一步加大安全投入，大力推进安全质量标准化建设，不断强化安全管理，完善防范措施，提升矿井整体安全管理水平。

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、段王煤化矿井技术改造

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《关于段王煤化矿井技术改造的议案》（相关内容详见公司于2007年4月18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）。截止报告期末，累计完成投资44,111.90万元，其中，本报告期完成投资19,752.41万元。

2、段王煤化整合周边煤矿

2010年4月7日，公司第四届董事会第十三次会议通过了《关于子公司寿阳县段王煤化有限责任公司整合周边煤矿的议案》（相关内容详见公司于2010年4月10日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。截至报告期末，已经累计支付股权转让款30,008万元。

3、收购国投邢台能源开发有限公司100%股权

2010年4月7日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于收购国投

邢台能源开发有限公司股权的议案》，同意公司以 26,000 万元的总价款收购国投煤炭公司和河北中达集团有限公司分别持有国投邢台能源开发有限公司 58.70%和 41.30%的股权。报告期内，公司按照股权转让协议，支付了全部价款；2010 年 4 月 13 日，公司完成了相关工商登记手续，并将公司更名为“邢台东庞通达煤电有限公司”。（相关内容详见公司于 2010 年 4 月 10 日和 2010 年 4 月 28 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 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）报告期内会计政策变更情况

报告期内，公司根据财政部《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号）的相关规定，对会计政策进行了变更。京都天华会计师事务所（以下简称“京都天华”）出具了《关于冀中能源股份有限公司 2010 年度会计政策变更的专项说明》（京都天华专字【2011】第 0677 号），本次会计政策变更的主要情况如下：

1、会计政策变更的原因

冀中能源公司根据财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知（财会【2010】15 号）的规定，对在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额处理方式改变，并采用追溯调整法。

2、具体的会计处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

3、对以前年度财务状况和经营成果的影响

上述会计政策变更的累积影响数：

单位：（人民币）元

2010 年 1 月 1 日					
	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	3,566,904,366.34	377,645,236.13	717,087,942.54	3,700,974,758.56	714,562,382.54
追溯调整金额	—	—	—	282,958,423.12	-282,991,065.55
追溯调整后余额	3,566,904,366.34	377,645,236.13	717,087,942.54	3,983,933,181.68	431,571,316.99

续：

2009 年 1 月 1 日					
	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	3,507,188,452.69	302,657,410.54	591,111,789.32	2,849,204,166.43	658,707,046.55
追溯调整金额	—	—	—	216,063,084.90	-216,095,727.33
追溯调整后余额	3,507,188,452.69	302,657,410.54	591,111,789.32	3,065,267,251.33	442,611,319.22

上述会计政策的变更对 2010 年度和 2009 年度净利润的影响：

单位：（人民币）元

项 目	本期	上期
归属于母公司股东的净利润	1,093,294.93	66,895,338.22
少数股东损益	-1,093,294.93	-66,895,338.22
合 计	--	--

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八次董事会会议，具体情况如下：

1、公司第四届董事会第十二次会议于 2010 年 1 月 8 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 年 1 月 14 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十三次会议于 2010 年 4 月 7 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 年 4 月 10 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十四次会议于 2010 年 4 月 25 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开，审议通过了关于公司 2010 年第一季度报告的议案。

4、公司第四届董事会第十五次会议于 2010 年 8 月 23 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

5、公司第四届董事会第十六次会议于 2010 年 10 月 24 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开，审议通过了关于公司 2010 年第三季度报告的议案。

6、公司第四届董事会第十七次会议于 2010 年 11 月 12 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 年 11 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

7、公司第四届董事会第十八次会议于 2010 年 11 月 19 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 年 11 月 20 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十九次会议于 2010 年 12 月 6 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2010 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。

（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 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》，以股权登记日 2010 年 6 月 29 日收市后的总股本 1,156,442,102 股为基数，每 10 股派现金 5 元

(含税), 共计派现金 578, 221, 051.00 元。公司于 2010 年 6 月 25 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 2009 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 2010 年 6 月 30 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、关于公司变更名称的执行情况

2010 年 1 月 8 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会通过了《关于公司变更名称的议案》, 将公司名称变更为“冀中能源股份有限公司”, 英文名称变更为“Jizhong Energy Resources Co., Ltd.”。2010 年 1 月 12 日, 公司办理完成了相关工商登记变更手续, 领取了新的《企业法人营业执照》; 2010 年 1 月 14 日, 经深交所批准, 公司证券简称变更为“冀中能源”, 证券代码不变。

(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深交所《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》、《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 2010 年度年审注册会计师进场前, 认真审阅了公司 2010 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注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作安排, 并由公司财务负责人向独立董事提交; 审计委员会认真审阅了公司财务部 2011 年 1 月 20 日提交的财务报表, 包括 2010 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 2010 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，执业能力较强，经审计后的公司财务报告能够全面、公允反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 2011 年度聘请会计师事务所的决议》，认为：京都天华自公司上市以来，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为公司 2011 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。

2010 年度，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理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分工，认真履行了职责，较好地完成了各项经营指标。公司对董事、监事和高级管理人员所付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准，没有与薪酬管理制度不一致的情形。

六、本次利润分配预案

（一）本年度利润分配预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，本公司 2010 年度实现归属于上市公司股东的净利润 2,396,163,843.00 元。2010 年度利润分配预案为：公司以 2010 年度末总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东按每 10 股送 6 股派现金红利 5 元（含税），共

计分配利润 1,272,086,312 元；同时拟以资本公积转增股本，以 2010 年度末总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股，共计转增 462,576,840 股。

此利润分配预案尚需提交公司 2010 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，近三年以来公司分红情况如下表：

单位：（人民币）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
2007 年	157,590,506.60	693,321,321.24	22.73	1,477,486,097.80
2008 年	118,192,870.42	2,860,418,913.54	4.13	3,065,267,251.33
2009 年	578,221,051.00	1,673,384,864.61	34.55	3,984,721,028.51
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例(%)			49.01	

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制定了《外部信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》，进一步加强了内幕信息的管理，对知悉可能影响公司证券及衍生品交易价格的内幕信息知情人进行了登记，并告知了保密义务。经自查，报告期内公司不存在内幕信息泄露和知情人利用内幕信息违规操作的情形。

八、公司董事会对内部控制自我评价报告的声明

公司现行的内部控制制度及运行情况符合《主板上市公司规范运作指引》的要求，能够对公司生产经营的各项活动、各个环节实施有效控制和管理，使公司各项业务保持了规范、有序开展。目前，公司为进一步提高内部控制水平，正在按照《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11号）的要求，通过开展对内部控制体系的评估，完善内部

控制体系，以提高内部控制管理水平，适应公司未来的发展需要。

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七次会议，于 2010 年 4 月 7 日在公司金牛大酒店四层第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 6 名，张振峰因公出差未能出席会议。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 2009 年度监事会工作报告的议案。
- 2、关于公司 2009 年度报告全文及摘要的议案。
- 3、关于公司 2009 年度财务决算报告的议案。
- 4、关于公司 2009 年度利润分配预案的议案。
- 5、关于公司 2010 年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。

（二）公司第四届监事会第八次会议，于 2010 年 4 月 25 日在公司金牛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 2010 年第一季度报告的议案。

（三）公司第四届监事会第九次会议，于 2010 年 8 月 23 日在公司金牛大酒店四楼第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 6 名，索旭军因公出差，委托张振峰出席会议。会议由索志华先生主持，会议审议并通过了公司 2010 年半年度报告的议案。

（四）公司第四届监事会第十次会议，于 2010 年 10 月 24 日在公司金牛大酒店四楼第二会议厅召开。会议应到监事 7 名，实到监事 6 名，索志华因公出差，委托张振峰出席会议。会议由王玉江先生主持，会议审议并通过了公司 2010 年第三季度报告的议

案。

二、监事会独立意见

2010 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、内部控制自我评价报告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符合相关规定。

（四）报告期内，公司股权收购交易价格合理，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的情况。

（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。

（六）公司编制的《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行及监督情况，现有的内部控制制度和运行情况符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，能有效保证了公司内部控制重点活动的执行及监督，符合公司管理的需要和发展的需要。

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的情况

公司持有*ST 金化 12,765.48 万股股份（占其总股本的 30.29%）。截止报告期末，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%	-310,049,383.22	103,745,465.77	92,685,112.16
合计		72,053,433.00		-310,049,383.22	103,745,465.77	92,685,112.16

(二) 公司持有非上市金融企业股权的情况

单位：（人民币）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	367,500,000	350,000,000	35%	1,125,158,309.77	52,226,659.54	72,657,208.54	长期股权投资	投资
合计	367,500,000	350,000,000		1,125,158,309.77	52,226,659.54	72,657,208.54		

(三) 报告期内公司无证券投资情况

四、报告期内重大重组事项

(一) 进展情况

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),核准了本公司重大资产重组;2009年12月8日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的通知,本次发行的股份完成了登记手续;2010年4月29日,完成了注册资本的工商登记变更手续;2010年6月9日本次非公开发行的368,489,569股有限售条件流通股在深交所上市。

以上内容详见公司于2009年8月1日、2009年12月9日、2010年4月30日、2010年6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。

该事项没有对公司业务的连续性、管理层稳定性产生重大影响。

(二) 业绩承诺完成情况

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》。报告期末,公司编制了《重大资产重组2010年度业绩承诺实现情况说明》,2010年度,峰峰集团、邯矿集团、张矿集团注入公司的标的资产均完成了业绩承诺,具体完成情况如下表:

单位:(人民币)元

项 目	2010 年度业绩承诺数	2010 年度实际实现数	完成率 (%)
峰峰集团注入资产	432,662,228.41	497,775,582.06	115.05%

邯矿集团注入资产	133,544,700.00	196,138,383.44	146.87%
张矿集团注入资产	75,497,745.77	83,884,537.00	111.11%
合计	641,704,674.18	777,798,502.50	121.21%

京都天华出具了京都天华专字（2011）第 0676 号《冀中能源股份有限公司重大资产重组 2010 年度业绩承诺实现情况专项审核报告》，认为公司管理层编制的《冀中能源股份有限公司重大资产重组 2010 年度业绩承诺实现情况说明》已按照《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）的规定编制，在所有重大方面公允反映了冀中能源实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。

五、报告期内公司出售及收购资产情况

（一）转让天泰煤业股权

2008 年 12 月 10 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于将公司所持天泰煤业部分股权转让给段王煤化的议案》（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》）。报告期内，因山西省相关政策影响，该项交易尚未完成。

（二）段王煤化整合煤炭资源

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”。

（三）收购国投邢台能源开发有限公司 100%股权

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、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	2011 年预计发生额	2010 年实际发生	
				发生金额	占同类业务比例（%）
采购原材料	材料	通方机械	7,659.46	9,483.56	3.21
		邯矿集团	0.00	877.14	0.30
		峰煤建材	0.00	46.32	0.02
		煤科院	5,207.63	4,545.69	1.54
		天择重机	85.00	148.17	0.05
		康欣公司	0.00	61.29	0.02
		峰峰集团	2,480.00	2,282.70	0.77
		邯风水泥	1,320.00	936.67	0.32
		聚能物资	960.00	672.21	0.23
		装备公司	11,017.00	9,097.09	3.08
		金牛贸易	11,255.40	5,473.65	1.85
		冀中能源集团	9,733.80	4,108.24	1.39
		邢矿集团	1,108.50	1,687.65	0.57
		怀来矿业	12.00		
		工业泵厂	36.00	24.62	0.01
		石煤机	2,881.00	1,270.34	0.43
		瑞丰煤业	544.55	464.88	0.16
		工程公司	27.00	26.81	0.01
		张家口煤机	0.00	465.53	0.16
		华北制药	604.60		
		康城矿业	4,800.00		
		煤炭四处	0.00	3.18	0.00
		煤炭	张家梁煤炭	7,350.00	29.01
	亨健矿业		9,600.00		
	大力矿业		23,130.00		
	利泰实业		3,000.00	702.06	0.09
	孙庄矿		33,028.80	4,467.60	0.58
	牛儿庄矿		38,400.00		
	通顺矿业		27,400.00		
峰峰集团	349,940.00	183,609.77	23.74		

		张矿集团	2,700.00	8,450.36	1.09
		怀来矿业	1,164.48	928.81	0.12
		康保矿业	14,362.96	2,246.98	0.29
		蔚西矿业	6,160.00	5,864.97	0.76
		涿鹿矿业	7,251.20	1,168.04	0.15
		邯矿集团	18,000.00		
		峰煤建材	18.00		
		山西冀中	5,000.00		
		特弘煤炭	175.50	34.36	0.00
	电力	邯矿集团	14,918.00	6,708.84	12.99
		峰峰集团	22,543.00	19,932.37	38.59
		合计	643,873.88	275,818.91	
销售商品		金华焦化		2,506.40	0.10
		云宁热电	10,000.00	7,746.90	0.31
		峰滨经贸	10,234.61	9,690.29	0.39
		峰煤焦化	16,464.09	18,822.21	0.75
		煤科院	65.00	47.06	0.00
		新晶焦化	4,520.23	1,930.09	0.08
		邢矿硅业	200.00	167.46	0.01
		峰峰集团	21,979.50	16,992.65	0.68
		邯矿集团	520.00	379.06	0.02
		邯风水泥		64.92	0.00
	煤炭	装备公司		0.31	0.00
		金牛贸易		1,829.81	0.07
		冀中能源集团	43,509.04	298,586.68	11.97
		井矿集团	30,040.00	11,948.98	0.48
		邢矿集团	180.00	155.06	0.01
		张矿集团	450.00	358.15	0.01
		段王统配	134,000.00	81,231.61	3.26
		金地煤焦		59.83	0.00
		康城矿业	7,000.00		
		临城煤业	2,600.00		
		张家口煤机	80.00	16.11	0.00
	电力	煤科院		52.24	0.36
		邢矿集团	8,424.92	8,097.10	55.74
		邯矿集团	12,065.00		
		工程公司		0.23	0.00
	水泥	聚能物资		742.02	1.11
		邢矿硅业		128.27	0.19

		邢矿集团	50.00	12.28	0.02	
		河北航投	1,000.00	876.07	1.30	
		工程公司	100.00	52.08	0.08	
	蒸汽	煤科院	2.00	1.31	0.01	
		邢矿集团	2,050.00	1,734.63	11.94	
	PVC	邢矿集团	1,820.00	276.56	0.31	
	材料	华北制药	600.00	184.24	1.32	
		华民药业		103.22	0.74	
		邯矿集团	10,800.00	0.61	0.01	
		装备公司	12,125.89	8,411.77	69.56	
		邢矿集团		0.65	0.01	
		张矿集团	500.00	3.47	0.03	
		怀来矿业	50.00	0.75	0.01	
		特弘煤炭		2,083.13	17.23	
		金牛贸易	4,000.00			
		康保矿业	420.00			
		蔚西矿业	50.00			
		金化焦化	930.00			
		信达煤电	60.00			
		云宁热电	3,200.00			
		亨健矿业	10,760.00			
		通方机械	590.00			
		综合服务	峰峰集团	1,220.50	112.19	9.46
			邯矿集团	0.50		
			金牛贸易		3.75	0.32
			冀中能源集团	1,000.00	1,038.33	87.58
	邢矿集团		6.00	5.46	0.46	
	康保矿业			7.83	0.66	
	蔚西矿业			16.45	1.39	
	工程公司			1.58	0.13	
	设备	装备公司	403.27	3,254.14	98.91	
		邢矿集团		7.57	0.23	
		涿鹿矿业		28.40	0.86	
	劳务	牛儿庄矿		128.62	0.87	
		通顺矿业		153.40	1.04	
		峰峰集团		739.45	5.00	
		合计	354,070.55	480,791.38		
购买设备	设备	通方机械	7,429.00	2,825.82	1.11	
		煤科院		823.43	0.32	

		天择重机	29,893.00	14,389.98	5.64
		智谷电子	13,000.00	1,068.46	0.42
		装备公司	7,100.00	10,398.18	4.07
		井矿集团		10.00	0.00
		蔚西矿业	70.20		
		工业泵厂		1.56	0.00
		石煤机	1,729.00	3,792.68	1.49
		张矿集团	1,872.00		
		峰峰集团	8,230.00		
		煤炭四处		21.47	0.01
		合计	69,323.20	33,331.58	
接受 劳务	工程施 工	邯矿集团		2,161.02	1.24
		工程公司	16,998.78	7,380.32	4.25
		煤炭四处	1,130.00	86.11	0.05
	修理服 务	通方机械		337.03	1.25
		天择重机	606.00	269.96	1.00
		邢矿集团	180.00		
		装备公司		159.51	0.59
		石煤机		268.63	1.00
		怀来矿业	11.70		
		工程公司	50.00	553.95	2.06
	劳务	精益安检	110.00	30.00	0.06
		冀南安检	326.00	196.49	0.38
		煤科院	200.00	62.13	0.12
		峰峰集团		123.32	0.24
		装备公司		59.45	0.12
		邢矿集团	15.00		
		工程公司	19.00	576.25	1.13
		工程设计公司	12.00		
		检测公司	60.00		
		煤炭四处	30.00	177.19	0.35
	综合服 务	邯矿集团	9,700.00	5,790.33	14.50
		煤科院	16.00	173.31	0.43
		康欣公司		176.35	0.44
		峰峰集团	25,308.50	18,573.56	46.50
		装备公司	10.00	60.23	0.15
		井矿集团		20.14	0.05
		金牛食品		14.70	0.04
	邢矿集团	15,474.63	13,427.36	33.61	

	张矿集团	1,800.00	1,675.71	4.19
	山西富顺		32.60	0.08
	山西冀中		1.62	0.00
	合计	72,057.61	52,387.27	
总计		1,139,325.24	842,329.14	

说明：

1、报告期内，公司与关联方发生日常关联交易总额为 842,329.14 万元，占年初预计日常关联交易总额的 74.76%。其中，购买设备类日常关联交易实际发生额为 33,287.89 万元，超出年初预计额 13,082.19 万元，主要是报告期内，随着公司产量提高和部分矿井进行技术改造，增加了设备需求量，致使该类关联交易超出了年初预计额。

2、关联方段王统配为公司控股子公司段王煤化的参股子公司，法定代表人聂强。因聂强于 2011 年 3 月被聘任为公司副总经理，根据《股票上市规则》的相关规定，段王统配成为公司关联方。

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，支付的租赁费；使用邢矿集团出资修建的道路，分担维修护费用；接受邢矿集团为公司提供的煤矿三级医疗急救服务，支付的服务费；根据公司与邢矿集团签订的《服务和供应协议》之补充协议，为改善职工福利待遇，公司使用邢矿集团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。

4、本公司接受峰峰集团、邯矿集团、张矿集团的综合服务项目包含了公司按照在重大资产重组中与各方签订的《国有土地租赁协议》支付的租赁费，《综合服务关联交易框架协议》支付的与综合服务项目相关的费用。

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	通方机械	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司
2	峰煤建材	邯郸市峰煤建材有限责任公司

3	煤科院	河北煤炭科学研究所
4	天择重机	河北天择重型机械有限公司
5	康欣公司	华北制药康欣有限公司
6	邯凤水泥	冀中能源邯郸矿业集团邯凤水泥有限公司
7	聚能物资	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司
8	冀中装备公司	冀中能源机械装备有限公司
9	金牛贸易	冀中能源集团金牛贸易有限公司
10	怀来矿业	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司
11	工业泵厂	石家庄工业泵厂有限公司
12	石煤机	石家庄煤矿机械有限责任公司
13	瑞丰煤业	石家庄瑞丰煤业有限公司
14	工程公司	邢台矿业工程有限责任公司
15	张家口煤机	张家口第一煤矿机械有限公司
16	煤炭四处	中煤河北煤炭建设第四工程处
17	张家梁煤炭	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司
18	亨健矿业	冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司
19	大力矿业	邯郸市大力矿业有限公司
20	利泰实业	邯郸市利泰实业有限责任公司
21	孙庄矿	邯郸市孙庄采矿有限公司
22	牛儿庄矿	邯郸市牛儿庄采矿有限公司
23	通顺矿业	邯郸通顺矿业有限公司
24	康保矿业	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司
25	蔚西矿业	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司

26	涿鹿矿业	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司
27	特弘煤炭	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司
28	金化焦化	邯郸金华焦化有限公司
29	云宁热电	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司
30	峰滨经贸	邯郸市峰滨经贸有限公司
31	峰煤焦化	河北峰煤焦化有限公司
32	新晶焦化	河北新晶焦化有限责任公司
33	邢矿硅业	河北邢矿硅业科技有限公司
34	金地煤焦	山西金地煤焦有限公司
35	河北航投	河北航空投资集团有限公司
36	华北制药	华北制药股份有限公司
37	华民药业	华北制药河北华民药业有限责任公司
38	智谷电子	河北智谷电子科技有限责任公司
39	精益安检	邯郸精益矿业安全检测检验有限公司
40	冀南安检	河北冀南矿业安全检测检验有限公司
41	金牛食品	冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司
42	山西富顺	山西富顺能源有限公司
43	山西冀中	山西冀中能源集团矿业有限责任公司
44	段王统配	山西段王统配煤炭经销有限公司
45	康城矿业	冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司
46	工程设计公司	冀中能源张矿集团工程设计有限公司
47	检测公司	冀中能源张矿集团检测检验有限公司

(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				12,457.90
冀中能源集团财务有限责任公司	同一母公司			2,000	2,000

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。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。报告期内，金牛化工通过与深圳贵速兴实业有限公司、冀中能源集团协商，将深圳贵速兴实业有限公司应付金牛化工款项 47,027,900.00 元转付给冀中能源集团，抵减了金牛化工欠冀中能源集团的款项。截止报告期末，冀中能源集团与金牛化工的关联债权债务往来余额为 12,457.90 万元。

(三) 关联存贷款情况

2010 年 1 月 8 日，公司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（以下简称“财务公司”）开立银行账户、开展存贷款等金融业务暨关联交易的议案》，同意 2010 年度，公司及公司控股子公司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。公司办理存款业务财务公司按不低于人民银行公布的同期同档存款基准利率向公司支付利息。贷款业务按不高于中国人民银行公布的同期贷款基准利率，其他业务按照中国人民银行的相关规定执行。

截止报告期末，公司在财务公司的存款余额为 127,116.40 万元人民币，发生贷款业务 2,000 万元人民币，办理票据贴现 63,169.28 万元人民币。

根据《信息披露业务备忘录一涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》要求，公司聘请中磊会计师事务所对财务公司进行了风险持续评估，根据中磊会计师事务所出具的《关于冀中能源集团财务有限责任公司的风险评估报告》（中磊专审字【2011】

第 10005 号), 未发现截至 2010 年 12 月 31 日止与财务报表相关资金、信贷、投资、稽核、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷。

(四) 委托贷款关联交易

2010 年 11 月 19 日, 公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于向公司控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案》, 同意公司通过财务公司向段王煤化提供委托贷款 4.9 亿元人民币, 向金牛化工提供委托贷款 4.5 亿元人民币, 向河北金牛邢北煤业有限公司提供委托贷款 5,000 万元, 用于资金周转。根据约定, 公司向财务公司支付委托贷款手续费 7.95 万元。

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。公司根据 2008 年 4 月与金牛化工签署的《委托借款协议》(详见公司于 2008 年 4 月 18 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), 为金牛化工提供委托贷款 3 亿元。报告期内, 公司根据金牛化工的生产经营需要, 向金牛化工提供了 4.5 亿元的委托贷款, 累计向金牛化工提供委托贷款 7.5 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 28,290.82 万元。

(三) 重大资产重组之《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》和《委托经营管理协议》

为了确保重大资产重组涉及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签订了《关于发行股份购买资产涉及的相关事宜协议书》，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。

为解决与控股股东的同业竞争，公司与峰峰集团、邯矿集团、张矿集团签订了《委托经营管理协议》，将其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，公司按照每销售 1 吨煤 2 元的价格收取委托经营管理费。

报告期内，本公司与冀中能源集团签订了《关于冀中能源集团有限责任公司营销分公司煤炭销售业务移交的协议书》，自 2010 年 7 月 1 日起，营销分公司不再从事煤炭销售业务，营销分公司全部煤炭销售业务由本公司负责。双方同意以 2010 年 6 月 30 日为交割日，委托一家具有证券从业资格的审计机构对冀中能源集团负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方资产煤炭销售所产生的收益及费用进行审计，冀中能源集团应根据双方确定的审计结果，据实向本公司移交收益金额。2010 年 12 月 31 日，冀中能源集团将 2010 年 1 至 6 月的归属于本公司的收益金额 2,161,079.06 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[2011]第 026 号）。由于营销分公司业务已纳入本公司管理，自 2010 年 7 至 12 月，本公司按照《委托经营管理协议》约定向峰峰集团、邯矿集团、张矿集团下属煤矿及矿山企业以 2 元/吨的标准收取委托经营管理费 6,059,977.00 元。

（四）与鄂尔多斯市诚峰石化有限责任公司股东之《履约准备金共管协议书》

为进一步做大做强煤炭主业，获取更多的煤炭资源，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司与鄂尔多斯市诚峰石化有限责任公司（以下简称“诚峰石化”）股东刘德厚达成了收购诚峰石化部分股权的意向，并签订了《履约准备金共管协议书》。协议签订后，因公司与诚峰石化股东刘德厚未能在收购诚峰石化股权事宜上未达成一致，经双方友好协商，解除了《履约准备金共管协议书》，并终止了该收购事宜，存有履约准备金的共管账户已解除共管，账户已归公司管理（具体内容详见公司于 2010 年

12 月 8 日和 2010 年 12 月 31 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)。

八、报告期内公司无重大对外担保事项

九、关于控股股东及关联方资金占用情况的说明

截止本报告期末，公司在财务公司关联存款余额为 127,116.40 万元，应收关联方合计 10,396.30 万元，预付关联方合计 4,425.92 万元，以上均为公司与关联方进行的日常关联交易形成。

报告期内，除以上情况外，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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺			
股份限售承诺			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	冀中能源	1、本公司收购沧州化工完成后，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工控股股东及实际控制人期间，与沧州化工在人员、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沧州化工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沧州化工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工发生关联交易，如确实无法避免，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，规范与沧州化工之间的关联交易行为，不损害沧州化工及其中小股东的合法权益。5、自本公司竞拍取得沧州化工 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。	公司遵守了承诺。
重大资产重组时所作承诺	冀中能源集团 冀中能源 峰峰集团 邯矿集团 张矿集团	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。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	承诺各方遵守了各项承诺。

	<p>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冀中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冀中能源，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》承诺如下：</p> <p>“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。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、转让给冀中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，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。</p>	
--	---	--

	<p>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，同时接受冀中能源的监督。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，对于办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。(2) 冀中能源集团承诺 3 年内不转让拥有的冀中能源权益的股份。</p> <p>4、冀中能源承诺：本公司将尽快办理采矿权资产的变更过户手续。</p> <p>5、关于盈利预测的承诺：峰峰集团、邯矿集团和张矿集团承诺冀中能源与本次交易对方约定标的资产在 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%，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。</p> <p>6、关于保证上市公司独立性承诺：各方承诺保持冀中能源人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。</p> <p>7、关于完善上市公司法人治理结构的承诺：各方承诺将继续严格按照相关法律法规及公司内部管理制度的规定，保障股东大会、董事会、监事会的规范运行，确保公司信息披露及时准确，保障和鼓励公司监事、独立董事以及中小投资者对公司经营管理依法进行监督。公司将根据法律法规的变化及监管部门要求，结合公司的实际情况，及时对相关管理制度进行修订和完善，以确保公司法人治理结构持续完整规范，避免因控股股东一股独大造成公司中小股东利益损害的情形。</p>	
--	---	--

十一、董事、监事、高管人员、持股 5%以上股东及其他相关人员买卖公司股票的情况

情况

报告期内，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 2009 年年度股东大会决议，续聘京都天华为本公司 2010 年度的审计机构，2010 年已支付京都天华 2009 年度报告审计费 99 万元。2010 年度，因重大资产重组完成后，审计范围大幅扩大，审计工作量大幅增加，年报审计费用调整至 180 万元，应付未付。公司 2010 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、报告期公司接受调研及采访情况

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
2010 年 6 月 4 日	全景网投资者关系互动平台	网络互动	所有投资者	2009 年度报告网上集体业绩说明会
2010 年 11 月 17 日	公司金牛大酒店	实地调研	中金公司廖明兵、唐晓辉等 10 家投资机构组成的调研组	公司基本情况、煤炭产能、煤炭产品的构成及销售情况

十五、报告期内，公司及所属子公司未被环保部门列入污染严重企业名单。

十六、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
------	------	----------------

2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-01-09	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
关于在冀中能源集团财务有限责任公司开展存贷款等金融业务的关联交易公告	2010-01-14	
第四届董事会第十二次会议决议公告	2010-01-14	
关于公司名称变更暨证券简称变更的公告	2010-01-14	http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	2010-01-30	
重大资产重组实施进展公告	2010-02-27	
2009 年度业绩快报	2010-03-23	http://www.jzn ygf.com
重大资产重组实施进展公告	2010-03-31	
关于因推迟披露年报停牌一天的公告	2010-04-09	
关于公司控股子公司寿阳县段王煤化有限公司整合寿阳县煤矿企业的对外投资公告	2010-04-10	
2009 年年度报告摘要	2010-04-10	
关于收购国投邢台股权的对外投资公告	2010-04-10	
2010 年日常关联交易公告	2010-04-10	
2009 年年度报告	2010-04-10	
第四届监事会第七次会议决议公告	2010-04-10	
关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010-04-10	
第四届董事会第十三次会议决议公告	2010-04-10	
2010 年第一季度报告全文	2010-04-27	
2010 年第一季度报告正文	2010-04-27	
关于子公司工商登记变更的提示性公告	2010-04-28	
关于河北金牛化工股份有限公司因重大事项停牌的提示性公告	2010-04-30	
关于变更注册资本的提示性公告	2010-04-30	
重大资产重组实施进展公告	2010-04-30	

关于召开 2009 年年度股东大会的提示性公告	2010-05-06
2009 年年度股东大会决议公告	2010-05-11
关于公司控股子公司金牛化工重大事项获得河北省国资委批准的提示性公告	2010-05-17
重大资产重组实施进展公告	2010-05-31
关于召开 2009 年度网上业绩说明会的提示性公告	2010-06-01
关于重大资产重组交易各方所出具承诺事项的提示性公告	2010-06-08
非公开发行股份发行情况暨上市公告书	2010-06-08
重大资产重组实施情况报告书	2010-06-08
2009 年度权益分派实施公告	2010-06-25
2010 年上半年业绩预增公告	2010-07-16
第四届董事会独立董事关于控股股东及其关联方占用公司资金暨对外担保情况的专项说明及独立意见	2010-08-25
第四届董事会第十五次会议决议公告	2010-08-25
2010 年半年度报告摘要	2010-08-25
2010 年半年度报告	2010-08-25
2010 年半年度财务报告	2010-08-25
股票交易异常波动公告	2010-10-13
2010 年三季度业绩预增公告	2010-10-15
2010 年第三季度报告正文	2010-10-27
2010 年第三季度报告全文	2010-10-27
第四届董事会第十七次会议决议公告	2010-11-16
第四届董事会独立董事关于公司向控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案的独立意见	2010-11-20
委托贷款暨关联交易公告	2010-11-20

第四届董事会第十八次会议决议公告	2010-11-20
关于签署协议的公告	2010-12-08
第四届董事会第十九次会议决议公告	2010-12-08
关于控股股东冀中能源集团有限责任公司协议转让股份的公告	2010-12-28
关于终止收购诚峰石化部分股权的提示性公告	2010-12-31

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原件。
- 四、2010 年年度报告摘要。

冀中能源股份有限公司
二〇一一年四月七日

审计报告

京都天华审字（2011）第 0843 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 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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
2011 年 4 月 7 日

中国注册会计师：吴永明

资产负债表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,415,156,920.98	1,668,703,771.92	2,297,368,614.39	1,646,714,160.25
交易性金融资产					
应收票据	五、2	2,510,950,105.68	2,193,651,314.26	1,067,825,637.07	923,460,754.04
应收账款	五、3	1,781,007,606.34	2,506,799,154.08	1,318,106,445.97	1,956,800,400.72
预付款项	五、4	572,547,932.38	370,661,692.89	701,885,758.92	501,227,893.71
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	255,958,726.17	288,121,761.77	192,578,047.57	230,472,753.04
存货	五、6	1,214,087,526.65	547,294,924.26	865,491,439.46	463,951,782.97
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7		1,290,000,000.00	50,000,000.00	605,000,000.00
流动资产合计		8,749,708,818.20	8,865,232,619.18	6,493,255,943.38	6,327,627,744.73
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	563,778,320.02	2,328,526,731.33	526,984,679.16	2,035,226,708.34
投资性房地产					
固定资产	五、10	12,205,718,463.34	7,182,314,457.43	10,790,530,577.92	6,785,387,936.60
在建工程	五、11	1,215,809,690.43	362,157,576.42	1,114,296,861.15	416,149,500.18
工程物资	五、12	15,293,572.62	393,162.39	44,886,896.34	1,222,015.32
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	2,199,028,974.12	1,379,131,402.52	1,789,527,999.50	1,458,959,769.57
开发支出					
商誉	五、14	172,423,780.16		172,423,780.16	
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、15	106,807,113.04	124,872,620.15	81,217,088.84	102,673,126.23
其他非流动资产	五、17			98,100,000.00	
非流动资产合计		16,478,859,913.73	11,377,395,950.24	14,617,967,883.07	10,799,619,056.24
资产总计		25,228,568,731.93	20,242,628,569.42	21,111,223,826.45	17,127,246,800.97

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

资产负债表（续）

2010年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、19	1,376,000,000.00	950,000,000.00	481,007,460.00	290,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、20	174,442,421.14		90,540,491.99	
应付账款	五、21	3,975,181,230.56	3,016,432,562.60	3,424,806,845.72	2,518,615,570.52
预收款项	五、22	1,057,639,500.20	789,523,580.32	1,009,116,812.09	739,459,463.07
应付职工薪酬	五、23	703,935,550.79	613,377,247.09	436,145,184.50	390,265,510.89
应交税费	五、24	457,772,498.88	488,154,230.81	464,411,917.08	502,036,328.38
应付利息	五、25			78,840,650.28	69,100,103.68
应付股利	五、26	1,783,260.22		2,961,136.32	
其他应付款	五、27	1,643,318,844.12	1,157,099,705.51	949,454,748.35	752,353,321.38
一年内到期的非流动负债	五、28	740,675,000.00	183,800,000.00	314,618,800.00	304,618,800.00
其他流动负债	五、29	36,661,341.13	26,668,471.42	10,484,312.08	9,154,312.08
流动负债合计		10,167,409,647.04	7,225,055,797.75	7,262,388,358.41	5,575,603,410.00
非流动负债：					
长期借款	五、30	2,138,110,000.00	1,168,110,000.00	2,191,676,790.39	536,910,000.00
应付债券					
长期应付款	五、31			997,973,520.00	997,973,520.00
专项应付款	五、32	1,752,670.10	1,752,670.10	5,481,261.00	5,481,261.00
预计负债	五、33	1,359,303.20		259,958,131.85	
递延所得税负债	五、15	181,598,022.45		63,005,187.43	
其他非流动负债	五、34	267,891,664.82	163,752,183.83	96,281,046.26	78,114,379.59
非流动负债合计		2,590,711,660.57	1,333,614,853.93	3,614,375,936.93	1,618,479,160.59
负债合计		12,758,121,307.61	8,558,670,651.68	10,876,764,295.34	7,194,082,570.59
股东权益：					
股本	五、35	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00	1,156,442,102.00
资本公积	五、36	3,570,946,134.97	3,617,205,852.18	3,566,904,366.34	3,610,055,160.03
减：库存股					
专项储备	五、37	462,948,764.90	291,105,072.37	377,645,236.13	259,059,667.87
盈余公积	五、38	946,157,345.25	946,157,345.25	717,175,481.08	717,175,481.08
未分配利润	五、39	5,573,681,956.40	5,673,047,545.94	3,984,721,028.57	4,190,431,819.40
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		11,710,176,303.52	11,683,957,917.74	9,802,888,214.12	9,933,164,230.38
少数股东权益		760,271,120.80		431,571,316.99	
股东权益合计		12,470,447,424.32	11,683,957,917.74	10,234,459,531.11	9,933,164,230.38
负债和股东权益总计		25,228,568,731.93	20,242,628,569.42	21,111,223,826.45	17,127,246,800.97

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

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、40	30,289,161,376.44	24,648,798,691.78	20,245,537,812.43	7,924,719,782.88
减：营业成本	五、40	22,529,703,512.91	17,997,771,151.13	14,848,212,092.00	4,943,603,802.31
营业税金及附加	五、41	337,554,753.30	305,867,594.96	232,813,395.18	123,463,807.04
销售费用	五、42	577,419,674.65	400,769,394.81	407,111,205.72	155,275,203.43
管理费用	五、43	3,217,546,397.51	2,800,269,801.23	2,382,149,788.38	1,090,922,246.99
财务费用	五、44	300,070,437.30	160,358,895.20	213,635,662.73	18,563,114.91
资产减值损失	五、45	92,601,049.33	97,607,655.54	-137,230,180.96	-73,235,965.09
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、46	-195,490,137.67	63,858,061.27	497,430.20	33,400,288.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、46	22,022,948.71	18,279,330.84	50,677.94	
二、营业利润(损失以“-”号填列)		3,038,775,413.77	2,950,012,260.18	2,299,343,279.58	1,699,527,862.23
加：营业外收入	五、47	387,996,274.45	148,310,030.05	146,161,625.61	80,050,477.71
减：营业外支出	五、48	105,695,954.71	46,938,470.29	196,047,633.79	97,620,719.03
其中：非流动资产处置损失	五、48	25,203,521.86	21,564,491.16	141,170,653.40	80,334,327.13
三、利润总额(损失以“-”号填列)		3,321,075,733.51	3,051,383,819.94	2,249,457,271.40	1,681,957,620.91
减：所得税费用	五、49	833,949,672.35	761,565,178.23	637,007,700.24	422,196,088.71
四、净利润(损失以“-”号填列)		2,487,126,061.16	2,289,818,641.71	1,612,449,571.16	1,259,761,532.20
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	
归属于母公司股东的净利润		2,396,163,843.00	2,289,818,641.71	1,673,384,864.61	1,259,761,532.20
少数股东损益		90,962,218.16		-60,935,293.45	
五、每股收益					
(一)基本每股收益	五、50	2.0720		1.4470	
(二)稀释每股收益	五、50	2.0720		1.4470	
六、其他综合收益	五、51	7,150,692.15	7,150,692.15		
七、综合收益总额		2,494,276,753.31	2,296,969,333.86	1,612,449,571.16	1,259,761,532.20
归属于母公司股东的综合收益总额		2,403,314,535.15	2,296,969,333.86	1,673,384,864.61	1,259,761,532.20
归属于少数股东的综合收益总额		90,962,218.16		-60,935,293.45	

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

2010年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		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		31,574,876,038.82	27,698,734,413.21	25,434,062,571.68	9,144,715,680.98
收到的税费返还		39,837,330.87	31,991,433.53	35,482,596.33	31,594,463.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	945,182,823.00	676,238,316.44	358,460,580.77	140,193,503.85
经营活动现金流入小计		32,559,896,192.69	28,406,964,163.18	25,828,005,748.78	9,316,503,648.39
购买商品、接受劳务支付的现金		17,131,573,618.46	15,282,514,928.24	12,587,620,483.37	3,576,837,108.81
支付给职工以及为职工支付的现金		4,975,208,559.43	4,440,579,082.22	3,897,765,676.88	1,975,398,298.20
支付的各项税费		4,088,056,866.60	3,716,220,414.67	2,722,630,617.54	1,627,171,186.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	2,873,428,753.47	1,779,813,947.56	1,642,245,819.48	691,557,724.39
经营活动现金流出小计		29,068,267,797.96	25,219,128,372.69	20,850,262,597.27	7,870,964,317.74
经营活动产生的现金流量净额		3,491,628,394.73	3,187,835,790.49	4,977,743,151.51	1,445,539,330.65
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		50,000,000.00	605,000,000.00		170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		763,681.25	45,578,730.43	210,187.50	32,603,536.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,958,290.00	625,497.19	113,574,351.75	45,251.00
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、52	15,784,541.89	11,342,386.71	32,371,320.61	1,983,264,750.99
投资活动现金流入小计		71,506,513.14	662,546,614.33	146,155,859.86	2,234,710,290.93
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,650,314,761.74	2,811,390,366.96	3,016,579,114.97	865,492,528.06
投资支付的现金		7,620,000.00	1,297,620,000.00	670,600,000.00	1,007,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		512,389,001.87	260,250,000.00	107,301,657.91	86,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、52	1,561,742.92		32,051,512.84	
投资活动现金流出小计		4,171,885,506.53	4,369,260,366.96	3,826,532,285.72	1,958,992,528.06
投资活动产生的现金流量净额		-4,100,378,993.39	-3,706,713,752.63	-3,680,376,425.86	275,717,762.87
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		3,046,000,000.00	2,250,000,000.00	2,159,807,460.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		3,046,000,000.00	2,250,000,000.00	2,159,807,460.00	290,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,518,405,459.78	909,000,000.00	1,968,700,492.41	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,388,128.78	786,619,853.75	287,319,001.42	132,630,277.53
其中：子公司支付少数股东的现金股利		2,297,876.10			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	14,346,046.71	13,512,572.44	18,012,661.89	14,711,293.50
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		2,436,139,635.27	1,709,132,426.19	2,274,032,155.72	687,341,571.03
筹资活动产生的现金流量净额		609,860,364.73	540,867,573.81	-114,224,695.72	-397,341,571.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-64.77		-1.98	
五、现金及现金等价物净增加额	五、53	1,109,701.30	21,989,611.67	1,183,142,027.95	1,323,915,522.49
加：期初现金及现金等价物余额	五、53	2,256,154,365.23	1,646,714,160.25	1,073,012,337.28	322,798,637.76
六、期末现金及现金等价物余额	五、53	2,257,264,066.53	1,668,703,771.92	2,256,154,365.23	1,646,714,160.25

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：郑温程

合并股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							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	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
加：会计政策变更						282,958,423.12		-282,991,065.55	-32,642.43
前期差错更正									
其他					87,538.54	787,846.89			875,385.43
二、本年初余额	1,156,442,102.00	3,566,904,366.34		377,645,236.13	717,175,481.08	3,984,721,028.57		431,571,316.99	10,234,459,531.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,041,768.63		85,303,528.77	228,981,864.17	1,588,960,927.83		328,699,803.81	2,235,987,893.21
（一）净利润						2,396,163,843.00		90,962,218.16	2,487,126,061.16
（二）其他综合收益		7,150,692.15							7,150,692.15
上述（一）和（二）小计		7,150,692.15				2,396,163,843.00		90,962,218.16	2,494,276,753.31
（三）股东投入和减少资本		-3,108,923.52						203,190,113.65	200,081,190.13
1. 股东投入资本								210,345,051.19	210,345,051.19
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-3,108,923.52						-7,154,937.54	-10,263,861.06
（四）利润分配					228,981,864.17	-807,202,915.17		-1,120,000.00	-579,341,051.00
1. 提取盈余公积					228,981,864.17	-228,981,864.17			
2. 对股东的分配								-1,120,000.00	-1,120,000.00
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				85,303,528.77				35,667,472.00	120,971,000.77
1. 本期提取				1,387,658,744.18				88,303,476.22	1,475,962,220.40
2. 本期使用（以负号填列）				-1,302,355,215.41				-52,636,004.22	-1,354,991,219.63
（七）其他									
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,570,946,134.97		462,948,764.90	946,157,345.25	5,573,681,956.40		760,271,120.80	12,470,447,424.32

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

2010年度

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	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	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	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	
加：会计政策变更										
前期差错更正						216,063,084.90		-216,095,727.33	-32,642.43	
其他										
二、本年初余额	787,952,533.00	3,507,188,452.69		302,657,410.54	591,111,789.32	3,065,267,251.33		442,611,319.22	8,696,788,756.10	
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	126,063,691.76	919,453,777.24		-11,040,002.23	1,537,670,775.01	
（一）净利润						1,673,384,864.61		-60,935,293.45	1,612,449,571.16	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						1,673,384,864.61		-60,935,293.45	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										
1. 提取盈余公积					125,976,153.22	-244,169,023.64		-1,800,000.00	-119,992,870.42	
2. 对股东的分配					125,976,153.22	-125,976,153.22				
3. 其他						-118,192,870.42		-1,800,000.00	-119,992,870.42	
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本		510,549,910.62				-510,549,910.62				
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										
1. 本期提取				74,987,825.59					-16,568,053.37	58,419,772.22
2. 本期使用（以负号填列）				550,256,409.62					38,740,080.46	588,996,490.08
（七）其他				-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	717,175,481.08	3,984,721,028.57	87,538.54	431,571,316.99	10,234,459,531.11	875,385.43

法定代表人：王社平

主管会计工作的负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅

股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	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	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
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他					87,538.54	787,846.89	875,385.43
二、本年初余额	1,156,442,102.00	3,610,055,160.03		259,059,667.87	717,175,481.08	4,190,431,819.40	9,933,164,230.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,150,692.15		32,045,404.50	228,981,864.17	1,482,615,726.54	1,750,793,687.36
（一）净利润						2,289,818,641.71	2,289,818,641.71
（二）其他综合收益		7,150,692.15				7,150,692.15	7,150,692.15
上述（一）和（二）小计		7,150,692.15				2,296,969,333.86	2,296,969,333.86
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积					228,981,864.17	-807,202,915.17	-578,221,051.00
2. 对股东的分配					228,981,864.17	-228,981,864.17	
3. 其他						-578,221,051.00	-578,221,051.00
（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							
1. 本期提取				32,045,404.50			32,045,404.50
2. 本期使用（以负号填列）				1,241,909,214.51			1,241,909,214.51
（七）其他				-1,209,863,810.01			-1,209,863,810.01
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,617,205,852.18		291,105,072.37	946,157,345.25	5,673,047,545.94	11,683,957,917.74

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

股东权益变动表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						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	787,952,533.00	1,035,172,339.52		249,227,480.13	591,111,789.32	3,174,051,463.95	5,837,515,605.92
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	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	126,063,691.76	1,016,380,355.45	4,095,648,624.46
（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							
（三）股东投入和减少资本	368,489,569.00	2,704,622,719.53				1,259,761,532.20	1,259,761,532.20
1. 股东投入资本	368,489,569.00	2,714,433,719.67					3,073,112,288.53
2. 股份支付计入股东权益的金额							3,082,923,288.67
3. 其他		-9,811,000.14					-9,811,000.14
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积					125,976,153.22	-244,169,023.64	-118,192,870.42
2. 对股东的分配					125,976,153.22	-125,976,153.22	
3. 其他						-118,192,870.42	-118,192,870.42
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本		-129,739,899.02		129,739,899.02			
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							
1. 本期提取				129,739,899.02			
2. 本期使用（以负号填列）				-119,907,711.28			
（七）其他				362,601,874.01			
				-482,509,565.29			
四、本年年末余额	1,156,442,102.00	3,610,055,160.03		259,059,667.87	717,175,481.08	4,190,431,819.40	9,933,164,230.38

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

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13000010013011/1，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1300000000097351/1，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。2010年4月29日，本公司完成了相应的工商变更手续，注册资本变更为1,156,442,102元。

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2013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、解释以及其他有关规定（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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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。

（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于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

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。持有至到期投资采用实际利率法，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。可供出售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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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，确定期末余额达到1,000万元（含1,000万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	10	10
1-2年	15	15
2-3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采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

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）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（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、24。

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	4.85-2.71
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、24。

(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、24。

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附注二、24。

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。

本公司研究开发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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）

相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（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、递延所得税资产及递延所得税负债

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：

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、经营租赁与融资租赁

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、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固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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。

25、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。

26、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号文和财建[2005]168号文的有关规定，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，先通过“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。

27、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。

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：是

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据财政部《企业会计准则解释第4号》（财会[2010]15号）的规定少数股东承担超额亏损方法改变	董事会批准	①未分配利润	282,958,423.12
		②少数股东权益	-282,991,065.55
		③商誉	-32,642.43

说明：

① 根据财政部《企业会计准则解释第4号》（财会〔2010〕15号）第六条规定，“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。”本公司采用追溯调整法。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

② 商誉影响为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司按上述规定进行追溯调整后，本公司按原合并成本与其追溯调整后的可辨认净资产的公允价值重新确认商誉并相应调整所致。

(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：

	本期期初数				
	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	3,566,904,366.34	377,645,236.13	717,087,942.54	3,700,974,758.56	714,562,382.54
追溯调整金额	--	--	--	282,958,423.12	-282,991,065.55
追溯调整后余额	3,566,904,366.34	377,645,236.13	717,087,942.54	3,983,933,181.68	431,571,316.99

续：

	上期期初数				
	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	3,507,188,452.69	302,657,410.54	591,111,789.32	2,849,204,166.43	658,707,046.55
追溯调整金额	--	--	--	216,063,084.90	-216,095,727.33
追溯调整后余额	3,507,188,452.69	302,657,410.54	591,111,789.32	3,065,267,251.33	442,611,319.22

(4) 上述会计政策变更对本期和上期净利润的影响如下：

项 目	本期	上期
归属于母公司股东的净利润	1,093,294.93	66,895,338.22
少数股东损益	-1,093,294.93	-66,895,338.22
合 计	--	--

30、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、3.2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，本公司下属各研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、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
张家口金牛能源有限责任公司	控股	河北张家口	项目筹建	3,000.00	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	66,000.00	焦炭和煤气制造, 化工产品以及焦炭的附属产品; 技术咨询等劳务服务等	50.00	50.00	是
河北金牛旭阳化工有限公司	控股	河北邢台	煤化工	15,000.00	甲醇及附加化工产品的生产、销售	50.00	50.00	是
邢台金牛玻纤有限责任公司	全资	河北邢台	非金属材料	20,000.00	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
张家口金牛能源有限责任公司	27,000,000.00	--	-1,085,719.01	999,541.89
金牛天铁煤焦化有限公司	330,000,000.00	--	323,957,426.68	--
河北金牛旭阳化工有限公司	75,000,000.00	--	117,527,549.05	--
邢台金牛玻纤有限责任公司	530,363,264.15	--	--	--

A、通过张家口金牛能源有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
沽源金牛能源有限责任公司	全资	③	河北张家口	项目筹建	1,310.00	煤炭开采销售、洗选加工; 煤产品深加工、销售	100.00	100.00	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过张家口金牛能源有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
沽源金牛能源有限责任公司	45,000,000.00	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
寿阳县段王煤化有限责任公司	控股	山西晋中	原煤开采	10,000.00	开采原煤、煤制品加工；煤炭批发经营	72.00	72.00	是
寿阳县天泰煤业有限责任公司	控股	山西晋中	原煤开采	857.00	该矿筹建项目相关服务	80.00	80.00	是
河北金牛化工股份有限公司	控股	河北沧州	化工	42,142.00	化工原料的生产销售，塑料制品、建筑材料的批发零售，水泥的制造销售等	30.29	30.29	是
河北金牛邢北煤业有限公司	控股	河北邢台	原煤开采	3,022.22	煤炭开采	51.00	51.00	是
邢台东庞通达煤电有限公司	全资	河北邢台	原煤开采	7,725.00	煤炭开采、煤炭生产与加工、发电、供热、煤电综合利用、粉煤灰制品加工与销售	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
寿阳县段王煤化有限责任公司	340,134,625.76	--	164,368,225.58	--
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	--	-216,135,425.04	--
河北金牛邢北煤业有限公司	86,000,000.00	--	59,674,180.06	22,241,770.69
邢台东庞通达煤电有限公司	260,250,000.00	--	--	--

说明：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税后分红，只享受税前约定收益。报告期寿阳县天泰煤业有限责任公司支付 315 万税前约定收益，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。

A、通过寿阳县段王煤化有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
山西金牛矿业机械有限公司	全资	②	山西晋中	煤矿机械	3,000.00	煤矿机械设备及配件	100.00	100.00	是
寿阳县麓源科技工贸有限责任公司	控股	③	山西晋中	加工贸易	200.00	金属加工；机械、建筑材料制造；经营工矿配件、日用百货等	56.00	56.00	是
寿阳县友众煤业有限公司	控股	③	山西晋中	煤炭开采	6,000.00	开采原煤	51.00	51.00	是
山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司	控股	③	山西晋中	煤炭开采	648.90	煤炭技改扩建相关服务（不包括煤炭开采）	51.00	51.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过寿阳县段王煤化有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山西金牛矿业机械有限公司	12,594,617.77	--	--	--
寿阳县麓源科技工贸有限责任公司	1,120,000.00	--	11,783,119.36	--
寿阳县友众煤业有限公司	130,000,000.00	--	147,310,650.45	--
山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司	132,600,000.00	--	129,162,491.29	5,369,013.63

B、通过河北金牛化工股份有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
揭阳华南沧化实业有限责任公司	控股	①	广东揭阳	化工	5,432.33	聚氯乙烯树脂的销售	85.93	85.93	是
河北沧骅储运有限公司	控股	①	河北沧州	运输	15,000.00	化学品储运、运输、装卸	93.33	93.33	是
北京华夏新达软件股份有限公司	控股	①	北京	软件开发	4,200.00	计算机软件开发、技术转让、技术培训等	66.67	66.67	是
沧州引大入港输水有限公司	控股	①	河北沧州	原水供应	3,550.00	原水供应	68.45	68.45	是
河北金牛物流有限公司	全资	①	河北沧州	物流	2,000.00	贸易、运输	100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过河北金牛化工股份有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
揭阳华南沧化实业有限责任公司	46,680,477.70	--	6,029,023.04	354,986.19
河北沧骅储运有限公司	139,096,600.00	--	7,642,392.25	1,685.33
北京华夏新达软件股份有限公司	28,000,000.00	--	-2,252,424.74	93,753.04
沧州引大入港输水有限公司	24,300,000.00	--	12,150,703.40	--
河北金牛物流有限公司	20,000,000.00	--	--	--

2、合并范围说明

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	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

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
邢台东庞通达煤电有限公司	260,060,753.59	-3,923,963.03

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
邢台东庞通达煤电有限公司	--	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

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：			1,053,709.67			1,234,288.23
人民币			1,053,709.67			1,234,288.23
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款：			2,220,742,629.27			2,179,272,201.45
人民币			2,220,740,542.85			2,179,270,050.26
美元	315.04	6.6227	2,086.42	315.04	6.8282	2,151.19
银行存款中：财 务公司存款			1,271,163,954.15			--
其中：人民币			1,271,163,954.15			--
美元	--	--	--	--	--	--
其他货币资金：			193,360,582.04			116,862,124.71
人民币			193,360,582.04			116,862,124.71
美元	--	--	--	--	--	--
合 计			2,415,156,920.98			2,297,368,614.39

说明：

- （1）期末使用受到限制的其他货币资金 157,892,854.45 元，为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 157,892,854.45 元。
- （2）财务公司存款为存放在冀中能源集团财务有限责任公司的存款，冀中能源集团财务有限责任公司系冀中能源集团有限责任公司的子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0029H213010001。
- （3）本公司重大资产重组所涉及银行账户变更手续尚未办理完毕。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,501,637,613.08	1,051,918,156.66
商业承兑汇票	--	--
国内信用证	9,312,492.60	15,907,480.41
合 计	2,510,950,105.68	1,067,825,637.07

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

(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 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 2,964,217,636.83 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
安阳钢铁股份有限公司	2010-10-08	2011-04-08	25,000,000.00	银行承兑汇票
威海济钢启跃船材有限公司	2010-10-21	2011-04-21	20,000,000.00	银行承兑汇票
天津立业钢铁集团有限公司	2010-11-26	2011-05-26	12,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊利捷商贸有限公司	2010-07-27	2011-01-27	12,000,000.00	银行承兑汇票
山西华运达钢铁工贸有限公司	2010-10-27	2011-04-27	11,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			80,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,556,862.74	5.76	125,556,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,982,955,490.68	90.91	201,947,884.34	10.18
组合小计	1,982,955,490.68	90.91	201,947,884.34	10.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,722,995.16	3.33	72,722,995.16	100.00

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	2,181,235,348.58	100.00	400,227,742.24	18.35
应收账款按种类披露（续）				
种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	125,656,862.74	7.59	125,656,862.74	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,471,664,147.47	88.94	153,557,701.50	10.43
组合小计	1,471,664,147.47	88.94	153,557,701.50	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,339,628.79	3.47	57,339,628.79	100.00
合 计	1,654,660,639.00	100.00	336,554,193.03	20.34

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	1,946,491,793.51	98.16	193,077,208.26	1,233,835,077.58	83.84	115,934,715.58
1至2年	20,957,649.50	1.06	3,074,068.52	214,279,461.70	14.56	32,211,407.46
2至3年	9,185,747.54	0.46	1,804,942.24	19,666,852.07	1.34	3,628,586.36
3年以上	6,320,300.13	0.32	3,991,665.32	3,882,756.12	0.26	1,782,992.10
合 计	1,982,955,490.68	100.00	201,947,884.34	1,471,664,147.47	100.00	153,557,701.50

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
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	16,231,900.00	16,231,900.00	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	预计无法收回
合 计	125,556,862.74	125,556,862.74	100.00	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广东省中侨实业公司	9,676,551.25	9,676,551.25	100.00	预计无法收回
济南化肥厂有限责任公司	8,065,868.01	8,065,868.01	100.00	预计无法收回
迁安造纸厂	4,181,280.41	4,181,280.41	100.00	预计无法收回
北京友联大厂贸易有限公司	3,539,193.91	3,539,193.91	100.00	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
河北宝冀能源有限公司	2,091,844.52	2,091,844.52	100.00	预计无法收回
邢台红日森禾纸业有限公司	1,981,058.87	1,981,058.87	100.00	预计无法收回
北京盈升混凝土公司	1,904,989.75	1,904,989.75	100.00	预计无法收回
沧州沧骅化学工业有限公司	1,834,114.05	1,834,114.05	100.00	预计无法收回
安阳化学工业集团有限责任公司	1,712,134.75	1,712,134.75	100.00	预计无法收回
广州昌九实业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
天津市有机合成厂	1,414,341.99	1,414,341.99	100.00	预计无法收回
茌平县造纸总厂	1,376,078.80	1,376,078.80	100.00	预计无法收回
北京富鹏混凝土公司	1,360,829.40	1,360,829.40	100.00	预计无法收回
河南省新乡县第三塑料厂	1,316,701.80	1,316,701.80	100.00	预计无法收回
中捷农场新鑫建材有限公司	1,250,707.16	1,250,707.16	100.00	预计无法收回
揭阳华南沧化实业有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计无法收回
其他 256 笔应收账款	25,940,589.81	25,940,589.81	100.00	预计无法收回
合 计	72,722,995.16	72,722,995.16	100.00	

(2) 报告期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
河北省燃料经销公司	核销后收回	无法收回	167,254.31	167,254.31

(3) 本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
北京宝华万隆混凝土公司	货款	4,432,425.03	无法收回	否
北京高强亿园混凝土公司	货款	1,359,147.55	无法收回	否
北京中伟建混凝土有限公司	货款	734,044.00	无法收回	否
天津欣顺达混凝土工程公司	货款	550,000.00	无法收回	否

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
邢台市建筑构件有限责任公司	货款	361,391.00	无法收回	否
河南金龙电缆有限责任公司	货款	210,766.79	无法收回	否
邢台市水泥制品总厂	货款	138,300.40	无法收回	否
其他 13 笔应收账款	货款	247,768.15	无法收回	否
合 计		8,033,842.92		

(4) 期末应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况见附注六、6。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	405,936,326.09	1年以内	18.61
第二名	非关联方	198,845,205.10	1年以内197,522,179.03元； 1至2年1,323,026.07元	9.12
第三名	非关联方	86,276,997.65	1年以内	3.96
第四名	非关联方	85,212,832.50	1年以内84,447,142.49元； 1至2年765,690.01元	3.91
第五名	非关联方	84,618,560.51	1年以内84,525,330.86元； 1至2年93,229.65元	3.88
合 计		860,889,921.85		39.48

(6) 期末应收关联方账款情况见附注六、6。

(7) 期末本公司不存在终止确认应收账款的情况。

(8) 期末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	461,203,652.18	79.95	--	568,884,486.76	80.48	239,028.79
1 至 2 年	47,756,377.47	8.28	--	113,079,122.88	16.00	410,571.65
2 至 3 年	48,587,835.48	8.42	412,516.45	14,495,412.21	2.05	486,688.79
3 年以上	19,298,082.90	3.35	3,885,499.20	10,394,114.21	1.47	3,831,087.91
合 计	576,845,948.03	100.00	4,298,015.65	706,853,136.06	100.00	4,967,377.14

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单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
第一名	非关联方	35,381,348.59	1年以内	尚未结算
第二名	非关联方	34,825,200.00	2至3年	尚未结算
第三名	非关联方	18,620,000.00	1年以内	尚未结算
第四名	非关联方	15,867,011.00	1年以内	尚未结算
第五名	关联方	13,405,660.67	1年以内	尚未结算
合 计		118,099,220.26		

(3) 期末预付款项中持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项见附注六、6。

(4) 期末预付账款坏账准备余额4,298,015.65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) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,008,644,984.05	74.98	1,008,644,984.05	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	307,554,492.44	22.86	51,595,766.27	16.78
组合小计	307,554,492.44	22.86	51,595,766.27	16.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,943,880.85	2.16	28,943,880.85	100.00
合 计	1,345,143,357.34	100.00	1,089,184,631.17	80.97

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,050,909,848.55	80.60	1,050,905,551.51	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	233,914,634.85	17.94	41,340,884.32	17.67
组合小计	233,914,634.85	17.94	41,340,884.32	17.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,033,108.24	1.46	19,033,108.24	100.00
合 计	1,303,857,591.64	100.00	1,111,279,544.07	85.23

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

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	177,508,363.95	57.72	17,373,511.73	115,954,735.80	49.57	11,129,875.81
1至2年	28,846,655.70	9.38	4,314,852.72	35,289,215.66	15.09	6,369,663.92
2至3年	28,616,444.17	9.30	5,647,466.55	62,070,118.70	26.54	11,838,197.39
3年以上	72,583,028.62	23.60	24,259,935.27	20,600,564.69	8.80	12,003,147.20
合计	307,554,492.44	100.00	51,595,766.27	233,914,634.85	100.00	41,340,884.32

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
河北沧州化工实业集团有限公司	758,688,496.73	758,688,496.73	100.00	预计无法收回
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	130,273,217.15	130,273,217.15	100.00	预计无法收回
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	38,912,871.06	38,912,871.06	100.00	预计无法收回
沧州德晟化工有限公司	21,695,371.30	21,695,371.30	100.00	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	1,008,644,984.05	1,008,644,984.05	100.00	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
THE MIT GROUP	4,455,369.00	4,455,369.00	100.00	无法收回
往来款	2,154,449.77	2,154,449.77	100.00	无法收回
电费	2,130,889.91	2,130,889.91	100.00	无法收回
往来款	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00	无法收回
电费	1,168,236.67	1,168,236.67	100.00	无法收回
运费	1,066,356.51	1,066,356.51	100.00	无法收回
电费	1,018,574.74	1,018,574.74	100.00	无法收回
押金	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
其他 326 笔其他应收款	14,500,004.25	14,500,004.25	100.00	无法收回
合计	28,943,880.85	28,943,880.85	100.00	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
深圳市贵塑兴实业发展有限公司	抵账收回	预计无法收回	47,027,900.00	47,027,900.00

说明：报告期本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司通过与深圳贵塑兴实业发展有限公司、冀中能源集团有限责任公司协商，将深圳贵塑兴实业发展有限公司应付本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司款项 47,027,900.00 元转付冀中能源集团有限责任公司，以抵减本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司欠冀中能源集团有限责任公司款项，冲减资产减值损失金额为 47,027,900.00 元。

(3) 本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
寿阳县北河坡煤矿有限责任公司	垫付款	36,058,583.46	单位已注销	否
寿阳县泰祥煤业有限公司	垫付款	8,757,444.62	单位已注销	否
其他62笔其他应收款	往来款	640,428.03	无法收回	否
合计		45,456,456.11		

(4) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	62,598,536.30	1年以内59,881,646.30元； 1至2年2,716,890.00元	4.65
第二名	非关联方	32,000,000.00	2至3年2,000,000.00元； 3年以上30,000,000.00元	2.38
第三名	非关联方	25,825,000.00	1年以内9,300,000.00元； 1至2年2,000,000.00元； 2至3年6,500,000.00元； 3年以上8,025,000.00元	1.92
第四名	非关联方	21,492,863.96	1年以内	1.60
第五名	非关联方	10,200,000.00	1年以内200,000.00元； 2至3年4,000,000.00元； 3年以上6,000,000.00元	0.76
合计		152,116,400.26		11.31

(6) 期末其他应收款中不存在应收关联方款项。

(7) 期末本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(8) 期末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

存货种类	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	18,690,857.21	--	18,690,857.21	15,523,829.11	--	15,523,829.11
原材料	721,545,274.28	1,485,221.19	720,060,053.09	437,497,729.37	17,282,731.83	420,214,997.54
产成品	392,783,450.56	3,411,945.57	389,371,504.99	345,567,978.88	3,607,224.39	341,960,754.49
委托加工物资	223,359.57	--	223,359.57	142,426.43	--	142,426.43
在产品	74,059,076.82	10,307,044.20	63,752,032.62	33,014,595.02	8,218,372.24	24,796,222.78
低值易耗品	1,511,532.39	--	1,511,532.39	2,337,301.66	--	2,337,301.66
自制半成品	8,247,241.50	769,647.84	7,477,593.66	4,199,994.88	86,838.90	4,113,155.98
发出商品	13,799,020.99	798,427.87	13,000,593.12	56,402,751.47	--	56,402,751.47
合计	1,230,859,813.32	16,772,286.67	1,214,087,526.65	894,686,606.82	29,195,167.36	865,491,439.46

(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	17,282,731.83	--	--	15,797,510.64	1,485,221.19
在产品	8,218,372.24	2,088,671.96	--	--	10,307,044.20
自制半成品	86,838.90	682,808.94	--	--	769,647.84
产成品	3,607,224.39	11,029,778.02	--	11,225,056.84	3,411,945.57
发出商品	--	798,427.87	--	--	798,427.87
合计	29,195,167.36	14,599,686.79	--	27,022,567.48	16,772,286.67

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该存货期末余额的比例%
原材料、在产品、自制半成品	原材料、在产品、自制半成品成本高于按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	已计提跌价准备的原材料、在产品、自制半成品被用于生产出产成品销售	--
产成品、发出商品	产成品、发出商品成本高于其可变现净值	已计提跌价准备的产成品、发出商品本期销售	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款	--	50,000,000.00

8、对合营企业和联营企业投资

联营企业

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（万元）	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	山西太原	聂强	煤炭批发经营	1,000	25.00	25.00	联营	67447961-X
冀中能源集团财务有限责任公司	有限责任公司	河北石家庄	王社平	非银行金融机构	100,000	35.00	35.00	联营	10433720-6

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	271,472,540.08	247,260,893.66	24,211,646.42	859,839,085.06	14,974,471.49
冀中能源集团财务有限责任公司	6,325,370,328.54	5,200,212,018.77	1,125,158,309.77	79,794,826.30	52,226,659.54

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	370,684,679.16	29,173,640.86	--	399,858,320.02
对其他企业投资	156,300,000.00	7,620,000.00	--	163,920,000.00
	526,984,679.16	36,793,640.86	--	563,778,320.02
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	526,984,679.16	36,793,640.86	--	563,778,320.02

说明：报告期根据冀中能源集团财务有限责任公司召开的股东会决议，由本公司推荐人员担任冀中能源集团财务有限责任公司执行监事，且本公司本期在冀中能源集团财务有限责任公司存款金额大幅增加。鉴于上述情况，本公司本期对冀中能源集团财务有限责

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2010 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

任公司采用权益法核算，调整长期股权投资期初数 875,385.43 元。

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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	2,309,293.73	3,743,617.87	6,052,911.60	25.00	25.00	--	--	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	权益法	368,375,385.43	368,375,385.43	25,430,022.99	393,805,408.42	35.00	35.00	--	--	--	--
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	12,620,000.00	5,000,000.00	7,620,000.00	12,620,000.00	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	11.11	11.11	--	--	--	--
合 计		534,795,385.43	526,984,679.16	36,793,640.86	563,778,320.02				--	--	--

(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
 2010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	18,154,637,184.22		3,889,084,075.46	425,353,428.89	21,618,367,830.79
其中：房屋及建筑物	4,356,746,239.47		990,287,685.59	19,072,687.49	5,327,961,237.57
机器设备	10,036,209,478.63		2,269,488,574.75	327,753,512.02	11,977,944,541.36
运输工具	302,863,976.68		174,203,393.71	19,404,184.13	457,663,186.26
井巷	2,735,330,848.75		347,034,953.31	45,910,855.24	3,036,454,946.82
其他设备	459,282,806.70		108,069,468.10	13,212,190.01	554,140,084.79
评估增值	264,203,833.99		--	--	264,203,833.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	7,135,242,132.72	406,512,222.76	1,966,022,430.71	324,473,490.73	9,183,303,295.46
其中：房屋及建筑物	997,606,417.85	77,710,690.22	215,059,412.44	6,088,456.32	1,284,288,064.19
机器设备	4,396,692,232.37	235,169,277.15	1,489,445,720.91	295,215,845.98	5,826,091,384.45
运输工具	133,755,900.99	5,842,474.56	77,283,286.38	3,806,820.65	213,074,841.28
井巷	1,054,894,798.20	85,303,953.74	123,340,638.63	12,752,767.75	1,250,786,622.82
其他设备	288,088,949.32	2,485,827.09	60,893,372.35	6,609,600.03	344,858,548.73
评估增值	264,203,833.99	--	--	--	264,203,833.99
三、固定资产账面净值合计	11,019,395,051.50				12,435,064,535.33
其中：房屋及建筑物	3,359,139,821.62				4,043,673,173.38
机器设备	5,639,517,246.26				6,151,853,156.91
运输工具	169,108,075.69				244,588,344.98
井巷	1,680,436,050.55				1,785,668,324.00
其他设备	171,193,857.38				209,281,536.06
评估增值	--				--
四、减值准备合计	228,864,473.58		1,652,525.60	1,170,927.19	229,346,071.99
其中：房屋及建筑物	27,669,769.38		--	--	27,669,769.38
机器设备	128,650,197.58		1,613,443.16	577,928.82	129,685,711.92
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	6,205,590.92		39,082.44	592,998.37	5,651,674.99
评估增值	--		--	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	10,790,530,577.92			12,205,718,463.34
其中：房屋及建筑物	3,331,470,052.24			4,016,003,404.00
机器设备	5,510,867,048.68			6,022,167,444.99
运输工具	167,024,443.59			242,504,712.88
井巷	1,616,180,766.95			1,721,413,040.40
其他设备	164,988,266.46			203,629,861.07
评估增值	--			--

说明：

① 本期折旧额 2,372,534,653.47 元，其中本期新增为本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入折旧 406,512,222.76 元；本期计提中包括通过冲减专项储备确认的累计折旧 611,743,103.12 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原值为 1,715,575,744.90 元。

③ 固定资产账面原值本期减少中包括因清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司转出 103,334,513.21 元，累计折旧本期减少因上述事项转出 30,526,908.91 元。

④ 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《河北金牛能源股份有限公司（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
房屋建筑物	55,809,121.91	--
机器设备	33,010,484.65	505,628,969.04
土地	18,989,631.86	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	653,749,238.42	1,182,906,253.04

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和③。

（3）期末本公司不存在暂时闲置的固定资产。

（4）期末本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

（5）期末本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 期末本公司不存在持有待售的固定资产。

(7) 期末未办妥产权证书的固定资产情况如下

- ① 本公司报告期新建的原值 118,244,533.40 元的房屋建筑物，正在进行竣工决算，尚未办理房产证，预计于 2011 年 12 月 31 日前办理完毕。
- ② 本公司之子公司邢台东庞通达煤电有限公司原值 4,057,939.65 元的房屋建筑物房产证正在办理过程中，预计于 2011 年 12 月 31 日前办理完毕。
- ③ 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限公司原值 18,341,385.44 元的房屋建筑物房产证正在办理过程中，预计于 2011 年 12 月 31 日前办理完毕。

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	430,128,009.50	--	430,128,009.50	243,594,938.94	--	243,594,938.94
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
通达洗煤厂改扩建工程	58,096,017.13	--	58,096,017.13	--	--	--
煤矿安全技术改造	57,936,895.73	--	57,936,895.73	95,579,157.61	--	95,579,157.61
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	42,867,355.45	--	42,867,355.45	--	--	--
平安矿矿井技术改造	41,213,012.98	--	41,213,012.98	--	--	--
云驾岭矿地质勘探工程	40,303,490.61	--	40,303,490.61	41,087,463.61	--	41,087,463.61
矿区工业广场改造	31,352,120.00	--	31,352,120.00	--	--	--
段王矿 1504 巷道工程	27,413,567.91	--	27,413,567.91	12,218,573.73	--	12,218,573.73
邢台矿洗煤厂拆迁改造	23,868,221.08	--	23,868,221.08	4,892,432.67	--	4,892,432.67
友众矿矿井技术改造	18,280,551.94	--	18,280,551.94	--	--	--
天铁煤焦化项目二期	17,334,988.80	--	17,334,988.80	--	--	--
段王矿绿化工程	16,384,714.91	--	16,384,714.91	7,942,578.66	--	7,942,578.66
数字会议视听系统工程	15,376,300.00	--	15,376,300.00	--	--	--
邢台矿西风井工程	13,338,292.54	--	13,338,292.54	10,698,896.46	--	10,698,896.46
建筑智能化系统工程	13,295,300.00	--	13,295,300.00	--	--	--
段王矿厂区防护工程	12,558,054.66	--	12,558,054.66	--	--	--
段王矿 962 回风顺槽	10,551,708.76	--	10,551,708.76	12,265,220.72	--	12,265,220.72
葛泉矿余热再生利用系统	9,829,059.80	--	9,829,059.80	--	--	--
宣东矿完善改造矿井供配电系统	9,464,810.50	--	9,464,810.50	--	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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
环保污水处理工程	8,651,186.80	--	8,651,186.80	47,404,012.74	--	47,404,012.74
金牛张家口桑张铁路项目	8,308,000.00	--	8,308,000.00	8,308,000.00	--	8,308,000.00
沽源榆树沟煤矿	7,568,451.00	--	7,568,451.00	6,682,500.00	--	6,682,500.00
供配电工程	5,787,569.38	--	5,787,569.38	--	--	--
天泰工业广场锅炉房	5,665,528.00	--	5,665,528.00	--	--	--
天泰工业广场管网工程	5,033,000.00	--	5,033,000.00	--	--	--
梧桐庄矿七采区水文地质补充勘探	4,500,260.00	--	4,500,260.00	--	--	--
陶一矿洗煤厂浮选车间工程	4,065,609.72	--	4,065,609.72	--	--	--
段王厂区土钉墙	3,848,097.52	--	3,848,097.52	--	--	--
东庞矿调度指挥中心	3,736,148.00	--	3,736,148.00	--	--	--
35KV 变电站	3,735,964.52	--	3,735,964.52	--	--	--
水泥厂综合楼	3,444,600.00	--	3,444,600.00	--	--	--
段王矿煤化安装工程	3,373,606.74	--	3,373,606.74	--	--	--
平安矿筛选楼工程	3,056,962.34	--	3,056,962.34	--	--	--
玻纤一期窑炉冷修扩能	--	--	--	127,875,372.06	--	127,875,372.06
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
天泰矿立风井改造工程	--	--	--	29,103,042.66	--	29,103,042.66
宣东二号矿地面生产系统	--	--	--	24,577,206.00	--	24,577,206.00
段王矿瓦斯电厂	--	--	--	22,353,825.45	--	22,353,825.45
水泥厂二号水泥磨技改	--	--	--	13,764,858.14	--	13,764,858.14
金牛天铁3号炉脱硫工程	--	--	--	11,450,461.65	--	11,450,461.65
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
东庞矿职工澡堂改造工程	--	--	--	6,558,200.07	--	6,558,200.07
浮选车间工程	--	--	--	5,446,369.38	--	5,446,369.38
东庞电厂1号炉脱硫工程	--	--	--	5,187,863.25	--	5,187,863.25
矿井技术改造	--	--	--	2,244,566.00	--	2,244,566.00
待安装设备	5,302,548.32	--	5,302,548.32	4,566,337.69	--	4,566,337.69
其他	54,022,540.99	--	54,022,540.99	51,109,258.64	--	51,109,258.64
合 计	1,215,809,690.43	--	1,215,809,690.43	1,114,296,861.15	--	1,114,296,861.15

说明：报告期本公司不存在利息资本化情况。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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		其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
					本化累计金额	息资本			
段王矿180万吨矿井技改	243,594,938.94	197,524,064.47	10,990,993.91	--	--	--	--	--	430,128,009.50
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	63,368,643.42	191,244,015.48	--	--	--	--	--	--
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	--	42,867,355.45	--	--	--	--	--	--	42,867,355.4
平安矿矿井技术改造	--	41,213,012.98	--	--	--	--	--	--	41,213,012.9
通达洗煤厂改扩建工程	--	58,096,017.13	--	--	--	--	--	--	58,096,017.13
合计	567,587,455.80	403,069,093.45	202,235,009.39	--	--	--	--	--	768,421,539.86

重大在建工程项目变动情况（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
段王矿180万吨矿井技改	603,500,000.00	73.09	70.00	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	--	--	已完工	其他来源
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	171,440,000.00	25.00	30.00	其他来源
平安矿矿井技术改造	192,742,500.00	21.38	32.12	其他来源
通达洗煤厂改扩建工程	137,561,500.00	42.23	50.00	其他来源
合计	1,341,954,900.00			

(3) 期末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	22,257,474.42	15,475,006.55	30,328,461.08	7,404,019.89
专用设备	24,394,373.73	525,805,622.64	540,806,450.44	9,393,545.93

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工器具	19,829.95	--	11,110.46	8,719.49
小计	46,671,678.10	541,280,629.19	571,146,021.98	16,806,285.31
减：工程物资减值准备	1,784,781.76	--	272,069.07	1,512,712.69
合计	44,886,896.34	541,280,629.19	570,873,952.91	15,293,572.62

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。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

13、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,970,846,910.83	759,122,504.04	173,621,051.64	2,556,348,363.23
土地使用权	202,041,659.51	13,015,502.26	-	215,057,161.77
软件	16,029,359.50	25,781,048.98	-	41,810,408.48
采矿权	1,746,301,891.82	720,325,952.80	173,621,051.64	2,293,006,792.98
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	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	181,318,911.33	181,796,189.36	5,795,711.58	357,319,389.11
土地使用权	28,363,173.87	8,652,553.31	--	37,015,727.18
软件	7,746,654.18	6,948,370.93	--	14,695,025.11
采矿权	143,210,280.70	165,493,801.18	5,795,711.58	302,908,370.30
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	1,126,666.58	634,983.94	--	1,761,650.52
调度模拟盘	440,016.00	--	--	440,016.00
海域权	432,120.00	66,480.00	--	498,600.00
三、无形资产账面净值合计	1,789,527,999.50			2,199,028,974.12
土地使用权	173,678,485.64			178,041,434.59
软件	8,282,705.32			27,115,383.37
采矿权	1,603,091,611.12			1,990,098,422.68
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	1,473,333.42			838,349.48
调度模拟盘	109,984.00			109,984.00
海域权	2,891,880.00			2,825,400.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	1,789,527,999.50			2,199,028,974.12
土地使用权	173,678,485.64			178,041,434.59
软件	8,282,705.32			27,115,383.37
采矿权	1,603,091,611.12			1,990,098,422.68
高水材料沿空留巷巷旁充填技术	1,473,333.42			838,349.48
调度模拟盘	109,984.00			109,984.00
海域权	2,891,880.00			2,825,400.00

说明：

（1）报告期摊销额 181,796,189.36 元。其中由于本公司报告期非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入的摊销额 22,444,817.06 元。

（2）报告期新增无形资产中包括由于非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入的采矿权 610,580,351.28 元，土地使用权 12,709,944.11 元；减少的无形资产为清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司转出的采矿权 173,621,051.64 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、寿阳县天泰煤业有限责任公司和河北金牛邢北煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为 9.15 元/吨、11.03 元/吨和 22.77 元/吨。本公司之孙公司山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司和寿阳县友众煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算，分别为 22.77 元/吨、13.75 元/吨。

（4）期末本公司重大资产重组所涉及的采矿许可证变更登记手续正在办理过程之中。

（5）期末本公司之子公司寿阳县天泰煤业有限责任公司、本公司之孙公司寿阳县友众煤业有限公司、山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司，因山西省煤炭资源整合，采矿许可证变更手续正在办理过程中。

14、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	69,431,886.13	--	--	69,431,886.13	--
合 计	172,423,780.16	--	--	172,423,780.16	--

说明：

（1）本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司商誉期初数变动 32,642.43 元，原因见附注二、29。

（2）本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，超过该 5 年期的现金流量采用估计增长率作出推算，并根据能够反映有关分部风险的税前折现率 8% 预计各资产组的未来现金流量现值。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

15、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	100,811,347.05	78,800,422.17
在建工程试运行收入冲减在建工程成本	5,995,765.99	--
递延收益	--	2,416,666.67
小 计	106,807,113.04	81,217,088.84
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	181,598,022.45	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	1,338,096,072.31	1,397,443,848.44
可抵扣亏损	631,311,286.87	790,753,538.65
合 计	1,969,407,359.18	2,188,197,387.09

(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
2011年	2,044,170.21	2,044,170.21
2012年	8,314,362.27	17,723,328.78
2013年	357,394,735.02	481,138,687.94
2014年	198,995,079.39	287,166,094.52
2015年	64,562,939.98	--
合 计	631,311,286.87	790,753,538.65

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	726,392,089.79
可抵扣差异项目	
资产减值准备	1,741,341,460.41
可抵扣亏损	631,311,286.87
在建工程试运行收入冲减在建工程成本	23,983,063.94
合 计	2,396,635,811.22

16、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	1,452,801,114.24	97,577,741.78	--	56,668,466.96	1,493,710,389.06
(2) 存货跌价准备	29,195,167.36	14,599,686.79	--	27,022,567.48	16,772,286.67
(3) 长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
(4) 固定资产减值准备	228,864,473.58	1,652,525.60	--	1,170,927.19	229,346,071.99
(5) 工程物资减值准备	1,784,781.76	--	--	272,069.07	1,512,712.69
(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	1,712,645,536.94	113,829,954.17	--	85,134,030.70	1,741,341,460.41

说明：

(1) 报告期本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入的坏账准备20,956,835.77元。

(2) 报告期本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司将工程物资减值准备272,069.07元转入固定资产减值准备。

(3) 本期转销中包括因清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司转出3,178,167.93元。

17、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	--

18、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	157,892,854.45	41,214,249.16
应收票据	--	7,067,600.00
房屋建筑物	55,809,121.91	--
机器设备	33,010,484.65	505,628,969.04
土地	18,989,631.86	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	811,642,092.87	1,231,188,102.20

说明：

(1) 所有权受到限制的货币资金情况见附注五、1、(1)。

(2) 所有权受到限制的房屋建筑物、机器设备、土地和宣东二号矿井资产情况见附注五、30、(2)、②和③。

19、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	101,000,000.00	--
信用借款	1,275,000,000.00	475,000,000.00
合 计	1,376,000,000.00	481,007,460.00

(2) 期末本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	174,442,421.14	90,540,491.99
合 计	174,442,421.14	90,540,491.99

说明：下一会计期间将到期金额 174,442,421.14 元。

21、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	3,471,858,928.76	87.34	3,190,209,118.11	93.15
1至2年	397,598,979.81	10.00	123,436,028.03	3.60
2至3年	34,134,540.60	0.86	75,982,606.10	2.22
3年以上	71,588,781.39	1.80	35,179,093.48	1.03
合 计	3,975,181,230.56	100.00	3,424,806,845.72	100.00

(2) 期末应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项见附注六、6。

22、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	985,224,218.64	93.15	929,238,774.05	92.08
1至2年	28,276,024.24	2.67	45,855,479.96	4.54
2至3年	29,379,945.53	2.78	21,149,056.80	2.10
3年以上	14,759,311.79	1.40	12,873,501.28	1.28
合 计	1,057,639,500.20	100.00	1,009,116,812.09	100.00

(2) 期末预收款项中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项见附注六、6。

(3) 期末账龄超过 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之子公司河北沧骅储运有限公司预收神华黄骅港务有限责任公司的工程款，后由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司破产重整事项导致该工程截至报告期末尚未开工建设。

23、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	149,514,363.41	3,380,057,239.25	3,286,316,348.04	243,255,254.62
(2) 职工福利费	--	405,897,037.07	405,897,037.07	--
(3) 社会保险费	129,690,453.29	995,742,435.49	885,691,772.90	239,741,115.88
其中：①医疗保险费	57,845,460.01	218,201,685.69	180,075,244.87	95,971,900.83
②基本养老保险费	58,088,683.24	652,532,583.58	597,439,811.25	113,181,455.57
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	5,197,692.46	55,288,143.67	50,580,702.78	9,905,133.35
⑤工伤保险费	8,577,057.79	63,547,256.20	51,428,527.88	20,695,786.11
⑥生育保险费	-18,440.21	6,172,766.35	6,167,486.12	-13,159.98
(4) 住房公积金	71,156,409.52	286,087,936.40	247,773,121.64	109,471,224.28
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	75,924,462.60	160,059,495.39	124,687,182.38	111,296,775.61
(7) 非货币性福利	1,172,694.68	65,924,273.55	67,096,968.23	--
(8) 其他	8,686,801.00	9,155,307.23	17,670,927.83	171,180.40
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	436,145,184.50	5,302,923,724.38	5,035,133,358.09	703,935,550.79

说明：应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质款项。

24、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-145,921,503.97	-85,639,185.84
营业税	2,079,100.24	3,148,945.89
城市维护建设税	-373,218.89	12,133,408.30
企业所得税	455,127,732.81	427,049,953.88
房产税	1,257,815.52	656,260.28
土地使用税	1,270,450.93	2,061,593.05
个人所得税	51,692,415.87	25,246,390.02
资源税	12,161,786.95	11,930,775.62
教育费附加	32,444,765.13	9,419,412.37
矿产资源补偿费	37,510,758.72	39,081,455.90
重整税务申报债权	--	18,491,681.12
其他税费	10,522,395.57	831,226.49
合 计	457,772,498.88	464,411,917.08

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完毕。

(2) 重整税务申报债权减少为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期偿付。

25、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
合 计	--	78,840,650.28

26、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	1,783,260.22	2,961,136.32	--

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。

27、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	1,008,447,915.57	61.37	589,376,610.05	62.07
1至2年	344,302,673.95	20.95	266,845,211.03	28.11
2至3年	200,734,802.76	12.21	30,229,866.23	3.18
3年以上	89,833,451.84	5.47	63,003,061.04	6.64
合计	1,643,318,844.12	100.00	949,454,748.35	100.00

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见附注六、6。

28、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	740,675,000.00	144,000,000.00
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	--	170,618,800.00
一年内到期的预计负债	--	--
合计	740,675,000.00	314,618,800.00

(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	24,000,000.00
保证借款	417,875,000.00	120,000,000.00
信用借款	298,800,000.00	--
合计	740,675,000.00	144,000,000.00

说明：期末一年内到期的长期借款中无逾期、展期借款。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

② 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
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2008-09-03	2011-09-03	人民币	6.237	--	200,000,000.00	--	--
中国建设银行邢台新兴东大街支行	2009-10-22	2011-10-21	人民币	5.04	--	100,000,000.00	--	--
中国建设银行晋中寿阳支行	2009-10-22	2011-10-21	人民币	5.04	--	100,000,000.00	--	--
中国银行邯郸分行	2009-09-09	2011-09-09	人民币	4.86	--	98,800,000.00	--	--
国家开发银行河北省分行	1994-02-01	2011-05-30	人民币	5.76	--	31,000,000.00	--	30,000,000.00
国家开发银行河北省分行	1994-02-01	2011-11-30	人民币	5.76	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00
合 计						559,800,000.00		60,000,000.00

(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

29、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
供热管网入网费	8,578,584.00	--
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	14,054,881.33	6,483,652.72
升级改造项目财政拨款	845,771.88	845,771.88
矿产资源节约与综合利用专项资金	10,000,000.00	--
省级环境保护以奖代补专项资金	934,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
节能技术改造财政拨款	258,818.29	1,700,000.00
电力需求侧管理项目款	300,000.00	--
矿井水处理工程专项资金补助	195,000.00	44,887.56
国债补助金	330,000.00	330,000.00
环境保护专项资金	84,285.71	--
脱硫改造补贴	79,999.92	79,999.92
合 计	36,661,341.13	10,484,312.08

说明：本公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报。

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	104,000,000.00	150,003,677.63
保证借款	1,535,985,000.00	1,834,110,000.00
信用借款	1,238,800,000.00	351,563,112.76
小 计	2,878,785,000.00	2,335,676,790.39
减：一年内到期的长期借款	740,675,000.00	144,000,000.00
合 计	2,138,110,000.00	2,191,676,790.39

(2) 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
中国银行邢台桥东支行	2010-10-29	2013-10-14	人民币	5.04	--	300,000,000.00	--	--
中国民生银行石家庄翟营南大街支行	2009-01-04	2012-01-04	人民币	5.94	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00
中国农业银行涉县支行	2009-06-24	2016-06-15	人民币	5.76	--	250,000,000.00	--	250,000,000.00
中国农业银行涉县支行	2009-06-24	2016-06-15	人民币	5.94	--	250,000,000.00	--	250,000,000.00
国家开发银行河北省分行	1994-02-01	2014-01-28	人民币	5.76	--	168,110,000.00	--	229,110,000.00
合 计						1,268,110,000.00		1,029,110,000.00

说明：

- ① 期末本公司无逾期、展期形成的长期借款。
- ② 本公司宣东二号矿长期借款 84,000,000.00 元，除由张矿集团及邯矿集团提供担保外，还以其价值 545,940,000.00 元的矿井资产提供抵押担保。
- ③ 本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司长期借款中 20,000,000.00 元，以其所有的净值 55,809,121.91 元的房屋建筑物、净值 33,010,484.65 元的机器设备和净值 18,989,631.86 元的土地使用权提供抵押担保。
- ④ 本公司及本公司之子公司长期借款中 229,110,000.00 元由峰峰集团提供担保，1,255,000,000.00 元由冀中能源集团有限责任公司提供担保（其中 500,000,000.00 元同时由天津铁厂提供担保）。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
减：一年内到期长期应付款	--	170,618,800.00
合 计	--	997,973,520.00

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	2,001,261.00	--	248,590.90	1,752,670.10
中澳煤矿安全合作项目经费	3,480,000.00	--	3,480,000.00	--
合 计	5,481,261.00	--	3,728,590.90	1,752,670.10

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）报告期使用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3,480,000.00元。

33、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	91,690,121.34	--	91,690,121.34	--
河北宝硕股份有限公司	57,157,692.79	--	56,076,238.59	1,081,454.20
天津顺泽慧商贸发展有限公司	1,385,374.22	--	1,385,374.22	--
天津华通润商贸发展有限公司	6,835,672.25	--	6,835,672.25	--
阳江市稀土厂有限公司	2,921,468.53	--	2,921,468.53	--
广州福达企业集团有限公司	2,226,658.82	--	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	29,158,532.45	--	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	4,807,828.96	--	4,711,859.96	95,969.00
预计负债-未决诉讼	181,880.00	--	--	181,880.00
合 计	259,958,131.85	--	258,598,828.65	1,359,303.20

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》的约定，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或转回。

34、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
供热管网入网费	87,387,100.03	--
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	108,614,204.45	73,245,038.95
升级改造项目财政拨款	24,338,456.24	5,684,228.12
矿产资源节约与综合利用专项资金	10,000,000.00	--
省级环境保护以奖代补专项资金	9,287,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	7,666,666.67	8,666,666.67
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴	5,700,000.00	--
节能技术改造财政拨款	4,352,410.54	--
电力需求侧管理项目款	2,700,000.00	--
矿井水处理工程专项资金补助	2,010,112.44	2,355,112.44
国债补助金	1,980,000.00	2,310,000.00
环境保护专项资金	2,865,714.29	2,950,000.00
脱硫改造补贴	640,000.16	720,000.08
节能减排补贴	350,000.00	350,000.00
合 计	267,891,664.82	96,281,046.26

说明：

（1）本公司本期非同一控制企业合并取得邢台东庞通达煤电有限公司下属邢东热电厂所带入的向用热人收取的供热管网入网费，并按照与用热人签订供热合同期限进行分摊。

（2）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）和《国家改革委关于下达煤矿安全改造2010年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2010]2307号），本公司收到的河北省财政厅专项用于煤矿安全改造项目的中央预算内、地方投资补助。

（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）和《河北省财政厅关于下达2010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[2010]515号），本公司收到的河北省财政厅洗煤厂升级改造项目和兼并小煤矿机械化升级改造项目拨款。

（4）根据《邢台市局关于下达2010年矿产资源节约与综合利用示范工程（奖励）资金预算的通知》（邢台市财建[2010]135号），本公司本期收到邢台市财政局用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发的专项资金。

(5) 根据《河北省财政厅 河北省环境保护厅关于下达 2009 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(冀财建[2009]477 号)、《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达 2010 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]53 号)和《邢台市财政局 邢台市环境保护局关于下达 2010 年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》(邢台市财建[2010]92 号), 本公司及本公司之子公司邢台金牛玻纤有限责任公司本期收到邢台市财政局用于矿井水、生活水、污水、中水回用处理项目、矸石电厂烟气脱硫除尘工程的专项资金。

(6) 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的邢台县财政局 20 万吨乙醇项目节能资金补助。

(7) 根据《国家发展改革委办公厅关于 2009 年第二批资源节约和环境保护项目的复函》(发改办环资[2009]2151 号), 本公司本期收到河北财政厅专项用于煤层瓦斯发电、抽采等改扩建项目的专项资金。

(8) 根据《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知〉的通知》(冀发改环字[2009]1404 号)和《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2010 年节能技术改造财政奖励项目实施计划(第一批)的通知〉的通知》(冀发改环字[2010]646 号), 本公司本期收到河北财政厅专项用于能量系统优化项目和综合节能改造的专项资金。

(9) 根据《河北省发展和改革委员会 河北省财政厅关于下达 2009 年电力需求侧管理项目专项资金补贴的通知》(冀发改电力[2010]745 号), 本公司本期收到河北省财政厅关于变频调速项目的财政补贴。

(10) 矿井水处理工程专项资金补助是本公司及下属宣东二号矿、梧桐庄矿收到的财政拨款和专项资金。

(11) 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。

(12) 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。

(13) 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。

35、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,156,442,102	--	--	--	--	--	1,156,442,102

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。本公司于 2009 年 12 月 8 日完成本次发行股份相关的证券登记手续, 于 2010

年4月29日，完成了相应的工商变更手续，注册资本变更为1,156,442,102元。增资事项业经2010年4月9日京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字(2010)第047号验资报告验证。

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	3,556,559,753.44	--	--	3,556,559,753.44
其他资本公积	10,344,612.90	7,150,692.15	3,108,923.52	14,386,381.53
合 计	3,566,904,366.34	7,150,692.15	3,108,923.52	3,570,946,134.97

说明：

(1) 本公司其他资本公积增加为本公司联营公司冀中能源集团财务有限责任公司本期可供出售金融资产公允价值变动导致资本公积变动，本公司按照持股比例计算应享有的份额，调增资本公积7,150,692.15元。

(2) 本公司其他资本公积减少为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，调减资本公积3,108,923.52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	273,695,984.67	1,076,446,033.98	1,051,550,876.23	298,591,142.42
维简费	51,196,246.83	246,252,994.73	220,104,730.12	77,344,511.44
矿山环境恢复治理保证金	35,168,669.75	46,938,786.98	29,491,388.04	52,616,068.69
煤矿转产发展基金	17,584,334.88	18,020,928.49	1,208,221.02	34,397,042.35
合 计	377,645,236.13	1,387,658,744.18	1,302,355,215.41	462,948,764.90

说明：专项储备本期增加包括本公司通过非同一控制下企业合并取得子公司及孙公司带入25,623,269.90元，本期减少中包括因清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司转出18,133,958.83元。

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	717,175,481.08	228,981,864.17	--	946,157,345.25
任意盈余公积	--	--	--	--
合 计	717,175,481.08	228,981,864.17	--	946,157,345.25

说明：本公司本期对冀中能源集团财务有限责任公司长期股权投资的核算由成本法转换

为权益法，调整期初盈余公积 87,538.54 元。

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 上期末未分配利润	3,700,974,758.56	2,849,204,166.43	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	283,746,270.01	216,063,084.90	
调整后 期初未分配利润	3,984,721,028.57	3,065,267,251.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,396,163,843.00	1,673,384,864.61	
减：提取法定盈余公积	228,981,864.17	125,976,153.22	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	578,221,051.00	118,192,870.42	
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	
加：长期股权投资成本法转换为权益法调整未分配利润	--	787,846.89	
期末未分配利润	5,573,681,956.40	3,984,721,028.57	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	7,173,847.98	2,379,854.53	

说明：调整本期期初未分配利润明细：

（1）报告期由于会计政策变更追溯调整影响期初未分配利润 282,958,423.12 元。会计政策变更对期初未分配利润的影响参见附注二、29。

（2）本公司本期对冀中能源集团财务有限责任公司长期股权投资的核算由成本法转换为权益法，调整期初未分配利润 787,846.89 元。

（3）2010年5月10日，本公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配方案：按2009年度利润分配股权登记日当天总股本1,156,442,102股为基数，每10股派现金股利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	29,999,193,207.48	19,964,362,189.96
其他业务收入	289,968,168.96	281,175,622.47
营业成本	22,529,703,512.91	14,848,212,092.00

说明：其他业务收入中包含报告期收到的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”）2010年1至6月的煤炭产品销售收益2,161,079.06元。

(2) 营业收入和营业成本（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	24,751,819,455.79	17,351,023,408.43	16,566,381,512.46	11,385,383,258.37
电力	330,207,589.69	332,303,115.21	252,834,934.69	204,677,945.38
建材	975,222,345.04	854,115,963.62	710,242,512.05	657,461,776.43
贸易	116,831,995.77	115,113,886.32	549,585,458.93	538,245,290.78
化工	3,975,972,594.83	3,760,440,054.14	2,143,523,377.36	2,029,096,817.78
其他	139,107,395.32	116,707,085.19	22,970,016.94	33,347,003.26
合计	30,289,161,376.44	22,529,703,512.91	20,245,537,812.43	14,848,212,092.00

(3) 营业收入和营业成本（分产品）

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
煤炭产品	24,751,819,455.79	17,351,023,408.43	16,566,381,512.46	11,385,383,258.37
电力	330,207,589.69	332,303,115.21	252,834,934.69	204,677,945.38
建材产品	975,222,345.04	854,115,963.62	710,242,512.05	657,461,776.43
商品贸易	116,831,995.77	115,113,886.32	549,585,458.93	538,245,290.78
化工产品	3,975,972,594.83	3,760,440,054.14	2,143,523,377.36	2,029,096,817.78
其他	139,107,395.32	116,707,085.19	22,970,016.94	33,347,003.26
合计	30,289,161,376.44	22,529,703,512.91	20,245,537,812.43	14,848,212,092.00

(4) 营业收入和营业成本（分地区）

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	3,556,111,511.77	11.74
第二名	2,985,866,794.97	9.86
第三名	1,862,819,107.92	6.15
第四名	1,819,516,528.27	6.01
第五名	941,853,577.92	3.11
合计	11,166,167,520.85	36.87

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	11,144,209.69	11,311,803.98	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	124,780,081.50	84,731,177.88	应交流转税额的1%、5%、7%
教育费附加	108,312,844.31	59,441,284.43	应交流转税额的3%、4%、5%
资源税	93,285,817.80	77,316,355.59	原煤销售数量3、3.2元/吨
其他	31,800.00	12,773.30	
合 计	337,554,753.30	232,813,395.18	

42、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	106,658,237.15	84,730,972.42
水电费	10,853,823.60	5,335,840.51
折旧与摊销	17,568,417.97	18,181,267.48
运输及装卸费	189,061,163.79	122,881,642.69
销售服务费	80,966,485.50	40,776,218.50
其他日常办公费用	172,311,546.64	135,205,264.12
合 计	577,419,674.65	407,111,205.72

43、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,308,249,998.72	942,731,158.22
水电费	50,699,003.38	36,346,511.78
折旧与摊销	160,022,478.60	168,696,366.59
修理费	644,899,691.53	397,590,129.10
各类税费	64,048,885.93	73,309,618.63
矿产资源补偿费	122,396,997.04	95,606,076.30
研究与开发费	100,375,171.17	60,805,487.83
租赁费	133,614,306.35	52,306,441.91
其他日常办公费用	633,239,864.79	554,757,998.02
合 计	3,217,546,397.51	2,382,149,788.38

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	252,105,526.83	237,307,900.01
减：利息资本化	--	38,203,782.63
减：利息收入	15,784,541.89	16,161,792.31
承兑汇票贴息	60,672,835.10	26,237,333.73
汇兑损失	30,570.55	53,342.04
减：汇兑收益	--	--
手续费	3,046,046.71	4,402,661.89
合 计	300,070,437.30	213,635,662.73

45、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	76,620,906.01	-145,046,457.02
(2) 存货跌价损失	14,599,686.79	7,816,276.06
(3) 长期股权投资减值损失	--	--
(4) 固定资产减值损失	1,380,456.53	--
(5) 工程物资减值损失	--	--
(6) 在建工程减值损失	--	--
(7) 无形资产减值损失	--	--
(8) 商誉减值损失	--	--
合 计	92,601,049.33	-137,230,180.96

46、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	22,022,948.71	50,677.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-218,276,767.63	236,564.76
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
委托贷款投资收益	763,681.25	210,187.50
合 计	-195,490,137.67	497,430.20

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
山西段王统配煤炭经销有限公司	3,743,617.87	-170,833.58
寿阳县麓源科技工贸有限公司	--	221,511.52
冀中能源集团财务有限责任公司	18,279,330.84	--
合 计	22,022,948.71	50,677.94

说明：本公司投资收益汇回不存在有重大限制的情况。

47、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,261,730.98	39,435,386.12	3,261,730.98
其中：固定资产处置利得	3,261,730.98	39,435,386.12	3,261,730.98
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	48,934,106.26	25,140.18	48,934,106.26
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
政府补助	316,320,545.76	90,162,007.63	316,320,545.76
增值税减免	321,102.44	2,063,159.43	321,102.44
罚款收益	3,137,663.56	2,001,015.28	3,137,663.56
其他	16,021,125.45	12,474,916.97	16,021,125.45
合 计	387,996,274.45	146,161,625.61	387,996,274.45

说明：其他中包括本公司通过非同一控制下企业合并取得邢台东庞通达煤电有限公司时，将企业合并成本低于合并取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益 3,734,716.62 元。

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	75,849,605.89	40,501,308.33
升级改造项目财政拨款	7,745,771.88	--
矿产资源节约与综合利用专项资金	10,000,000.00	--
省级环境保护以奖代补专项资金	1,319,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	1,000,000.00	333,333.33
节能技术改造财政拨款	3,556,351.21	--
矿井水处理工程专项资金补助	694,887.56	--
国债补助金	330,000.00	330,000.00
脱硫改造补贴	79,999.92	--
节能减排补贴	1,700,000.00	1,670,000.00
矿产资源保护项目补助资金	2,733,000.00	--
破产重整补贴款	165,086,800.00	--
煤炭可持续发展基金拨款	--	1,000,000.00
粉尘治理拨款	--	500,000.00
增值税返还	33,935,966.97	33,401,541.97
土地使用税返还	1,544,414.33	--
矿产资源补偿费返还	863,300.00	10,381,600.00
下岗人员生活费	1,631,448.00	2,044,224.00
淘汰落后产能中央财政奖励资金	6,750,000.00	--
中央财政整顿关闭小煤矿补助资金	1,500,000.00	--
合 计	316,320,545.76	90,162,007.63

说明：

(1) 破产重整补贴款为根据《沧州市财政局关于拨付金牛化工补贴款的通知》（沧州市财建[2010]405号），本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司收到沧州市财政局拨付破产重整补贴款 165,086,800.00 元。

(2) 下岗人员生活费为本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期收到沧州市失业保险事业管理所拨付的待岗人员生活补贴费。

(3) 淘汰落后产能中央财政奖励资金为根据《邢台市财政局关于下达 2010 年和清算 2009 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》（邢市财建[2010]96 号），本公司本期收到的邢台市财政局的拨款。

(4) 中央财政整顿关闭小煤矿补助资金为根据《河北省财政厅关于拨付 2008 年、2009 年度中央财政整顿关闭小煤矿补助（奖励）资金的通知》（冀财企[2010]122 号），本公司收到的河北省财政厅拨款。

48、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,203,521.86	141,170,653.40	25,203,521.86
其中：固定资产处置损失	25,203,521.86	107,485,589.59	25,203,521.86
无形资产处置损失	--	33,685,063.81	--
债务重组损失	7,185,579.73	69,742.93	7,185,579.73
非货币性资产交换损失	--	--	--
对外捐赠	14,788,601.58	13,952,082.44	14,788,601.58
非常损失	135,564.93	15,080,636.03	135,564.93
罚款支出	19,250,072.92	6,203,153.80	19,250,072.92
停工损失	24,896,793.05	--	24,896,793.05
其他	14,235,820.64	19,571,365.19	14,235,820.64
合 计	105,695,954.71	196,047,633.79	105,695,954.71

说明：本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司因市场原因，其采购原材料发生变化，生产工艺进行了调整，部分装置暂时停产，形成该部分固定资产折旧及人员工资的停工损失。

49、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	856,787,280.46	600,603,400.02
递延所得税调整	-22,837,608.11	36,404,300.22
合 计	833,949,672.35	637,007,700.24

(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	3,321,075,733.51	2,249,457,271.40
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*25%）	830,268,933.38	562,364,317.85
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	-9,320,797.15	-503,132.19
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,505,737.18	42,708.40
无须纳税的收入	-37,330,897.66	-8,413,592.64
不可抵扣的费用	78,131,492.25	31,065,360.32

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
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	-38,434,056.28	-6,630,900.67
未确认递延所得税的税务亏损	16,140,734.99	71,186,608.20
其他	--	-12,103,669.03
所得税费用	833,949,672.35	637,007,700.24

50、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	2,396,163,843.00	1,673,384,864.61
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	18,475,280.92	481,955,564.11
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	2,377,688,562.08	1,191,429,300.50
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	1,156,442,102	787,952,533
同一控制下企业合并增加的期初股份数	Sm	--	368,489,569
同一控制下企业合并期初股份数	Sn=S0+Sm	1,156,442,102	1,156,442,102
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	--	--
报告期因发行新股增加股份数	Si	--	368,489,569
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	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	$Sp=S_n+S_1+S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k$	1,156,442,102	1,156,442,102
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	$Sq=S_0+S_1+S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k$	1,156,442,102	818,659,997

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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
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	1,156,442,102
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	1,156,442,102	818,659,997
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
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	2.0720	1.4470
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	2.0560	1.4553
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS2= (P1 + P3) /X2	2.0720	1.4470
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	2.0560	1.4553

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	2,396,163,843.00	1,673,384,864.61
其中：持续经营净利润	2,405,205,826.83	1,673,157,232.04
终止经营净利润	-9,041,983.83	227,632.57
基本每股收益	2.0720	1.4470
其中：持续经营基本每股收益	2.0798	1.4468
终止经营基本每股收益	-0.0078	0.0002
稀释每股收益	2.0720	1.4470
其中：持续经营稀释每股收益	2.0798	1.4468
终止经营稀释每股收益	-0.0078	0.0002

说明：2010年度终止经营净利润包括：年初至清算日的本公司之孙公司寿阳县宗艾煤业有限公司归属于母公司普通股股东的净利润-4,075,612.00元；购买日至清算日的本公司之孙公司寿阳县北河坡煤矿有限责任公司归属于母公司普通股股东的净利润-2,777,258.22元，本公司之孙公司寿阳县泰祥煤业有限公司归属于母公司普通股股东的净利润-2,189,113.61元。

51、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	--	--
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	9,534,256.20	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	2,383,564.05	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	7,150,692.15	--
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小 计	--	--
四、外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
五、其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
合 计	7,150,692.15	--

52、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
冀中能源邯郸矿业集团有限公司往来款	298,710,641.01	--
破产重整补贴款	165,086,800.00	--
煤矿安全改造项目中央、地方投资补助	118,790,000.00	120,230,000.00
股东让渡款项—破产管理人转来偿还重组债权款	60,000,000.00	49,466,325.06
银行承兑汇票保证金	41,214,249.16	38,626,720.00
矿产资源节约与综合利用专项资金	30,000,000.00	--
升级改造项目财政拨款	26,400,000.00	--
矸石押金	23,530,000.00	--
代缴职工负担的社保净额	17,126,400.89	6,052,220.62
省级环境保护以奖代补专项资金	11,540,000.00	--
其他营业外收入	9,479,720.85	11,034,967.03
节能技术改造财政拨款	8,167,580.04	--
职工安全风险抵押金	8,063,800.00	3,410,630.00
淘汰落后产能中央财政奖励资金	6,750,000.00	--
煤层气（瓦斯）抽采利用补贴	5,700,000.00	--
20万吨甲醇项目补贴	--	10,000,000.00
其他政府补助	9,364,448.00	--
其他往来款	105,259,183.05	119,639,718.06
合 计	945,182,823.00	358,460,580.77

(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	1,766,530,808.96	1,208,669,852.73
偿付重组债权款	495,445,097.61	72,677,168.84
银行承兑汇票保证金	157,892,854.45	41,214,249.16
支付迁村费	78,291,910.00	79,763,557.04
寿阳县财政局矿山环境治理保证金	67,554,336.30	--
山西省寿阳县北河坡煤矿有限责任公司往来款	51,680,580.79	--
冀中能源张家口矿业集团有限公司往来款	44,138,832.79	--
其他营业外支出	32,497,963.69	31,348,131.98

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
寿阳县泰祥煤业有限公司往来款	27,540,936.28	--
铁道部资金清算中心代垫运费款	21,084,321.59	--
捐赠支出	14,788,601.58	13,952,082.44
北京世纪生辉贸易有限公司往来款	12,439,162.26	15,000,000.00
寿阳县聚泰达铁路专用线过轨费	10,415,620.24	9,425,801.80
沧州沧井化工有限公司补偿款	8,413,660.10	--
其他往来款	84,714,066.83	170,194,975.49
合 计	2,873,428,753.47	1,642,245,819.48

(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	15,784,541.89	16,161,792.31
取得子公司及其他营业单位收到的现金	--	16,209,528.30
合 计	15,784,541.89	32,371,320.61

(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	1,561,742.92	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	3,046,046.71	4,402,661.89
发行股份相关费用	11,300,000.00	13,610,000.00
合 计	14,346,046.71	18,012,661.89

53、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	2,487,126,061.16	1,612,449,571.16
加：资产减值准备	92,601,049.33	-137,230,180.96
固定资产折旧	1,354,268,027.09	984,432,507.49
无形资产摊销	159,351,372.30	127,885,707.06
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	6,661,579.55	21,597,815.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,280,211.33	79,079,112.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	239,397,602.20	187,398,329.00
投资损失（收益以“-”号填列）	195,490,137.67	-497,430.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,994,299.80	36,945,967.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,278,147.29	-537,825.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-318,428,316.86	-214,728,708.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,797,890,353.73	54,921,835.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	505,580,248.99	1,673,640,517.61
其他	576,463,222.79	552,385,934.65
经营活动产生的现金流量净额	3,491,628,394.73	4,977,743,151.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,257,264,066.53	2,256,154,365.23
减：现金的期初余额	2,256,154,365.23	1,073,012,337.28
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	1,109,701.30	1,183,142,027.95

(2) 本期取得或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	660,330,000.00	195,075,800.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	552,230,000.00	195,075,800.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	39,840,998.13	103,983,670.39
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	512,389,001.87	91,092,129.61
4. 取得子公司的净资产	804,870,759.56	325,727,415.64
流动资产	185,094,587.31	166,050,686.71
非流动资产	1,267,095,570.79	435,342,019.65
流动负债	390,388,408.43	135,027,527.96
非流动负债	256,930,990.11	140,637,762.76
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	1,561,742.92	80,848,265.47
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,561,742.92	-32,051,512.84
4. 处置子公司的净资产	3,328,609.71	80,933,646.46
流动资产	29,761,332.11	582,442,574.51
非流动资产	132,769,881.65	928,536.98
流动负债	153,753,683.16	502,437,465.03
非流动负债	5,448,920.89	--

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	512,389,001.87	16,209,528.30
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	1,561,742.92	32,051,512.84

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,257,264,066.53	2,256,154,365.23
其中：库存现金	1,053,709.67	1,234,288.23
可随时用于支付的银行存款	2,220,742,629.27	2,179,272,201.45
可随时用于支付的其他货币资金	35,467,727.59	75,647,875.55
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	2,257,264,066.53	2,256,154,365.23

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

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	2,415,156,920.98
减：使用受到限制的存款	157,892,854.45
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	2,257,264,066.53
减：期初现金及现金等价物余额	2,256,154,365.23
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	1,109,701.30

说明：期末使用受到限制的存款 157,892,854.45 元，为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 157,892,854.45 元。

54、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	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	25,415,228,009.60	549,180,921.00	1,001,428,623.80	116,831,995.77	3,976,632,594.83	260,117,772.88	-1,030,258,541.44	30,289,161,376.44
其中：对外交易收入	24,751,819,455.79	330,207,589.69	975,222,345.04	108,096,124.09	3,975,972,594.83	147,843,267.00	--	30,289,161,376.44
其中：分部间交易收入	663,408,553.81	218,973,331.31	26,206,278.76	8,735,871.68	660,000.00	112,274,505.88	-1,030,258,541.44	--
营业费用	22,341,126,096.47	606,412,858.78	1,005,796,658.70	117,394,629.72	3,983,178,599.82	284,168,778.15	-1,087,691,658.97	27,250,385,962.67
营业利润/(亏损)	3,074,101,913.13	-57,231,937.78	-4,368,034.90	-562,633.95	-6,546,004.99	-24,051,005.27	57,433,117.53	3,038,775,413.77
资产总额	27,910,757,101.44	997,434,244.83	1,696,059,519.23	26,666,426.95	4,498,960,634.54	553,918,100.08	-10,455,227,295.14	25,228,568,731.93
负债总额	13,447,205,438.11	1,037,040,973.21	1,268,641,149.74	7,065,098.41	3,937,486,599.28	367,298,928.31	-7,306,616,879.45	12,758,121,307.61
补充信息：								
资本性支出	3,604,288,276.50	28,575,847.41	149,599,516.11	1,494,500.00	330,151,196.20	7,042,268.31	--	4,121,151,604.53
折旧和摊销费用	878,449,348.81	242,078,713.57	82,374,475.29	118,314.48	229,893,129.07	80,662,504.03	42,914.14	1,513,619,399.39
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	184,721,879.69	1,860,000.49	2,167,875.29	591,810.70	-36,973,360.48	545,961.17	-60,313,117.53	92,601,049.33

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2010 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

上期或期初	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	22,970,703,725.19	836,233,942.06	1,574,221,908.65	--	4,298,983,134.65	667,929,713.95	-9,236,848,598.05	21,111,223,826.45
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

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
煤炭	24,751,819,455.79	16,566,381,512.46
电力	330,207,589.69	252,834,934.69
建材	975,222,345.04	710,242,512.05
化工	3,975,972,594.83	2,143,523,377.36
其他	255,939,391.09	572,555,475.87
合 计	30,289,161,376.44	20,245,537,812.43

② 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

③ 主要客户信息

本公司前五名客户的营业收入金额为 11,166,167,520.85 元，占营业收入总额的 36.87%。

55、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”项目为本公司本期对冀中能源集团财务有限责任公司长期股权投资的核算由成本法转换为权益法调整留存收益所致。其中调整盈余公积期初数 87,538.54 元，调整期初未分配利润 787,846.89 元。

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

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	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	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

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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 有 限 公 司	河北 张家口	祁泽民	项目 筹建	3,000.00	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 有 限 公 司	山西 晋中	聂强	原煤 开采	10,000.00	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 有 限 公 司	山西 晋中	张景坤	原煤 开采	857.00	80.00	80.00	75150977-2
金牛天铁煤焦化有限公司	控股	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 涉县	祁泽民	煤焦 化	66,000.00	50.00	50.00	67030583-1
河北金牛化工股份有限公司	控股	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 沧州	祁泽民	化工	42,142.00	30.29	30.29	10436301-7
河北金牛旭阳化工有限公司	控股	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 邢台	祁泽民	煤化 工	15,000.00	50.00	50.00	67321577-8
邢台金牛玻纤有限责任公司	全资	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 邢台	赫孟合	非金 属材 料	20,000.00	100.00	100.00	67736091-3
河北金牛邢北煤业有限公司	控股	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 邢台	郝宝生	原煤 开采	3,022.22	51.00	51.00	74689843-5
邢台东庞通达煤电有限公司	全资	有 限 责 任 有 限 公 司	河北 邢台	杜士波	原煤 开采	7,725.00	100.00	100.00	70078869-5

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、八。

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
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测检验有限公司	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

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司 (原邯郸矿业集团蔚县长城矿业有限公司)	同受母公司控制	55445392-5
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	76343269-6
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	70141894-4
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

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中煤河北煤炭建设第四工程处	母公司之代管公司	10576255-4
河北航空投资集团有限公司	同一母公司	55765373-8
河北智谷电子科技有限责任公司	同受母公司控制	55331274-1
华北制药股份有限公司	同受母公司控制	10439770-0
华北制药河北华民药业有限责任公司	同受母公司控制	55446353-3
华北制药康欣有限公司	同受母公司控制	60170262-2
冀中能源集团金牛贸易有限公司	同一母公司	66369485-9
冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	同受母公司控制	69924200-2
山西富顺能源有限公司	同受母公司控制	68023433-6
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	同一母公司	69911703-3
张家口第一煤矿机械有限公司	同受母公司控制	74542361-4

说明：报告期冀中能源邯郸矿业集团康城矿业公司、冀中能源邯郸矿业集团阳邑矿业公司注销，并入冀中能源邯郸矿业集团有限公司。

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

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 采购商品、接受劳务情况表

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 %
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	煤炭	29.01	0.00	1,505.32	0.26
邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	劳务	30.00	0.06	68.38	0.10
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	材料	9,483.56	3.21	3,453.30	1.95
	设备	2,825.82	1.11	803.13	0.31
	修理费	337.03	1.25	1.83	--
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	材料	877.14	0.30	250.98	0.14
	电	6,708.84	12.99	11,129.73	14.41
	工程施工	2,161.02	1.24	427.86	0.24
	综合服务	5,790.33	14.50	2,014.70	9.35
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	煤炭	--	--	231.49	0.04

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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%
邯郸市峰煤建材有限责任公司	材料	46.32	0.02	--	--
邯郸市大力矿业有限公司	煤炭	--	--	11,091.66	1.93
邯郸市利泰实业有限责任公司	煤炭	702.06	0.09	3,397.43	0.59
邯郸市孙庄采矿有限公司	煤炭	4,467.60	0.58	19,390.44	3.37
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	煤炭	--	--	8,625.69	1.50
邯郸通顺矿业有限公司	煤炭	--	--	3,667.81	0.64
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	劳务	196.49	0.38	85.18	0.13
河北煤炭科学研究院	材料	4,545.69	1.54	3,748.42	2.11
	设备	823.43	0.32	746.62	0.29
	劳务	62.13	0.12	113.80	0.17
	综合服务	173.31	0.43	--	--
河北天择重型机械有限公司	材料配件	148.17	0.05	40.38	0.02
	设备	14,389.98	5.64	285.47	0.11
	修理费	269.96	1.00	7,250.51	18.41
河北智谷电子科技有限责任公司	设备	1,068.46	0.42	--	--
华北制药康欣有限公司	材料	61.29	0.02	--	--
	综合服务	176.35	0.44	--	--
冀中能源峰峰集团有限公司	材料	2,282.70	0.77	--	--
	综合服务	18,573.56	46.50	8,888.66	41.23
	劳务	123.32	0.24	505.08	0.77
	煤炭	183,609.77	23.74	143,963.94	25.00
	修理费	--	--	5,336.47	13.55
	电	19,932.37	38.59	15,293.42	19.80
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	材料	936.67	0.32	608.05	0.34
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	材料	672.21	0.23	2,278.67	1.28
冀中能源机械装备有限公司	材料	9,097.09	3.08	2,826.28	1.59
	劳务	59.45	0.12	365.32	0.56
	设备	10,398.18	4.07	10,582.43	4.08
	修理费	159.51	0.59	--	--
	综合服务	60.23	0.15	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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%
冀中能源集团金牛贸易有限公司	材料	5,473.65	1.85	--	--
冀中能源集团有限责任公司	材料	4,108.24	1.39	4,423.30	2.49
冀中能源井陘矿业集团有限公司	设备	10.00	0.00	76.26	0.03
	综合服务	20.14	0.05	--	--
	煤炭	--	--	2,862.21	0.50
冀中能源邢台矿业集团金牛食品有限公司	综合服务	14.70	0.04	--	--
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	材料	1,687.65	0.57	951.45	0.54
	综合服务	13,427.36	33.61	9,985.48	46.31
冀中能源张家口矿业集团有限公司	煤炭	8,450.36	1.09	--	--
	综合服务	1,675.71	4.19	671.38	3.11
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	煤炭	928.81	0.12	4,335.78	0.75
	材料	--	--	361.23	0.20
	设备	--	--	10.00	-
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	煤炭	2,246.98	0.29	8,496.52	1.48
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	煤炭	5,864.97	0.76	5,327.06	0.93
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	煤炭	1,168.04	0.15	2,217.51	0.39
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	煤炭	34.36	0.00	2,993.05	0.52
山西富顺能源有限公司	综合服务	32.60	0.08	--	--
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	综合服务	1.62	0.00	--	--
石家庄工业泵厂有限公司	材料	24.62	0.01	5.96	0.00
	设备	1.56	0.00	--	--
石家庄煤矿机械有限责任公司	材料	1,270.34	0.43	2,016.63	1.14
	设备	3,792.68	1.49	3,038.93	1.17
	修理费	268.63	1.00	--	--
	劳务	--	--	169.96	0.26
石家庄瑞丰煤业有限公司	材料	464.88	0.16	83.38	0.05
邢台矿业工程有限责任公司	材料	26.81	0.01	88.10	0.05
	工程施工	7,380.32	4.25	4,978.76	2.80
	劳务	576.25	1.13	548.72	0.84
	修理费	553.95	2.06	--	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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 %
张家口第一煤矿机械有限公司	材料	465.53	0.16	--	--
中煤河北煤炭建设第四工程处	材料	3.18	0.00	--	--
	工程施工	86.11	0.05	2,731.65	1.54
	劳务	177.19	0.35	81.60	0.13
	设备	21.47	0.01	--	--

说明:

A、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。

B、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（2010年支付76,328,601.51元，2009年支付58,767,193.87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项目中。

C、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。

② 出售商品、提供劳务情况表

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 %
邯郸金华焦化有限公司	煤炭	2,506.40	0.10	1,779.07	0.11
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	水泥	742.02	1.11	--	--
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	煤炭	7,746.90	0.31	7,819.75	0.47

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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 %
邯郸市峰滨经贸有限公司	煤炭	9,690.29	0.39	1,255.97	0.08
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	劳务	128.62	0.87	--	--
邯郸通顺矿业有限公司	劳务	153.40	1.04	--	--
河北峰煤焦化有限公司	煤炭	18,822.21	0.75	28,596.33	1.73
河北航空投资集团有限公司	水泥	876.07	1.30	--	--
河北煤炭科学研究院	电	52.24	0.36	51.65	0.20
	煤炭	47.06	0.00	22.06	0.00
	汽	1.31	0.01	2.29	0.01
河北新晶焦化有限责任公司	煤炭	1,930.09	0.08	1,047.64	0.06
河北邢矿硅业科技有限公司	煤炭	167.46	0.01	--	--
	水泥	128.27	0.19	--	--
华北制药股份有限公司	液氯、盐酸	184.24	1.32	--	--
华北制药河北华民药业有限责任公司	液氯、盐酸	103.22	0.74	--	--
冀中能源峰峰集团有限公司	煤炭	16,992.65	0.68	18,525.11	1.12
	劳务	739.45	5.00	--	--
	综合服务	112.19	9.46	0.29	0.02
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	材料	0.61	0.01	--	--
	综合服务	--	--	245.24	20.47
	煤炭	379.06	0.02	34.19	0.00
冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	煤炭	64.92	0.00	250.23	0.02
冀中能源机械装备有限公司	材料	8,411.77	69.56	7,560.03	50.18
	煤炭	0.31	0.00	--	--
	设备	3,254.14	98.91	338.77	82.81
冀中能源集团金牛贸易有限公司	煤炭	1,829.81	0.07	--	--
	综合服务	3.75	0.32	--	--
冀中能源集团有限责任公司	煤炭	298,586.68	11.97	449,882.99	27.16
	综合服务	1,038.33	87.58	937.16	78.21

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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 %
冀中能源井陘矿业集团有限公司	煤炭	11,948.98	0.48	14,415.58	0.87
	综合服务	--	--	0.07	0.01
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	材料	0.65	0.01	50.11	0.33
	电	8,097.10	55.74	6,169.99	24.40
	煤炭	155.06	0.01	207.07	0.01
	汽	1,734.63	11.94	1,617.62	6.40
	设备	7.57	0.23	0.62	0.15
	水泥	12.28	0.02	121.75	0.21
	PVC	276.56	0.31	--	--
	综合服务	5.46	0.46	13.90	1.16
冀中能源张家口矿业集团有限公司	材料	3.47	0.03	--	--
	煤炭	358.15	0.01	--	--
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	材料	0.75	0.01	--	--
	煤炭	--	--	4.67	0.00
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	综合服务	7.83	0.66	--	--
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	综合服务	16.45	1.39	--	--
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	设备	28.40	0.86	69.68	17.03
	煤炭	--	--	356.46	0.02
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	材料	2,083.13	17.23	--	--
山西段王统配煤炭经销有限公司	煤炭	81,231.61	3.26	--	--
山西金地煤焦有限公司	煤炭	59.83	0.00	--	--
邢台矿业工程有限责任公司	电	0.23	0.00	3.42	0.01
	水泥	52.08	0.08	316.15	0.55
	材料	--	--	67.15	0.45
	综合服务	1.58	0.13	1.63	0.14
	煤炭	--	--	0.22	0.00
	PVC	--	--	1,081.71	1.11

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010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%
张家口第一煤矿机械有限公司	煤炭	16.11	0.00	--	--

说明：根据本公司与冀中能源集团有限责任公司签订的《关于冀中能源集团有限责任公司营销分公司煤炭销售业务移交的协议书》，自2010年7月1日起，营销分公司不再从事煤炭销售业务，营销分公司全部煤炭销售业务由本公司负责。双方同意以2010年6月30日为交割日，委托一家具有证券从业资格的审计机构对冀中能源集团有限责任公司负责峰峰集团、邯矿集团、张矿集团三方资产煤炭销售所产生的收益及费用进行审计，冀中能源集团有限责任公司应根据双方确定的审计结果，据实向本公司移交收益金额。2010年12月31日，冀中能源集团有限责任公司将2010年1至6月的归属于本公司的收益金额2,161,079.06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[2011]第026号）。由于营销分公司业务已纳入本公司管理，自2010年7至12月，本公司按照《委托经营管理协议》约定向峰峰集团、邯矿集团、张矿集团下属煤矿及矿山企业以2元/吨的标准收取委托经营管理费6,059,977.00元。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 终止日	担保是否 已经履行 完毕
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	168,110,000.00	1994-02-01	2014-01-28	否
冀中能源峰峰集团有限公司	本公司	61,000,000.00	1994-02-01	2014-01-28	否
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	14,800,000.00	1994-05-16	2013-05-30	否
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	69,200,000.00	1994-05-16	2014-05-15	否
冀中能源集团有限责任公司、 天津铁厂	本公司之子公司	200,000,000.00	2008-09-03	2011-09-03	否
冀中能源集团有限责任公司、 天津铁厂	本公司之子公司	300,000,000.00	2009-01-04	2012-01-04	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	250,000,000.00	2009-06-24	2016-06-15	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	250,000,000.00	2009-06-24	2016-06-15	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	52,500,000.00	2008-08-27	2011-08-23	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	52,500,000.00	2008-09-19	2011-08-23	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	30,000,000.00	2009-02-13	2012-02-12	否

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	30,000,000.00	2009-03-13	2013-02-12	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司 之子公司	40,000,000.00	2007-08-30	2012-08-30	否
冀中能源集团有限责任公司	本公司之子公司	50,000,000.00	2010-03-05	2017-03-05	否

(3) 向关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率%	说明
冀中能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010-11-16	2012-08-31	5.5920	借款未到期

(4) 关联方利息结算

关联交易定价原则和定价依据：冀中能源集团财务有限责任公司提供存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率；不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率；不低于冀中能源集团财务有限责任公司其他成员单位同期在冀中能源集团财务有限责任公司同类存款的存款利率；冀中能源集团财务有限责任公司向本公司提供优惠的贷款利率和贴现利率，不高于本公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率和贴现利率；提供中间业务及其他金融服务所收取的费用，将不高于本公司在国内其他金融机构就同类业务所收取的费用。

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 %
冀中能源集团财务有限责任公司	存款利息收入	83.11	5.27	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	借款利息支出	10.27	0.04	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	贴现利息支出	849.56	14.00	--	--
冀中能源集团财务有限责任公司	委托贷款手续费	7.95	2.61	--	--

(5) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理 人员薪酬决策 程序	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 %
祁泽民	董事会考核	98.44	0.03	100.94	0.04
白忠胜	董事会考核	72.64	0.02	80.10	0.03
索志华	董事会考核	88.12	0.03	80.10	0.03
梁日东	董事会考核	64.03	0.02	37.26	0.01
张万奎	董事会考核	44.08	0.01	33.36	0.01
陈立军	董事会考核	71.59	0.02	82.50	0.03
尹志民	董事会考核	73.66	0.02	80.69	0.03
杜士波	董事会考核	86.52	0.03	52.74	0.02
毕锦明	董事会考核	72.13	0.02	80.44	0.03
许登旺	董事会考核	73.16	0.02	71.32	0.03
李彩惠	董事会考核	70.80	0.02	39.94	0.02
杜丙申	董事会考核	61.03	0.02	--	--
赵兵文	董事会考核	--	--	39.44	0.01
合计		876.20	0.26	778.83	0.29

说明：杜丙申为 2010 年本公司董事会新聘任的高级管理员；赵兵文因公调离。

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	7,984,961.81	798,496.18	--	--
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	167,836.96	16,783.70	95,030,610.74	9,503,061.07
	邯郸市峰滨经贸有限公司	290,216.76	29,021.68	--	--
	河北峰煤焦化有限公司	12,920,715.20	1,292,071.52	--	--
	河北煤炭科学研究院	260,941.13	26,094.11	165,174.27	16,517.43
	河北邢矿硅业科技有限公司	894,191.35	89,419.14	--	--
	冀中能源峰峰集团有限公司	40,132,625.03	4,013,262.50	--	--
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	2,287,169.02	299,293.67	--	--
	冀中能源机械装备有限公司	2,615,617.29	261,561.73	--	--
	冀中能源集团有限责任公司	--	--	495,989,454.51	49,598,945.45
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	17,386,718.99	1,738,671.90	8,408,987.46	840,898.75
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	11,444.00	1,144.40	--	--
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	977,879.36	105,299.55	--	--
	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	--	--	54,655.50	5,465.55
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	332,280.00	33,228.00	1,402,575.83	210,834.35
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	17,684,639.56	1,768,463.96	--	--
	河北新晶焦化有限责任公司	--	--	1,472,548.00	147,254.80
	邢台矿业工程有限责任公司	15,791.00	1,579.10	59,215.00	8,806.25
	预付账款	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	330,540.00	--	--
河北煤炭科学研究院		491,500.01	--	--	--
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司		--	--	37,909,992.56	--
冀中能源邯郸矿业集团有限公司		13,296,920.79	--	13,469,433.56	--
冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司		107,585.70	--	244,371.12	--
冀中能源机械装备有限公司	13,405,660.67	--	14,346,121.80	--	

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	104,665.00	--	--	--
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	--	--	100,000.00	--
	石家庄工业泵厂有限公司	321,767.68	--	18,201.90	--
	石家庄煤矿机械有限责任公司	1,500,000.00	--	--	--
	邢台矿业工程有限责任公司	14,700,477.96	--	20,690,824.43	--

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	377,874.51	3,242,239.71
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	33,534,123.39	2,466,294.94
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	2,231,618.52	2,978,308.63
	邯郸市峰煤建材有限责任公司	49,684.99	--
	河北冀南矿业安全检测检验有限公司	969,505.00	223,242.00
	河北煤炭科学研究院	11,399,001.83	14,738,377.52
	河北天择重型机械有限公司	1,016,504.92	3,539,877.87
	河北智谷电子科技有限责任公司	2,197,780.00	--
	华北制药康欣有限公司	42,292.00	--
	冀中能源峰峰集团有限公司	291,903.96	31,114,702.05
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	1,440,558.40	--
	冀中能源机械装备有限公司	4,903,159.81	3,610,255.32
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	58,405,023.65	--
	冀中能源集团有限责任公司	71,939,068.40	220,479,508.22
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	480,250.00	950,129.00
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	4,087,785.42	1,643,076.21
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	331,315.04	--
	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	12,082,421.64	--
	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	5,487,917.17	86,577,124.25
	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	34,944,457.24	53,977,848.77
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	608,660.70	--
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	401,955.00	3,517,550.57
	石家庄工业泵厂有限公司	139,120.72	--

冀中能源股份有限公司
 财务报表附注
 2010年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
	石家庄煤矿机械有限责任公司	13,313,139.06	10,632,971.60
	石家庄瑞丰煤业有限公司	2,205,418.87	305,554.16
	邢台矿业工程有限责任公司	12,937,078.55	8,249,541.69
	张家口第一煤矿机械有限公司	3,757,765.13	--
	中煤河北煤炭建设第四工程处	2,941,596.75	4,176,519.78
预收账款	邯郸金华焦化有限公司	416,148.80	1,604,982.35
	河北峰煤焦化有限公司	3,953,074.76	14,889,190.49
	河北邢矿硅业科技有限公司	807,994.60	547,772.20
	河北新晶焦化有限责任公司	923,859.50	--
	冀中能源集团金牛贸易有限公司	752,252.13	--
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	387.60	760,000.00
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	4,841.58	3,121,112.53
	邢台矿业工程有限责任公司	--	231,744.00
	冀中能源井陘矿业集团有限公司	2,424,201.45	1,004,002.12
	山西金地煤焦有限公司	--	500,000.00
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	131,902.90	--
	山西段王统配煤炭经销有限公司	107,044,181.20	--
	华北制药股份有限公司	157,251.10	--
	华北制药河北华民药业有限责任公司	17,299.60	--
其他应付款	邯郸精益矿业安全检测检验有限公司	--	200,000.00
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	485.06	585,173.60
	河北煤炭科学研究院	38,300.00	38,300.00
	冀中能源峰峰集团有限公司	11,535,179.68	100,665,931.51
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	1,157,136.09	1,157,136.09
	冀中能源邯郸矿业集团邯风水泥有限公司	13,500.00	13,500.00
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	316,772,493.18	5,009,028.86
	冀中能源集团有限责任公司	125,966,503.86	--
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	87,028,675.68	125,713,785.19
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	54,471,539.70	73,545,846.53
	邢台矿业工程有限责任公司	860,820.05	908,126.69
	中煤河北煤炭建设第四工程处	21,450.00	--

(3) 关联方存款及借款

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	冀中能源集团财务有限责任公司	1,271,163,954.15	--
长期借款	冀中能源集团财务有限责任公司	20,000,000.00	--

七、或有事项

截至2010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	373,233,220.82	368,298,784.00
对外投资承诺	10,000,000.00	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	157,480,482.07	89,066,007.65
资产负债表日后第2年	157,480,482.07	89,066,007.65
资产负债表日后第3年	157,480,482.07	89,066,007.65
以后年度	2,091,664,315.29	1,425,056,122.40
合计	2,564,105,761.50	1,692,254,145.35

2、截至2010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

根据本公司2011年4月7日召开的第四届董事会第二十二次会议决议，本公司2010年度净利润在提取10%法定盈余公积金后，按照2010年12月31日的总股本1,156,442,102股为基数向全体股东每10股送6股派发现金股利5.00元（含税），合计分配利润1,272,086,312.00元；同时以资本公积转增股本，按照2010年12月31日的总股本1,156,442,102股为基数，向全体股东每10股转增4股，共计转增股本462,576,840股。上述利润分配预案须经本公司2010年年度股东大会通过方可实施。

2、其他资产负债表日后事项说明

- (1) 截至 2011 年 4 月 7 日，本次重组所涉及的土地使用权、房屋产权和陶一矿、云驾岭矿的采矿许可证已完成过户登记，其余七项采矿许可证变更登记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完毕。
- (2) 根据 2011 年 3 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会决议，本公司拟发行的公司债券和中期票据的总额不超过 40 亿元人民币。
- (3) 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司更名为山西寿阳段王煤业集团有限公司，并于 2011 年 4 月 7 日领取了变更后的营业执照。

3、截至 2011 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进展情况

2009 年度，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，购买该等公司所有的与煤炭业务相关的经营性资产和负债。报告期内重大资产重组进展情况如下：

- (1) 本次发行股份完成后，本公司的总股本变更为 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%。2010 年 4 月 29 日，本公司完成注册资本的工商登记变更手续，注册资本由 787,952,533 元变更为 1,156,442,102 元。
- (2) 2010 年 6 月 9 日，本次非公开发行新增股份 368,489,569 股作为有限售条件的流通股上市。根据《上市公司收购管理办法》规定，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团承诺本次新增股份自本次发行结束之日起 3 年内不转让。根据峰峰集团、邯矿集团和张矿集团出具的承诺，本次峰峰集团、邯矿集团和张矿集团分别持有本公司的 38,519,086 股股份、14,390,218 股股份和 6,643,953 股股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行代保管，代保管股份合计为 59,553,257 股。对于已办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记之日起算 36 个月股份锁定期。
- (3) 截至 2011 年 4 月 7 日，本次重组所涉及的土地使用权、房屋产权和陶一矿、云驾岭矿的采矿许可证已完成过户登记，其余七项采矿许可证变更登记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完毕。
- (4) 由于重大资产重组涉及的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%。2010 年度峰峰集团、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业绩承诺分别为 432,662,228.41 元、133,544,700.00 元和 75,497,745.77 元。报告期内上述三家集团的业绩承诺均已完成。

2、报告期内本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司的重整进展情况

- (1) 2010年11月30日，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司收到河北省沧州市中级人民法院（2007）沧民破字第6-18号《民事裁定书》，裁定如下：1、确认沧州化学工业股份有限公司重整计划执行完毕，按照重整计划减免的债务，债务人不再承担清偿责任；2、沧州化学工业股份有限公司破产管理人的监督职责依法终止；3、因未依法申报债权而未被列入重整计划清偿范围的债权人，自本裁定生效之日起，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利。
- (2) 2010年11月25日，根据沧州华狮会计师事务所专项报告（冀华所审字【2010】第312号），截至2010年11月23日，本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司共计偿付各类债权及破产费用和共益债务金额106,872.10万元，其中：各类债权偿付104,223.57万元，破产费用偿付1,046.76万元，共益债务偿付1,601.77万元，未支付余额1,182.94万元，其中各类债权1,173.34万元，共益债务9.6万元。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偿还重整债务总额为52,105.75万元，其中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为17,160.69万元。报告期内本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司支付各类债权及破产费用和共益债务金额为54,766.35万元。

3、非同一控制下企业合并

本公司董事会于2010年4月7日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于收购国投邢台能源开发有限公司股权的议案》。本公司对国投邢台能源开发有限公司出资26,025万元取得其100%股权，2010年4月，国投邢台能源开发有限公司完成相应工商变更手续。购买日确定为2010年4月30日。2010年9月3日，国投邢台能源开发有限公司更名为邢台东庞通达煤电有限公司。

邢台东庞通达煤电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	76,443,828.26	76,443,828.26
非流动资产	315,280,667.67	314,151,419.07
流动负债	25,094,265.53	25,094,265.53
非流动负债	100,046,606.37	99,764,294.22
购买取得净资产	266,583,624.03	265,736,687.58
其中：少数股东权益		
归属于母公司专项储备	2,598,907.41	2,598,907.41
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	263,984,716.62	263,137,780.17
合并成本	260,250,000.00	
超出合并成本计入当期损益部分	3,734,716.62	

说明：购买日公允价值确定主要参照2009年6月10日中联资产评估有限公司出具的《国投邢台能源开发有限公司股东拟转让股权项目资产评估报告书》（中联评报字[2009]第475号）。

4、本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司兼并整合寿阳县煤矿企业情况

- (1) 根据山西省政府资源整合有关政策法规，以及2009年10月30日山西省煤矿企业兼并重组整合工作领导小组办公室文件《关于晋中市寿阳县煤矿企业兼并重组整合方案(部分)的批复》(晋煤重组办发[2009]58号)文件批复，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司作为山西省晋中市寿阳县兼并重组主体企业，出资收购寿阳县天泰煤业有限责任公司(以下简称“天泰煤业”)、寿阳县泰祥煤业有限公司(以下简称“泰祥煤业”)、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司(以下简称“北河坡煤矿”)、寿阳县宗艾煤业有限公司(以下简称“宗艾煤业”)、寿阳县友众煤业有限公司(以下简称“友众煤业”)、山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司(以下简称“平安煤炭”)6家煤矿企业。其中本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司、平安煤炭、友众煤业被列为保留矿井，天泰煤业、泰祥煤业、北河坡煤矿和宗艾煤业被列为关闭矿井。
- (2) 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司董事会于2009年12月10日召开2009年第二次董事会审议通过《关于段王煤化兼并重组整合6家煤矿的议案》。本公司董事会于2010年4月7日召开第四届董事会第十三次会议审议通过《关于子公司寿阳县段王煤化有限责任公司整合周边煤矿的议案》。
- (3) 按照兼并重组整合方案，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司出资13,000万元购买友众煤业51%股权；出资13,260万元购买平安煤炭51%股权；出资10,938万元购买北河坡煤矿100%股权；出资2,810万元购买泰祥煤业100%股权；出资3,375万元购买宗艾煤业37.5%股权。(注：天泰煤业已为本公司之子公司；本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司原持股宗艾煤业62.5%，此次收购后对宗艾煤业持股达到100%)。
- (4) 2010年7月7日，根据寿阳县人民政府文件《寿阳县人民政府关于做好全县兼并组合整合关闭矿井有关工作的通知》(县政发[2010]51号)，2010年9月30日要对已列入关闭矿井的泰祥煤业、北河坡煤矿、宗艾煤业实施永久性关闭。2010年12月15日前对天泰煤业实施永久性关闭。

2010年9月24日至9月26日，泰祥煤业、北河坡煤矿和宗艾煤业均已关闭矿井并于2010年10月31日宣告清算。泰祥煤业和北河坡煤矿于2011年1月7日完成相应的工商注销手续。宗艾煤业于2011年2月14日完成相应的工商注销手续。

2011年2月25日，根据晋中市人民政府《晋中市人民政府关于寿阳县天泰煤业有限责任公司延迟关闭的请示》(市政函[2011]7号)，晋中市人民政府目前正在向山西省煤矿企业兼并重组整合工作领导小组办公室申请天泰煤业延迟关闭。
- (5) 2011年2月28日，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司分别与泰祥煤业、北河坡煤矿办理完相关交接手续，确定对泰祥煤业、北河坡煤矿购买日为2010年2月28日，并在编制合并财务报表时将泰祥煤业、北河坡煤矿自购买日至清算日的经营成果和现金流量纳入合并范围。宗艾煤业自清算日起不再纳入本公司的合并范围。
- (6) 由于上述关闭清算注销事项，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司形成股权投资损失共计218,276,767.63元，其中泰祥煤业投资损失25,059,564.43元，北河坡煤矿投资损失105,522,696.92元，宗艾煤业投资损失87,694,506.28元。本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司对北河坡煤矿、泰祥煤业垫付款形成坏账损失为44,816,028.08元，

其中泰祥煤业形成坏账损失 8,757,444.62 元，北河坡煤矿形成坏账损失 36,058,583.46 元。总计损失为 263,092,795.71 元。

- (7) 本公司之子公司天泰煤业、本公司之孙公司友众煤业和平安煤炭工商营业执照、采矿许可证及其他相关证照变更事宜尚在办理过程中。
- (8) 截至 2010 年 2 月，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司累计支付购买友众煤业股权转让款 8,000 万元，占股权转让总价款的 61.54%，其剩余股权转让款也已于 2010 年 10 月 22 日支付完毕。确定友众煤业的购买日为 2010 年 2 月 28 日，系本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司实际取得控制权的日期。

友众煤业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	59,794,392.37	59,794,392.37
非流动资产	428,295,678.95	173,035,552.04
流动负债	134,910,795.65	134,910,795.65
非流动负债	63,815,031.73	--
购买取得净资产	289,364,243.94	97,919,148.76
其中：少数股东权益	141,788,479.53	47,980,382.89
归属于母公司专项储备	17,575,764.41	17,575,764.41
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	130,000,000.00	32,363,001.46
合并成本	130,000,000.00	
购买产生的商誉	--	

说明：购买日公允价值确定主要参照 2009 年 11 月 15 日北京国友大正资产评估有限公司出具的《寿阳县段王煤化有限责任公司拟收购寿阳县友众煤业有限公司股权项目资产评估报告》（国友大证评报字[2009]第 151 号）和 2009 年 11 月 15 日广实会计师事务所有限公司出具的《山西省寿阳县友众煤业有限公司采矿权价值评估报告书》（广实评报字[2009]第 050 号）。上述报告的评估基准日均为 2009 年 6 月 30 日。

- (9) 截至 2010 年 6 月，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司累计支付购买平安煤炭股权转让款 8,260 万元，占股权转让总价款的 62.29%，2010 年 10 月支付股权转让款 4,000 万元，其剩余股权转让款 1,000 万元预计于 2011 年支付完毕。确定平安煤矿的购买日为 2010 年 6 月 30 日，系本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司实际取得控制权的日期。

平安煤炭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	29,915,569.97	29,915,569.97
非流动资产	442,482,079.68	90,821,356.99
流动负债	113,802,994.35	113,802,994.35
非流动负债	87,915,180.67	--
购买取得净资产	270,679,474.63	6,933,932.61
其中：少数股东权益	132,632,942.57	3,397,626.98
归属于母公司专项储备	5,446,532.06	5,446,532.06
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	132,600,000.00	-1,910,226.43
合并成本	132,600,000.00	
购买产生的商誉	--	

说明：购买日公允价值确定主要参照 2009 年 11 月 30 日北京国友大正资产评估有限公司出具的《寿阳县段王煤化有限责任公司拟收购山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司股权项目资产评估报告》（国友大证评报字[2009]第 198 号）和 2009 年 12 月 18 日广实会计师事务所有限公司出具的《山西省寿阳县平安煤炭有限责任公司煤矿采矿权价值评估报告书》（广实评报字[2009]第 52 号）。上述报告的评估基准日均为 2009 年 9 月 30 日。

(10) 本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司此次整合有效提高本公司的后备资源储量和综合产能，并为本公司在山西省的长远发展创造条件，同时也保证本公司整体长期发展的安全性和可持续性，为今后进一步扩大规模创造了条件。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,806,516,244.99	99.08	299,717,090.91	10.68
组合小计	2,806,516,244.99	99.08	299,717,090.91	10.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,075,640.04	0.92	26,075,640.04	100.00
合 计	2,832,591,885.03	100.00	325,792,730.95	11.50

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	2,185,837,799.36	99.17	229,037,398.64	10.48
组合小计	2,185,837,799.36	99.17	229,037,398.64	10.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,226,954.14	0.83	18,226,954.14	100.00
合 计	2,204,064,753.50	100.00	247,264,352.78	11.22

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	2,431,396,698.38	86.63	243,139,669.87	1,961,332,607.21	89.73	194,587,787.87
1至2年	369,024,748.79	13.15	55,353,712.33	208,324,492.34	9.53	31,354,624.33
2至3年	5,999,814.97	0.21	1,199,963.00	16,180,699.81	0.74	3,094,986.44
3年以上	94,982.85	0.01	23,745.71	--	--	--
合 计	2,806,516,244.99	100.00	299,717,090.91	2,185,837,799.36	100.00	229,037,398.64

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
济南化肥厂有限责任公司	8,065,868.01	8,065,868.01	100.00	预计无法收回
北京友联大厂贸易有限公司	3,539,193.91	3,539,193.91	100.00	预计无法收回
河北宝冀能源有限公司	2,091,844.52	2,091,844.52	100.00	预计无法收回
邢台红日森禾纸业有限公司	1,981,058.87	1,981,058.87	100.00	预计无法收回
北京盈升混凝土公司	1,904,989.75	1,904,989.75	100.00	预计无法收回
安阳化学工业集团有限责任公司	1,712,134.75	1,712,134.75	100.00	预计无法收回
北京富鹏混凝土公司	1,360,829.40	1,360,829.40	100.00	预计无法收回
其他 31 笔应收账款	5,419,720.83	5,419,720.83	100.00	预计无法收回
合 计	26,075,640.04	26,075,640.04	100.00	

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回后金额
河北省燃料经销公司	核销后收回	无法收回	167,254.31	167,254.31

(3) 本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
北京宝华万隆混凝土公司	货款	4,432,425.03	无法收回	否
北京高强亿园混凝土公司	货款	1,359,147.55	无法收回	否
北京中伟建混凝土有限公司	货款	734,044.00	无法收回	否
天津欣顺达混凝土工程公司	货款	550,000.00	无法收回	否
邢台市建筑构件有限责任公司	货款	361,391.00	无法收回	否
邢台市水泥制品总厂	货款	138,300.40	无法收回	否
其他4笔应收账款	货款	53,648.16	无法收回	否
合计		7,628,956.14		

(4) 期末应收账款中应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东款项见附注六、6。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	405,936,326.09	1年以内	14.33
第二名	非关联方	198,845,205.10	1年以内197,522,179.03元； 1至2年1,323,026.07元	7.02
第三名	非关联方	86,276,997.65	1年以内	3.05
第四名	非关联方	85,212,832.50	1年以内84,447,142.49元； 1至2年765,690.01元	3.01
第五名	非关联方	84,618,560.51	1年以内84,525,330.86元； 1至2年93,229.65元	2.99
合计		860,889,921.85		30.40

(6) 期末应收账款中应收关联方款项见附注六、6。

(7) 期末本公司不存在终止确认应收账款的情况。

(8) 期末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) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	333,560,409.94	97.73	45,438,648.17	13.62
组合小计	333,560,409.94	97.73	45,438,648.17	13.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,750,742.32	2.27	7,750,742.32	100.00
合 计	341,311,152.26	100.00	53,189,390.49	15.58

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	266,458,265.83	98.25	35,985,512.79	13.51
组合小计	266,458,265.83	98.25	35,985,512.79	13.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,741,693.17	1.75	4,741,693.17	100.00
合 计	271,199,959.00	100.00	40,727,205.96	15.02

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

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	195,418,516.14	58.59	19,528,397.34	160,779,756.35	60.34	16,109,197.03
1至2年	79,306,340.78	23.78	11,895,951.12	56,775,681.30	21.31	9,992,062.91
2至3年	13,891,770.80	4.16	2,778,354.16	46,155,517.42	17.32	8,821,722.25
3年以上	44,943,782.22	13.47	11,235,945.55	2,747,310.76	1.03	1,062,530.60

合 计	333,560,409.94	100.00	45,438,648.17	266,458,265.83	100.00	35,985,512.79
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
电费	2,130,889.91	2,130,889.91	100.00	预计无法收回
电费	1,168,236.67	1,168,236.67	100.00	预计无法收回
运费	1,066,356.51	1,066,356.51	100.00	预计无法收回
电费	1,018,574.74	1,018,574.74	100.00	预计无法收回
其他 28 笔其他应收款	2,366,684.49	2,366,684.49	100.00	预计无法收回
合 计	7,750,742.32	7,750,742.32	100.00	

(2) 报告期本公司不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 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
3笔其他应收款	往来款	201,405.14	无法收回	否

(4) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例%
第一名	非关联方	32,000,000.00	2至3年2,000,000.00元； 3年以上30,000,000.00元	9.38
第二名	非关联方	21,492,863.96	1年以内	6.30
第三名	非关联方	10,000,000.00	2至3年5,000,000.00元； 3年以上5,000,000.00元	2.93
第四名	非关联方	9,246,700.00	1至2年	2.71
第五名	非关联方	7,284,000.00	1年以内	2.13
合 计		80,023,563.96		23.45

(6) 期末其他应收款中不存在应收关联方款项。

(7) 期末本公司不存在终止确认其他应收款的情况。

(8) 期末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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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	--	--	--	--
寿阳县段王煤化工有限责任公司	成本法	340,134,625.76	340,134,625.76	--	340,134,625.76	72.00	72.00	--	--	--	2,880,000.00
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	80.00	--	--	--	--
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	50.00	--	--	--	--
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	50.00	--	--	--	--
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	--	--	--	--
邢台东庞通达煤电有限公司	成本法	260,250,000.00	--	260,250,000.00	260,250,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--

冀中能源股份有限公司

财务报表附注

2010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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	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 对联营企业投资											
冀中能源集团财务有限责任公司	权益法	368,375,385.43	368,375,385.43	25,430,022.99	393,805,408.42	35.00	35.00	--	--	--	--
③ 对其他企业投资											
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	--	--	--	--
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620,000.00	5,000,000.00	7,620,000.00	12,620,000.00	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	11.11	11.11	--	--	--	--
合 计		2,303,096,708.34	2,035,226,708.34	293,300,022.99	2,328,526,731.33				--	--	2,880,000.00

说明：本公司本期对冀中能源集团财务有限责任公司长期股权投资的核算方法由成本法转换为权益法参见附注五、9、（1）。

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	23,873,132,765.60	7,206,809,455.93
其他业务收入	775,665,926.18	717,910,326.95
营业成本	17,997,771,151.13	4,943,603,802.31

(2) 营业收入和营业成本（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	23,709,745,168.94	17,151,606,779.25	7,235,376,573.82	4,363,960,572.08
电力	267,844,905.25	262,096,474.77	124,635,847.42	77,395,653.95
建材	639,010,581.80	546,134,607.96	541,665,199.70	468,900,573.02
其他	32,198,035.79	37,933,289.15	23,042,161.94	33,347,003.26
合 计	24,648,798,691.78	17,997,771,151.13	7,924,719,782.88	4,943,603,802.31

(3) 营业收入和营业成本（分产品）

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
煤炭产品	23,709,745,168.94	17,151,606,779.25	7,235,376,573.82	4,363,960,572.08
电力	267,844,905.25	262,096,474.77	124,635,847.42	77,395,653.95
建材产品	639,010,581.80	546,134,607.96	541,665,199.70	468,900,573.02
其他	32,198,035.79	37,933,289.15	23,042,161.94	33,347,003.26
合 计	24,648,798,691.78	17,997,771,151.13	7,924,719,782.88	4,943,603,802.31

(4) 营业收入和营业成本（分地区）

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	3,556,111,511.77	14.43
第二名	2,985,866,794.97	12.11
第三名	1,862,819,107.92	7.56
第四名	941,853,577.92	3.82
第五名	791,746,515.34	3.21
合计	10,138,397,507.92	41.13

5、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	2,880,000.00	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,279,330.84	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	796,752.63
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
委托贷款投资收益	42,698,730.43	31,403,536.31
合计	63,858,061.27	33,400,288.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
寿阳县段王煤化有限责任公司	2,880,000.00	1,200,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
冀中能源集团财务有限责任公司	18,279,330.84	--

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	2,289,818,641.71	1,259,761,532.20
加：资产减值准备	97,607,655.54	-73,235,965.09
固定资产折旧	977,924,561.54	465,783,397.76
无形资产摊销	105,609,416.03	12,117,957.75
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	6,139,777.84	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,560,275.62	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）	99,686,060.10	-7,403,465.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,858,061.27	-33,400,288.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,199,493.92	11,076,042.43
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）	-82,129,872.85	71,123,141.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,826,837,909.77	609,728,786.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	979,798,313.88	-981,485,629.92
其他	611,716,426.04	31,714,624.09
经营活动产生的现金流量净额	3,187,835,790.49	1,445,539,330.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,668,703,771.92	1,646,714,160.25
减：现金的期初余额	1,646,714,160.25	322,798,637.76
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	21,989,611.67	1,323,915,522.49

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	-240,218,558.51	-99,177,582.75
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	316,320,545.76	48,120,148.24
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	3,734,716.62	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	41,748,526.53	-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
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	47,195,154.31	4,096,600.00
对外委托贷款取得的损益	763,681.25	210,187.50
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	-57,561,678.29	-2,235,387.31
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	111,982,387.67	472,983,089.90
减：非经常性损益的所得税影响数	-30,249,040.99	-4,833,327.26
非经常性损益净额	142,231,428.66	477,816,417.16
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	123,756,147.74	-4,139,146.95
归属于公司普通股股东的非经常性损益	18,475,280.92	481,955,564.11

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	22.38	2.0720	2.0720
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	22.20	2.0560	2.0560

加权平均净资产收益率的计算公式如下

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

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) 应收票据期末余额为 251,095.01 万元，较期初余额增加 135.15%，主要是由于客户采用票据结算量增加所致。
- (2) 应收账款期末余额为 178,100.76 万元，较期初余额增加 35.12%，主要是由于本期商品煤销量增加，导致收入大幅增长相同账期条件下应收账款随收入自然增长，同时受煤炭价格上升影响销售相同数量的煤炭由于滚动结算产生的应收账款较期初增加。
- (3) 其他应收款期末余额为 25,595.87 万元，较期初余额增加 32.91%，主要是由于交纳铁道部资金清算中心代垫运费以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
- (4) 存货期末余额为 121,408.75 万元，较期初余额增加 40.28%，主要是由于本公司及本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司、金牛天铁煤焦化有限公司因生产所需原材料增加所致。
- (5) 其他流动资产期末余额为 0.00 元，较期初余额减少 100.00%，主要是由于河北董氏集团有限公司本期偿还委托贷款所致。
- (6) 固定资产期末余额为 1,220,571.85 万元，较期初增加 13.12%，主要是由于在建工程转入和非同一控制下企业合并带入所致。

- (7) 工程物资期末余额为 1,529.36 万元，较期初余额减少 65.93%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司离子膜烧碱项目工程领用所致。
- (8) 递延所得税资产期末余额为 10,680.71 万元，较期初余额增加 31.51%，主要是由于本期坏账准备增加引起的暂时性差异增加所致。
- (9) 其他非流动资产期末余额为 0.00 元，较期初余额减少 100.00%，主要是由于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本期转入长期股权投资所致。
- (10) 短期借款期末余额为 137,600.00 万元，较期初余额增加 186.07%，主要是由于本期支付采矿权价款，以及生产经营补充流动资金而增加银行借款所致。
- (11) 应付票据期末余额为 17,444.24 万元，较期初余额增加 92.67%，主要是由于本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司对外支付款项采用票据结算量增加所致。
- (12) 应付职工薪酬期末余额为 70,393.56 万元，较期初余额增加 61.40%，主要是由于期末应付的工资和社会保险费增加所致。
- (13) 应付利息期末余额为 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要是由于本公司本期支付因分期付款购买采矿权所计提的资产占用费所致。
- (14) 应付股利期末余额为 178.33 万元，较期初余额减少 39.78%，主要是由于本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司本期支付少数股东股利所致。
- (15) 其他应付款期末余额为 164,331.88 万元，较期初余额增加 73.08%，主要是由于本公司应付冀中能源邯郸矿业集团有限公司款项增加、本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司应付冀中能源集团有限责任公司款项增加以及非同一控制下企业合并带入款项所致。
- (16) 一年内到期的非流动负债期末余额为 74,067.50 万元，较期初余额增加 135.42%，主要是将于一年内到期的长期借款转入增加所致。
- (17) 其他流动负债期末余额为 3,666.13 万元，较期初余额增加 249.68%，主要是由于收到预计将于一年内转入利润表的政府补助及供热管网入网费增加所致。
- (18) 长期应付款期末余额为 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要是由于本公司本期支付采矿权价款所致。
- (19) 专项应付款期末余额为 175.27 万元，较期初余额减少 68.02%，主要是由于本公司本期使用国家安全监督管理局下拨的中澳煤矿安全合作项目经费所致。
- (20) 预计负债期末余额为 135.93 万元，较期初余额减少 99.48%，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期对破产重整债权进行偿付或转回所致。
- (21) 递延所得税负债期末余额为 18,159.80 万元，较期初余额增加 188.23%，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。

- (22) 其他非流动负债期末余额为 26,789.17 万元，较期初余额增加 178.24%，主要是由于本期收到预计将于一年以后转入利润表的政府补助和供热管网入网费增加所致。
- (23) 盈余公积期末余额为 94,615.73 万元，较期初余额增加 31.93%，主要是由于本公司按净利润的 10%计提盈余公积所致。
- (24) 少数股东权益期末余额为 76,027.11 万元，较期初余额增加 76.16%，主要是由于本公司本期由于非同一控制下企业合并增加了新纳入合并财务报表孙公司的少数股东权益。
- (25) 营业收入本期金额为 3,028,916.14 万元，较上期增加 49.61%，主要是由于本期煤炭市场整体需求回升，本公司主要煤炭产品的综合售价上涨及销量增加所致。
- (26) 营业成本本期金额为 2,252,970.35 万元，较上期增加 51.73%，主要是由于剔除煤炭销量增加影响因素外，煤炭单位成本中由于本期外购经营煤及配煤入洗较大幅度增加、人工和材料价格上涨、地质开采条件变化等因素造成单位成本的上涨幅度略大于单位售价的上涨幅度，从而导致营业成本总体上升幅度略大于营业收入。
- (27) 营业税金及附加本期金额为 33,755.48 万元，较上期增加 44.99%，主要是由于本期收入增长，导致销项税增加，带动城建税和教育费附加上升所致。
- (28) 销售费用本期金额为 57,741.97 万元，较上期增加 41.83%，主要是由于本期销量增加从而导致相应的运输费用、销售服务费以及职工薪酬费用增加所致。
- (29) 管理费用本期金额为 321,754.64 万元，较上期增加 35.07%，主要是由于本期职工薪酬费用、修理费、研发费和租赁费上升所致。
- (30) 财务费用本期金额为 30,007.04 万元，较上期增加 40.46%，主要是由于本期借款增加和银行贷款利率上调，导致相应利息支出增加，以及贴现银行承兑汇票增加，致使贴现利息支出增加所致。
- (31) 资产减值损失本期金额为 9,260.10 万元，较上期增加 22,983.12 万元，主要是由于上期应收账款收回增加，坏账准备转回资产减值损失较大所致。
- (32) 投资收益本期金额为 -19,549.01 万元，较上期减少 19,598.76 万元，主要是由于清算寿阳县泰祥煤业有限公司、寿阳县北河坡煤矿有限责任公司和寿阳县宗艾煤业有限公司导致的投资损失所致。
- (33) 营业外收入本期金额为 38,799.63 万元，较上期增加 165.46%，主要是由于政府补助中煤矿安全改造项目中央、地方投资补助和本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期收到破产重整补贴款增加所致。
- (34) 营业外支出本期金额为 10,569.60 万元，较上期减少 46.09%，主要是由于上期本公司按国家政策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老厂区拆迁，处置无形资产土地损失较大所致。
- (35) 所得税费用本期金额为 83,394.97 万元，较上期增加 30.92%，主要是由于应纳税所得额随利润总额增加而增加所致。

（36）少数股东损益本期金额为 9,096.22 万元，较上期增加 15,189.75 万元，主要是由于本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司本期净利润较上期大幅增加所致。

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二十二次会议于 2011 年 4 月 7 日批准。

冀中能源股份有限公司

2011 年 4 月 7 日