

公司代码：601015

公司简称：陕西黑猫

陕西黑猫焦化股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李保平、主管会计工作负责人刘芬燕及会计机构负责人（会计主管人员）吕燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述客观上存在一定程度的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	132

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

陕西黑猫/本公司/公司	指	陕西黑猫焦化股份有限公司
黄河矿业	指	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司，系公司控股股东。
物产集团	指	陕西省物资产业集团总公司，系公司持股 5% 以上重要股东。
黄河销售	指	陕西黄河物资销售有限责任公司，系公司全资子公司。
内蒙古黑猫	指	内蒙古黑猫煤化工有限公司，系公司全资子公司。
黑猫气化	指	韩城市黑猫气化有限公司，系公司全资子公司。2016 年 2 月 25 日设立登记。
新丰科技	指	韩城市新丰清洁能源科技有限公司，报告期内系公司控股子公司。原为公司控股子公司韩城市新丰焦化有限责任公司（新丰焦化），2016 年 3 月 25 日名称变更为韩城市新丰清洁能源科技有限公司。2016 年 7 月 21 日受让山西丰义实业有限公司所持 15% 股权，完成工商变更登记后为公司全资子公司。
黑猫能源	指	韩城市黑猫能源利用有限公司，系公司控股子公司。
龙门煤化	指	陕西龙门煤化工有限责任公司，系公司控股子公司。
汇丰物流	指	韩城市汇丰物流贸易有限公司，报告期内系公司全资子公司黄河销售参股企业。2016 年 7 月 6 日股权转让变更登记后不再是公司参股企业。
汇金物流	指	韩城汇金物流贸易有限公司，系公司直接参股企业。2016 年 1 月 20 日设立登记。
山西焦炭交易中心	指	山西焦炭（国际）交易中心股份有限公司，系公司直接参股企业。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西黑猫焦化股份有限公司章程》
元	指	除特别注明外，均指人民币元。
焦炭	指	炼焦煤经过高温干馏获得的可燃固体产物，是一种质地坚硬、多孔、呈银灰色、有不同粗细裂纹的碳质固体块状材料。炼焦煤在焦炭化室中隔绝空气加热至 950-1050℃，经过热解、熔融、黏结、固化和收缩等一系列过程而制得。焦炭是钢铁工业冶炼的燃料和还原剂，主要用于高炉冶炼，在高炉冶炼过程中起着热源，还原剂，支撑物三大作用。
化工焦	指	专用于生产煤气的焦炭，也称气化焦。作为气化原料，生产以 CO 和 H ₂ 为可燃成分的煤气。要求灰分低，灰熔点高、块度适当和均匀。
甲醇	指	甲醇系结构最为简单的饱和一元醇，化学式 CH ₃ OH。又称“木醇”或“木精”，是无色有酒精气味易挥发的液体，具有类似酒精的气味，有毒。甲醇是生产醋酸、甲醛、甲基丙烯酸甲酯、甲胺、硫酸二甲酯等的原料；是精细化工与高分子的主要原料；是新一代的能源替代品。
粗苯	指	由多种芳烃和其他化合物组成的复杂混合物，主要组分有苯、甲苯、

		二甲苯及三甲苯等。粗苯是淡黄色的油状透明液体，易挥发、具有麻醉性和毒性，长期吸入能使人中毒。苯是重要的有机合成工业的基础原料，主要用于合成橡胶、工程塑料、合成纤维、合成医药、合成染料和炸药等。
焦油/煤焦油	指	煤炭干馏时生成的具有刺激性臭味的黑色或黑褐色粘稠状液体。主要是由芳香烃组成的复杂混合物。煤焦油是重要的有机化工原料，主要用于加工生产改质沥青、轻油、酚油、蒽油、萘油等产品。
合成氨	指	由氮和氢在高温高压和催化剂作用下直接合成，别名液体无水氨，分子式为 NH_3 。合成氨主要用于生产硝酸、尿素和其他化学肥料，还可用作医药和农药的原材料。
LNG	指	液化天然气的简称，是天然气经超低温（-162℃）加压液化形成，主要成分是甲烷，分子式为 CH_4 。LNG 主要用作生活及工业燃气、发电和汽车燃料，也可用作加工转化成合成氨、合成甲醇、合成有机、合成化工等工业的原料气。
焦炉煤气	指	又称焦炉气，是指焦煤在炼焦炉中经高温干馏后，产出焦炭和焦油等产品的同时所产生的一种可燃性气体，是炼焦工业的副产品。
甲醇弛放气	指	甲醇生产过程中产生的尾气，主要成分是氢气、二氧化碳、一氧化碳、氮气、甲烷等气体，其中氢气含量约为 70-75%。
合成氨解析气	指	合成氨生产过程中产生的一种气体，主要成分为甲烷、氢气、一氧化碳、二氧化碳，其中甲烷含量约为 40-45%，可作为生产甲醇的原料。
焦煤/主焦煤	指	一种结焦性较强的煤，挥发分一般在 16%-28% 之间。加热时能产生热稳定性很高的胶质体，单独炼焦时获得块度大、裂纹小、抗碎强度高、耐磨强度也很高的焦炭，但膨胀压力大、有时易产生推焦困难，一般作为配煤炼焦使用较好。
肥煤	指	中等及中高挥发分的强黏结性炼焦煤，其挥发分多在 25%-35% 左右。加热时能产生大量的胶质体。单独炼焦时能生成熔融性好、强度高的焦炭，耐磨强度比焦煤炼出的焦炭还好，是配煤炼焦中的基础煤。但单独炼焦得到的焦炭有较多的横裂纹，焦根部分有蜂焦。
瘦煤	指	具有中等黏结性的低挥发分炼焦煤。炼焦过程中能产生一定数量的胶质体。单独炼焦时能得到块度大、裂纹少、抗碎强度较好的焦炭，但其耐磨强度较差，作为配煤炼焦使用较好。
气煤	指	变质程度较低，挥发分较高的炼焦煤。单独炼焦时，焦炭多细长、易碎，并有较多的纵裂纹。
原煤	指	采掘出的毛煤经筛选加工去掉矸石、黄铁矿等后的煤。
精煤	指	原煤送入洗煤厂，经过洗煤，清除煤中的无机物质，降低煤的灰分和硫分，改善煤质，变成精煤。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	陕西黑猫焦化股份有限公司
公司的中文简称	陕西黑猫
公司的外文名称	Shaanxi Heimao Coking Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shaanxi Heimao
公司的法定代表人	李保平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何晓明	樊海笑
联系地址	陕西省韩城市煤化工业园	陕西省韩城市煤化工业园
电话	0913-5326936	0913-5326936
传真	0913-5326903	0913-5326903
电子信箱	heimaocoking@126.com	heimaocoking@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省韩城市煤化工业园
公司注册地址的邮政编码	715403
公司办公地址	陕西省韩城市煤化工业园
公司办公地址的邮政编码	715403
公司网址	http://www.heimaocoking.com/
电子信箱	heimaocoking@126.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所官方网站： http://2016.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	陕西省韩城市煤化工业园公司办公楼证券事务部
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	陕西黑猫	601015	无

六、 其他有关资料

报告期内公司办理了营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”手续，公司统一社会信用代码：91610000755217689E。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,355,541,926.91	2,702,078,817.33	-12.82
归属于上市公司股东的净利润	37,268,988.43	31,742,711.92	17.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-28,342,051.16	26,308,497.33	-207.73
经营活动产生的现金流量净额	548,711,100.18	218,779,740.49	150.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,520,443,045.74	2,487,498,022.71	1.32
总资产	9,365,464,599.02	10,297,923,775.64	-9.05

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.03	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.03	0.03	-200.00
加权平均净资产收益率(%)	1.49	1.12	增加0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-1.13	0.93	减少2.06个百分点

2016年7月25日公司实施完毕2015年度公积金转增股本方案，以公司2015年12月31日总股本620,000,000股(6.2亿股)为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增310,000,000股(3.1亿股)，转增后公司总股本变更为930,000,000股(9.3亿股)。上表中主要财务指标是按照总股本9.3亿股计算。

公司主要会计数据和财务指标的说明

1、主要会计数据说明

(1) 本期营业收入较上年同期减少12.82%，主要原因是：焦炭及煤化工产品销售价格与去年同期相比降低，公司营业收入下降。

(2) 本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加17.41%，主要原因是：公司管理层面对市场形势，推行精细化管理，节能降耗、挖潜增效，成本费用有所降低；报告期投资收益较上年同期增加。

(3) 本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 207.73%，主要原因是：焦炭及煤化工产品销售价格与去年同期相比降低。

(4) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 150.81%，主要原因是：销售商品、接受劳务收到的现金与上年同期相比增加 2.86 亿元。

(5) 本期末总资产较上年度末相比减少 9.05%，主要原因是：本期部分银行借款已到期偿还。

2、主要财务指标说明

(1) 本期基本每股收益比上年同期增加 33.33%，主要原因与上年同期相比，本期归属于上市公司股东的净利润增加。

(2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期减少 200%，主要原因是：本期焦炭及煤化工产品销售价格与去年同期相比降低，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少。

(3) 本期加权平均净资产收益率比上年同期增加 0.37 个百分点，主要原因是：与上年同期相比，归属于上市公司股东的净利润增加。

(4) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比上年同期减少 2.06 个百分点，主要原因是：与上年同期相比，扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润减少。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	857,345.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,764,000.00	稳增长奖补和稳岗补贴资金 64,000.00 元；2015 年度纳税先进企业奖 200,000.00 元；“焦炉气制液化天然气联产甲醇项目”专项扶持资金 1,500,000.00 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,334,473.27	按照权益法核算对汇丰物流的投资收益为 7,723,107.07 元；黄河销售处置汇丰物流 28% 股权收益 67,611,366.20 元。
少数股东权益影响额	-651,406.00	
所得税影响额	-11,693,372.75	
合计	65,611,039.59	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 2,355,541,926.91 元，同比减少 12.82%，主要是因为主要产品市场销售价格下降所致；归属上市公司股东净利润 37,268,988.43 元，同比增加 17.41%，主要是因为公司狠抓管理，成本降低，同时投资收益增加；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-28,342,051.16，同比减少 207.73%，主要是因为焦炭及煤化工产品销售价格与去年同期相比降低。

报告期内子公司龙门煤化 1-4 月对 LNG 生产线进行了有针对性的技改，从 5 月起正常生产；4 月份子公司新丰科技和黑猫能源技改停产，公司根据市场需求情况调整生产，产品产量略有降低。各产品质量继续保持稳定达标，销售渠道畅通，产品无滞销、积压现象。报告期内焦炭产品市场价格震荡比较大，公司仔细研究分析市场变化趋势，通过签订长期原材料精煤采购合同，提前支付预付款，降低原材料成本，在主要原材料精煤价格稳步上涨和二季度焦炭价格上涨情况下，焦炭产品实现了 1.08% 的毛利率；同时公司继续深入推进精细化管理，节能降耗，挖潜增效，取得了较好的经营成果。

下半年公司管理层将带领全体管理干部和员工，坚定信心，提振精神，精诚团结，抓住成本管控这一中心，全面推行目标成本考核，深入挖潜，降本增效；狠抓安全、环保两个重点，优化生产运行方式，细化单元成本考核，强化全员培训，创新挖潜提效；做好市场调研，努力拓宽销售和采购渠道，千方百计增加销售收入，降低采购成本；加大货款回收力度，保证货款按期收回。

公司继续积极稳妥推进产业结构转型升级，减少传统的冶金焦炭生产，大力发展气化焦（化工焦）工业化应用，增加煤化工产品产量比重，以实现“减焦增化”的产品结构转型升级，尽可能降低焦炭收入占比，提高化工产品的收入占比，以改善公司盈利状况。

报告期内为了实现“减焦增化”转型升级，公司投资设立了全资子公司韩城市黑猫气化有限公司（黑猫气化），拟建项目为化工焦气化联产甲醇、LNG 等系列煤化工产品项目，以传统焦化企业转型生产的化工焦为主要原材料，通过加压气化技术循环利用联产甲醇、LNG、液氨、碳酸氢铵等系列煤化工产品，为焦化行业探索新的产业发展出路。经董事会、股东大会审议通过，决定由黑猫气化实施建设“焦化转型示范项目一期工程”，该期项目总投资约 50 亿元，通过非公开发行股票方式募集资金不超过 25 亿元投入该期项目，项目建成后消化原料化工焦约 250 万吨/年，可形成年产 180 万吨甲醇、21 万吨 LNG、16 万吨碳铵的设计产能规模。

为了稳健推进公司“减焦增化”转型升级，为黑猫气化实施焦化转型示范项目提供技术支持和保障，报告期内公司对子公司新丰科技“80 万吨/年焦化项目”进行技术改造转型升级，建设新丰科技“焦化转型升级改造项目”，总投资约 4 亿元，以 29.36 万吨/年化工焦为原料，采用纯氧气化技术将化工焦气化造气，经脱硫、压缩、变换、脱碳等工序，年产 3.243 亿立方氨合成气（主产品），0.48 亿立方水煤气（副产品），0.32 亿立方变换脱碳气（副产品），0.337 亿立方甲醇弛放气（副产品），为公司（母公司）、子公司黑猫能源及工业园区相关企业提供化工产品所需的原料气体。黑猫能源的合成氨生产线同时停产进行配套技术改造。

公司现有主要产品设计产能规模变为：520 万吨/年焦炭、31 万吨/年甲醇、25 万吨/年 LNG、9 万吨/年合成氨、23.7 万吨/年焦油、6.93 万吨/年粗苯、2×12MW 煤泥发电和 8,000 万块/年蒸压粉煤灰砖。

报告期内公司主要产品的产量、销量、库存量情况如下：

主要产品	计量单位	产量	销量	库存量
焦炭	吨	2,179,135.92	3,184,140.92	31,469.09
焦油	吨	85,321.66	84,349.88	8,004.16

主要产品	计量单位	产量	销量	库存量
粗苯	吨	24,328.83	24,272.15	417.19
甲醇	吨	83,004.58	77,826.68	3,608.23
合成氨	吨	7,021.66	6,983.16	308.10
LNG	吨	55,860.05	52,124.62	4,538.58

报告期内公司焦化行业市场持续震荡，公司各主要产品的产销率和库存情况均保持了良性状态，不存在库存积压，销售不畅的情况。

报告期内公司主营业务产品的营业收入及占比分别为：焦炭收入约 18.78 亿元，占比约 81.62%；焦油收入约 1.06 亿元，占比约 4.60%；粗苯收入约 0.74 亿元，占比约 3.20%；甲醇收入约 1.03 亿元，占比约 4.46%；LNG 收入约 1.18 亿元，占比约 5.12%；合成氨收入约 0.11 亿元，占比约 0.46%。从各主要产品收入比重结构看，焦炭、焦油、甲醇、LNG 是公司收入的主要来源产品。

报告期内公司主营业务产品的综合毛利率为 7.86%，比上年同期增加 1.90 个百分点。随着焦化行业稳定向好，下半年经营形势好转，公司将扎实做好成本管控，确保完成年度生产经营计划。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,355,541,926.91	2,702,078,817.33	-12.82
营业成本	2,139,281,301.84	2,500,497,300.43	-14.45
销售费用	181,994,591.37	144,853,140.90	25.64
管理费用	33,863,007.09	44,374,998.18	-23.69
财务费用	92,639,786.78	82,638,468.29	12.10
经营活动产生的现金流量净额	548,711,100.18	218,779,740.49	150.81
投资活动产生的现金流量净额	-98,214,637.14	96,249,911.58	-202.04
筹资活动产生的现金流量净额	-655,686,630.34	-961,024,652.62	31.77
研发支出	0.00	0.00	

营业收入变动原因说明：本期营业收入比上年同期下降 12.82%，是因为本期焦炭及煤化工产品销售价格与上年同期相比降低。

营业成本变动原因说明：本期营业成本与上年同期相比减少 14.45%，主要是由于市场原因，主产品焦炭所需主要原材料价格与上年同期相比有所下降；同时公司管理层面面对当前经营形势，推行增收节支、挖潜增效、节能降耗措施，各项成本有所降低。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期相比增加 25.64%，主要原因是本期一票结算（铁路运输）的客户及销售增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用与上年同期相比减少 23.69%，主要是由于公司管理层面面对当前经营形势，推行增收节支、挖潜增效、节能降耗措施，各项费用有所降低。

财务费用变动原因说明：本期财务费用与上年同期相比增加了 12.10%，主要原因是银行承兑汇票贴现利息增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的现金与上年同期相比增加 2.86 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收回投资收到的现金较上年同期减少额大于投资支付的现金较上年同期减少额。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还债务支付的现金与上年同期相比减少。

研发支出变动原因说明:无

____变动原因说明:____

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成、利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内公司启动实施非公开发行 A 股股票项目。

2016 年 3 月 7 日公司召开了 2016 年第一次临时股东大会会议,审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等非公开发行股票有关事项的议案,会议决议批准公司非公开发行境内上市人民币普通股(A 股)股票,发行数量不超过 314,070,351 股,发行对象为包括公司控股股东陕西黄河矿业(集团)有限责任公司在内的不超过十名特定投资者,募集资金总额不超过 25 亿元,扣除发行费用后拟用于焦化转型示范项目一期工程(该项目由公司全资子公司韩城市黑猫气化有限公司实施)。

2016 年 3 月 25 日公司收到中国证监会《行政许可申请受理通知书》(160587 号),中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查,认为公司申请材料齐全,符合法定形式,决定对公司该行政许可申请予以受理。

2016 年 4 月 20 日公司收到中国证监会《行政许可项目审查反馈意见通知书》(160587 号),2016 年 4 月 29 日公司发布公告,对中国证监会该通知书进行了回复,同日公司向中国证监会提交了非公开发行股票申请文件反馈意见的回复暨 2016 年第一季度补充材料。

2016 年 5 月 12 日中国证监会召开初审会通过公司本次非公开发行股票申请,要求公司做好发审委会议准备工作。2016 年 5 月 20 日公司按中国证监会要求就有关问题进行补充说明回复并公告。

2016 年 6 月 29 日公司收到中国证监会《行政许可申请中止审查通知书》(160587 号),因保荐机构被立案调查,中国证监会决定中止对公司本次非公开发行股票申请的审查。

(3) 经营计划进展说明

2016 年度公司计划生产焦炭 480 万吨、煤焦油 18 万吨、粗苯 5 万吨、甲醇 17 万吨、LNG16 万吨。整体上与 2015 年度产量基本持平,LNG 计划增产 6 万吨,如市场环境能够平稳过渡,预期实现扭亏且产销平衡,产品库存控制合理,不发生积压滞销情况。

报告期内公司生产焦炭 217.9 万吨,完成本年度计划 45%;生产煤焦油 8.5 万吨,完成本年度计划 47%;生产粗苯 2.4 万吨,完成本年度计划 48%;生产甲醇 8.3 万吨,完成本年度计划 48%;生产 LNG5.5 万吨,完成本年度计划 34%。报告期内公司根据市场需求情况适时调整生产,产量有所降低。龙门煤化 1-4 月对 LNG 生产线进行了有针对性的技改,从 5 月起正常生产,影响了产量。公司产品库存合理,销售畅通,不存在积压情况。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
焦炭	1,877,932,082.86	1,857,703,827.90	1.08	-12.35	-16.60	增加 5.03 个百分点
焦油	105,827,166.99	49,911,724.16	52.84	-17.93	-9.62	减少 4.33 个百分点
粗苯	73,656,121.15	47,340,982.90	35.73	-8.90	-17.90	增加 7.04 个百分点
甲醇	102,599,020.82	74,165,035.38	27.71	-19.67	39.85	减少 30.77 个百分点
合成氨	10,525,682.45	12,770,378.94	-21.33	-82.91	-67.48	减少 57.57 个百分点
LNG	117,817,391.52	74,225,528.35	37.00	40.53	72.62	减少 11.71 个百分点
其他	12,554,030.84	3,958,138.42	68.47	-1.40	-27.37	增加 11.28 个百分点
合计	2,300,911,496.63	2,120,075,616.05	7.86	-12.79	-14.55	增加 1.90 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

甲醇毛利率变化的原因是：子公司新丰科技实施焦化转型升级改造项目，供应煤气量减少导致甲醇产量降低，单位成本上升，同时甲醇市场价格与上年同期相比降低。

合成氨毛利率变化的原因是：子公司黑猫能源配套实施技改，合成氨产销量降低，市场价格降低。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
陕西	668,383,912.23	-47.69
山东	687,854,002.63	15.18
湖南	282,831,325.36	9.33
安徽	126,002,389.80	4.32
河南	63,801,254.71	2.78
江西	63,052,741.68	-24.65
江苏	115,865,830.34	124.85
山西	102,310,474.61	-29.29
河北	166,628,057.83	673.06
湖北	1,784,317.52	-88.39
四川	4,023,146.79	100.00
广西	16,890,251.68	100.00
其他地区	1,483,791.45	-93.12
合计	2,300,911,496.63	-12.79

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力无重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资总体情况

单位：元

期末余额	期初余额	增减金额	增减幅度 (%)
4,600,000.00	104,665,526.73	-100,065,526.73	-95.61

报告期内公司对外股权投资总体情况分析说明：

(1) 2016年5月31日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司全资子公司黄河销售转让所持韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权的议案》，同意公司全资子公司陕西黄河物资销售有限责任公司将其持有的韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权转让给韩城市杏树沟联办煤矿。转让汇丰物流股权致减少长期股权投资104,665,526.73元。2016年7月6日在韩城市工商行政管理局完成本次股权转让工商变更登记手续，汇丰物流不再是公司参股企业。

(2) 2016年1月20日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于投资设立参股公司韩城汇金物流贸易有限公司的议案》，决定公司与韩城市杏树沟联办煤矿、陕西凯利实业有限公司共同出资设立韩城汇金物流贸易有限公司（简称“汇金物流”），注册资本1亿元人民币，各股东均以货币方式出资，公司持有汇金物流44%的股权。本期出资汇金物流致增加长期股权投资4,600,000.00元。2016年7月6日杏树沟联办煤矿将其持有的汇金物流全部股权转让给韩城市商贸科技发展有限公司。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

报告期公司主要子公司基本情况如下：

子公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	公司持 股比例	财务指标	金额(元)
内蒙古黑猫	电、煤气、焦炭、LNG、甲醇、合成氨、尿素、己内酰胺、炭黑、硫胺等煤气类、煤焦油类、苯类深加工产品的生产和销售。	5,000	100%	总资产	85,317,259.13
				净资产	41,547,781.80
				营业收入	0.00
				净利润	-399,533.31

子公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	公司持 股比例	财务指标	金额(元)
黄河销售	焦炭、钢材、物资及粉煤灰和粉煤灰砖的销售。	5,000	100%	总资产	392,206,815.36
				净资产	136,992,268.15
				营业收入	1,123,223,059.60
				净利润	68,558,083.60
黑猫气化	化工厂的筹建(甲醇、LNG、液氨、碳酸氢铵、硫磺、化工焦气化深加工产品的生产与销售), 电力生产与销售。	1,000	100%	总资产	3,705,581.40
				净资产	3,000,000.00
				营业收入	0.00
				净利润	0.00
新丰科技	化工厂的筹建(甲醇液氨合成气、蒸汽、氮气、硫磺、化工焦加压气化技术及深加工产品研发)	15,000	85%	总资产	437,920,062.23
				净资产	398,606,958.91
				营业收入	63,464,921.57
				净利润	792,529.55
黑猫能源	从事液氨(合成氨)、粗甲醇及其相关产品的生产与销售	3,000	90%	总资产	210,378,735.98
				净资产	196,003,685.41
				营业收入	12,912,131.28
				净利润	-6,239,875.58
龙门煤化	焦炭、煤气、煤焦油生产销售; LNG、甲醇、粗苯、硫铵、合成氨、尿素、硫磺、硫酸及深加工产品生产销售。	385,000	51%	总资产	7,348,212,913.28
				净资产	3,238,988,368.39
				营业收入	1,399,244,549.01
				净利润	-127,336,693.95

【注 1】：黑猫气化成立于 2016 年 2 月 25 日，报告期内尚处于项目筹建期。

【注 2】：报告期内新丰科技建设“焦化转型升级改造项目”，建设期间原焦化项目根据技术改造需要实施停产，黑猫能源的合成氨生产线同时停产进行配套技术改造。

【注 3】：报告期内新丰科技系公司控股子公司，公司持有新丰科技 85% 股权（出资额 12750 万元），陕西丰义实业有限公司持有新丰科技 15% 股权（出资额 2250 万元）。2016 年 5 月 31 日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司受让陕西丰义实业有限公司所持韩城市新丰清洁能源科技有限公司 15% 股权的议案》，决议同意公司受让陕西丰义实业有限公司持有的新丰科技 15% 股权，以 2015 年 12 月 31 日为审计基准日进行定价，每 1 元出资额对应的股权转让价格为 1.00 元，股权转让价款确定为 2250 万元人民币。2015 年 7 月 21 日，本次股权转让完成工商变更登记手续，新丰科技成为公司全资子公司。

报告期公司参股公司基本情况如下：

参股公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	公司持 股比例	财务指标	金额(元)
汇丰物流	煤炭、焦炭、煤制品、钢材、	20,000	28%	总资产	1,736,817,363.79

参股公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	公司持 股比例	财务指标	金额(元)
	铁矿石(粉)、钢坯、设备、机电等批发经营(有效期与许可证件核定的期限一致)、仓储(不含危险化学品)、加工、配送等物流服务; LNG、液氨、粗苯、煤焦油、甲醇、一四丁二醇、甲醛、二甲醚、苯(无仓储)批发			净资产	464,795,638.84
				营业收入	1,613,718,527.69
				净利润	28,590,186.22
汇金物流	煤炭、焦炭、煤制品、钢材、铁矿石(粉)、钢坯、设备、机电产品批发经营、仓储、加工、配送等物流服务	10,000	44%	总资产	370,284,206.40
				净资产	50,840,272.46
				营业收入	828,564,866.38
				净利润	240,272.46
山西焦炭交易 中心	提供焦炭交易订货、质量检测、物流配送服务。批发零售焦炭; 焦炭信息咨询服务; 房屋租赁; 物业服务; 会展服务。	10,600	0.94%	总资产	100,787,043.24
				净资产	72,769,775.64
				营业收入	1,646,675.57
				净利润	9,244.94

【注1】：报告期内汇丰物流系公司全资子公司黄河销售参股企业，黄河销售持有汇丰物流28%股权（出资额5600万元）。2016年5月31日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司全资子公司黄河销售转让所持韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权的议案》，同意黄河销售将其持有的汇丰物流28%股权转让给韩城市杏树沟联办煤矿，每1元出资额对应的股权转让价格确定为3.22元人民币，股权转让价款确定为壹亿捌仟万元人民币（1.8亿元）。本次股权转让于2016年7月6日完成工商变更登记手续，汇丰物流不再是公司参股企业。

【注2】：2016年1月20日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于投资设立参股公司韩城汇金物流贸易有限公司的议案》，决定公司与韩城市杏树沟联办煤矿、陕西凯利实业有限公司共同出资设立汇金物流，注册资本1亿元人民币，公司出资人民币4400万元，占股44%。2016年7月6日杏树沟联办煤矿将其持有的汇金物流全部股权转让给韩城市商贸科技发展有限公司。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益 情况
年产48万吨尿素项目	102,212.94	77.12%	16,240.41	78,824.94	无
焦化转型升级改造项目	40,563.00	2.60%	1,055.00	1,055.00	无

合计	142,775.94	/	17,295.41	79,879.94	/
----	------------	---	-----------	-----------	---

非募集资金项目情况说明

新丰科技“焦化转型升级改造项目”报告期内预付设备款 1,055 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内 2016 年 5 月 25 日公司召开了 2015 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》。经审计，公司 2015 年度实现归属于母公司股东的净利润为 -280,928,227.65 元，期末未分配利润余额为 841,999,851.27 元。股东大会同意批准董事会制订的公司 2015 年度利润分配方案：本年度公司不进行现金分红、送股等利润分配，未分配利润用于补充流动资金等主营业务需要。公司 2015 年度利润分配方案的制定审批符合《公司章程》规定的利润分配政策和现金分红要求，独立董事发表了同意的独立意见，不存在损害中小投资者合法权益的情形。因本次利润分配方案不进行利润分配，因此无需执行，也未有调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

公司本期归属于母公司净利润为 37,268,988.43 元，上年同期归属于母公司净利润为 31,742,711.92，本期与上年同期相比归属于母公司净利润变动幅度为增加 17.41%。总体原因是：上半年公司确认转让汇丰物流股权收益。下半年公司将充分发挥循环经济产业链生产模式的优势，挖潜增效，进一步加强管理，降低成本，以改善公司全年业绩。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

报告期公司 2015 年度资本公积金转增股本方案审批及实施情况如下：

2016 年 5 月 25 日公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2015 年度资本公积金转增股本方案的议案》。经公司审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2015 年 12 月 31 日，母公司期末资本公积余额为 905,810,213.42 元，其中资本溢价 768,807,434.10 元。股东大会同意批准董事会制订的公司 2015 年度资本公积金转增股本方案：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 620,000,000 股（6.2 亿股）为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 310,000,000 股（3.1 亿股），转增后公司总股本将变更为 930,000,000 股（9.3 亿股）。

2016 年 7 月 18 日公司发布了《转增股本实施公告》，2016 年 7 月 25 日新增无限售条件流通股上市，本次资本公积转增股本实施完毕。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2016年6月12日中国证券网发布了关于公司的报道《陕西黑猫：成本经受“低油价关”产能发挥踩点油价反弹》，该媒体报道声称：油价反弹、成本优势、新产能升级扩张，将成为陕西黑猫2016年扭转局面的三大因素。公司对该媒体报道的内容进行了认真的逐项核实并停牌澄清公告。	具体内容详见公司2016年6月14日、15日披露于《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所官方网站的《关于媒体报道的澄清公告》（公告编号：2016-043）、《关于媒体报道的补充澄清公告》（公告编号：2016-044）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2016年5月31日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司全资子公司黄河销售转让所持韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权的议案》，同意公司全资子公司陕西黄河物资销售有限责任公司将其持有的韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权转让给韩城市杏树沟联办煤矿，股权转让价款确定为壹亿捌仟万元人民币（1.8亿元），由受让方韩城市杏树沟联办煤矿于2016年12月31日前全部付清。2016年7月6日在韩城市工商行政管理局完成本次股权转让工商变更登记手续。	具体内容详见公司2016年6月1日、7月9日披露于《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所官方网站的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-039）、《关于全资子公司转让股权的公告》（公告编号：2016-040）、《关于全资子公司转让股权完成工商登记的公告》（公告编号：2016-051）。
2016年5月31日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司受让陕西丰义实业有限公司所持韩城市新丰清洁能源科技有限公司15%股权的议案》，同意公司受让陕西丰义实业有限公司持有的公司控股子公司韩城市新丰清洁能源科技有限公司15%股权，股权转让价款确定为贰仟贰佰伍拾万元人民币（2250万元）。2015年7月21日，本次股权转让完成工商变更登记手续，新丰科技成为公司全资子公司。	具体内容详见公司2016年6月1日、7月26日披露于《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所官方网站的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-039）、《关于公司受让股权的公告》（公告编号：2016-041）、《关于受让控股子公司股权完成工商登记的公告》（公告编号：2016-054）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2016年4月24日公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于公司2015年度日常关联交易执行情况和2016年度预计日常关联交易报告的议案》。2016年5月25日公司2015年年度股东大会同意批准董事会制订的《陕西黑猫焦化股份有限公司2015年度日常关联交易执行情况和2016年度预计日常关联交易报告》。	具体内容详见公司2016年4月26日、5月26日披露于《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所官方网站的《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2016-026）、《第三届监事会第三次会议决议公告》（公告编号：2016-027）、《日常关联交易公告》（公告编号：2016-028）、《2015年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用

(四) 关联债权债务往来

不适用

(五) 其他

2015年12月8日公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过《关于2016年度信贷融资预算及担保计划的议案》，2015年12月24日公司2015年第一次临时股东大会决定批准董事会编制的《陕西黑猫焦化股份有限公司2016年度信贷融资预算及担保计划》，其中涉及公司控股股东黄河矿业、实际控制人李保平及其家庭成员等关联方为公司及子公司2016年度信贷融资预算提供关联担保，具体详见公司2015年12月9日、11日披露的《关于2016年度关联担保预计的公告》（公告编号：2015-056）、《关于2016年度关联担保预计的补充公告》（公告编号：2015-060）。报告期内关联方向公司及子公司提供关联担保具体情况详见本报告第十节“财务报告”中关联担保部分的内容。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	370,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,781,985,171.62
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,781,985,171.62
担保总额占公司净资产的比例（%）	70.70%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	521,763,648.75
上述三项担保金额合计（C+D+E）	521,763,648.75
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	报告期内公司未到期担保未出现可能承担连带清偿责任的情形。
担保情况说明	报告期内，除公司对子公司担保外，公司及子公司无其他对外担保。公司未为股东、实际控制人及其关联方提供担保，亦无逾期担保和涉及诉讼的担保。

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东黄河矿业、实际控制人李保平	详见注 1	36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东黄河矿业	详见注 2	36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、实际控制人李保平	详见注 3	36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东黄河矿业	详见注 4	详见注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	持股 5%以上股东物产集团	详见注 5	详见注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东黄河矿业	详见注 6	详见注 6	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见注 7	详见注 7	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东黄河矿业、实际控制人李保平	详见注 8	详见注 8	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	持股 5%以上股东物产集团	详见注 9	详见注 9	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东黄河矿业、实际控制人李保平	详见注 10	详见注 10	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	持股 5%以上股东物产集团	详见注 11	详见注 11	否	是	不适用	不适用

【注 1】：公司控股股东黄河矿业、实际控制人李保平承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票首次公开发行并上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票首次公开发行并上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。自公司股票上市日至承诺方减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整。公司监事会和独立董事负责监督承诺方按照本承诺函的内容履行。若违反承诺时，上述各方自愿接受中国证监会和上海证券交易所按照届时有效的规范性文件对其进行的处罚和制裁。凡违反上述承诺违规减持股份的，一律视为其对公司的违约，应按照每笔减持金额的 20% 向公司支付违约金。

【注 2】：公司股份发行上市后三年内如出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期每股净资产的情况（以下简称“股价稳定措施启动条件”），（1）当触及上述股价稳定措施启动条件，公司控股股东应当以自有或自筹资金，增持公司股份，以稳定公司股价。增持方式包括但不限于集中竞价和大宗交易等证券监管机构、自律机构及上海证券交易所等有权部门允许的方式。

公司控股股东增持公司股份应符合中国证监会及证券交易所相关文件的规定，并及时进行信息披露。（2）公司控股股东应当在上述各项条件满足之日起 5 个工作日内，启动有关增持事宜，并将其增持公司股票的具体方案书面通知公司，由公司在其增持前 3 个工作日内进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时效等信息。（3）在公司上市之日起三年内触发启动股价稳定措施的具体条件时，自触发启动股价稳定措施的具体条件满足之日起 3 个月内，公司控股股东承诺增持的股份不少于公司股份总数的 3%，且增持股份资金总额不少于 8,000 万元；增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。（4）公司控股股东增持公司股票后，自增持股票之日起六个月内不转让其所持有的公司股票，包括其增持前持有的公司股票。（5）黄河矿业作为公司控股股东承诺：当触发启动股价稳定措施的具体条件满足之日起 5 个工作日内，如其尚未启动有关稳定股价的措施，控股股东应将 1,500 万元款项作为其违反承诺的惩罚金交给公司，并于接到公司董事会发出的违反承诺的通知之日起 20 日内向公司缴纳。同时，当触发启动股价稳定措施的具体条件满足之日起 3 个月内，如控股股东仍尚未启动股价稳定措施或尚未完成公告的增持计划，则其自愿将该年度的现金分红款项作为违反承诺的惩罚金交给公司，并保证在届时股东大会审议有关分红议案后由公司直接将该等款项扣缴交给公司。

【注 3】：公司股份发行上市后三年内如出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期每股净资产的情况（以下简称“股价稳定措施启动条件”），（1）当触发股价稳定措施启动条件时，公司董事会将会综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，在 5 个工作日内，提出回购公司股份的议案，具体包括回购数量、回购期限、回购价格等事项。（2）公司回购股份预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对公司回购股份预案发表独立意见，监事会应对公司回购股份预案提出审核意见。公司回购股份预案经 1/2 以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司回购股份应符合中国证监会及证券交易所相关文件的规定，并及时进行信息披露。（3）股份回购事宜的实施期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 3 个月内。（4）回购股份的方式为通过上海证券交易所证券交易系统允许的方式进行，包括但不限于集中竞价和要约方式等。（5）用于回购的资金总额将不少于 5,000 万元，具体金额将根据公司当时股价情况及公司资金状况等情况，由股东大会最终审议确定，但回购后公司的股权分布应当符合上市条件及相关法律、行政法规的规定。用于回购的资金来源为公司自有资金或自筹资金。（6）当触发启动股价稳定措施的具体条件时，公司将根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的要求，以及有关稳定股价预案的内容，严格执行有关股份回购承诺稳定股价。如届时未能履行前述回购承诺，公司将公开向投资者致歉，并同意接受监管部门的处罚或处理决定。（7）为稳定股价，确保投资人利益，李保平作为公司实际控制人同时承诺：届时将支持公司的股票回购行动，且如果公司未能按照董事会和股东大会审议通过的预案要求实施股票回购，李保平将按照回购预案设定的条件和内容增持公司股票，且自增持股票之日起六个月内不转让其所持有的公司股票，包括其增持前持有的公司股票。

【注 4】：公司控股股东黄河矿业持股及减持意向承诺：对于本次发行前本公司所持发行人股票，在锁定期满后的两年内通过证券交易所减持的价格不低于发行价，累计减持数量不超过上一年末持股数量的 50%。发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项的，减持价格将相应进行除权、除息调整。若黄河矿业拟进行减持，将在减持前 4 个交易日通知黑猫焦化，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。若黄河矿业未履行上述关于股份减持的承诺，其减持公司股份所得收益归发行人所有。

【注 5】：公司持股 5%以上股东物产集团持股及减持意向承诺：对于本次发行前本公司所持发行人股票，在锁定期满后的 12 个月内累计减持股份总数不超过目前持股数量的 50%，减持价格不低于本次发行价格；锁定期满后的 13 至 24 个月内减持数量不受限制，但减持价格不低于本次发行价格；锁定期满 24 个月后可以任意价格自由减持。发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价将相应进行调整。若物产集团拟进行减持，将在减持

前 4 个交易日通知黑猫焦化，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。若物产集团未履行上述关于股份减持的承诺，其减持公司股份所得收益归发行人所有。

【注 6】：控股股东黄河矿业对公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏的承诺：如黑猫焦化首次公开发行股票并在主板上市过程中公开发布的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断黑猫焦化是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司作为控股股东，应当在该等违法违规行为被证券监管机构或司法部门认定后，启动回购已转让的原限售股份工作，并公告回购方案及具体实施办法。届时，本公司同意按照下列价格和时间全部回购其已转让的原限售股份：（1）回购价格：回购义务触发时点的二级市场价格。（2）回购行为需在回购公告发布之日起 30 个交易日之内完成。若黑猫焦化首次公开发行股票并在主板上市过程中公开发布的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且因此致使公众投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法对投资者承担相应的赔偿责任。为切实履行上述承诺，本公司同意采取如下措施保证上述承诺的实施：（1）若黑猫焦化进行现金分红的，可以由黑猫焦化直接或申请红利发放机构扣划本公司应分得的红利作为赔偿金；（2）黑猫焦化向中国证券登记结算有限责任公司申请将本公司所持黑猫焦化全部股票采取限售措施直至赔偿责任依法履行完毕；（3）黑猫焦化依据本承诺函向上海证券交易所申请直接卖出本公司所持黑猫焦化股票，或申请公司住所地人民法院冻结并拍卖本公司所持黑猫焦化股票赔偿投资者损失。本承诺函一经作出，即具有不可撤销的法律效力。

【注 7】：公司对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏的承诺：如本公司首次公开发行股票并在主板上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按二级市场的公司股价回购本次发行的全部新股。届时，本公司董事会应当在该等违法违规行为被证券监管机构或司法部门认定后的第一个交易日开盘前或当日申请公司股票停牌，并在 1 个月内公告股票回购方案及具体实施办法。该等股票回购方案必须满足如下回购价格和回购时间的要求：（1）回购价格：回购义务触发时点的二级市场价格。（2）回购行为需在回购公告发布之日起 30 个交易日之内完成。如本公司首次公开发行股票并在主板上市的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述公司回购新股不影响投资者对本公司的民事索赔。如本公司未能履行上述承诺的，同意证券监管机构依据本承诺函对本公司的董事、监事和高级管理人员作出的任何处罚或处理决定。

【注 8】：控股股东黄河矿业、实际控制人李保平关于避免同业竞争的承诺：本公司/本人声明，本公司/本人拥有控制权的公司、企业和其他经济组织不存在在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围形成或可能形成竞争业务的情形。本公司/本人承诺，无论是否获得黑猫焦化许可，不直接或间接在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围构成竞争或可能构成竞争的业务；将采取合法及有效的措施避免本公司/本人拥有控制权的公司、企业和其他经济组织在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围形成或可能形成竞争的业务；将不进行或不增加与黑猫焦化主营业务构成竞争或可能构成竞争业务的投资，以避免对黑猫焦化的主营业务形成新的或更进一步的直接或间接的同业竞争；如本公司/本人从任何第三方获得的任何商业机会与黑猫焦化主营业务形成或可能形成竞争，则本公司将立即通知黑猫焦化，并尽力将该商业机会给予黑猫焦化。本公司/本人保证将不利用持有黑猫焦化股份的股东地位从事或参与从事任何有损于黑猫焦化及黑猫焦化其他股东利益的行为。如违反上述承诺、保证、声明，本公司/本人同意由此获得的相关收入/所得均归黑猫焦化所有，同时承担由此给黑猫焦化造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。上述承诺在本公司/本人作为或成为黑猫焦化股东或拥有其他资本或非资本因素控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。本公司/本人特作如上承诺、保证和声明，同时本公司/本人保证本公司拥有控制权的公司、企业和其他经济组织/本人近亲属遵守上述承诺、保证和声明。

【注 9】：公司持股 5% 以上股东物产集团关于避免同业竞争的承诺：本公司声明，本公司拥有控制权的公司、企业和其他经济组织不存在在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围形成或可能形成竞争业务的情形。本公司承诺，无论是否获得黑猫焦化许可，不直接或间接在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围构成竞争或可能构成竞争的业务；将采取合法及有效的措施避免本公司拥有控制权的公司、企业和其他经济组织在中国境内或境外从事与黑猫焦化营业执照载明的经营范围形成或可能形成竞争的业务；将不进行或不增加与

黑猫焦化主营业务构成竞争或可能构成竞争业务的投资，以避免对黑猫焦化的主营业务形成新的或更进一步的直接或间接的同业竞争；如本公司从任何第三方获得的任何商业机会与黑猫焦化主营业务形成或可能形成竞争，则本公司将立即通知黑猫焦化，并尽力将该商业机会给予黑猫焦化。本公司保证将不利用持有黑猫焦化股份的股东地位从事或参与从事任何有损于黑猫焦化及黑猫焦化其他股东利益的行为。如违反上述承诺、保证、声明，本公司同意由此获得的相关收入/所得均归黑猫焦化所有，同时承担由此给黑猫焦化造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。上述承诺在本公司作为或成为黑猫焦化股东或拥有其他资本或非资本因素控制权的期间内持续有效且不可变更或撤销。本公司特作如上承诺、保证和声明，同时本公司保证本公司拥有控制权的公司、企业和其他经济组织遵守上述承诺、保证和声明。

【注10】：控股股东黄河矿业、实际控制人李保平关于规范关联交易的承诺：本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业/本人及本人控制的全资、控股子公司或本人有重大影响的其他公司将不会利用拥有的股东权利或实际控制能力操纵、指使黑猫焦化或者其董事、监事、高级管理人员，使得黑猫焦化以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害黑猫焦化及黑猫焦化其他股东利益的行为。本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业/本人及本人控制的全资、控股子公司或本人有重大影响的其他公司将尽量避免与黑猫焦化发生不必要的关联交易，对必要的关联交易，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护黑猫焦化及其他股东利益，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序及信息披露义务。如本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人同意赔偿由此给黑猫焦化造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出，并愿意接受相关主管部门给予的处罚/处理措施。上述关于规范关联交易的承诺在本公司/本人作为黑猫焦化控股股东/实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

【注11】：公司持股5%以上股东物产集团关于规范关联交易的承诺：在本公司持有黑猫焦化股权期间，本公司并促使本公司控制的其他企业不利用本公司的股东地位或实际影响能力操纵、指使黑猫焦化或者其董事、监事、高级管理人员，使得黑猫焦化以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害黑猫焦化及黑猫焦化其他股东利益的行为。本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业将尽量避免与黑猫焦化发生不必要的关联交易。对必要的关联交易，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护黑猫焦化及其他股东的合法权益。如本公司违反上述承诺，本公司同意赔偿由此给黑猫焦化造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出，并愿意接受相关主管部门给予的处罚/处理措施。上述承诺在本公司作为黑猫焦化主要股东期间持续有效且不可变更或撤销。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内公司2015年度股东大会会议决议同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2016年度审计机构，主要负责对公司进行财务审计以及内部控制审计等必要的审计业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司在审计期间未发生改聘、解聘会计师事务所的情况。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在实质性差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

报告期内公司对若干类别固定资产的折旧年限进行了会计估计变更，具体详见公司 2016 年 6 月 24 日披露的《会计估计变更公告》（公告编号：2016-048）。公司第三届董事会第十次会议审议通过本次会计估计变更的决定，原因是原来执行的折旧年限已不能合理反映公司固定资产实际可使用状况，决定自 2016 年 4 月 1 日起对主要固定资产的折旧年限进行会计估计变更调整，调整后的固定资产折旧年限与经济使用寿命相比更趋合理，更能客观地反映公司的财务状况以及经营成果。本次会计估计变更后，公司 2016 年 4-6 月减少计提折旧 4,123.35 万元，增加 2016 年 4-6 月的归属于母公司股东的净利润（归属于母公司股东净资产）1984.454 万元。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内公司未发生股份变动情况。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期后到半年报披露日期间，公司于 2016 年 7 月 25 日实施完毕 2015 年度资本公积金转增股本方案，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 620,000,000 股（6.2 亿股）为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.5 股（每 10 股转增 5 股），合计转增 310,000,000 股（3.1 亿股），转增后公司总股本变更为 930,000,000 股（9.3 亿股）。公司本次转增股本方案实施后，按新股本总额 930,000,000 股摊薄计算的 2015 年度基本每股收益为 0.03 元，每股净资产为 2.67 元；2016 年半年度基本每股收益为 0.04 元，每股净资产为 2.71 元。

公司实施本次转增股本方案详见 2016 年 7 月 18 日披露的《转增股本实施公告》（公告编号：2016-052）。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,593
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陕西黄河矿业 (集团)有限责 任公司	0	276,000,000	44.52	276,000,000	质押	249,000,000	境内 非国 有法 人
陕西省物资产业 集团总公司	0	128,000,000	20.65	0	质押	64,000,000	国有 法人

李保平	0	12,000,000	1.94	12,000,000	质押	12,000,000	境内自然人
李光平	0	12,000,000	1.94	12,000,000	质押	12,000,000	境内自然人
李博	0	12,000,000	1.94	12,000,000	质押	12,000,000	境内自然人
李朋	0	12,000,000	1.94	12,000,000	质押	12,000,000	境内自然人
吉红丽	0	10,000,000	1.61	0	质押	10,000,000	境内自然人
张林兴	0	10,000,000	1.61	0	质押	10,000,000	境内自然人
姚炜	0	7,500,000	1.21	0	质押	7,500,000	境内自然人
上海芮翊投资管理有限公司—芮翊乾元1号私募证券投资基金	4,481,457	4,481,457	0.72	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西省物资产业集团总公司	128,000,000	人民币普通股	128,000,000
吉红丽	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
张林兴	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
姚炜	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
上海芮翊投资管理有限公司—芮翊乾元1号私募证券投资基金	4,481,457	人民币普通股	4,481,457
曹正初	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	2,994,200	人民币普通股	2,994,200
海通期货股份有限公司—海通期货—驰骋资产管理计划	2,794,922	人民币普通股	2,794,922

中国银行股份有限公司－易方达资源行业混合型证券投资基金	2,705,575	人民币普通股	2,705,575
海通期货股份有限公司－海通期货－优富资产管理计划	2,119,712	人民币普通股	2,119,712
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人、自然人股东李保平与自然人股东李博、李朋系父子关系，与自然人股东李光平系兄弟关系。公司自然人股东李保平、李光平、李博、吉红丽、张林兴、姚炜同时系公司控股股东黄河矿业的股东，其中李保平、李光平、李博、吉红丽、张林兴同时在公司控股股东黄河矿业担任董事或高管职务。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西黄河矿业（集团）有限责任公司	276,000,000	2017年11月6日	0	注1
2	李保平	12,000,000	2017年11月6日	0	注2
3	李博	12,000,000	2017年11月6日	0	注3
4	李光平	12,000,000	2017年11月6日	0	注3
5	李朋	12,000,000	2017年11月6日	0	注3
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 公司实际控制人、自然人股东李保平与自然人股东李博、李朋系父子关系。</p> <p>(2) 公司实际控制人、自然人股东李保平与自然人股东李光平系兄弟关系。</p> <p>(3) 公司自然人股东李保平、李光平、李博同时系公司控股股东黄河矿业的股东，其中李保平、李光平、李博同时在公司控股股东黄河矿业担任董事或高管职务。</p>			

【注1】：公司控股股东陕西黄河矿业（集团）有限责任公司承诺：（1）自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票首次公开发行并上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票首次公开发行并上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长6个月。

【注2】：公司实际控制人李保平承诺：（1）自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）在公司担任董事的股东李保平同时承诺：在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的25%；离职后半年内不转让其持有的公司股份；在离任6个月后的12个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。（3）实际控制人李保平承诺，所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票首次公开发行并上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票首次公开

发行并上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

【注 3】：公司实际控制人李保平之子李博、李朋，李保平之弟李光平承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李保平	董事长	12,000,000	12,000,000	0	不适用
吉红丽	董事	10,000,000	10,000,000	0	不适用
张林兴	副总经理	10,000,000	10,000,000	0	不适用

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吉红丽	董事会秘书	离任	辞职
何晓明	董事会秘书	聘任	因吉红丽辞职, 重新聘任

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：陕西黑猫焦化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		884,411,191.87	1,397,601,359.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		478,806,587.50	802,791,068.73
应收账款		863,484,543.32	1,019,198,374.00
预付款项		890,058,860.31	652,886,527.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	407,333.33
应收股利			
其他应收款		4,605,472.12	1,644,835.04
买入返售金融资产			
存货		303,345,467.89	415,558,690.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		51,880,000.00	
其他流动资产		176,800,478.92	230,093,954.09
流动资产合计		3,653,392,601.93	4,520,182,142.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		72,000,000.00	123,880,000.00
长期股权投资		4,600,000.00	104,665,526.73
投资性房地产			
固定资产		3,598,632,039.38	3,946,447,537.40
在建工程		1,171,673,682.07	815,551,990.23
工程物资		25,954,707.55	17,722,228.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		544,820,860.37	506,341,669.64

开发支出			
商誉		1,744,566.20	1,744,566.20
长期待摊费用			
递延所得税资产		129,005,775.59	107,039,572.97
其他非流动资产		162,640,365.93	153,348,541.57
非流动资产合计		5,712,071,997.09	5,777,741,633.54
资产总计		9,365,464,599.02	10,297,923,775.64
流动负债：			
短期借款		977,000,000.00	1,239,770,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,564,000,000.00	2,010,000,000.00
应付账款		779,881,893.88	753,397,499.79
预收款项		71,812,059.75	34,197,729.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		83,808,653.58	56,251,252.84
应交税费		9,192,756.47	10,482,928.95
应付利息		3,006,130.56	3,006,130.56
应付股利			
其他应付款		24,193,464.49	18,743,889.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		822,114,224.91	803,077,673.77
其他流动负债			
流动负债合计		4,335,009,183.64	4,928,927,105.18
非流动负债：			
长期借款		751,000,000.00	918,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		86,172,826.04	226,780,677.99
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,833,425.92	5,833,425.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		843,006,251.96	1,150,614,103.91
负债合计		5,178,015,435.60	6,079,541,209.09
所有者权益			

股本		620,000,000.00	620,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		917,199,553.33	917,199,553.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,372,746.44	14,696,711.84
盈余公积		93,601,906.27	93,601,906.27
一般风险准备			
未分配利润		879,268,839.70	841,999,851.27
归属于母公司所有者权益合计		2,520,443,045.74	2,487,498,022.71
少数股东权益		1,667,006,117.68	1,730,884,543.84
所有者权益合计		4,187,449,163.42	4,218,382,566.55
负债和所有者权益总计		9,365,464,599.02	10,297,923,775.64

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：陕西黑猫焦化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		259,362,855.27	310,633,284.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		22,080,000.00	159,706,900.00
应收账款		179,914,659.70	254,106,731.96
预付款项		177,580,544.62	81,813,159.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		674,215,938.04	371,109,548.38
存货		93,367,890.56	63,139,311.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		22,000,000.00	
其他流动资产		5,565,080.11	4,501,447.48
流动资产合计		1,434,086,968.30	1,245,010,383.34
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	22,000,000.00
长期股权投资		2,225,166,008.79	2,217,566,008.79
投资性房地产			
固定资产		314,819,920.36	344,787,438.81
在建工程		835,836.04	356,097.04

工程物资		327,329.28	327,329.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,373,946.55	47,915,363.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,755,384.23	7,755,384.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,597,278,425.25	2,641,707,621.24
资产总计		4,031,365,393.55	3,886,718,004.58
流动负债：			
短期借款		807,000,000.00	837,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		440,000,000.00	320,000,000.00
应付账款		44,122,181.13	56,955,324.00
预收款项		17,483,316.42	17,010,331.21
应付职工薪酬		19,998,752.29	19,160,824.27
应交税费		6,821,399.82	7,395,790.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款		235,764,980.61	174,783,890.28
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		70,427,797.69	73,014,575.05
其他流动负债			
流动负债合计		1,641,618,427.96	1,505,320,735.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		0.00	30,308,388.65
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	30,308,388.65
负债合计		1,641,618,427.96	1,535,629,123.83
所有者权益：			
股本		620,000,000.00	620,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		905,810,213.42	905,810,213.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,680,239.75	1,631,967.10
盈余公积		93,601,906.27	93,601,906.27
未分配利润		767,654,606.15	730,044,793.96
所有者权益合计		2,389,746,965.59	2,351,088,880.75
负债和所有者权益总计		4,031,365,393.55	3,886,718,004.58

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

合并利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,355,541,926.91	2,702,078,817.33
其中：营业收入		2,355,541,926.91	2,702,078,817.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,482,341,508.90	2,782,106,563.99
其中：营业成本		2,139,281,301.84	2,500,497,300.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,517,090.05	4,352,359.09
销售费用		181,994,591.37	144,853,140.90
管理费用		33,863,007.09	44,374,998.18
财务费用		92,639,786.78	82,638,468.29
资产减值损失		33,045,731.77	5,390,297.10
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）		75,334,473.27	53,224,623.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,465,108.72	-26,803,123.41
加：营业外收入		2,621,345.07	7,382,242.14
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,843,763.65	-19,420,881.27

减：所得税费用		-23,212,663.91	6,094,159.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,631,099.74	-25,515,040.68
归属于母公司所有者的净利润		37,268,988.43	31,742,711.92
少数股东损益		-62,900,088.17	-57,257,752.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-25,631,099.74	-25,515,040.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,268,988.43	31,742,711.92
归属于少数股东的综合收益总额		-62,900,088.17	-57,257,752.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		473,692,633.41	619,678,536.05
减：营业成本		331,512,222.91	494,636,890.66
营业税金及附加		1,407,148.06	2,961,210.58
销售费用		70,783,951.14	55,025,257.47
管理费用		8,815,742.81	10,067,898.28
财务费用		14,088,781.34	17,956,796.64
资产减值损失		10,738,607.59	1,970,901.88
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）		0.00	70,273.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,346,179.56	37,129,854.51
加：营业外收入		200,000.00	3,539,322.48
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,546,179.56	40,669,176.99
减：所得税费用		-1,063,632.63	4,136,366.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,609,812.19	36,532,810.21
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		37,609,812.19	36,532,810.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,673,189,401.87	1,387,577,615.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,833,867.92	434,524,386.02
经营活动现金流入小计		1,914,023,269.79	1,822,102,001.04
购买商品、接受劳务支付的现金		982,217,884.17	978,797,360.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		109,368,993.10	134,176,850.66
支付的各项税费		23,511,505.02	71,306,508.50
支付其他与经营活动有关的现金		250,213,787.32	419,041,541.09
经营活动现金流出小计		1,365,312,169.61	1,603,322,260.55
经营活动产生的现金流量净额		548,711,100.18	218,779,740.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	70,273.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,692,800.00	1,292,020.00
投资活动现金流入小计		17,692,800.00	271,362,293.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,727,820.79	117,119,410.06
投资支付的现金		4,600,000.00	56,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,579,616.35	1,992,972.33
投资活动现金流出小计		115,907,437.14	175,112,382.39
投资活动产生的现金流量净额		-98,214,637.14	96,249,911.58
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投资收到的现金			
取得借款收到的现金		205,000,000.00	580,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,318,971.03	497,007.99
筹资活动现金流入小计		213,318,971.03	580,497,007.99
偿还债务支付的现金		666,029,398.28	1,204,964,561.18
分配股利、利润或偿付利息支付的		58,526,734.00	140,184,709.21

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		144,449,469.09	196,372,390.22
筹资活动现金流出小计		869,005,601.37	1,541,521,660.61
筹资活动产生的现金流量净额		-655,686,630.34	-961,024,652.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-205,190,167.30	-645,995,000.55
加：期初现金及现金等价物余额		278,201,358.17	901,346,981.45
六、期末现金及现金等价物余额		73,011,190.87	255,351,980.90

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		373,748,729.85	467,201,414.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		521,079,464.52	614,568,651.66
经营活动现金流入小计		894,828,194.37	1,081,770,065.70
购买商品、接受劳务支付的现金		382,340,088.34	605,641,988.72
支付给职工以及为职工支付的现金		42,804,708.56	45,437,055.32
支付的各项税费		16,905,631.04	45,352,582.83
支付其他与经营活动有关的现金		446,588,686.60	372,291,272.80
经营活动现金流出小计		888,639,114.54	1,068,722,899.67
经营活动产生的现金流量净额		6,189,079.83	13,047,166.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	70,273.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	270,070,273.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		7,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,600,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-7,600,000.00	270,070,273.97
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,000,000.00	285,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金		219,438,398.28	608,964,561.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,009,727.30	83,115,925.56
支付其他与筹资活动有关的现金		20,411,383.81	867,732.12
筹资活动现金流出小计		244,859,509.39	692,948,218.86
筹资活动产生的现金流量净额		-109,859,509.39	-407,948,218.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-111,270,429.56	-124,830,778.86
加：期初现金及现金等价物余额		150,633,284.83	202,950,951.85
六、期末现金及现金等价物余额		39,362,855.27	78,120,172.99

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	620,000 ,000.00				917,199 ,553.33			14,696, 711.84	93,601, 906.27		841,999 ,851.27	1,730,884 ,543.84	4,218,382 ,566.55
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	620,000 ,000.00				917,199 ,553.33			14,696, 711.84	93,601, 906.27		841,999 ,851.27	1,730,884 ,543.84	4,218,382 ,566.55
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)					0.00			-4,323, 965.40			37,268, 988.43	-63,878,4 26.16	-30,933,4 03.13
(一) 综合收益总额											37,268, 988.43	-62,900,0 88.16	-25,631,0 99.73
(二)所有者投入和减少资 本					0.00							0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他					0.00							0.00	0.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-4,323,965.40			-978,338.00	-5,302,303.40	
1. 本期提取								5,995,685.13			2,630,215.41	8,625,900.54	
2. 本期使用								10,319,650.53			3,608,553.41	13,928,203.94	
(六)其他													
四、本期期末余额	620,000,000.00				917,199,553.33			10,372,746.44	93,601,906.27		879,268,839.70	1,667,006,117.68	4,187,449,163.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	620,000,000.00				917,199,553.33			15,349,391.19	93,601,906.27		1,182,138,078.92	1,970,458,364.97	4,798,747,294.68
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	620,000,000.00				917,199,553.33			15,349,391.19	93,601,906.27		1,182,138,078.92	1,970,458,364.97	4,798,747,294.68
三、本期增减变动金额(减)								624,674			-27,467	-55,373,4	-82,216,0

少以“—”号填列)									. 14			, 288.08	82.22	96.16
(一) 综合收益总额												31,742,711.92	-57,257,752.60	-25,515,040.68
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-59,210,000.00		-59,210,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-59,210,000.00		-59,210,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备									624,674.14				1,884,270.38	2,508,944.52
1. 本期提取									9,400,220.42				3,612,966.58	13,013,187.00
2. 本期使用									8,775,546.28				1,728,696.20	10,504,242.48
(六) 其他														
四、本期期末余额	620,000,000.00				917,199,553.33				15,974,065.33	93,601,906.27		1,154,670,790.84	1,915,084,882.75	4,716,531,198.52

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	620,000,000.00				905,810,213.42			1,631,967.10	93,601,906.27	730,044,793.96	2,351,088,880.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	620,000,000.00				905,810,213.42			1,631,967.10	93,601,906.27	730,044,793.96	2,351,088,880.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,048,272.65		37,609,812.19	38,658,084.84
（一）综合收益总额										37,609,812.19	37,609,812.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,048,272.65			1,048,272.65
1. 本期提取								2,695,766.28			2,695,766.28
2. 本期使用								1,647,493.63			1,647,493.63
(六) 其他											
四、本期期末余额	620,000,000.00				905,810,213.42			2,680,239.75	93,601,906.27	767,654,606.15	2,389,746,965.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	620,000,000.00				905,810,213.42			2.56	93,601,906.27	805,424,301.00	2,424,836,423.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	620,000,000.00				905,810,213.42			2.56	93,601,906.27	805,424,301.00	2,424,836,423.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,258.57		-22,677,189.79	-22,673,931.22
(一) 综合收益总额										36,532,810.21	36,532,810.21
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-59,210,000.00	-59,210,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-59,210,000.00	-59,210,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备										3,258.57	3,258.57
1. 本期提取										3,315,678.24	3,315,678.24
2. 本期使用										3,312,419.67	3,312,419.67
(六) 其他											
四、本期期末余额	620,000,000.00				905,810,213.42			3,261.13	93,601,906.27	782,747,111.21	2,402,162,492.03

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：刘芬燕 会计机构负责人：吕燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称本公司）是一家在陕西省工商行政管理局注册登记的股份有限公司，系由陕西黑猫焦化有限责任公司于 2009 年 12 月 28 日依法整体变更设立。变更设立时的股本总数为 360,000,000 股，均为每股面值人民币 1 元的普通股，股权结构如下：

股东名称	股份数（万股）	比例（%）
陕西黄河矿业（集团）有限责任公司（“黄河矿业”）	27,600	76.6666
李保平	1,200	3.3333
李光平	1,200	3.3333
李鹏	1,200	3.3333
李博	1,200	3.3333
张林兴	1,000	2.7778
吉红丽	1,000	2.7778
姚炜	750	2.0833
曹正初	600	1.6667
刘长民	250	0.6946
合计	36,000	100

2010 年 3 月 23 日，本公司第二次股东大会（2009 年度股东大会）决议增加注册资本 1.4 亿元，由陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称陕煤集团）以货币出资。增资后注册资本 50,000 万元已经陕西西秦金周会计师事务所有限责任公司陕秦金验字（2010）146 号验资报告验证确认。增资完成后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	股份数（万股）	比例（%）
黄河矿业	27,600	55.20
陕煤集团	14,000	28.00
李保平	1,200	2.40
李光平	1,200	2.40
李鹏	1,200	2.40
李博	1,200	2.40
张林兴	1,000	2.00
吉红丽	1,000	2.00
姚炜	750	1.50
曹正初	600	1.20
刘长民	250	0.50
合计	50,000	100

2011 年 11 月 22 日，经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将陕西煤业化工集团有限责任公司持有的陕西黑猫焦化股份有限公司 28% 股权无偿划转给陕西省物资产业集团总公司

的批复》（陕国资产权发[2011]493号）同意，本公司第二大股东由陕煤集团变更为陕西省物资产业集团总公司（以下简称物产集团）。变更完成后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	股份数（万股）	比例（%）
黄河矿业	27,600	55.20
物产集团	14,000	28.00
李保平	1,200	2.40
李光平	1,200	2.40
李朋（曾用名“李鹏”）	1,200	2.40
李博	1,200	2.40
张林兴	1,000	2.00
吉红丽	1,000	2.00
姚炜	750	1.50
曹正初	600	1.20
刘长民	250	0.50
合计	50,000	100

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1062号文核准，本公司于2014年10月向社会公众发行人民币普通股（A股）12,000万股（每股面值1元），变更后股本为62,000万元。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91610000755217689E，注册地为陕西省韩城市煤化工工业园，法定代表人李保平。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政事务部、财务部、证券事务部、监察审计部、经营部、企管部、生产运行部、安全环保部、质量技术部、焦化分厂、甲醇分厂、热动分厂和制砖分厂等部门或分厂；拥有陕西黄河物资销售有限责任公司（以下简称“黄河销售”）、内蒙古黑猫煤化工有限公司（以下简称“内蒙古黑猫”）、韩城市黑猫气化有限公司（以下简称“黑猫气化”）、韩城市新丰清洁能源科技有限公司（以下简称“新丰科技”，原“新丰焦化”）、韩城市黑猫能源利用有限公司（以下简称“黑猫能源”）、陕西龙门煤化工有限责任公司（以下简称“龙门煤化”）等六家子公司；拥有韩城市汇丰物流贸易有限公司（以下简称“汇丰物流”）、韩城汇金物流贸易有限公司（以下简称“汇金物流”）、山西焦炭（国际）交易中心股份有限公司（以下简称“山西焦炭交易中心”）等三家参股企业。

本公司及子公司所处行业为煤化工行业，主要从事焦炭、甲醇、粗苯、煤焦油、液化天然气、合成氨的生产、销售。

2. 合并财务报表范围

报告期纳入合并范围的子公司包括黄河销售、内蒙古黑猫、黑猫气化、新丰科技、黑猫能源、龙门煤化，合并范围较上年度增加黑猫气化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

报告期内公司对若干类别固定资产的折旧年限进行会计估计变更，具体详见公司 2016 年 6 月 24 日披露的《会计估计变更公告》（公告编号：2016-048）。公司第三届董事会第十次会议审议通过本次会计估计变更的决定，决定自 2016 年 4 月 1 日起对主要固定资产的折旧年限进行会计估计变更调整，调整后的固定资产折旧年限与经济使用寿命相比更趋合理，更能客观地反映公司的财务状况以及经营成果。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月为营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合

并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，合并成本为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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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进行后续计量；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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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；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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

10. 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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出计入当期损益。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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，可以单独进行减值测试。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。

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，原计入其他综合收益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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

(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）。

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，本公司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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
国内信用证组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量
关联组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
4 个月以内	-	不适用
4 至 12 个月	5	不适用
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	-	-
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、发出商品和库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法计价。

(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

其中：

①对于库存商品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于有合同价格约定而持有的存货，以合同价格作为可变现净值的计算基础；对于没有销售合同约定的存货，或持有存货的数量多于销售合同订购数量，以商品或类似商品市场销售价格作为可变现净值的计算基础。

④与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

⑤对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产用房	年限平均法	20-35	5	4.75-2.71
生产设备	年限平均法	8-25	5	11.88-3.80
办公用房	年限平均法	30	5	3.16
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
管网	年限平均法	12	5	7.92

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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程**(1) 在建工程的计价**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括工程用物资成本、人工成本、缴纳的相关税费、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应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时结转入固定资产，达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。具体从以下几个方面判断：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成。

②所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用。

③继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态。

④所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 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，在发生时根据其金额确认为费用，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，在发生时根据其金额确认为费用，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。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法

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。

资产负债表日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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（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：

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。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 一般原则

① 销售商品

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

② 提供劳务

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

③ 让渡资产使用权

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

(2) 具体方法

焦炭：一般在商品发出并经购货方验收完毕，本公司收到购货方出具的结算通知单并开具销售发票后确认收入。

副产品：一般在收到货款，并由购货方自行提货或装运后确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

在本公司作为承租人的经营租赁中，本公司支付的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

在本公司作为承租人的融资租赁中，租赁开始日，本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
变更若干类别固定资产的折旧年限，变更后固定资产的净残值率不变。	第三届董事会第十次会议	2016年4月1日	本次会计估计变更采用未来适用法处理，对2016年1—3月及以前年度财务状况和经营成果不产生影响。本次调整部分固定资产折旧年限实际减少计提2016年4—6月折旧额4,123.35万元。

其他说明

2016年6月23日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，决议同意公司对若干类别固定资产的折旧年限进行会计估计变更，具体变更的固定资产类别和变更前后的折旧年限如下：

固定资产类别	变更前折旧年限（年）	变更后折旧年限（年）
生产用房	20	20—35
生产设备	10	8—25
办公用房	30	30
管网	5	12
运输设备	5	10
其他设备	5	5

以上固定资产类别中办公用房、其他设备的折旧年限维持不变。

以上固定资产折旧年限变更后，固定资产的净残值率不变。

以上固定资产折旧年限变更自 2016 年 4 月 1 日起执行。

公司审计机构致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次会计估计变更出具了“致同专字(2016)第 110ZA3730 号”审核报告。

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	煤气 13、其他 17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
黑猫能源	15
新丰科技	15
龙门煤化	15
黑猫气化	25
黄河销售	25
内蒙古黑猫	25

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

根据国务院《关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发[2000]33 号文)、国家发改委《产业结构调整指导目录(2005 年本)》的规定，经陕西省国家税务局《关于陕西黑猫焦化有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(陕国税函[2008]530 号)批复同意，本公司自 2008 年起适用 15%的企业所得税税率。

经陕西省国家税务局《关于韩城市新丰焦化有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(陕国税函[2009]284 号)批复同意，新丰焦化自 2009 年起适用 15%的企业所得税税率。

经陕西省国家税务局《关于韩城市黑猫能源利用有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(陕国税函[2010]573 号)批复同意，黑猫能源自 2010 年起适用 15%的企业所得税税率。

根据陕西省发改委陕发改产业确认函【2013】017 号文件，经韩城市国家税务局 2013 年 7 月 26 日企业所得税西部大开发优惠政策审核确认，龙门煤化自 2013 年起享受西部大开发税收优惠政策，

适用 15%的企业所得税税率。

根据《企业所得税法实施条例》第三十三条、第九十九条规定及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 版）》，经韩城市国家税务局《企业所得税减免税告知执行通知书》（韩国税[2010]005 号）批复同意，本公司制造的甲醇、粉煤灰砖自 2009 年 1 月 1 日起取得的收入，减按 90%计入收入总额。

根据《企业所得税法实施条例》第三十三条、第九十九条规定、《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 版）》及陕西省发改委《关于资源综合利用企业认定名单的通知》（陕发改环资[2010]1996 号），黑猫能源制造的合成氨自 2011 年 1 月 1 日起取得的收入，减按 90%计入收入总额。

（2）增值税

经韩城市国家税务局《关于陕西黑猫焦化有限责任公司享受资源综合利用增值税优惠政策的批复》（韩城国税发[2009]68 号）同意，本公司制造的粉煤灰砖自 2009 年 1 月 1 日起享受免征增值税的优惠政策。根据财政部、国家税务总局 2015 年 6 月 12 日发布的关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），从 2015 年 7 月 1 日起粉煤灰砖收入需要重新申请享受增值税即征即退优惠政策。公司已于 2015 年 11 月办理相关备案手续，目前正在办理退税手续，2015 年 7 月至今粉煤灰砖收入暂未享受增值税优惠政策。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	510,414.87	250,995.88
银行存款	72,500,776.00	277,950,362.29
其他货币资金	811,400,001.00	1,119,400,000.99
合计	884,411,191.87	1,397,601,359.16
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

本公司其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	478,806,587.50	354,021,068.73
商业承兑票据	0.00	448,770,000.00
合计	478,806,587.50	802,791,068.73

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,838,935,440.07	-
商业承兑票据	-	182,000,000.00
合计	1,838,935,440.07	182,000,000.00

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,162,291.91	4.68	14,148,687.57	32.78	29,013,604.34	47,162,291.91	4.46	14,148,687.57	30.00	33,013,604.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,932,902.95	95.32	45,461,963.97	5.17	834,470,938.98	1,009,981,810.08	95.54	23,797,040.42	2.36	986,184,769.66

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	923,095,194.86	100	59,610,651.54	6.46	863,484,543.32	1,057,144,101.99	100	37,945,727.99	3.59	1,019,198,374.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	43,162,291.91	14,148,687.57	32.78	对方资金紧张,根据其未来可收回金额计提坏账准备
合计	43,162,291.91	14,148,687.57	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
4 个月以内	385,728,709.52	0.00	0.00
4-12 月	79,169,107.55	3,958,455.38	5.00
1 年以内小计	464,897,817.07	3,958,455.38	0.85
1 至 2 年	415,035,085.88	41,503,508.59	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	879,932,902.95	45,461,963.97	5.17

确定该组合依据的说明:

无

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,664,923.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计 711,826,599.60 元，占应收账款期末余额的 77.11%，相应坏账准备为 39,271,634.21 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	882,965,711.22	99.20	647,044,292.56	99.10
1 至 2 年	6,454,828.59	0.73	5,456,595.00	0.84
2 至 3 年	252,680.35	0.03	55,570.00	0.01
3 年以上	385,640.15	0.04	330,070.15	0.05
合计	890,058,860.31	100.00	652,886,527.71	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计 701,956,176.57 元，占预付款项期末余额的 78.87%

其他说明

无

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行承兑汇票保证金存款	0.00	407,333.33
合计	0.00	407,333.33

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

无

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,922,188.56	100	2,316,716.44	33.47	4,605,472.12	3,689,634.61	100	2,044,799.57	55.42	1,644,835.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	6,922,188.56	100	2,316,716.44	33.47	4,605,472.12	3,689,634.61	100	2,044,799.57	55.42	1,644,835.04
----	--------------	-----	--------------	-------	--------------	--------------	-----	--------------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,506,715.01	152,009.85	4.33
1 至 2 年	466,327.37	46,632.74	10.00
2 至 3 年	46,246.18	13,873.85	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,597,400.00	798,700.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,305,500.00	1,305,500.00	100.00
合计	6,922,188.56	2,316,716.44	33.47

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 271,916.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,700,188.56	640,415.88
安全风险抵押金	2,312,000.00	2,312,000.00
押金	2,591,140.00	591,140.00
其他	318,860.00	146,078.73
合计	6,922,188.56	3,689,634.61

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
韩城市企业安全生产风险抵押专户	安全风险抵押金	2,312,000.00	3-4年及5年以上	33.40	1,612,000.00
唐山燕山钢铁有限公司	押金	2,000,000.00	1年以内	28.89	0.00
陕西河务局韩城黄河河务局	押金	590,900.00	3-4年	8.54	295,450.00
马卫东	个人借款	120,000.00	1-2年	1.73	12,000.00
雷征	个人借款	110,000.00	1年以内	1.59	5,500.00
合计	/	5,132,900.00	/	74.15	1,924,950.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	130,824,122.68	0.00	130,824,122.68	128,124,039.87	29,274,304.45	98,849,735.42
在产品						
库存商品	37,439,119.30	4,076,136.15	33,362,983.15	94,647,354.62	22,229,854.81	72,417,499.81
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	178,611,527.06	39,453,165.00	139,158,362.06	335,305,513.77	91,014,058.96	244,291,454.81
合计	346,874,769.04	43,529,301.15	303,345,467.89	558,076,908.26	142,518,218.22	415,558,690.04

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,274,304.45			29,274,304.45		0.00
在产品						
库存商品	22,229,854.81	2,197,076.44		20,350,795.10		4,076,136.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	91,014,058.96	8,911,814.91		60,472,708.87		39,453,165.00
合计	142,518,218.22	11,108,891.35		110,097,808.42		43,529,301.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目融资保证金	51,880,000.00	0.00
合计	51,880,000.00	0.00

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额和预缴税金	176,800,478.92	230,093,954.09
预付融资手续费	0.00	0.00
银行理财产品	0.00	0.00
合计	176,800,478.92	230,093,954.09

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实 现融资收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
项目融资保证金	123,880,000.00		123,880,000.00	123,880,000.00		123,880,000.00	
1 年内到期的长 期应收款	-51,880,000.00		-51,880,000.00				
合计	72,000,000.00		72,000,000.00	123,880,000.00		123,880,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少投资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
汇丰物流	104,665,526.73		180,000,000.00	7,723,107.07					67,611,366.20	0.00	
韩城汇金物流贸易有限公司		4,600,000.00								4,600,000.00	
小计	104,665,526.73	4,600,000.00	180,000,000.00	7,723,107.07					67,611,366.20	4,600,000.00	
合计	104,665,526.73	4,600,000.00	180,000,000.00	7,723,107.07					67,611,366.20	4,600,000.00	

其他说明

(1) 2016年5月31日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司全资子公司黄河销售转让所持韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权的议案》，同意公司全资子公司陕西黄河物资销售有限责任公司将其持有的韩城市汇丰物流贸易有限公司28%股权转让给韩城市杏树沟联办煤矿。2016年7月6日在韩城市工商行政管理局完成本次股权转让工商变更登记手续。

(2) 2016年1月20日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于投资设立参股公司韩城汇金物流贸易有限公司的议案》。决定公司与韩城市杏树沟联办煤矿、陕西凯利实业有限公司共同出资设立韩城汇金物流贸易有限公司（简称“汇金物流”），注册资本1亿元人民币，各股东均以货币方式出资。2016年7月6日杏树沟联办煤矿将其持有的汇金物流全部股权转让给韩城市商贸科技发展有限公司。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,560,766,162.29	4,274,113,195.30	36,739,718.42	5,871,619,076.01
2. 本期增加金额		1,694,777.11		1,694,777.11
(1) 购置		1,694,777.11		1,694,777.11
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	49,569,807.12	389,201,568.60		438,771,375.72
(1) 处置或报废	3,153,765.82			3,153,765.82
(2) 技改转入在建工程	46,416,041.30	389,201,568.60		435,617,609.90
4. 期末余额	1,511,196,355.17	3,886,606,403.81	36,739,718.42	5,434,542,477.40
二、累计折旧				
1. 期初余额	313,405,458.63	1,580,405,601.29	31,360,478.69	1,925,171,538.61
2. 本期增加金额	38,185,627.58	148,569,177.37	1,630,268.33	188,385,073.28
(1) 计提	38,185,627.58	148,569,177.37	1,630,268.33	188,385,073.28
3. 本期减少金额	17,712,461.51	259,933,712.36	0.00	277,646,173.87
(1) 处置或报废	1,069,363.33			1,069,363.33
(2) 技改转入在建工程	16,643,098.18	259,933,712.36		276,576,810.54
4. 期末余额	333,878,624.70	1,469,041,066.30	32,990,747.02	1,835,910,438.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,177,317,730.48	2,417,565,337.50	3,748,971.40	3,598,632,039.38

2. 期初账面价值	1,247,360,703.66	2,693,707,594.01	5,379,239.73	3,946,447,537.40
-----------	------------------	------------------	--------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
400万吨/年焦化技改项目	206,189,537.66		206,189,537.66	182,098,745.03		182,098,745.03
年产48万吨尿素项目	788,249,365.63		788,249,365.63	625,845,343.02		625,845,343.02
新丰科技“焦化转型升级改造项目”	108,359,352.09		108,359,352.09			
黑猫能源技改	54,144,599.81		54,144,599.81			
其他项目	14,730,826.88		14,730,826.88	7,607,902.18		7,607,902.18
合计	1,171,673,682.07		1,171,673,682.07	815,551,990.23		815,551,990.23

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
400万吨/年焦化技改项目	420,000.00	18,209.87	2,409.08	0.00	0.00	20,618.95	107.78%	100.00%	29,802.94	0.00	6.48	自筹、募集资金
年产48万吨尿素项目	102,212.94	62,584.53	16,240.41	0.00	0.00	78,824.94	77.12%	98.00%	8,999.80	2,582.10	6.52%	自筹
焦化转型升级改造项目	40,563.00	0.00	1,055.00	0.00	0.00	1,055.00	2.60%	0.00%	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	562,775.94	80,794.40	19,704.49	0.00	0.00	100,498.89	/	/	38,802.74	2,582.10	/	/

新丰科技“焦化转型升级改造项目”报告期投入金额为预付设备款。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

无

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	24,990,923.14	16,412,596.73
专用设备	963,784.41	1,309,632.07
合计	25,954,707.55	17,722,228.80

其他说明：

期末工程物资未发生减值。

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	544,720,282.37			544,720,282.37
2. 本期增加金额	44,229,263.91			44,229,263.91
(1) 购置	43,729,999.91			43,729,999.91
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	499,264.00			499,264.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	588,949,546.28			588,949,546.28
二、累计摊销				
1. 期初余额	38,378,612.73			38,378,612.73
2. 本期增加金额	5,750,073.18			5,750,073.18
(1) 计提	5,750,073.18			5,750,073.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	44,128,685.91			44,128,685.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	544,820,860.37			544,820,860.37
2. 期初账面价值	506,341,669.64			506,341,669.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购龙门煤化	1,744,566.20					1,744,566.20
合计	1,744,566.20					1,744,566.20

(2). 商誉减值准备

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购龙门煤化	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明

本公司原持有龙门煤化 18% 股权, 2010 年 6 月收购龙门煤化 33% 股权, 合并成本大于合并中取得的龙门煤化可辨认净资产公允价值的差额 174.46 万元确认为商誉。龙门煤化 400 万吨/年焦化项目已投产, 本公司管理层预计龙门煤化未来现金流的现值高于包含商誉的资产组账面价值, 上述商誉无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,667,176.40	16,000,116.87	182,508,745.78	28,815,765.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	706,207,330.23	112,920,512.72	520,924,410.04	78,138,661.51
安全生产费	567,639.99	85,146.00	567,639.99	85,146.00
合计	813,442,146.62	129,005,775.59	704,000,795.81	107,039,572.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
长期股权投资	23,333,703.66	5,833,425.92	23,333,703.66	5,833,425.92
合计	23,333,703.66	5,833,425.92	23,333,703.66	5,833,425.92

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	10,781,895.95	10,781,895.95
合计	10,781,895.95	10,781,895.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2018 年	3,449,353.31	3,449,353.31	
2019 年	1,199,185.07	2,160,752.65	
2020 年	4,043,665.47	5,171,789.99	
2021 年	2,089,692.10	0.00	
合计	10,781,895.95	10,781,895.95	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		32,000,000.00
预付工程、设备款	76,005,877.03	54,714,052.67
垫付搬迁安置款	86,634,488.90	66,634,488.90
合计	162,640,365.93	153,348,541.57

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		7,770,000.00
抵押借款		0.00
保证借款	972,000,000.00	1,207,000,000.00
信用借款		0.00
抵押并保证借款	5,000,000.00	25,000,000.00
合计	977,000,000.00	1,239,770,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 期末保证借款

①黄河矿业、李保平为本公司共同担保 24,000 万元；陕西海燕新能源（集团）有限公司（“海燕新能源”）、李保平为本公司担保 11,700 万元；黄河矿业和李保平，刘花茹为本公司共同担保 5,000 万元；东岭锌业股份有限公司、刘花茹、李保平为本公司共同担保 20,000 万元；海燕新能源为本公司共同担保 10,000 万元；黄河矿业、李保平、景德镇焦化公司为本公司共同担保 10,000 万元。

②本公司、李保平、刘花茹为龙门煤化共同担保 2,000 万元；本公司为龙门煤化担保 7,500 万元；黄河矿业为龙门煤化担保 3,000 万元；黄河矿业、东岭锌业股份有限公司、刘花茹、李保平为龙门煤化共同担保 4,000 万元。

注：陕西海燕焦化（集团）有限责任公司（“海燕焦化”）于 2016 年更名为陕西海燕新能源（集团）有限公司（“海燕新能源”）。

(2) 期末抵押并保证借款

①本公司、李保平及吉忠民为黑猫能源共同担保 500 万元，同时黑猫能源以其部分房产及土地使用权提供抵押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.0	0.00
银行承兑汇票	1,564,000,000.00	2,010,000,000.00
合计	1,564,000,000.00	2,010,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	259,342,857.90	251,492,033.16
工程款	198,087,921.24	172,321,298.88
设备款	239,171,957.02	231,319,515.94
拆迁补偿款	75,890,513.42	75,890,513.42
其他	7,388,644.30	22,374,138.39
合计	779,881,893.88	753,397,499.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地拆迁补偿款	71,566,479.07	尚未结算完毕
设备款	27,957,302.69	尚未结算完毕
工程款	35,323,588.05	尚未结算完毕
合计	134,847,369.81	/

其他说明

无

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	71,812,059.75	34,197,729.96
合计	71,812,059.75	34,197,729.96

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	2,479,485.20	尚未结算
合计	2,479,485.20	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,948,475.75	126,443,701.76	112,970,676.12	66,421,501.39
二、离职后福利-设定	3,302,777.09	25,387,047.22	11,302,672.12	17,387,152.19

提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,251,252.84	151,830,748.98	124,273,348.24	83,808,653.58

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,414,459.46	104,144,805.07	96,692,424.00	24,866,840.53
二、职工福利费	0.00	3,770,560.96	2,931,578.96	838,982.00
三、社会保险费	1,283,546.96	9,051,897.11	8,001,232.88	2,334,211.19
其中: 医疗保险费	641,006.96	6,030,664.08	5,758,016.27	913,654.77
工伤保险费	478,476.00	2,377,675.01	1,979,629.65	876,521.36
生育保险费	164,064.00	643,558.02	263,586.96	544,035.06
四、住房公积金	8,202,259.27	5,848,945.25	4,258,199.10	9,793,005.42
五、工会经费和职工教育经费	26,048,210.06	3,627,493.37	1,087,241.18	28,588,462.25
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	52,948,475.75	126,443,701.76	112,970,676.12	66,421,501.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,837,826.58	24,342,245.89	11,061,173.66	16,118,898.81
2、失业保险费	464,950.51	1,041,791.33	241,498.46	1,265,243.38
3、企业年金缴费	0.00	3,010.00	0.00	3,010.00
合计	3,302,777.09	25,387,047.22	11,302,672.12	17,387,152.19

其他说明:

无

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,842,840.16	6,063,071.52

消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	9,413.22	9,413.22
个人所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	266,418.33	327,429.90
教育费附加	145,640.98	303,153.58
印花税	113,208.37	94,785.78
水利建设基金	2,595,141.29	2,545,980.93
其他	1,220,094.12	1,139,094.02
合计	9,192,756.47	10,482,928.95

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,006,130.56	3,006,130.56
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,006,130.56	3,006,130.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金和履约保证金	23,137,376.00	17,258,122.00
其他	1,056,088.49	1,485,767.31
合计	24,193,464.49	18,743,889.31

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	438,000,000.00	422,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	384,114,224.91	381,077,673.77
合计	822,114,224.91	803,077,673.77

其他说明：

无

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		0.00
抵押借款		0.00
保证借款	514,000,000.00	640,000,000.00
信用借款		0.00
质押并保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
抵押并保证借款	375,000,000.00	400,000,000.00
一年内到期的长期借款	-438,000,000.00	-422,000,000.00
合计	751,000,000.00	918,000,000.00

长期借款分类的说明：

上述 118,900 万元长期借款全部由龙门煤化借款形成，其中，本公司、黄河矿业及李保平共同担保 8,000 万元，本公司及陕煤集团共同担保 28,400 万元，本公司担保 15,000 万元，本公司、李保平及陕煤集团共同担保 37,500 万元（本公司担保金额 20,625 万元、陕煤集团担保金额 16,875 万元，同时龙门煤化以部分土地使用权提供抵押担保），本公司、黄河矿业、李保平及刘花茹共同担保 30,000 万元（同时黄河矿业以持有的本公司股权 3,000 万股提供质押担保）。

其他说明，包括利率区间：

无

45、应付债券

适用 不适用

46、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
龙门煤化 400 万吨/年焦化工程项目融资款	434,542,486.49	68,065,822.32
减：手续费	15,828,870.36	711,293.55
减：未确认融资费用	22,484,436.55	972,796.67
小计	396,229,179.58	66,381,732.10
龙门煤化合成氨项目融资款	113,447,011.04	355,890,138.93
减：手续费	2,152,383.02	9,363,361.08
减：未确认融资费用	2,988,419.54	13,049,256.69
小计	108,306,208.48	333,477,521.16
黑猫焦化售后租回项目融资款	108,883,231.16	72,502,648.21
减：手续费	2,184,331.03	807,978.48
减：未确认融资费用	3,375,936.43	1,266,872.04
小计	103,322,963.70	70,427,797.69
减：一年内到期长期应付款	381,077,673.77	384,114,224.91
合 计	226,780,677.99	86,172,826.04

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

适用 不适用

51、股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,000.00						62,000.00

其他说明：

无

52、其他权益工具适用 不适用**53、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	907,879,855.49	0.00	0.00	907,879,855.49
其他资本公积	9,319,697.84	0.00	0.00	9,319,697.84
合计	917,199,553.33	0.00	0.00	917,199,553.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用**56、专项储备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,696,711.84	5,995,685.13	10,319,650.53	10,372,746.44
合计	14,696,711.84	5,995,685.13	10,319,650.53	10,372,746.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,601,906.27	0.0	0.00	93,601,906.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	93,601,906.27	0.00	0.00	93,601,906.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	841,999,851.27	1,182,138,078.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	841,999,851.27	1,182,138,078.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,268,988.43	31,742,711.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		59,210,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	879,268,839.70	1,154,670,790.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,300,911,496.63	2,120,075,616.05	2,638,235,857.25	2,480,971,889.20
其他业务	54,630,430.28	19,205,685.79	63,842,960.08	19,525,411.23
合计	2,355,541,926.91	2,139,281,301.84	2,702,078,817.33	2,500,497,300.43

60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	758,545.02	2,176,179.59
教育费附加	455,127.01	1,305,707.75
资源税		
地方教育费附加	303,418.02	870,471.75
合计	1,517,090.05	4,352,359.09

其他说明：

无

61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	151,309,400.03	122,850,979.80
运杂费用	27,431,511.86	19,578,628.09
职工薪酬	218,042.00	166,977.00
差旅费	771,650.79	528,719.00
折旧费	1,336,250.12	1,350,441.24
其他	927,736.57	377,395.77
合计	181,994,591.37	144,853,140.90

其他说明：

无

62、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,384,459.64	23,483,907.88
税费	3,847,102.49	6,531,757.03
环保费	5,090,367.00	3,683,080.21
折旧费	3,086,959.86	3,413,536.77
无形资产摊销	1,965,794.82	1,889,085.42
车辆费	1,084,540.54	1,646,224.94
物料修理费	830,858.33	1,162,773.92
办公费	211,651.20	448,552.96
绿化费	500,000.00	727,028.7

上市费用	229,698.78	239,006.06
中介费用	76,584.70	188,427.73
其他	554,989.73	961,616.56
合计	33,863,007.09	44,374,998.18

其他说明：

无

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,888,913.75	97,715,436.70
利息资本化	-27,205,646.35	0.00
利息收入	-8,959,272.98	-34,354,588.49
承兑汇票贴息	31,037,346.19	16,901,215.33
手续费及其他	878,446.17	2,376,404.75
合计	92,639,786.78	82,638,468.29

其他说明：

无

64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,936,840.42	-3,597,283.27
二、存货跌价损失	11,108,891.35	8,987,580.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	33,045,731.77	5,390,297.10

其他说明：

无

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,723,107.97	53,154,349.28
处置长期股权投资产生的投资收益	67,611,365.30	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品		70,273.97
合计	75,334,473.27	53,224,623.25

其他说明：

本年第一季度末权益法核算的投资收益为7,723,107.97元，转让汇丰物流28%股权处置收益为67,611,365.30元。

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	857,345.07		857,345.07
其中：固定资产处置利得	857,345.07		857,345.07
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,764,000.00	5,759,500.00	1,764,000.00
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		1,352,919.66	
机砖增值税减免		269,822.48	
合计	2,621,345.07	7,382,242.14	2,621,345.07

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
焦炉气制液化天然气联产甲醇项目”专项扶持资金	1,500,000.00		与收益相关
工业稳增长奖补和稳岗补贴资金	64,000.00	100,000.00	与收益相关
2014年流动资金贷款贴息		200,000.00	与收益相关
韩城市科技创新奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
陕西省科技厅奖励		1,300,000.00	与收益相关
市工信局奖励		200,000.00	与收益相关
韩城市科技局科技创新奖励		69,500.00	与收益相关
陕西省财政厅科技融资奖励		400,000.00	与收益相关
收2014年三季度工业稳增长奖励资金		100,000.00	与收益相关
收2014年流动资金贷款贴息资金		180,000.00	与收益相关
2014年下半年工业稳增长奖励奖金		60,000.00	与收益相关
陕西省2012年科技统筹创新工程项目		800,000.00	与收益相关
2014年三季度工业稳增长奖励资金及工业企业流动资金贷款贴息		400,000.00	与收益相关
2014年产值超过30亿		300,000.00	与收益相关
煤焦油深加工关键技术工程化实施确定为2012年陕西省科技统筹创新工程		650,000.00	与收益相关
其他	200,000.00		与收益相关
合计	1,764,000.00	5,759,500.00	/

其他说明：

无

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

69、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,246,461.29	6,462,994.05
递延所得税费用	-21,966,202.62	-368,834.64
合计	-23,212,663.91	6,094,159.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-48,843,763.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,326,564.55
子公司适用不同税率的影响	6,815,855.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,246,461.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	354,930.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,299,611.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	322,806.47

异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业	-18,833,618.32
所得税费用	-23,212,663.91

其他说明：

无

70、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收资金往来款	15,056,000.00	9,750,297.53
收材料采购银行承兑汇票保证金	214,001,213.34	385,000,000.00
利息收入	9,365,722.47	34,354,588.49
政府补助	1,764,000.00	5,419,500.00
其他	646,932.11	
合计	240,833,867.92	434,524,386.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,623,787.32	51,375,355.07
付资金往来款	6,590,000.00	11,666,186.02
付材料采购银行承兑汇票保证金	220,000,000.00	356,000,000.00
合计	250,213,787.32	419,041,541.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	9,692,800.00	1,158,977.00
其他		133,043.00
合计	9,692,800.00	1,292,020.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
龙门煤化工程保证金	7,579,616.35	
投标保证金		1,778,000.00
其他		214,972.33
合计	7,579,616.35	1,992,972.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		3.54
收融资租赁项目退回保证金	8,318,971.03	497,004.45
合计	8,318,971.03	497,007.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑票据贴息	1,238,361.65	830,000.00
银行手续费	1,016,187.35	75,155.32
付租赁公司融资手续费	1,384,310.19	
还租赁公司项目融资款	140,810,609.90	195,467,234.90
合计	144,449,469.09	196,372,390.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-25,631,099.74	-25,515,040.68

加：资产减值准备	33,045,731.77	5,390,297.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,385,073.28	232,050,709.20
无形资产摊销	5,750,073.18	5,447,216.82
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）	-857,345.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	101,599,059.76	116,993,056.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,334,473.27	-53,224,623.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,966,202.62	-465,569.38
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）	211,202,139.22	14,986,607.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	492,415,164.20	29,122,500.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-368,522,921.07	-119,018,601.43
其他	8,625,900.54	13,013,187.00
经营活动产生的现金流量净额	548,711,100.18	218,779,740.49
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	73,011,190.87	255,351,980.90
减：现金的期初余额	278,201,358.17	901,346,981.45
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	-205,190,167.30	-645,995,000.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,011,190.87	278,201,358.17
其中：库存现金	510,414.87	250,995.88
可随时用于支付的银行存款	72,500,776.00	277,950,362.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	73,011,190.87	278,201,358.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	811,400,000.99	承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	143,269,300.97	借款及融资租赁抵押
无形资产	434,245,540.55	借款及票据融资抵押
合计	1,388,914,842.51	/

其他说明：无

74、 外币货币性项目

适用 不适用

75、 套期

适用 不适用

76、 其他

无

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
黄河销售	陕西省韩城市	陕西省韩城市	商品流通	100		设立
内蒙古黑猫	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	工业制造	100		设立
黑猫气化	陕西省韩城市	陕西省韩城市	工业制造	100		设立
新丰科技	陕西省韩城市	陕西省韩城市	工业制造	85		设立
黑猫能源	陕西省韩城市	陕西省韩城市	工业制造	90		同一控制下企业合并
龙门煤化	陕西省韩城市	陕西省韩城市	工业制造	51		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

报告期内 2016 年 5 月 31 日公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司受让陕西丰义实业有限公司所持韩城市新丰清洁能源科技有限公司 15% 股权的议案》，同意公司受让陕西丰义实业有限公司持有的公司控股子公司韩城市新丰清洁能源科技有限公司 15% 股权，股权转让价款确定为贰仟贰佰伍拾万元人民币（2250 万元）。截止报告期末本次股权转让尚未完成工商变更登记手续。2015 年 7 月 21 日，本次股权转让完成工商变更登记手续，新丰科技成为公司全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙门煤化	49	-63,018,967.60	0.00	1,606,704,669.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：
无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙门煤化	234,417.52	500,403.77	734,821.29	327,205.17	83,717.28	410,922.45	329,165.30	493,081.20	822,246.50	373,991.50	111,447.23	485,438.73

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙门煤化	139,924.45	-12,733.67	0.00	53,973.42	129,609.06	-11,530.07	0.00	23,323.22

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：
无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
汇丰物流	陕西省韩城市	陕西省韩城市	商品流通		28%	权益法
汇金物流	陕西省韩城市	陕西省韩城市	商品流通	44%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	370,284,206.40		0.00	
非流动资产				
资产合计	370,284,206.40		0.00	
流动负债	319,443,933.94		0.00	
非流动负债				
负债合计	319,443,933.94		0.00	
少数股东权益	22,369,719.88		0.00	
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	162,925,050.82		0.00	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		828,564,866.38		0.00
净利润		240,272.46		0.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应收利息、长期应收款、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、长期借款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（包括利率风险、汇率风险等）、信用风险及流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付融资租赁款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。本公司持有的计息金融工具如下：

项目	期末数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	115,000,000.00	182,770,000.00
长期借款	80,000,000.00	120,000,000.00
合计	195,000,000.00	302,770,000.00
浮动利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	862,000,000.00	1,057,000,000.00
长期借款	1,109,000,000.00	1,220,000,000.00
长期应付款	70,427,797.69	607,858,351.76
合计	2,041,427,797.69	2,884,858,351.76

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司不存在外币资产和负债及外币交易。

(2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除子公司外，本公司没有提供其他任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五名的应收账款占应收账款总额的 77.11%（2015 年：84.47%）；其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占其他应收款总额的 98.98%（2015 年：93.70%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司期末持有的金融资产和金融负债，按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	1年以内	1--2年	2--3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	88,441.12				88,441.12
应收票据	29,880.66				29,880.66
应收账款	86,348.45				86,348.45
其他应收款	18,460.55				18,460.55
应收利息	0.00				0.00
长期应收款		7,200.00			7,200.00
其他流动资产	17,680.05				17,680.05
一年内到期的非流动资产	5,188.00				5,188.00
金融资产合计	245,998.83	7,200.00	0.00	0.00	253,198.83
金融负债：					
短期借款	97,700.00				97,700.00
应付票据	156,400.00				156,400.00

应付账款	80,238.19				80,238.19
应付利息	300.61				300.61
其他应付款	2,419.35				2,419.35
一年内到期的非流动负债	82,211.42				82,211.42
长期借款		40,100.00	28,000.00	7,000.00	75,100.00
长期应付款		8,617.28			8,617.28
金融负债合计	419,269.57	48,717.28	28,000.00	7,000.00	502,986.85

期初,本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项目	期初数				
	1年以内	1--2年	2--3年	3年以上	合计
金融资产:					
货币资金	139,760.14				139,760.14
应收票据	80,279.11				80,279.11
应收账款	101,919.84				101,919.84
其他应收款	164.48				164.48
应收利息	40.73				40.73
长期应收款		12,388.00			12,388.00
其他流动资产					
一年内到期的非流动资产					
金融资产合计	322,164.30	12,388.00	0.00	0.00	334,552.30
金融负债:					
短期借款	123,977.00				123,977.00
应付票据	201,000.00				201,000.00
应付账款	75,339.75				75,339.75
应付利息	300.61				300.61
其他应付款	1,874.39				1,874.39
一年内到期的非流动负债	80,307.77				80,307.77
长期借款		31,200.00	50,100.00	10,500.00	91,800.00
长期应付款		22,678.07			22,678.07
金融负债合计	482,799.52	53,878.07	50,100.00	10,500.00	597,277.59

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
黄河矿业	陕西省韩城市	原煤开采、煤炭经销	180,000	44.52	44.52

本企业的母公司情况的说明

2016年1月黄河矿业注册资本由130,000万元增加至180,000万元，由李保平增资50,000万元。

本企业最终控制方是李保平

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1”

3、本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
汇丰物流	联营企业
汇金物流	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韩城市西管工业园区污水处理有限公司	母公司的全资子公司
韩城市伟山机械有限责任公司	母公司的全资子公司
韩城市黄河节能电力有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃丰汇矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
山丹县汇泽节能电力有限责任公司	母公司的控股子公司

张掖市宏能煤业有限公司	母公司的控股子公司
山西鹏程能源有限公司	母公司的控股子公司
韩城市枣庄实业有限公司	母公司的控股子公司
韩城市黄河文化旅游产业投资有限公司	母公司的控股子公司
郑州金牛煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司
西安荣华博鹏实业有限公司	母公司的控股子公司
陕西华运物流有限责任公司	母公司的控股子公司
韩城市黄河置业有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西建新煤化有限责任公司	其他
陕西紫兆装备制造有限公司	股东的子公司
陕西紫兆秦牛锅炉有限责任公司	股东的子公司
韩城市添工冶金有限责任公司	其他
陕西龙门陕汽物流园有限公司	其他
韩城市金桥小额贷款有限责任公司	其他
韩城市龙亭实业有限公司	其他
韩城市煤化工产业技术发展有限公司	其他
韩城盘龙煤业有限公司	其他
陕西文化产业（韩城）投资有限公司	其他
韩城市政鑫融资担保有限责任公司	其他
韩城浦发村镇银行股份有限公司	其他
韩城市光大融资担保有限责任公司	其他
宜川县三立小额贷款有限责任公司	其他
陕西浦穗投资有限责任公司	其他
北京中通经合投资管理有限公司	其他
北京合金富通管理咨询有限公司	其他
北京中金天合投资咨询有限公司	其他
陕西蕴通投资有限公司	其他
陕西鼎力泰实业有限责任公司	其他
陕西省物资产业集团总公司	参股股东
公司董事、监事和高级管理人员及家庭成员	其他
控股股东董事、监事、高级管理人员	其他

其他说明

1、山丹县汇泽节能电力有限责任公司：系公司控股股东黄河矿业控股子公司甘肃丰汇矿业有限责任公司的全资子公司。

2、张掖市宏能煤业有限公司：系公司控股股东黄河矿业控股子公司甘肃丰汇矿业有限责任公司的控股子公司。

3、陕西紫兆装备制造有限公司：系公司实际控制人李保平控制企业，李保平持有其 60% 股权，公司控股股东黄河矿业持有其 40% 股权。

4、陕西紫兆秦牛锅炉有限责任公司：系陕西紫兆装备制造有限公司控股子公司。

5、韩城市添工冶金有限责任公司：报告期初系公司控股股东黄河矿业的全资子公司，报告期内发生股权转让，报告期末黄河矿业持股比例为 40%，成为黄河矿业重要参股企业。

6、陕西建新煤化有限责任公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

7、陕西龙门陕汽物流园有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

8、韩城市金桥小额贷款有限责任公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

9、韩城市龙亭实业有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

10、韩城市煤化工产业技术发展有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

11、韩城盘龙煤业有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以上 50% 以下参股企业。

12、陕西文化产业（韩城）投资有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以下参股企业，公司实际控制人李保平担任其董事。

13、韩城市光大融资担保有限责任公司：系公司实际控制人李保平参股企业并担任其董事。

14、宜川县三立小额贷款有限责任公司：系公司实际控制人李保平参股企业并担任其董事。

15、韩城市政鑫融资担保有限责任公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以下参股企业，公司实际控制人李保平担任其董事。

16、韩城浦发村镇银行股份有限公司：系公司控股股东黄河矿业持股 20% 以下参股企业，公司实际控制人李保平担任其董事。

17、陕西浦穗投资有限责任公司：系公司实际控制人李保平直系亲属李博所控制企业。

18、北京中通经合投资管理有限公司：系公司独立董事陶树生控制企业并担任董事长、总经理。

19、北京合金富通管理咨询有限公司：系公司独立董事陶树生控制企业并担任董事长。

20、北京中金天合投资咨询有限公司：系公司独立董事陶树生参股企业并担任执行董事、总经理。

21、陕西蕴通投资有限公司：系公司控股股东黄河矿业董事郝选平控制企业。

22、陕西鼎力泰实业有限责任公司：系公司控股股东黄河矿业董事郝选平控制企业。

23、陕西省物资产业集团总公司：系公司持股 5% 以上重要股东。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汇丰物流	购买精煤	12,293.53	6,832.31
汇金物流	购买精煤	15,073.79	0.00
黄河矿业	购买中煤，煤泥，矸石	1,103.42	955.90
伟山机械	购买辅助材料	31.53	106.08
紫兆秦牛	购买辅助材料	0.00	5.81
紫兆装备	购买备品备件	689.79	550.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汇丰物流	焦炭	38,470.17	44,664.44
汇丰物流	LNG	73.64	0.00
汇丰物流	焦沫	25.76	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄河矿业 李保平	55,000,000.00	2015.12.16	2016.12.15	否
黄河矿业 李保平	55,000,000.00	2016.1.26	2017.1.25	否
黄河矿业 李保平	40,000,000.00	2015.11.18	2016.11.17	否
黄河矿业 李保平	10,000,000.00	2015.9.11	2016.9.10	否
黄河矿业 李保平	30,000,000.00	2015.7.8	2016.7.7	否
黄河矿业 李保平	50,000,000.00	2015.9.29	2016.9.28	否
黄河矿业 李保平	100,000,000.00	2015.9.29	2016.9.29	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	50,000,000.00	2016.2.26	2017.1.23	否
李保平	30,000,000.00	2015.11.26	2016.11.24	否
李保平	57,000,000.00	2015.9.25	2016.9.14	否
李保平	30,000,000.00	2016.1.4	2017.1.3	否
李保平 刘花茹	200,000,000.00	2015.7.31	2016.7.30	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	80,000,000.00	2016.2.15	2016.8.15	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	20,000,000.00	2016.1.5	2016.7.5	否
黄河矿业 李保平	140,000,000.00	2016.4.14	2016.10.14	否
黄河矿业 李保平	100,000,000.00	2016.1.28	2016.7.28	否
李保平 吉忠民	5,000,000.00	2015.9.15	2016.9.14	否
黄河矿业 李保平	80,000,000.00	2011.12.29	2018.6.22	否
黄河矿业 李保平	300,000,000.00	2015.9.29	2018.9.28	否
李保平	206,250,000.00	2014.12.9	2018.11.16	否

李保平 刘花茹	20,000,000.00	2015.7.10	2016.7.9	否
黄河矿业	30,000,000.00	2016.3.31	2017.3.30	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	40,000,000.00	2016.4.21	2016.7.21	否
李保平	70,000,000.00	2016.1.4	2016.7.4	否
李保平	60,000,000.00	2016.4.8	2016.10.8	否
李保平	50,000,000.00	2016.4.22	2016.10.22	否
李保平 刘花茹	80,000,000.00	2016.1.7	2016.7.7	否
李保平 刘花茹	40,000,000.00	2016.1.15	2016.7.15	否
李保平 刘花茹	50,000,000.00	2016.2.1	2016.8.1	否
李保平 刘花茹	50,000,000.00	2016.2.4	2016.8.3	否
李保平 刘花茹	40,000,000.00	2016.2.19	2016.8.18	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	40,000,000.00	2016.5.18	2016.11.18	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	180,000,000.00	2016.6.6	2016.11.25	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	180,000,000.00	2016.6.7	2016.11.25	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	50,000,000.00	2016.4.20	2016.10.20	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	80,000,000.00	2016.5.6	2016.11.6	否
黄河矿业 李保平 刘花茹	30,000,000.00	2016.6.24	2016.12.23	否
李保平	68,065,822.32	2014.1.15	2017.1.15	否
李保平 刘花茹	179,239,576.41	2014.12.5	2017.12.5	否
合计	2,975,555,398.73			

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	33.50	33.50

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汇丰物流	179,420,822.11	1,257,054.77	314,022,183.40	7,104,124.67
预付账款	黄河矿业			2,071,131.60	0.00
预付款项	汇丰物流	240,247,254.04	0.00	63,581,235.38	0.00
预付账款	汇金物流	22,759,095.00	0.00		
预付账款	紫兆装备	558,800.00	0.00		
预付账款	伟山机械	4,703,801.56	0.00		
预付账款	紫兆秦牛	4,305,864.41	0.00		

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	紫兆秦牛	0.00	3,393,243.28
应付账款	紫兆装备	6,026,953.86	1,056,416.00
应付账款	黄河矿业	4,258,868.00	
应付账款	华运物流	52,889.04	

7、关联方承诺

公司控股股东陕西黄河矿业(集团)有限责任公司及实际控制人李保平出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业/本人及本人控制的全资、控股子公司或本人有重大影响的其他公司将不会利用拥有的股东权利或实际控制能力操纵、指使陕西黑猫焦化股份有限公司或者其董事、监事、高级管理人员，使得陕西黑猫焦化股份有限公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害陕西黑猫焦化股份有限公司及其他股东利益的行为。本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业/本人及本人控制的全资、控股子公司或本人有重大影响的其他公司将尽量避免与陕西黑猫焦化股份有限公司发生不必要的关联交易，对必要的关联交易，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护陕西黑猫焦化股份有限公司及其他股东利益，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序及信息披露义务。如本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人同意赔偿由此给陕西黑猫焦化股份有限公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出，并愿意接受相关主管部门给予的处罚/处理措施。上述关于规范关联交易的承诺在本公司/本人作为陕西黑猫焦化股份有限公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

公司重要股东陕西省物资产业集团总公司出具《规范关联交易承诺函》承诺如下：在本公司持有陕西黑猫焦化股份有限公司股权期间，本公司并促使本公司控制的其他企业不利用本公司的股东地位或实际影响能力操纵、指使陕西黑猫焦化股份有限公司或者其董事、监事、高级管理人员，使得陕西黑猫焦化股份有限公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害陕西黑猫焦化股份有限公司及其他股东利益的行为。本公司及本公司控股或其他具有实际控制权的企业将尽量避免与陕西黑猫焦化股份有限公司发生不必要的关联交易。对必要的关联交易，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护陕西黑猫焦化股份有限公司及其他股东的合法权益。如本公司违反上述承诺，本公司同意赔偿由此给陕西黑猫焦化股份有限公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支

出，并愿意接受相关主管部门给予的处罚/处理措施。上述承诺在本公司作为陕西黑猫焦化股份有限公司主要股东期间持续有效且不可变更或撤消。

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 龙门煤化与中化二建集团有限公司、九冶建设有限公司分别签订《2848 合成氨尿素（I 标）土建工程施工合同》、《2848 合成氨尿素（II 标）土建工程施工合同》，发包 2848 合成氨尿素（I 标、II 标段）土建工程，合同价款按实际发生工程量及合同约定计算标准及办法计算。

龙门煤化与中国化学工程第四建设有限公司、中化二建集团有限公司分别签订《合成氨尿素项目合成氨系统及烟道气净化压缩装置安装工程（一标）施工合同》和《合成氨尿素项目尿素系统及烟道气气体净化分离装置安装工程（二标）施工合同》，分别发包2848合成氨尿素项目中合成氨系统及烟道气压缩（第一标段）和尿素系统及烟道气气体净化分离装置（第二标段）区域内机械设备、非标制安、装置区外1m范围内的管道、工艺金属结构制作安装等全部工程，合同价款按实际发生工程量及合同约定计算标准及办法计算。

(2) 内蒙古黑猫与西北电力建设第四工程公司签订《年产 10 万吨己内酰胺和年产 40 万吨 LNG 项目（厂前区工程）合同》，发包 10 万吨己内酰胺和 40 万吨 LNG 项目厂前区土建工程，合同价款采用可调价格，价款调整方法按照约定计算办法以最终结算为准。

内蒙古黑猫与九冶建设有限公司签订《年产 10 万吨己内酰胺和年产 40 万吨 LNG 项目（焦炉本体及附属工程）施工合同》，发包 1#、2# ZLH6255 捣固焦炉本体及附属工程，包括炼焦、熄焦、备煤、输焦范围内所有的地基处理、土建、安装、筑炉、电气、仪表、防腐、管网（以区域道路中心线为界，管网不含工艺供热外管）。合同价款暂定 21,000 万元，以最终结算为准。

内蒙古黑猫与中国五冶集团有限公司签订《年产 10 万吨己内酰胺和年产 40 万吨 LNG 项目（焦炉本体及附属工程）施工合同》，发包 5#、6# ZLH6255 捣固焦炉本体及附属工程，包括炼焦、熄焦、备煤、输焦范围内所有的地基处理、土建、安装、筑炉、电气、仪表、防腐、管网（以区域道路中心线为界，管网不含工艺供热外管）。合同价款暂定 21,000 万元，以最终结算为准。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司为下列单位贷款、票据和其他融资提供担保：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
黑猫能源	邮储银行短期借款	5,000,000.00	2015.9.15--2016.9.14	
龙门煤化	秦农银行长期借款	300,000,000.00	2015.9.29--2018.9.28	
龙门煤化	工商银行长期借款	156,200,000.00	2012.7.2--2018.5.20	
龙门煤化	西安银行长期借款	150,000,000.00	2014.8.6-2016.7.31	
龙门煤化	兴业银行长期借款	206,250,000.00	2014.12.9--2018.11.16	
龙门煤化	长安银行长期借款	80,000,000.00	2011.12.29--2018.6.22	
龙门煤化	建设银行短期借款	75,000,000.00	2015.9.30--2016.9.29	
龙门煤化	成都银行短期借款	200,000,000.00	2015.7.10--2016.7.9	
龙门煤化	广发银行应付票据	60,000,000.00	2016.4.8--2016.10.8	50%保证金
龙门煤化	广发银行应付票据	70,000,000.00	2016.1.4--2016.7.4	50%保证金
龙门煤化	广发银行应付票据	50,000,000.00	2016.4.22--2016.10.22	50%保证金
龙门煤化	成都银行应付票据	80,000,000.00	2016.1.7—2016.7.7	50%保证金
龙门煤化	成都银行应付票据	40,000,000.00	2016.1.15—2016.7.15	50%保证金
龙门煤化	成都银行应付票据	50,000,000.00	2016.2.1—2016.8.1	50%保证金
龙门煤化	成都银行应付票据	50,000,000.00	2016.2.4—2016.8.4	50%保证金
龙门煤化	成都银行应付票据	40,000,000.00	2016.2.19—2016.8.18	50%保证金
龙门煤化	恒丰银行应付票据	40,000,000.00	2016.5.18-2016.11.18	50%保证金
龙门煤化	恒丰银行应付票据	180,000,000.00	2016.6.6-2016.11.25	50%保证金
龙门煤化	恒丰银行应付票据	180,000,000.00	2016.6.7-2016.11.25	50%保证金
龙门煤化	华夏银行应付票据	50,000,000.00	2016.4.20-2016.10.20	50%保证金
龙门煤化	华夏银行应付票据	80,000,000.00	2016.5.6-2016.11.6	50%保证金
龙门煤化	西安银行应付票据	60,000,000.00	2016.5.11-2016.11.10	50%保证金
龙门煤化	西安银行应付票据	40,000,000.00	2016.5.13-2016.11.11	50%保证金
龙门煤化	信达租赁融资款	68,065,822.32	2014.1.15--2017.1.15	
龙门煤化	信达租赁融资款	179,239,576.41	2014.12.5--2017.12.5	
二、其他公司				
无				
合计		2,339,755,398.73		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

2016年5月25日公司召开2015年年度股东大会，审议通过《关于公司2015年度资本公积金转增股本方案的议案》。经公司审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2015年12月31日，母公司期末资本公积余额为905,810,213.42元，其中资本溢价768,807,434.10元。股东大会同意批准董事会制订的公司2015年度资本公积金转增股本方案：以公司2015年12月31日总股本620,000,000股（6.2亿股）为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增310,000,000股（3.1亿股），转增后公司总股本将变更为930,000,000股（9.3亿股）。2016年7月18日公司发布了《转增股本实施公告》，2016年7月25日新增无限售条件流通股份上市，本次资本公积转增股本实施完毕。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

居民搬迁安置

根据韩城市人民政府相关规定，本公司控股子公司龙门煤化所在地域的居民需要搬迁并安置。截至2016年6月30日，龙门煤化已经向韩城市龙门工业园区环境治理工作领导小组办公室垫付用于龙门镇两村的搬迁安置款共计12,263.45万元（其中2015年末为6,663.45万元）。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,171,714.47	100	1,257,054.77	5.00	179,914,659.70	256,450,533.57	100	2,343,801.61	0.91	254,106,731.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	181,171,714.47	100	1,257,054.77	0.69	179,914,659.70	256,450,533.57	100	2,343,801.61	0.91	254,106,731.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
4 个月以内	156,030,619.10	0.00	0.00
4-12 月	25,141,095.37	1,257,054.77	5.00
1 年以内小计	181,171,714.47	1,257,054.77	0.69
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	181,171,714.47	1,257,054.77	0.69

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,086,746.84 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计 181,171,714.47 元，占应收账款期末余额总额的 100%，相应计提坏账准备 1,257,054.77 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	675,373,097.71	100	1,157,159.67	0.17	674,215,938.04	372,220,847.49	100	1,111,299.11	0.30	371,109,548.38
其中：账龄组合	2,059,513.63	0.30	1,157,159.67	56.19	902,353.96	1,160,826.45	0.31	1,111,299.11	95.73	49,527.34
关联组合	673,313,584.08	99.70			673,313,584.08	371,060,021.04	99.69			371,060,021.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	675,373,097.71	100	1,157,159.67	0.17	674,215,938.04	372,220,847.49	100	1,111,299.11	0.30	371,109,548.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	949,109.43	47,455.47	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,109,404.20	1,109,404.20	100
合计	2,059,513.63	1,157,159.67	56.19

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 45,860.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位资金往来	673,313,584.08	371,060,021.04
安全生产风险抵押金	1,010,000.00	1,010,000.00
备用金	14,600.00	52,240.00
其他	1,034,913.63	98,586.45
合计	675,373,097.71	372,220,847.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
陕西龙门煤化工有 限责任公司	内部资金往来	634,326,095.19		93.92	0.00
内蒙古黑猫煤化工 有限责任公司	内部资金往来	38,987,488.89		5.77	0.00
韩城市企业安全生 产风险抵押专户	安全风险抵押金	1,010,000.00	5年以上	0.15	1,010,000.00
发行费	发债评级费	867,309.43	1年以内	0.13	47,075.47
白村村委会	电费	74,479.20	5年以上	0.01	74,479.20
合计		675,265,372.71		99.98	1,131,554.67

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,220,566,008.79		2,220,566,008.79	2,217,566,008.79		2,217,566,008.79
对联营、合营企业投资	4,600,000.00		4,600,000.00			
合计	2,225,166,008.79		2,225,166,008.79	2,217,566,008.79		2,217,566,008.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备期 末余额
陕西黄河物资销	50,000,000.00			50,000,000.00		

售有限责任公司					
韩城市新丰清洁能源科技有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00	
韩城市黑猫能源利用有限公司	26,566,008.79			26,566,008.79	
陕西龙门煤化工有限责任公司	1,963,500,000.00			1,963,500,000.00	
内蒙古黑猫煤化工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
韩城市黑猫气化有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
合计	2,217,566,008.79	3,000,000.00		2,220,566,008.79	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
汇金物流	0.00	4,600,000.00							4,600,000.00	
小计	0.00	4,600,000.00							4,600,000.00	
合计	0.00	4,600,000.00							4,600,000.00	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,671,140.56	323,506,736.24	550,189,754.64	466,432,752.43
其他业务	20,021,492.85	8,005,486.67	69,488,781.41	28,204,138.23
合计	473,692,633.41	331,512,222.91	619,678,536.05	494,636,890.66

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品		70,273.97
合计	0.00	70,273.97

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	857,345.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,764,000.00	稳增长奖补和稳岗补贴资金 64,000.00 元；2015 年度纳税先进企业奖 200,000.00 元；“焦炉气制液化天然气联产甲醇项目”专项扶持资金 1,500,000.00 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,334,473.27	按照权益法核算对汇丰物流的投资收益为7,723,107.07元；黄河销售处置汇丰物流28%股权收益67,611,366.20元。
所得税影响额	-11,693,372.75	
少数股东权益影响额	-651,406.00	
合计	65,611,039.59	

2、净资产收益率及每股收益

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	1.49	0.04	

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.13	-0.03	
-------------------------	-------	-------	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签署的财务报表原件
	报告期内在指定网站和媒体上公开披露的公告文件

董事长：李保平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 9 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容