



河北金牛能源股份有限公司

HEBEI JINNIU ENERGY RESOURCES CO., LTD

二〇〇八年年度报告

二〇〇九年二月二十八日



重要提示

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

本年度报告经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司 15 名董事全部出席了董事会。没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

北京京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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



目 录

释 义.....	1
第一部分 公司基本情况简介	2
第二部分 会计数据和业务数据摘要	4
第三部分 股本变动及股东情况.....	7
第四部分 董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五部分 公司治理结构	23
第六部分 股东大会情况简介	27
第七部分 董事会报告.....	28
第八部分 监事会报告.....	44
第九部分 重要事项	46
第十部分 财务报告.....	56
第十一部分 备查文件目录.....	56



释 义

本年度报告中，除非文义另有说明，下列词语具有如下涵义：

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



第一部分 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称及缩写

法定中文名称：河北金牛能源股份有限公司

中文名称缩写：金牛能源

法定英文名称：HEBEI JINNIU ENERGY RESOURCES CO., LTD.

英文名称缩写：JNNY

二、公司法定代表人：王社平

三、公司董事会秘书：陈立军

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2098828

传 真：0319—2068666

电子信箱：000937@vip.163.com

公司证券事务代表：洪 波

联系地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

电 话：0319—2068242

传 真：0319—2068666

电子信箱：h68275@163.com

四、公司注册地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

公司办公地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

邮政编码：054000

公司国际互联网网址：<http://www.jnny.com.cn>



公司电子信箱：admin@jnnny.com.cn

五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市的证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：金牛能源

股票代码：000937

七、公司的其他有关资料

注册登记地点：河北省工商行政管理局

首次注册登记日期：1999 年 8 月 26 日

最后变更注册登记日期：2008 年 9 月 24 日

企业法人营业执照注册号：1300000000009735

公司税务登记号码：130503718311625

公司组织机构代码：71831162-5

公司聘请的会计师事务所：北京京都天华会计师事务所有限责任公司（原北京京都会计师事务所有限责任公司，相关情况详见公司于 2009 年 1 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。）

会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场



第二部分 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	2,803,779,721.50
利润总额	2,773,066,714.96
归属于上市公司股东的净利润	1,964,069,321.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,014,997,779.07
经营活动产生的现金流量净额	2,051,503,597.52

二、扣除的非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

项 目	金 额	说 明
1、应付福利费冲回	-----	-----
2、对外委托贷款取得的损益	133,777.78	系金牛化工 1—3 月份委托贷款利息收入
3、单独进行减值测试的应收款项坏账准备转回	7,170,900.30	公司水泥厂上期全额计提坏账的应收款项本期收回
4、政府补助	11,932,000.00	包括瓦斯治理补助资金、电煤差价补助、矿产资源保护项目补助经费、余热发电节能补助等
5、非流动资产处置损益	-9,197,427.69	主要是报损的固定资产
6、其他营业外收支净额	-62,164,437.25	主要是捐款和各项社会非公益性捐款
7、所得税影响	1,196,729.56	----
8、合 计	-50,928,457.30	----

三、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标



单位：（人民币）元

财务指标	2008 年度	2007 年度		本年比上年增减%	2006 年度	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	9,275,886,197.17	5,301,654,817.83	5,301,654,817.83	74.96	3,884,474,846.46	3,884,474,846.46
利润总额	2,773,066,714.96	1,009,941,172.45	840,570,431.26	174.58	743,554,025.68	654,308,537.39
归属于上市公司股东的净利润	1,964,069,321.77	695,430,998.64	571,042,429.09	182.42	541,257,584.87	483,051,093.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,014,997,779.07	735,262,970.65	610,874,401.10	174.05	547,214,042.53	489,007,551.59
总资产	11,110,553,920.47	6,376,902,268.41	6,250,441,862.95	74.23	5,068,140,149.88	4,999,616,611.71
所有者权益	5,625,198,156.04	3,833,256,832.76	3,630,830,663.58	46.75	3,345,002,405.55	3,266,964,805.92
经营活动产生的现金流量净额	2,051,503,597.52	1,371,140,643.87	1,371,140,643.87	49.62	974,578,702.23	974,578,702.23
全面摊薄每股收益	2.4926	0.8826	0.7248	182.42	0.6878	0.6138
加权平均每股收益	2.4927	0.8829	0.7250	182.33	0.6896	0.6154
稀释每股收益	2.4927	0.8828	0.7249	182.36	0.6887	0.6146
扣除非经常性损益后的基本每股收益	2.5573	0.9335	0.7756	173.95	0.6971	0.6230
全面摊薄净资产收益率%	34.92	18.14	15.73	16.78	16.18	14.79



加权平均净资产收益率%	41.76	19.64	16.79	22.12	17.34	15.72
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率%	35.82	19.18	16.82	16.64	16.36	14.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	42.84	20.76	17.96	22.08	17.53	15.92
每股经营活动产生的现金流量净额	2.6036	1.7402	1.7402	49.61	1.2384	1.2384
归属于上市公司股东的每股净资产	7.1390	4.8651	4.6082	46.74	4.2506	4.1515



第三部分 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	变动前		变动增减(+/-)			变动后	
	数量	比例 (%)	可转债 转股	二级 市场 购入	股改限售股 解禁	数量	比 例 (%)
一、有限售条件的流通股份	415,040,697	52.68		-375	-415,040,322	0	0
1、国家持股							
2、国有法人持股	415,040,322	52.68			-415,040,322	0	0
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	375	0		-375		0	0
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件的流通股份	372,871,154	47.32	40,682	375	415,040,322	787,952,533	100
1、人民币普通股	372,871,154	47.32	40,682	375	415,040,322	787,952,533	100
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							



三、股份总数	787,911,851	100	40,682	0	0	787,952,533	100
--------	-------------	-----	--------	---	---	-------------	-----

本报告期内股份变动情况说明：报告期新增可转债转股 40,682 股，系公司可转债“金牛转债”报告期内转股形成的新增股份。

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
冀中能源集团	415,040,322	415,040,322	0	0	股权分置改革形成的大股东国有股限售	2008 年 12 月 29 日
许登旺	375	375	0	0	高管人员二级市场买入	2008 年 1 月 1 日
合 计	415,040,697	415,040,697	0	0	---	---

二、证券发行与上市情况

（一）近 3 年历次证券发行情况

- 1、截至报告期末，公司前 3 年无股票发行情况。
- 2、公司无内部职工股情况。
- 3、公司可转换债券情况：

公司于 2004 年 8 月 11 日，采用网上向社会公众投资者和网下向机构投资者定价发行相结合的方式，公开发行了 70,000 万元可转换公司债券，债券简称“金牛转债”，债券代码“125937”，于 2004 年 8 月 26 日在深交所上市交易。根据《金牛转债募集说明书》的约定，金牛转债期限为五年，自 2004 年 8 月 11 日（含当日）至 2009 年 8 月 11 日（含当日），金牛转债于 2005 年 2 月 11 日（含当日）进入转股期。2005 年 6 月 24 日，金牛转债剩余流通面值已少于 3,000 万元，根据相关规定在 2005 年 7 月 1 日停止了交易。

报告期内，公司股票自 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 2 月 20 日连续 40 个交易日以内，



连续 30 个交易日的收盘价高于当时金牛转债的生效转股价格（4.40 元/股）的 130%，即高于 5.72 元/股。金牛转债在本年度满足了约定的赎回条款，公司行使了金牛转债的赎回权，金牛转债于 2008 年 3 月 11 日停止了转股。2008 年 3 月 18 日，公司按金牛转债面值加计当年利息，即 101.28 元/张，通过股东托管券商赎回了在赎回日 2008 年 3 月 11 日之前尚未转股的全部 38,000 元金牛转债，于 2008 年 3 月 19 日摘牌。公司本次发行的 70,000 万元金牛转债共有 699,962,000 元转换为公司 92,547,309 股股票，占发行总额的 99.9946%，公司赎回并相应注销的金牛转债 38,000 元，占发行总额的 0.0054%。相关公告索引见本报告第九部分第十六节报告期公司公告索引。

4、公司发行短期融资券情况：

根据公司 2006 年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司向中国人民银行申请发行本金总额不超过 7 亿元人民币的短期融资券。2006 年 10 月 23 日中国人民银行下发了银发[2006]370 号《关于河北金牛能源股份有限公司发行短期融资券的通知》，核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为 7 亿元，该限额有效期至 2007 年 9 月底，本公司在限额内可分期发行，短期融资券由中国农业银行负责主承销。本公司第一期短期融资券 35,000.00 万元已于 2006 年 11 月 9 日发行，2007 年 11 月 8 日到期偿还；第二期短期融资券 35,000.00 万元于 2007 年 9 月 26 日发行，2008 年 9 月 24 日到期偿还。

（二）报告期内公司股份总数及结构变动情况

报告期内，公司可转换债券转股新增公司股份 40,682 股，影响公司总股本增加 40,682 股。

报告期内，解除因股权分置改革限售的国有法人股 415,040,322 股，解除公司高管人员自二级市场购入本公司股票限售的自然人持股 375 股，共计减少限售股份 415,040,697 股，公司股票实现全部流通，不影响报告期公司股份总数。

以上因素影响公司股本结构变动如下表：



单位：股

股份性质	报告期初数	比例%	报告期增减(+/-)	报告期末数	比例%
一、有限售条件流通股	415,040,697	52.68	-415,040,697	0	0
其中：1、国有法人持股	415,040,322	52.68	-415,040,322	0	0
2、境内自然人持股	375	0	-375	0	0
二、无限售条件流通股	372,871,154	47.32	415,081,379	787,952,533	100
人民币普通股	372,871,154	47.32	415,081,379	787,952,533	100
总 计	787,911,851	100	971,587	787,952,533	100

三、股东情况

(一) 报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		39,094				
前 10 名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	冀中能源集团	国有股东	57.64	454,200,268	0	0
2	交通银行-海富通精选证券投资基金	其他	2.16	17,000,812	0	0
3	交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.62	12,741,144	0	0
4	华夏成长证券投资基金	其他	1.46	11,525,099	0	0
5	中国银行-海富通股票证券投资基金	其他	1.39	10,933,377	0	0



6	中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.31	10,300,025	0	0
7	中国银行-海富通收益增长证券投资基金	其他	1.17	9,182,520	0	0
8	中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	其他	1.14	8,998,342	0	0
9	中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.99	7,785,126	0	0
10	中国建设银行-南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.89	7,036,171	0	0

报告期末公司前 10 名股东的关联关系说明：

公司通过电话或函证、上网查询等方式了解了前 10 名股东中的股东情况，前 10 名股东中，除交通银行-海富通精选证券投资基金、中国银行-海富通股票证券投资基金、中国银行-海富通收益增长证券投资基金同属海富通基金管理有限公司管理，交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）、中国银行-华夏大盘精选证券投资基金同属华夏基金管理有限公司外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

（二）持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东持股变动情况

持有公司 5%以上股份的股东只有冀中能源集团，至报告期末其持有 454,200,268 股股份，占公司总股本的 57.64%，报告期内没有增减。截至报告期末，因股权分置改革而限售的国有股份已经全部解除限售，其持有的公司股份全部为无限售条件的流通股。

（三）公司控股股东情况

控股股东名称：冀中能源集团有限责任公司

法定代表人：王社平



成立日期：2005 年 12 月 16 日

公司类别：有限责任公司（国有独资）

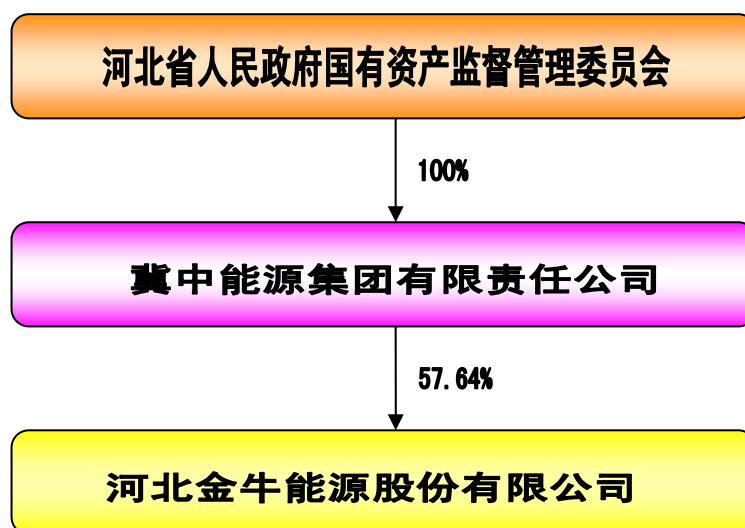
经营范围：能源行业投资；批发、零售业（涉及行政许可的，须取得许可证后方可从事经营）、焦炭销售、设备租赁、各类商品的进出口业务（国家限定和禁止经营的商品除外）；以下范围仅限分支机构经营：煤炭开采、洗选和销售、制造业、电力、热力生产及供应、建筑业、仓储业、煤炭科研、设计和矿井建设、其他化工产品（不含危险化学品）生产与销售、服务业、住宿、餐饮，国有资产经营。

报告期内，公司的控股股东未发生变更，其名称由“河北金牛能源集团有限责任公司”变更为“冀中能源集团有限责任公司”。注册资本先后变更为 437,482.98 万元、681,672.28 万元，经营范围同时进行了变更。

（四）公司实际控制人情况

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

公司与控股股东和实际控制人之间的产权及控制关系如下：



（五）截止报告期末，公司不存在其他持股在 10% 以上的法人股东。



第四部分 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期
王社平	男	53	董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
郭周克	男	51	副董事长	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘建功	男	53	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张汝海	男	48	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
刘尚林	男	57	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵森林	男	55	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
祁泽民	男	51	副董事长、总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
董传彤	男	43	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李明朝	男	53	董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
白忠胜	男	51	董事、副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
吴淼	男	51	独立董事	2008 年 8 月至 2009 年 5 月
宋淑艾	女	65	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杨化彭	男	61	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
史际春	男	57	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵保卿	男	51	独立董事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月



索志华	男	59	监事会主席	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
王玉江	男	46	监事	2008 年 5 月至 2011 年 8 月
施玉林	男	61	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张振峰	男	46	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
索旭军	男	46	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
梁日东	男	44	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
张万奎	男	41	监事	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
陈立军	男	46	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
尹志民	男	53	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
杜士波	男	52	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
毕锦明	男	51	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
许登旺	男	46	总经济师	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
赵兵文	男	46	总工程师	2008 年 8 月至 2011 年 8 月
李彩惠	男	43	副总经理	2008 年 8 月至 2011 年 8 月

（二）董事、监事和高级管理人员报告期内持有公司股票情况

1、公司监事梁日东先生在 2008 年 8 月 27 日任公司监事前，持有从二级市场通过竞价交易购入的公司股票 1500 股，8 月 28 日，通过二级市场竞价交易全部售出，未获收益。其行为违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第五条的相关规定（具体情况详见公司刊登在 2008 年 8 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告）。

2、报告期初公司总经济师许登旺先生持有公司股票 500 股（其中 375 股限售股自 2008



年 1 月 1 日起解除限售) 通过二级市场竞价售出。

3、除上述情况外，公司不存在其他董事、监事、高级管理人员在报告期内持有公司股票的情形。

二、主要工作经历和任职情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员在股东单位所任职务及任职期间如下表：

姓名	在本公司任职	在股东单位任职	在股东单位任职期间
王社平	董事长	董事长、总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
郭周克	副董事长	副董事长	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
刘建功	董事	副董事长、副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
张汝海	董事	副董事长、副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
刘尚林	董事	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
赵森林	董事	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
祁泽民	副董事长、总经理	董事	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
董传彤	董事	副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
李明朝	董事	副总经理	2008 年 6 月至 2011 年 6 月
王玉江	监事	产权资本运营部部长	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
施玉林	监事	发展规划部部长	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
张振峰	监事	法律事务中心主任	2008 年 7 月至 2011 年 7 月
索旭军	监事	纪检监察部部长	2008 年 7 月至 2011 年 7 月

(二) 主要工作经历和在除股东单位以外的其他单位及控股子公司任职或兼职情况

王社平先生，曾任峰峰矿务局孙庄矿副矿长，邯郸矿务局陶二矿副矿长、矿长，邯郸



矿务局副局长、党委书记，邯郸矿务局局长兼党委书记，邯矿集团董事长、党委书记、总经理，金能集团董事长、党委书记，邢矿集团董事长、党委书记，公司董事长、党委书记，沧化股份董事长等职。现任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，公司董事长、党委书记，金牛化工董事长。

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

刘建功先生，曾任邢台矿务局邢台矿副总工程师、副矿长，机电处处长、副总工程师，公司副总经理、总经理，邢矿集团党委副书记，公司总经理，邯矿集团董事长，金能集团总经理、副董事长等职。现任冀中能源集团副董事长、副总经理，公司董事。

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

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

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

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

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

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



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

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

宋淑艾女士，曾任承德市委常委、经济部部长，承德市委副书记，承德市政府常务副市长、市长，河北省轻工业厅厅长，河北省证券委主任，中国证监会行政事务中心主任，大连商品交易所理事长等职。现任邯郸钢铁、三友化工、承德钒钛三家上市公司独立董事，公司独立董事。

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

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

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

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

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



冀中能源集团金牛贸易有限公司监事会主席。

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

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

索旭军先生，曾任峰峰矿务局薛村矿党办室副主任、主任，掘进区党支部书记，矿党委副书记等职。现任冀中能源集团纪检监察部部长，公司监事。

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

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

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

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

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

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

许登旺先生，曾任邢台矿务局邢台矿计划科副科长、运销科科长，邢矿集团邢台矿副



总经济师、总经济师，公司运销部部长、副总经济师等职。现任公司总经济师，寿阳县段王煤化有限责任公司董事，寿阳县天泰煤业有限责任公司董事，金牛天铁煤焦化有限公司董事，冀中能源集团金牛贸易有限公司董事长。

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

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

三、年度报酬情况

（一）公司董事、监事及高级管理人员年度报酬的确定依据及决策程序

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

（二）在公司领取年度报酬或津贴的情况

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

单位：（人民币）万元

姓名	职务	报酬总额
赵森林	董事	52.58
祁泽民	副董事长、总经理	53.78
白忠胜	董事、副总经理	42.82
吴淼	独立董事	6.00



索志华	监事会主席	40.57
梁日东	监事	29.14
张万奎	监事	9.90
陈立军	总会计师兼财务负责人、董事会秘书	41.07
尹志民	副总经理	42.32
杜士波	副总经理	43.71
毕锦明	副总经理	41.07
许登旺	总经济师	39.50
赵兵文	总工程师	35.96
李彩惠	副总经理	16.22
合计	-----	494.64

注：公司独立董事宋淑艾、杨化彭、史际春、赵保卿为公司 2008 年 8 月新任公司独立董事，任职尚不足一年，暂未领取报酬。

（三）不在公司领取报酬与津贴的董事、监事领取报酬的情况

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



张振峰	在冀中能源集团领取报酬
索旭军	在冀中能源集团领取报酬

四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的选举、聘任和离任情况

（一）报告期内公司董事选举、离任情况

2008 年 8 月，公司第三届董事会任期届满，经公司第三届董事会第二十七次会议推选，公司 2008 年第二次临时股东大会采用累积投票方式选举产生了新一届董事会，王社平、郭周克、刘建功、张汝海、刘尚林、赵森林、祁泽民、董传彤、李明朝、白忠胜、吴淼、宋淑艾、杨化彭、史际春、赵保卿共十五人当选公司第四届董事会董事。李笑文、赵庆彪、尹志民、朱德仁、王金华、杨有红不再担任公司董事。

（二）报告期内公司监事选举、离任情况

2008 年 8 月，公司第三届监事会任期届满，经公司第三届监事会第十二次会议推选，公司 2008 年第二次临时股东大会采用累积投票方式选举产生了新一届监事会，王玉江、施玉林、索旭军、张振峰四人当选第四届监事会监事，公司第三届职代会选举索志华、梁日东、张万奎三人为第四届监事会职工代表监事。张振恩、刘宝田、杨志刚、张吉运、张彩霞不再担任公司监事。

（三）报告期内公司高级管理人员的聘任、解聘情况

2008 年 1 月 13 日，经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，聘任陈立军先生为公司董事会秘书，邱玲女士不再担任公司董事会秘书职务。

2008 年 7 月 28 日，经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，聘任李彩惠先生为公司副总经理，聘任赵兵文先生为公司总工程师，赵庆彪先生不再担任公司副总经理、总工程师职务。

2008 年 8 月 27 日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，聘任祁泽民先生为公司总经理，白忠胜先生、尹志民先生、毕锦明先生、杜士波先生、李彩惠先生为公司副总经理，陈立军先生为公司总会计师兼财务负责人、董事会秘书，许登旺先生为公司总经济师，赵兵文先生为公司总工程师，杨印朝先生不再担任公司副总经理职务。

五、报告期公司员工基本情况



截止 2008 年 12 月 31 日，公司员工共计 24,318 人(含控股子公司)，其中：销售人员 825 人，工程技术人员 1,273 人，财会人员 242 人，生产人员 15,217 人，其他人员 6,761 人；公司本科以上学历的有 1,621 人，大专学历 2,705 人，中专、高中及以下学历 19,992 人。公司承担了离退休人员政府补贴取暖费与实际的差额部分。



第五部分 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作、建立现代企业制度。

（一）报告期内，公司在 2007 年整改的基础上，严格遵照中国证监会 [2008]27 号公告、中国证监会上市部《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116 号）、中国证监会河北监管局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（冀证监发[2008]89 号）和《关于对金牛能源股份有限公司的限期整改通知书》等相关文件要求，继续深入开展了上市公司治理专项活动，通过持续改进，公司的内控制度更加趋于完备。

（二）报告期内，公司根据相关法律、法规及监管部门的相关要求，进一步完善了内部制度，重新修订了《公司章程》，明确规定对大股东所持股份“占用即冻结”，修订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》，制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了公司治理的规范性文件。

（三）报告期内，根据公司发展需要，进一步充实了董事会成员，将 11 名董事增加为 15 名董事，以加强公司经营决策力度；并在现有专业部门的基础上，增设了节能环保部、工程质量监察部、机电部、结算中心、新闻中心、设计中心等部门，明确划分了各部门的职权范围，制定了岗位职责，进一步完善了公司内部管理机制。

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

二、独立董事履行职责情况

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

（一）报告期内公司独立董事出席会议情况如下：



独立董事 姓名	本年应参加董事会 次数	亲自出席次 数	委托出席次 数	缺席次数	备注
王金华	7	6	1	0	出差
吴 淼	10	10	0	0	---
朱德仁	7	7	0	0	---
杨有红	7	5	1	1	封闭学习/出差
宋淑艾	3	3	0	0	---
杨化彭	3	3	0	0	---
史际春	3	3	0	0	---
赵保卿	3	3	0	0	---

注：王金华、吴淼、朱德仁、杨有红为公司第三届董事会独立董事，其中，吴淼连任公司第四届董事会独立董事。宋淑艾、杨化彭、史际春、赵保卿为公司第四届董事会新任独立董事。

（二）报告期内公司独立董事行使表决权情况如下：

会 议 名 称	时 间	出 席 情 况	表决意见
三届第二十一次会议	2008 年 1 月 13 日	朱德仁、王金华、吴淼现场出席， 杨有红未出席	同意
三届第二十二次会议	2008 年 3 月 15 日	全部现场出席	同意
三届第二十三次会议	2008 年 4 月 17 日	朱德仁、吴淼现场出席，王金华、 杨有红委托朱德仁代为出席会议 并行使表决权	同意
三届第二十四次会议	2008 年 6 月 27 日	全部以通讯方式出席	同意
三届第二十五次会议	2008 年 6 月 28 日	全部以通讯方式出席	同意
三届第二十六次会议	2008 年 7 月 28 日	全部以通讯方式出席	同意



三届第二十七次会议	2008 年 8 月 7 日	全部现场出席	同意
四届第一次会议	2008 年 8 月 27 日	全部现场出席	同意
四届第二次会议	2008 年 10 月 26 日	全部以通讯方式出席	同意
四届第三次会议	2008 年 12 月 6 日	全部现场出席	同意

(三) 报告期内公司独立董事发表独立意见情况如下:

发表日期	独立意见内容
2008 年 1 月 13 日	关于公司聘任陈立军先生为董事会秘书的独立意见
2008 年 3 月 15 日	关于关联交易等事项的独立意见
2008 年 6 月 28 日	关于关联交易的独立意见
2008 年 7 月 28 日	关于公司聘任赵兵文为总工程师、李彩惠为副总经理的独立意见
2008 年 8 月 27 日	关于高级管理人员任职的独立意见
2008 年 12 月 6 日	1、关于调整 2008 年度日常关联交易总额的独立意见 2、关于调整 2008 年度日常关联交易总额的核查意见 3、关于发行股份购买资产暨关联交易议案的核查意见

(四) 报告期内，独立董事未对公司有关事项提出过异议。

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务上的独立性

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

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

(二) 人员独立。除公司副董事长、总经理祁泽民先生兼任冀中能源集团董事外，公司其他高级管理人员均未在冀中能源集团及其下属企业担任职务。公司独立决定劳动、人



事、社会保障及工资管理方面的制度。

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

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

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

四、内部控制制度的建立、健全情况

公司严格按照深交所《上市公司内部控制指引》的相关规定，进一步建立健全了内部控制制度，并结合中国证监会河北监管局的整改活动和公司自查，对公司内部控制制度的建立、实施情况不断改进。目前，公司已经建立了完善的生产经营、财务管理、信息披露等相关内控制度；专门设置了审计部、监察部负责对内控制度的运行实施监督；公司通过制度约束和委派董事、监事、高级管理人员，保证了对子公司的控制；制定并严格落实了《关联交易管理制度》，完善了审批程序，保证了操作的规范性、合法性；加强了对外担保的控制力度，杜绝了违规担保；修订了《募集资金管理办法》，严格按照要求使用募集资金；进一步强化了对重大投资的内部控制，有效地保证了投资的科学性；规范了信息披露控制，保证了信息披露的真实、准确、完整、及时和公平性。

五、高级管理人员的考评及奖励机制

公司通过进一步完善高级管理人员的绩效考核办法，建立了公正、透明的绩效评价激励约束机制。公司在聘任、解聘高级管理人员上，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》规定的任职资格及程序进行，完全符合相关法律、法规的要求。



第六部分 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，具体内容如下：

1、公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 1 月 13 日上午 8：30 在公司三楼会议室召开，该次股东大会决议刊登在 2008 年 1 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司 2007 年度股东大会于 2008 年 4 月 17 日上午 8：30 在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2008 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司 2008 年第二次临时股东大会于 2008 年 8 月 27 日上午 8：30 在公司金牛能源大酒店四楼第二会议厅召开，该次股东大会决议刊登在 2008 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。



第七部分 董事会报告

一、2008 年度生产经营情况

(一) 总体生产经营情况

2008 年, 公司抓住前三季度煤炭市场需求旺盛的机遇, 积极应对四季度以来全球金融风暴对煤炭市场的影响, 以安全生产为基础, 通过精心组织, 强化管理, 大力组织各项生产经营工作, 全年煤炭产品产销量均创历史最高水平, 完成原煤产量 1,166.87 万吨, 洗精煤 492.17 万吨, 销售商品煤 966.59 万吨。其中, 商品煤销量同比提高 29.82 万吨, 商品煤综合售价同比增长 320.96 元/吨。

在生产经营过程中, 公司深入贯彻科学发展观, 进一步调整产品结构, 狠抓节能减排, 突出科技创新, 细化成本管理, 推进非煤产业的发展, 公司的整体运行质量明显提高, 巩固了公司的行业地位和区域市场份额。

为增强公司的发展后劲, 公司紧紧围绕战略目标, 一方面, 狠抓项目建设, 加快推进矿井技改工程和资源整合, 并以延伸产业链、提高公司盈利能力和抗风险能力为目标, 积极开展对外投资合作; 另一方面, 抓住发展机遇, 适时开展资本运作, 成功收购了沧化股份; 启动了以定向增发形式购买峰峰集团、邯矿集团、张矿集团与煤炭业务相关的优质经营性资产及负债的重大资产重组, 为进一步增强公司的综合实力, 保证经营和盈利能力的连续性和稳定性奠定了坚实的基础。

报告期内, 通过公司全体员工的共同努力, 经营业绩显著。实现营业收入 927,588.62 万元, 同比提高 74.96%, 实现营业利润 280,377.97 万元, 同比提高 175.54%, 实现净利润 199,627.40 万元, 同比提高 175.15%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况

公司营业收入按产品类别划分, 煤炭占 81.37%、建材占 8.17%、化工占 7.71%, 电力占 1.31%, 贸易占 1.27%, 报告期公司主营业务主要产品分行业情况如下表:



单位：（人民币）万元

产 品	营业收入		营业成本		营业利润		毛利率%	
	2008年	2007年	2008年	2007年	2008年	2007年	2008年	2007年
煤炭	754,863.25	425,222.70	312,409.13	234,510.84	30,7121.45	94,357.28	58.61	44.85
建材	75,786.68	72,256.70	64,222.63	59,209.95	502.05	4,342.70	15.26	18.06
化工	71,542.93	---	75,756.00	---	-27,471.20	---	-5.89	---

注：报告期内，公司收购沧化股份，取得其控股权，将其纳入合并报表范围，公司主营业务中新增化工行业。

2、主营业务分地区情况

本公司产品销售市场主要为华北、华东地区。报告期内，各区域的销售比例为：华北地区占 83.68%，华东地区占 10.64%，华南地区占 4.52%，出口占 1.03%，西南地区占 0.08%，东北地区占 0.03%，西北地区占 0.02%。

3、主要供应商、主要客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额为 59,173.19 万元，占年度采购总额的 10.81%；前五名客户营业收入总额为 296,155.25 万元，占公司总营业收入的 31.93%。

（三）报告期公司财务状况

1、资产构成情况

单位：（人民币）元

资产项目	2008年		2007年		所占比例变动 情 况 (%)
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)	
总资产	11,110,553,920.47	---	6,376,902,268.41	---	---



应收款项	920,483,896.54	8.28	186,428,300.39	2.92	5.36
存货	370,649,401.39	3.34	167,896,563.04	2.63	0.71
长期股权投资	4,199,349.88	0.04	1,418,756.22	0.02	0.02
固定资产	4,764,120,478.76	42.88	3,737,318,073.66	58.61	-15.73
在建工程	1,556,956,903.71	14.01	242,937,224.68	3.81	10.20
短期借款	291,000,000.00	2.62	90,000,000.00	1.41	1.21
长期借款	763,588,559.59	6.87	19,688,401.33	0.31	6.56

说明：（1）应收款项较上年同期增幅较大的主要原因是 2008 年煤炭销售价格远高于 2007 年，大用户回款均采用滚动结算，同样数量的煤炭形成的应收账款金额要高出很多，再加上 2008 年四季度受国际金融危机的影响，煤炭下游产品焦炭、钢铁出现滞销，回款难度加大，回款期延长等原因共同导致应收账款余额增加；（2）固定资产所占比例同比有所增加的主要原因是合并金牛化工增加 14.75 亿元；（3）在建工程同比增加的主要原因是金牛化工转入 2.96 亿元，金牛天铁煤焦化有限公司新增在建工程 6.53 亿元，河北金牛旭阳化工有限公司新增在建工程 2.47 亿元；（4）长期借款增加的主原因是合并金牛化工增加 3.23 亿元，金牛天铁煤焦化有限公司新增工程借款 2 亿元，河北金牛旭阳化工有限公司新增工程借款 2.4 亿元。

2、公司以公允价值计量相关的项目及说明

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

3、财务数据变动情况



单位：（人民币）元

项 目	2008年发生额	2007年发生额	增减幅度 (%)	增减原因
销售费用	169,025,089.23	119,319,661.42	41.66	主要是新增金牛化工销售费用1,391.15万元。
管理费用	1,182,834,461.63	830,873,263.81	42.36	主要是新增金牛化工管理费用7,563.80万元。
财务费用	38,498,473.34	34,784,173.79	10.68	主要是新增金牛化工财务费用1,282.02万元，另外票据贴现支出增加402.11万元，利息收入增加了400.39万元。
所得税费用	776,792,726.41	284,406,688.38	173.13	主要是利润总额增加后，所得税费用增加较多。
营业成本	4,716,318,579.86	3,190,570,818.64	47.82	主要是职工薪酬增长和材料物价上涨，另外销量提高后，营业成本也相应增长。
营业税金及附加	130,069,190.83	84,982,105.68	53.05	收入增加后，相应的附加费、教育附加相应增加，产量增加，资源税也相应增加。
资产减值损失	235,475,052.22	22,243,936.81	958.60	主要是合并金牛化工。
营业外支出	80,774,449.18	61,221,511.80	31.94	主要是向汶川地震灾区捐款。

（四）现金流量相关数据分析

1、公司报告期现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2008年发生额	2007年发生额	增减幅度 (%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	2,051,503,597.52	1,371,140,643.87	49.62	收入增长，收回货款金额增加，导致现金流量相应增加。
投资活动产生的现金流量净额	-2,183,441,845.84	-1,014,747,165.53	115.17	主要是新增子公司金牛天铁煤焦化有限公司和河北金牛旭阳化工有限公司工程投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	275,738,001.78	-160,829,454.92	---	主要是新增子公司金牛天铁煤焦化有限公司和河北金牛旭阳化工



				有限公司借款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,561.72	---	---	主要是子公司金牛化工产生的汇兑损益。
现金流量净额合计	143,757,191.74	195,564,023.42	-26.49	---

2、公司报告期现金流量构成比例如下：

项 目	现金流入占总流入比例（%）			现金流出占总流出比例（%）		
	2008 年	2007 年	增减变动 （万元）	2008 年	2007 年	增减变动 （万元）
经营活动产生的现金流量	88.67	91.63	44,2577.79	72.02	72.70	374,541.50
投资活动产生的现金流量	0.28	0.08	2,805.55	19.18	16.20	119,675.01
筹资活动产生的现金流量	11.05	8.29	75,427.91	8.80	11.10	31,771.16

注：报告期内公司现金流量构成无重大变化。

（五）子公司及参股公司的情况

1、公司所拥有的全资、控股、参股的子公司情况如下：

公司名称	股权比例（%）	注册资本 （万元）	主营业务
河北信诚金牛贸易有限公司	60	8,000	批发零售：钢材、建材、电气机械及器材等
张家口金牛能源有限责任公司	90	3,000	煤炭开采、洗选加工、铁路运输、坑口电厂项目筹建
寿阳县段王煤化有限责任公司	40	6,000	原煤开采、铁路运销煤炭等



寿阳县天泰煤业有限责任公司	80	6,000	煤矿改扩建
金牛天铁煤焦化有限公司	50	66,000	焦炭和煤气制造, 化工产品、发电、技术服务等劳务服务
邢台金牛玻纤有限责任公司	100	20,000	玻璃纤维及制品制造、销售, 自营和代理各类商品的进出口业务
河北金牛化工股份有限公司	30.29	42,142	化工原料的生产销售, 塑料制品、建筑材料的批发零售, 水泥的制造销售, 本企业自产产品和技术的出口和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口
河北金牛旭阳化工有限公司	50	15,000	甲醇及附加化工产品的生产、销售
中联煤炭销售有限责任公司	1.2	8,300	煤炭销售

2、主要子公司 2008 年经营情况

单位: (人民币) 元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北信诚金牛贸易有限公司	82,652,950.20	80,706,013.89	117,932,767.43	5,517,359.93	4,132,770.15
张家口金牛能源有限责任公司(筹建)	67,406,956.29	13,684,008.63	-----	-11,910,077.20	-11,912,077.36
寿阳县段王煤化有限责任公司	438,226,030.50	285,154,733.73	422,872,470.95	111,151,734.46	72,865,165.12
寿阳县天泰煤业有限责任公司(改扩建)	154,017,122.58	-35,328,910.67	48,319,819.20	-12,741,620.85	-17,041,968.52



金牛天铁煤焦化有限公司(筹建)	1,056,051,886.50	656,037,444.61	-----	-3,962,555.39	-3,962,555.39
邢台金牛玻纤有限责任公司	627,766,900.22	527,382,781.68	166,417,033.48	-3,382,317.75	-2,980,482.47
河北金牛旭阳化工有限公司(筹建)	600,805,181.75	146,111,289.26	-----	-3,888,710.74	-3,888,710.74
河北金牛化工股份有限公司	1,600,606,942.83	-281,074,760.55	715,429,296.32	-266,860,694.05	-318,605,620.01

注： 2007 年 12 月 21 日，公司以人民币 7,000 万元拍得河北沧州化工实业集团有限公司（简称“沧化集团”）所持有的*ST 沧化 12,765.48 万股(占其总股本的 30.29%)股份，同时以 10 万元拍得沧化集团所持有的深圳市贵速实业发展有限公司（简称“深贵速”）90% 股权(深贵速持有沧化股份 4,451.10 万股股份，占其总股本的 10.56%)。截止报告期末，因沧化集团持有深贵速的股权被司法查封，过户手续尚未办理。

（六）报告期无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

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

公司控股子公司金牛化工对公司的净利润影响超过了 10%，其亏损的主要原因是金牛化工尚处于破产重整期，报告期内需要对其资产计提大额资产减值准备。报告期内，金牛化工主营业务收入为 71,068.44 万元，主营业务利润为-4,608.21 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势和市场竞争格局

2009 年，国家为应对全球金融危机对我国经济形势的影响，把保持经济平稳较快增长做为年度经济工作的首要任务，制定了 4 万亿投资计划，相继出台了汽车、钢铁等产业的振兴规划以及一系列积极的财经政策，必将对进一步扩大内需，拉动经济的发展速度起到



巨大的作用。随着各项政策的落实，必然增加对煤炭等基础能源的需求，煤炭市场仍将呈现相对稳定的总体态势。当前，公司既面临着金融危机可能造成的进一步影响，也为公司带来了提升发展质量，实现又好又快发展的新机遇。

（二）公司发展思路及 2009 年度生产经营计划

1、2009 年总的指导思想是：以科学发展观为统领，准确把握宏观经济形势，进一步解放思想，开拓创新，努力实现观念、素质、业绩“三个提升”，开创公司改革发展新局面。

2、2009 年的经营计划及保证措施：

公司将以创建本质安全型和环境友好型企业为基础，统筹谋划，精心组织，切实抓好煤炭生产，确保公司煤炭生产继续保持高位运行；夯实基础，应对市场风险，积极促进企业管理水平的提升；大力推进向峰峰集团、邯矿集团、张矿集团发行股份购买资产事项的进展，按照证监会、交易所等相关规定，周密组织各项工作，力争尽早完成本次重组，进一步提升公司的综合实力，彻底解决与控股股东的同业竞争问题；狠抓关键，突破瓶颈，全力推进重点项目建设；进一步优化结构，多元发展，增强非煤产业竞争力；坚持科技兴企，转变方式，努力提高公司的发展质量。

（三）实现未来发展战略所需资金的计划

根据公司目前生产经营计划及未来业务发展状况，一方面，公司将大力推进发行股份购买资产项目的进度，周密组织各阶段的工作，力争尽早完成本次资产重组，提升企业的综合实力；另一方面，公司将结合现有业务和未来投资需求，积极寻求资金筹措渠道，制定投融资计划，保障公司现有业务和未来发展的资金需求，保证公司健康、稳定发展。

（四）风险因素与应对措施

2009 年，受整体经济形势的影响，煤炭市场的供需状况仍存在不确定性，煤炭价格仍可能有一定的调整，对公司的整体经营业绩将可能存在一定的影响。

公司将密切关注煤炭市场行情，进一步强化成本管理，根据市场需求调整煤炭产品结构，延伸产业链，最大限度地降低市场风险对公司经营业绩的影响。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内公司募集资金投资情况



经中国证监会证监发行字[2004]128 号文件核准，2004 年 8 月 11 日，公司向社会公开发行人可转换公司债券募集资金 70,000 万元，该项募集资金已经按照《可转债募集说明书》约定使用，各投资项目已于 2007 年度全部完工，其中收购三座电厂资产节约募集资金 1,298 万元，经公司 2008 年第二次临时股东大会审议批准，已经补充公司流动资金。

2008 年度募集资金项目收益情况如下表：

项目名称	年度预计收益情况	报告期实际收益情况分析
东庞矿高产高效技术改造项目	利润 2,462.00 万元	报告期该项目实现收益 22,552.30 万元。
葛泉矿通风及下组煤开采技术改造项目	利润 1,497.00 万元	报告期该项目实现收益 2,337.66 万元。
章村矿深部水平技术改造项目	利润 899.00 万元	报告期该项目实现收益 1,441.56 万元
收购三座电厂的相关资产及出让取得相关土地使用权项目	利润 2,322.37 万元	报告期该项目实现收益 1,584.72 万元。因燃料成本大幅度上升导致未完成预期收益，公司将进一步强化管理，努力提高利润水平。
邢矿集团电厂热电联产综合利用节能技改项目	利润 1,300.17 万元	报告期该项目实现收益 404.90 万元。因燃料成本大幅度上升导致未完成预期收益，公司将进一步强化管理，努力提高利润水平。
章村电厂综合利用技改项目	利润 1,464.00 万元	报告期该项目实现收益 669.08 万元。因燃料成本大幅度上升导致未完成预期收益，公司将进一步强化管理，努力提高利润水平。

（二）报告期内公司非募集资金主要投资项目

1、山西寿阳段王煤化有限责任公司矿井技术改造和增资扩股

2007 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了关于山西寿阳段王煤化有限责任公司矿井技术改造的议案，决定将矿井由 90 万吨/年的生产能力，改造为 180 万吨/年。截止报告期末，累计完成投资 5426.28 万元，其中，本报告期完成投资 4852.22 万元。

2008 年 12 月 10 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于对段王煤化进行增



资的议案,决定以不超过 30,000 万元的货币资金对寿阳县段王煤化有限责任公司(简称“段王煤化”)进行增资,具体增资金额以经有权部门备案的相关评估报告确认的段王煤化股权价值为依据,由公司与段王煤化其他股东协商确定,具体事宜已授权经理层办理。2009 年 2 月 28 日,公司第四届董事会第四次根据段王煤化的评估结果,审议通过了关于调整对段王煤化增资数额的议案,将增资额调整为 45,000 万元,具体情况详见公司刊登在 2009 年 3 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告。

2、寿阳县天泰煤业有限责任公司矿井改造

2007 年 4 月 16 日,公司第三届董事会第十四次会议审议通过了寿阳县天泰煤业有限责任公司综合机械化改造项目的议案,因天泰煤业公司煤炭资源丰富,为适应市场需要,对其进行扩能改造。截止本报告期末该项目仍在建设当中,累计投资 3,810.64 万元,其中本报告期投资为 3,751.52 万元。

3、东庞矿升达井改造项目

为了解决公司东庞矿边角煤开采问题,降低东庞矿开采难度,消除安全隐患,增加资源利用率,经公司第三届董事会第十一次会议审议通过,公司拟投资 14,381 万元整合升达公司和西庞煤矿共同投资的二号煤箕斗井资产及其部分二号煤资源,整合后,新增可采边角煤储量约 72 万吨,可解放煤炭可采储量约 230 万吨。截止本报告期末,项目累计完成投资 13,996.99 万元,其中本报告期完成投资 2,909.80 万元。

4、金牛天铁煤焦化有限公司煤焦化项目

2007 年 7 月 27 日,公司第三届董事会第十七次会议审议通过了关于与天津铁厂合资设立金牛天铁煤焦化有限公司的议案,双方拟各自出资 33,000 万元,各自持股 50%。截止本报告期末,投资双方已完成出资,注册设立了金牛天铁煤焦化有限公司。该公司正处于建设期。截止报告期末,累计完成项目投资 65,265.28 万元,全部为报告期内投资。

5、河北金牛旭阳化工有限公司 20 万吨/年甲醇项目

2007 年 4 月 16 日,公司第三届董事会第十四次会议审议通过了关于与邢台旭阳焦化有限公司合资设立河北金牛旭阳化工有限公司的议案,双方各自出资 7,500 万元,各自持股 50%。截止报告期末,投资双方已完成出资,注册设立了河北金牛旭阳化工有限公司。该公司正处于建设期。截止本报告期末,累计完成项目投资 24,686.90 万元,全部为报告期



内投资。

6、与河北董氏实业集团有限公司的合资合作

2008 年 12 月 10 日, 公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于与河北董氏实业集团有限公司进行合资合作的议案, 同意公司与河北董氏实业集团有限公司采取共同对公司子公司河北信诚金牛贸易有限公司增资的方式进行合作。截止本报告公告日, 双方均履行了出资义务, 双方合资后, 河北信诚金牛贸易有限公司名称变更为冀中能源集团金牛贸易有限公司, 公司法定代表人、经营范围相应进行了变更 (详见公司刊登在 2009 年 2 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告)。合资后公司占注册资本的 60%, 河北董氏实业集团有限公司占注册资本的 40%, 公司仍为冀中能源集团金牛贸易有限公司的控股股东。

四、北京京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内, 公司根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号) 的要求, 按照国家有关规定提取的安全生产费用以及维简费进行追溯调整。

上述会计政策变更的累积影响数如下:

单位: (人民币) 元

2008.01.01			
	资本公积	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,049,750,513.41	379,973,567.83	1,413,194,731.34
追溯调整	--	138,134,802.72	64,291,366.46
追溯调整后余额	1,049,750,513.41	518,108,370.55	1,477,486,097.80

2007.01.01			
	资本公积	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,060,923,557.06	320,984,047.78	1,098,116,937.08
追溯调整	--	49,480,341.28	28,557,258.35
追溯调整后余额	1,060,923,557.06	370,464,389.06	1,126,674,195.43



上述会计政策变更对 2007 和 2008 年度净利润的影响如下：

单位：（人民币）元

项目	2008 年度	2007 年度
营业成本	-229,395,118.06	-169,370,741.19
所得税费用	57,348,779.51	29,358,832.21
净利润	172,046,338.55	140,011,908.98

除此之外，公司不存在其他会计政策、会计估计变更，也无重大会计差错更正。

五、报告期董事会日常工作

（一）报告期内公司董事会的会议情况和决议内容

报告期内公司共召开十次董事会会议，具体情况如下：

1、公司第三届董事会第二十一次会议于 2008 年 1 月 13 日在公司三楼会议室召开。会议决议刊登在 2008 年 1 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

2、公司第三届董事会第二十二次会议于 2008 年 3 月 15 日在北京西苑饭店鸿运第六会议厅召开。会议决议刊登在 2008 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

3、公司第三届董事会第二十三次会议于 2008 年 4 月 17 日在公司金牛能源大酒店四楼会议厅召开。会议决议刊登在 2008 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

4、公司第三届董事会第二十四次会议于 2008 年 6 月 27 日在公司金牛能源大酒店第六会议室召开。会议决议刊登在 2008 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

5、公司第三届董事会第二十五次会议于 2008 年 6 月 28 日在公司金牛能源大酒店第六会议室召开。会议决议刊登在 2008 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

6、公司第三届董事会第二十六次会议于 2008 年 7 月 28 日在公司金牛能源大酒店第六



会议室召开。会议决议刊登在 2008 年 7 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

7、公司第三届董事会第二十七次会议于 2008 年 8 月 7 日在公司金牛能源大酒店第六会议室召开。会议决议刊登在 2008 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

8、公司第四届董事会第一次会议于 2008 年 8 月 27 日在公司金牛能源大酒店第二会议厅召开。会议决议刊登在 2008 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

9、公司第四届董事会第二次会议于 2008 年 10 月 26 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议审议通过公司 2008 年第三季度报告的议案。季报内容刊登在 2008 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

10、公司第四届董事会第三次会议于 2008 年 12 月 10 日在公司金牛能源大酒店四层第二会议厅召开。会议决议刊登在 2008 年 12 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、关于利润分配方案的执行情况

公司 2007 年度股东大会审议通过了公司 2007 年度利润分配方案，即以股权登记日 2008 年 5 月 15 日收市后的总股本 787,952,533 股为基数，每 10 股派现金 2 元（含税），共计派现金 157,590,506.60 元。公司于 2008 年 5 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站上刊登了公司分红派息实施公告，通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2008 年 5 月 16 日将全部股息款划入股东资金账户。

2、关于公司发行短期融资券的执行情况

具体内容详见本报告第三部分第二节的相关内容。

（三）公司董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、董事会审计委员会工作情况



公司董事会审计委员根据中国证监会公告[2008]48号、财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)、深交所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》(深证上[2008]168号)和《公司章程》、《公司独立董事年报工作制度》的有关规定,本着勤勉尽责的原则,履行了工作职责。

2、董事会审计委员会的两次审计意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1) 审计委员会在年审注册会计师进场前,认真审阅了公司财务部2009年1月5日提交的财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和部分财务报表附注资料,同时查阅了公司财务账册、凭证和公司股东大会、董事会、监事会相关会议记录,询问公司有关财务人员及管理人员后,认为:公司所有交易均已进行了会计记录,交易事项真实,资料完整,会计政策适用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违法担保情况及异常关联交易情况。

(2) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后,审阅了初步审计意见和相关财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注,同时,通过与年审注册会计师沟通初步审计意见、以及对有关账册及凭证补充审阅后,认为:保持原有的审计意见,并认为公司已严格按照新《企业会计准则》处理了相关账务,在所有重大方面公允反映了公司2008年12月31日的财务状况、2008年度的经营成果和现金流量情况。

(3) 2009年2月28日,董事会审计委员会审议通过了关于北京京都天华会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告,认为:年审注册会计师已严格按照《中国注册会计师独立审计准则》的规定进行了审计工作,审计时间充分,审计人员配置合理,执业能力胜任,出具的审计报告能够全面、公允反映公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量,出具的审计结论符合公司的实际情况。

(4) 2009年2月28日,董事会审计委员会作出了关于2009年度聘请会计师事务所的决议,认为:北京京都天华会计师事务所有限责任公司自1999年以来,一直负责公司审计业务,且该事务所在各年度审计工作中表现出了较强的执业能力及勤勉、尽责的工作精神,提请董事会续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构。



（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

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

经审核：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准。

六、本次利润分配预案

（一）本年度利润分配预案

本公司 2008 年度实现净利润 1,951,714,379.39 元，加年初未分配利润 1,475,376,420.40 元，可供分配的利润为 3,427,090,799.83 元，按照《公司章程》、《企业会计准则》等有关规定，提取 10%法定盈余公积金 224,969,924.69 元，提取专项储备 130,064,234.34 元，可供股东分配的利润为 3,072,056,640.80 元，减应付普通股股利 157,590,506.60 元，未分配利润 2,914,466,134.20 元。经公司第四届董事会第四次会议审议通过，2008 年度利润分配预案为：以 2008 年度分红派息股权登记日收市后的总股本为基准，向全体股东每 10 股派现金 1.5 元(含税)，共计 118,192,879.95 元。

此利润分配预案尚需提交公司 2008 年年度股东大会审议批准。

（二）现金分红政策执行情况

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

单位：（人民币）元

年 度	2007 年	2006 年	2005 年
净利润	695,430,998.64	541,257,584.87	557,248,606.76
现金分红	157,590,506.60	196,975,114.78	195,893,584.74



现金分红占净利润 比 例	22.66%	36.39%	35.15%
-----------------	--------	--------	--------

公司根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）的规定，进一步明确了现金分红政策，2009年2月28日，公司第四届董事会第四次会议对《公司章程》进行了相应的修订，明确了“公司应保持现金分红政策、利润分配政策的连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。”的现金分红政策，该修正案尚需经公司股东大会审议通过。



第八部分 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内公司共召开六次监事会会议：

（一）公司第三届监事会第十次会议，于 2008 年 3 月 15 日在北京西苑饭店鸿运第六会议厅召开，会议应到监事 7 人，实到 7 人，会议由监事会主席索志华先生主持，会议审议并通过了如下议案：

- 1、审议通过了公司监事会 2007 年度工作报告；
- 2、公司 2007 年度财务决算报告；
- 3、审查并同意公司 2007 年度报告全文及摘要；
- 4、审议通过了公司 2007 年度利润分配预案；
- 5、审议通过了公司与日常经营相关的关联交易的议案。

（二）公司第三届监事会第十一次会议，于 2008 年 4 月 17 日在公司金牛能源大酒店四楼会议厅召开，会议应到监事 7 人，实到 5 人，会议由监事会主席索志华先生主持，会议审议通过了公司 2008 年第一季度报告。

（三）公司第三届监事会第十二次会议，于 2008 年 8 月 7 日在公司金牛能源大酒店第六会议室召开，会议应到监事 7 人，实到 7 人，会议由监事会主席索志华先生主持，会议审议通过了如下议案：

- 1、《公司 2008 年半年度报告》全文及摘要；
- 2、关于公司监事会换届选举的议案；
- 3、关于修订公司《监事会议事规则》的议案。

（四）公司第四届监事会第一次会议，于 2008 年 8 月 27 日在公司金牛能源大酒店第二会议厅召开，会议应到监事 7 人，实到 7 人，会议由索志华先生主持，会议审议通过了关于选举索志华先生为公司第四届监事会主席的议案。

（五）公司第四届监事会第二次会议，于 2008 年 10 月 26 日在公司金牛能源大酒店第二会议厅召开，会议应到监事 7 人，实到 7 人，会议由监事会主席索志华先生主持，会



议审议通过了公司 2008 年第三季度报告的议案。

二、监事会独立意见

2008 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监事会职责，对公司的重大经营活动、资本运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行了全面监督，监事会发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况。报告期内，公司规范运作，董事和高级管理人员遵纪守法、恪尽职守、诚信勤勉、务实敬业，在履行职责时无违反国家法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司和广大股东利益的行为。公司严格按照深交所《上市公司内控指引》的要求，不断完善内部管理机制，强化制度的落实，各项经营活动均符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定，决策程序合法，经营效果突出。

（二）检查公司财务的情况。报告期内，公司经营状况和财务状况良好，北京京都天华会计师事务所有限责任公司对本公司出具的审计报告，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司最近一次募集资金情况。公司于 2004 年 8 月 11 日发行可转换公司债券，募集资金 7 亿元，经核查，截至目前，公司募集资金严格按《可转债募集说明书》承诺的用途投入和使用，实际投入项目和承诺项目一致，其中，收购三座电厂资产及出让取得相关土地使用权项目节约募集资金 1,298 万元，已经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，补充公司流动资金。

（四）公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易和损害部分股东或造成公司资产流失的情况。

（五）公司所有的关联交易，严格按照深交所《股票上市规则》和《公司章程》等相关规定要求，协议签署、信息披露等程序合法合规，定价、交易等均符合市场竞争的公平、公开、公正原则，无内幕交易行为，不存在损害公司、中小股东及其他利益相关方权益的情况。



第九部分 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司主要投资项目

详见本报告第七部分第三节的相关内容。

三、报告期内公司发行可转换债券担保人情况

公司于 2004 年 8 月 26 日在深交所向社会公开发行了 7 亿元可转换公司债券，中国农业银行河北省分行为公司本期债券提供了担保，截至报告期末，该行盈利情况、资产状况无重大变化。

2008 年 3 月 18 日，公司通过股东托管券商赎回了在赎回日 2008 年 3 月 11 日之前尚未转股的全部金牛转债，金牛转债已于 2008 年 3 月 19 日摘牌。

四、持有其他上市公司股权和参股商业银行等金融企业股权的情况

（一）公司持有上市公司股权情况

2007 年 12 月 21 日，公司以人民币 7,000 万元拍得沧化集团所持有的*ST 沧化 12,765.48 万股(占其总股本的 30.29%)股份，报告期内，公司收购事宜已经中国证监会审核无异议，并且豁免了本公司要约收购义务，相应的股份过户手续已于 2008 年 3 月 28 日办理完毕，本公司现为金牛化工的控股股东。相关公告索引见本部分第十六节。

报告期末公司持有其股权情况：

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600722	ST 金化	72,053,433.00	30.29%	72,053,433.00	-316,072,147.63	-316,072,147.63
合 计		72,053,433.00	30.29%	72,053,433.00	-316,072,147.63	-316,072,147.63

（二）报告期内公司无持有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况；无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。



五、报告期内重大重组事项

（一）非公开发行股份购买资产

报告期内，公司为解决与控股股东冀中能源集团的同业竞争问题，筹划并启动了向峰峰集团、邯矿集团、张矿集团定向发行股份购买资产相关事项，本次重大资产重组预案已于 2008 年 12 月 10 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过（具体内容详见公司 2008 年 12 月 12 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。本次重大资产重组完成后，将进一步提升公司的综合实力，增强盈利能力和后备煤炭资源的储备，为公司实现又好又快可持续发展提供保障。

截止本报告公告日，该项目已经河北省人民政府国有资产监督管理委员会批准（具体内容详见公司 2009 年 1 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的相关公告）。本次发行股份购买资产事宜尚需经公司股东大会批准和证监会的核准，仍存在一定不确定性。

（二）以资产认购金牛化工非公开发行股份

报告期内，公司的控股子公司金牛化工为实现重整成功，拟向公司及关联方邢矿集团发行股份购买公司持有的邢台金牛玻纤有限责任公司 100%的股权及与本公司相关的不超过 40,000 万元流动资产和邢矿集团金牛钾碱分公司的全部资产。本次交易的相关事宜已经金牛化工第五届董事会第二次会议和本公司第三届董事会第二十八次会议审议通过（具体内容详见公司 2008 年 7 月 2 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

截止本报告期末，该项目已经河北省人民政府国有资产监督管理委员会批准。因金牛化工董事会在首次董事会审议发行股份购买资产事项后 6 个月内未发布召开股东大会的通知，因此金牛化工将重新召开董事会审议发行股份购买资产相关事宜（具体内容详见公司 2008 年 12 月 31 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站上的公告）。

六、报告期内公司出售资产情况

2008 年 12 月 10 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了关于将公司所持寿阳县天泰煤业有限责任公司（以下简称“天泰煤业”）部分股权转让给段王煤化的议案，决定将



公司所持天泰煤业 70%的股权转让给段王煤化，转让价格以不低于 2007 年公司收购天泰煤业该部分股权的价格为原则，最终以经有权部门备案的相关资产评估报告确认的天泰煤业股权价值为依据，由双方协商确定，具体事宜已授权经理层办理。报告期内上述股权转让事宜正在进一步接洽当中。

七、报告期内公司重大关联交易情况

报告期内，公司为节省运输费用，降低采购成本，保证能够获得质量稳定的原材料和得到相关的服务，本着就近互利原则，结合公司实际需要，与部分关联方发生了关联交易，并签订了关联交易协议，对定价原则和依据、交易价格等进行了约定。关联交易未对公司独立性产生影响，公司不存在对关联方的依赖。

2008 年度与关联方日常关联交易及 2009 年预计情况如下：

单位：（人民币）万元

关联交易类别	明细类别	关联人	2008 年实际发生额	占同类交易的比例%	2009 年预计总金额	占同类交易的比例 %
采购原材料	材料	邢矿集团	1,285.91	0.67	1,500.00	0.81
		煤研所	4,689.56	2.45	5,100.00	2.75
		石煤机	1,651.39	0.86	2,100.00	1.13
		装备公司	3,505.75	1.83	5,900.00	3.18
		张矿集团	0.19	0.00	20.00	0.01
		山西金牛矿业	47.40	0.02	50.00	0.03
		工程公司	146.18	0.08	160.00	0.09
		井矿集团	150.48	0.08	170.00	0.09
		第四工程处	1.88	0.00		
	煤炭	郭二庄公司	191.15	100.00	200.00	100.00
	合 计		11,669.89		15,200.00	
销售商品	煤炭	邢矿集团	284.50	0.04	410.00	0.05
		石煤机	166.60	0.02	180.00	0.02
		煤研所	53.61	0.01	60.00	0.01
		邯郸金华	12,647.56	1.72	13,000.00	1.61
		工程公司	0.27	0.00	1.00	0.00
		井矿集团	3,815.11	0.52	4,800.00	0.59
		新品焦化			2,650.00	0.33
		装备公司	71.38	0.01	80.00	0.01
		山西金牛矿业	29.19	0	50	0.01
	电力	邢矿集团	4,172.67	11.94	5,000.00	13.00
		煤研所	64.68	0.19	70.00	0.18



		工程公司	9.09	0.03	10.00	0.03
	水泥	邢矿集团	42.92	0.07	50.00	0.07
		工程公司	2,206.33	3.69	2,400.00	3.59
	蒸汽	煤研所	1.45	0.00	2.00	0.01
		邢矿集团	1,602.63	4.58	1,800.00	4.68
	材料	邢矿集团	117.98	0.76	2,130.00	12.45
		工程公司	3,259.76	20.96	3,500.00	20.46
		煤研所	414.59	2.67	450.00	2.63
		装备公司	10,478.60	67.37	11,000.00	64.29
	综 合 服 务	峰峰集团	0.08	0.01	1.00	0.01
		怀来矿业	0.13	0.01	1.00	0.01
		冀中能源集团	585.36	39.78	600.00	37.07
		石煤机	0.10	0.01	1.00	0.01
		井陉矿业	3.80	0.26	1.00	0.01
邢矿集团		5.90	0.40	10.00	0.62	
固定资产	邢矿集团	30.46	100.00			
合 计		40,064.75		48,257.00		
购买设备	设备	邢矿集团	8.66	0.02		
		煤研所	841.03	2.31	1,000.00	2.50
		石煤机	1,707.91	4.70	2,000.00	5.00
		通方机械公司	320.05	0.88	350.00	0.88
		山西金牛矿业	53.46	0.15	60.00	0.15
		装备公司	9,636.00	26.50	11,200.00	28.00
	合 计		12,567.11		14,610.00	
接受劳务	工程施工	工程公司	3,604.46	11.53	12,500.00	36.34
		第四工程处	533.60	1.71	2,000.00	5.82
	修理服务	工程公司	865.12	3.02	950.00	3.02
		装备公司			480.00	1.52
	劳务	煤研所	188.02	0.66	200.00	0.63
		石煤机	48.38	0.17	50.00	0.16
		装备公司	293.43	1.02	320.00	1.02
		第四工程处	15.17	0.05	20.00	0.06
	综合服务	邢矿集团	4,471.01	100.00	5,000.00	100.00
	合 计		10,019.19		21,520.00	
总 计		74,320.94		99,587.00		

注：1、综合服务项目包括：本公司租赁邢矿集团的坑木场地、铁路、办公楼；本公司使用邢矿集团出资修建的道路而分担维修养护费用、本公司支付邢矿集团煤矿三级医疗急救服务费等。

2、根据本公司与邢矿集团签订的“《服务和供应协议》之补充协议”（公告于 2001 年



5 月 20 日的《上海证券报》及《证券时报》), 本公司为改善职工的福利待遇, 利用邢矿集团现有的生活福利设施, 从 2001 年 1 月 1 日起按照职工工资总额 5% 的标准向邢矿集团支付福利费。2009 年度预计支付 7,200 万元, 2008 年度实际支付 57,60.31 万元。

3、“装备公司”指冀中能源机械装备有限公司(原河北金能机械装备有限公司);“石煤机”指石家庄煤矿机械有限责任公司;“第四工程处”指中煤河北煤炭建设第四工程处;“煤研所”指河北煤炭科学研究所;“工程公司”指邢台矿业工程有限责任公司;“邯郸金华”指邯郸金华焦化有限公司;“郭二庄公司”指冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业有限公司;“怀来矿业”指河北金能张矿集团怀来矿业有限公司;“通方机械公司”指邯郸矿业集团通方机械制造有限公司;“新晶焦化”指河北新晶焦化有限责任公司;“山西金牛矿业”指山西金牛矿业机械有限公司。

八、报告期内公司重大合同及其履行情况

(一) 2007 年 12 月 28 日, 公司与沧州市人民政府、沧化股份、沧化股份破产管理人、沧化集团四方签署了《河北金牛能源股份有限公司重组沧州化学工业股份有限公司之协议书》, 该协议自 2008 年 1 月 13 日公司 2008 年第一次临时股东大会通过后正式生效。按照协议规定, 公司作为沧州市人民政府为重组沧化股份而引入的战略投资人, 有义务和沧州市人民政府共同按照该协议对沧化股份实施重组, 同时, 公司应根据重整的需要, 提供必要的资金支持。报告期内, 公司和相关各方已严格履行了该协议的约定, 经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过, 向金牛化工提供不超过 5 亿元的委托借款。截止报告期末, 累计向金牛化工提供委托借款 3.8 亿元。

(二) 为支持金牛化工执行破产重整计划, 经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过, 与金牛化工签订了《煤炭与原料采购协议》, 向金牛化工销售金额约 4,800 万元的煤炭和约 73,000 万元的化工原料(进口 EDC), 上述交易的成交价格均以市场价为依据。报告期内, 公司累计向金牛化工销售煤炭 320.87 万元, 原料 29,959.17 万元。

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



九、报告期内公司无重大对外担保情况

十、报告期内公司无证券投资情况

十一、关于控股股东及关联方资金占用情况的说明

截至报告期末，预付邯矿集团 1,146.97 万元为预付勘探权转让款和购煤款；预付邢台矿业工程有限责任公司 4,153.82 万元为预付的工程款；预付山西金牛矿业机械有限公司 552 万元和预付冀中能源机械装备有限公司 3,000.68 万元为预付的设备款；预付峰峰集团 140 万元为预付的材料款。应收邢台矿业工程有限责任公司 9.39 万元、河北煤炭科学研究所 17.39 万元和山西金牛矿业机械有限公司 32.98 万元均为公司向其销售煤炭形成的应收账款。

报告期内无大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况。

十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 公司股改方案中控股股东承诺：所持股份自获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后 18 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占金牛能源股份总数的比例不超过 5%，且出售价格必须高于既定的最低出售价格（当时为 8.21 元/股）。并承诺锁定期期满后，严格按照主管部门对资源性企业的要求保持对金牛能源的控股比例。本报告期控股股东严格履行了其承诺。

(二) 2006 年公司国有股权划转时，控股股东承诺：“本公司及本公司的其他全资及控股子公司保证逐步将与金牛能源存在同业竞争的优良煤业资产纳入金牛能源，并将逐步采取其他合法、有效的方式消除与金牛能源的同业竞争。”报告期内，冀中能源集团已经同意公司向冀中能源控股子公司峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行股份，用于购买其所拥有的与煤炭业务相关的优质经营性资产和负债，此次交易完成后，将实现冀中能源所属煤炭业务的整体上市，从而有效解决同业竞争。

(三) 2007 年 12 月 21 日，公司以人民币 7,000 万元拍得沧化集团所持有的*ST 沧化 12,765.48 万股（占其总股本的 30.29%）股份，同时以 10 万元拍得沧化集团所持有的深贵速 90% 股权（深贵速持有沧化股份 4,451.10 万股股份，占其总股本的 10.56%），履行必要的手续、过户完成后公司将成为沧化股份控股股东。作为沧化股份的潜在控股股东，公司及



公司控股股东就重组沧化股份相关事宜承诺如下：

1、本公司收购沧州化学工业股份有限公司完成后，自觉遵守并严格履行《沧州化学工业股份有限公司重整计划》。

2、在本公司作为沧州化学工业股份有限公司控股股东及实际控制人期间，与沧州化学工业股份有限公司在人员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立。

3、本公司及本公司控制的其他企业与上市公司之间目前不存在同业竞争。本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与上市公司之间可能存在同业竞争的业

务。

4、本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与沧州化学工业股份有限公司发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件及《沧州化学工业股份有限公司章程》的有关规定，规范与沧州化学工业股份有限公司之间的关联交易行为，不损害沧州化学工业股份有限公司及其中小股东的合法权益。

5、自本公司竞拍取得沧州化学工业股份有限公司 12,765.48 万股股份之日起三年内，本公司不转让竞拍取得的上述股份，亦不会将上述股份对外提供质押担保。

报告期内，公司及控股股东严格遵守了上述承诺。

十三、报告期续聘会计师事务所情况

根据公司 2007 年度股东大会决议，续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司 2008 年度的审计机构，2008 年已支付北京京都天华会计师事务所有限责任公司 2007 年度报告审计费 70 万元，2008 年度报告审计费 70 万元应付未付。公司从 1999 年上市之初即聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司审计机构，该事务所已连续 10 年为公司提供审计服务。公司 2008 年度审计报告的签字会计师为李欣、王娟。

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



十五、报告期公司接待调研及采访情况

时间	地点	方式	接待对象	谈论内容及提供资料
2008 年 1 月 29 日至 30 日	金牛能源大酒店第六会议室、邢东矿和玻纤分公司	实地调研	华夏基金管理有限公司李一；国金证券龚云华；诺安基金管理有限公司张小川；广发基金管理公司朱纪刚；鹏华基金管理有限公司顾少华；融通基金管理有限公司霍竞春；海富通基金管理有限公司蒋征；泰达荷银基金管理有限公司何淼；工银瑞信基金管理有限公司刘洁。	公司基本面情况；发展前景；对外投资情况；资源接替情况；员工队伍稳定性；矿井安全生产情况等。提供公司章程、历年年度报告等书面资料。
2008 年 2 月 20 日	证券部	实地调研	泰信基金管理有限公司董红波	
2008 年 3 月 25 日	证券部	实地调研	银华基金管理有限公司黄锦超、周晶；招商证券卢平；国都证券廖晓东；平安资产管理公司朱晓龙	
2008 年 4 月 7 日	金牛能源大酒店第六会议室、公司财务部	实地调研	海通证券股份有限公司韩振国	
2008 年 4 月 17 日	证券部	实地调研	国联安基金管理有限公司傅明笑	
2008 年 6 月 3 日	董秘办公室	实地调研	信达证券哈斯；国信证券杨立宏	

十六、报告期公司公告索引

公告名称	刊载日期	刊载报刊及互联网网站检索路径
2008 年第一次临时股东大会决议公告	2008 年 1 月 15 日	
2008 年第一次临时股东大会的法律意见书	2008 年 1 月 15 日	
第三届董事会第二十一次会议决议公告	2008 年 1 月 15 日	
关于金牛转债可能满足赎回条款的提示性公告	2008 年 1 月 22 日	
关于在成本中列支采煤沉陷区治理费的提示性公告	2008 年 1 月 22 日	
关于金牛转债已满足赎回条款公司决定行使赎回权的提示性	2008 年 2 月 21 日	



公告		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
关于金牛能源可转换公司债券赎回事宜的公告	2008 年 2 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
关于金牛能源可转换公司债券赎回事宜的公告	2008 年 2 月 25 日	
关于金牛能源可转换公司债券赎回事宜的公告	2008 年 2 月 26 日	
第三届董事会第二十二次会议决议公告	2008 年 3 月 18 日	
2007 年年度报告	2008 年 3 月 18 日	
2007 年年度财务报告	2008 年 3 月 18 日	
2007 年年度报告摘要	2008 年 3 月 18 日	
第三届监事会第十次会议决议公告	2008 年 3 月 18 日	
日常关联交易公告	2008 年 3 月 18 日	
召开二〇〇七年度股东大会通知	2008 年 3 月 18 日	
二〇〇七年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	2008 年 3 月 18 日	
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2008 年 3 月 18 日	
2008 年第一季度业绩预告公告	2008 年 3 月 18 日	
关于金牛能源可转换公司债券摘牌公告	2008 年 3 月 19 日	http://www.jnny.com.cn
关于金牛能源可转换公司债券赎回结果的公告	2008 年 3 月 19 日	
关于收到中国证监会核准本公司公告沧州化学工业股份有限公司收购报告书并豁免本公司要约收购义务的批复的提示性公告	2008 年 3 月 25 日	
关于收到河北省沧州市中级人民法院民事裁定书的提示性公告	2008 年 3 月 27 日	
关于本公司成为河北沧州化学工业股份有限公司控股股东的重大事项公告	2008 年 3 月 31 日	
关于与控股子公司沧州化学工业股份有限公司签署《煤炭与原料采购协议》和《委托借款协议》的公告	2008 年 4 月 8 日	
2007 年年度股东大会决议公告	2008 年 4 月 18 日	
第三届董事会第二十三次会议决议公告	2008 年 4 月 18 日	
2008 年第一季度报告	2008 年 4 月 18 日	
2008 年第一季度财务报告	2008 年 4 月 18 日	
关于投资设立全资子公司的公告	2008 年 4 月 18 日	
2008 年半年度业绩预告公告	2008 年 4 月 18 日	
分红派息实施公告	2008 年 5 月 9 日	
关于调整煤炭生产安全费用提取标准的提示性公告	2008 年 5 月 29 日	
关于四川汶川地震的抗震救灾捐赠公告	2008 年 5 月 29 日	
关于对媒体相关报道进行核实的公告	2008 年 6 月 3 日	



关于下属控股上市公司河北金牛化工股份有限公司重大事项停牌的提示性公告	2008 年 6 月 3 日
澄清公告	2008 年 6 月 12 日
关于控股股东收到《河北省人民政府同意组建冀中能源集团有限责任公司》的批复》的提示性公告	2008 年 6 月 19 日
2008 年半年度业绩预告修正公告	2008 年 6 月 19 日
关于控股子公司天泰煤矿矿井技改期间工商登记事项变更的提示性公告	2008 年 6 月 28 日
第三届董事会第二十四次会议决议公告	2008 年 6 月 28 日
巡检整改报告	2008 年 6 月 28 日
关于控股股东名称变更的提示性公告	2008 年 6 月 28 日
关于控股股东相关事宜变更的提示性公告	2008 年 7 月 1 日
第三届董事会第二十五次会议决议公告	2008 年 7 月 2 日
对外投资公告	2008 年 7 月 2 日
关联交易公告	2008 年 7 月 2 日
第三届董事会第二十六次会议决议公告	2008 年 7 月 29 日
关于公司治理整改情况的说明	2008 年 7 月 29 日
2008 年半年度报告	2008 年 8 月 9 日
2008 年半年度报告摘要	2008 年 8 月 9 日
2008 年半年度财务报告	2008 年 8 月 9 日
第三届董事会第二十七次会议决议公告	2008 年 8 月 9 日
公司章程（草案）	2008 年 8 月 9 日
董事会议事规则（草案）	2008 年 8 月 9 日
监事会议事规则（草案）	2008 年 8 月 9 日
独立董事提名人声明（赵保卿）	2008 年 8 月 9 日
独立董事候选人声明	2008 年 8 月 9 日
独立董事候选人关于独立性的补充声明	2008 年 8 月 9 日
2008 年第三季度业绩预增公告	2008 年 8 月 9 日
第三届监事会第十二次会议决议公告	2008 年 8 月 12 日
2008 年第二次临时股东大会通知	2008 年 8 月 12 日
2008 年第二次临时股东大会决议公告	2008 年 8 月 28 日
第四届董事会第一次会议决议公告	2008 年 8 月 28 日
第四届监事会第一次会议决议公告	2008 年 8 月 28 日



关于梁日东先生减持公司股票の説明	2008 年 8 月 30 日	
关于公司控股子公司河北金牛化工股份有限公司非公开发行股份获得河北省国资委批复的公告	2008 年 9 月 9 日	
2008 年第三季度业绩预告修正公告	2008 年 10 月 21 日	
2008 年第三季度报告	2008 年 10 月 29 日	
2008 年第三季度财务报告	2008 年 10 月 29 日	
关于重大事项停牌的公告	2008 年 11 月 14 日	
重大事项进展公告	2008 年 11 月 21 日	
重大事项进展公告	2008 年 11 月 28 日	
重大事项进展公告	2008 年 12 月 5 日	
关于调整 2008 年度日常关联交易总额的公告	2008 年 12 月 12 日	
第四届董事会第三次会议决议公告	2008 年 12 月 12 日	
发行股份购买资产暨关联交易预案	2008 年 12 月 12 日	
独立董事关于本公司发行股份购买资产暨关联交易的独立意见	2008 年 12 月 12 日	
董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明	2008 年 12 月 12 日	
国泰君安证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见	2008 年 12 月 12 日	
北京金杜律师事务所关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案的初步法律核查意见	2008 年 12 月 12 日	
限售股份解除限售提示性公告	2008 年 12 月 26 日	
关于公司控股子公司河北金牛化工股份有限公司重大资产重组进展的提示性公告	2008 年 12 月 31 日	



第十部分 财务报告

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

第十一部分 备查文件目录

- 一、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸和互联网站上公开披露的公司文件正文及公司原稿。
- 四、2008 年年度报告正文。

河北金牛能源股份有限公司

二〇〇九年二月二十八日



审 计 报 告

北京京都天华审字(2009)第 0315 号

河北金牛能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北金牛能源股份有限公司（以下简称金牛能源公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

三、审计意见

我们认为，金牛能源公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金牛能源公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

北京京都天华会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：李 欣

中国 · 北京

中国注册会计师：王 娟

2009 年 2 月 28 日



资产负债表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	830,040,046.70	322,798,637.76	647,656,134.96	394,574,755.41
交易性金融资产					
应收票据	八、2	1,082,291,747.79	1,046,977,160.61	877,699,178.16	867,436,982.17
应收账款	八、3	920,483,896.54	1,150,788,650.58	186,428,300.39	161,977,679.07
预付款项	八、4	935,579,754.12	300,944,284.51	248,288,251.91	214,030,304.00
应收利息					
应收股利					840,000.00
其他应收款	八、5	88,536,983.26	132,552,332.11	75,679,518.07	58,701,625.86
存货	八、6	370,649,401.39	161,804,860.28	167,896,563.04	138,347,563.38
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	八、7		540,000,000.00		87,600,000.00
流动资产合计		4,227,581,829.80	3,655,865,925.85	2,203,647,946.53	1,923,508,909.89
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八、8	4,199,349.88	1,223,851,322.91	1,418,756.22	244,434,625.76
投资性房地产					
固定资产	八、9	4,764,120,478.76	3,248,054,389.31	3,737,318,073.66	3,503,391,615.22
在建工程	八、10	1,556,956,903.71	274,693,377.83	242,937,224.68	233,675,435.39
工程物资	八、11	75,012,498.13	19,980.00	600,505.80	
固定资产清理	八、12	9,794,930.14			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八、13	277,449,777.46	58,345,453.83	88,805,263.54	56,878,258.29
开发支出					
商誉	八、14	158,391,726.22		88,928,827.57	
长期待摊费用	八、15			288,292.82	183,017.80
递延所得税资产	八、16	37,046,426.37	43,288,524.21	12,957,377.59	11,154,331.15
其他非流动资产					
非流动资产合计		6,882,972,090.67	4,848,253,048.09	4,173,254,321.88	4,049,717,283.61
资产总计		11,110,553,920.47	8,504,118,973.94	6,376,902,268.41	5,973,226,193.50

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅



资产负债表（续）

项 目	附注	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八、18	291,000,000.00	190,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
应付短期融资券	八、19			350,000,000.00	350,000,000.00
应付票据	八、20	90,820,451.60			
应付账款	八、21	1,077,111,909.77	612,011,136.68	583,480,819.84	532,363,818.62
预收款项	八、22	459,896,961.20	359,447,756.67	473,937,325.85	442,684,300.03
应付职工薪酬	八、23	357,514,851.35	289,199,478.48	188,784,197.52	174,353,643.02
应交税费	八、24	793,710,428.89	718,771,732.33	194,184,353.58	181,579,060.65
应付利息	八、25	16,887,910.13		4,841,486.25	4,841,486.25
应付股利	八、26	3,371,136.32		3,871,136.32	
其他应付款	八、27	513,029,791.44	309,023,942.21	350,911,110.52	295,198,783.10
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		3,603,343,440.70	2,478,454,046.37	2,240,010,429.88	2,071,021,091.67
非流动负债：					
长期借款	八、28	763,588,559.59		19,688,401.33	
应付债券	八、29			217,100.00	217,100.00
长期应付款					
专项应付款	八、30			3,300,000.00	
预计负债	八、31	337,741,401.26			
递延所得税负债	八、32	140,266,005.75	109,344,200.45	82,917,226.24	63,238,523.16
其他非流动负债	八、33	5,920,000.00			
非流动负债合计		1,247,515,966.60	109,344,200.45	106,122,727.57	63,455,623.16
负债合计		4,850,859,407.30	2,587,798,246.82	2,346,133,157.45	2,134,476,714.83
股东权益：					
股本	八、34	787,952,533.00	787,952,533.00	787,911,851.00	787,911,851.00
资本公积	八、35	1,035,172,339.52	1,035,172,339.52	1,049,750,513.41	1,049,750,513.41
减：库存股					
盈余公积	八、36	873,142,529.58	873,142,529.58	518,108,370.55	518,108,370.55
未分配利润	八、37	2,928,930,753.94	3,220,053,325.02	1,477,486,097.80	1,482,978,743.71
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		5,625,198,156.04	5,916,320,727.12	3,833,256,832.76	3,838,749,478.67
少数股东权益	八、38	634,496,357.13		197,512,278.20	
股东权益合计		6,259,694,513.17	5,916,320,727.12	4,030,769,110.96	3,838,749,478.67
负债和股东权益总计		11,110,553,920.47	8,504,118,973.94	6,376,902,268.41	5,973,226,193.50

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅



利 润 表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八、39	9,275,886,197.17	8,172,664,066.29	5,301,654,817.83	4,812,641,993.30
减：营业成本	八、39	4,716,318,579.86	3,882,366,405.30	3,190,570,818.64	2,866,057,397.67
营业税金及附加	八、40	130,069,190.83	120,654,523.94	84,982,105.68	79,064,292.15
销售费用		169,025,089.23	104,042,334.82	119,319,661.42	82,891,944.76
管理费用		1,182,834,461.63	972,985,394.73	830,873,263.81	767,350,972.78
财务费用	八、41	38,498,473.34	37,480,952.11	34,784,173.79	34,322,977.77
资产减值损失	八、42	235,475,052.22	128,440,235.56	22,243,936.81	18,786,497.28
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）	八、43	114,371.44	24,953,840.86	-1,335,750.40	2,075,302.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,406.34		591.28	
二、营业利润（损失以“-”号填列）		2,803,779,721.50	2,951,648,060.69	1,017,545,107.28	966,243,213.39
加：营业外收入	八、44	50,061,442.64	49,075,275.65	53,617,576.97	49,605,366.38
减：营业外支出	八、46	80,774,449.18	17,508,334.33	61,221,511.80	54,565,208.99
其中：非流动资产处置损失		3,091,293.62	2,718,078.74	42,337,884.80	42,280,246.70
三、利润总额（损失以“-”号填列）		2,773,066,714.96	2,983,215,002.01	1,009,941,172.45	961,283,370.78
减：所得税费用	八、47	776,792,726.41	733,515,755.07	284,406,688.38	258,651,542.98
四、净利润（损失以“-”号填列）		1,996,273,988.55	2,249,699,246.94	725,534,484.07	702,631,827.80
归属于母公司所有者的净利润		1,964,069,321.77	2,249,699,246.94	695,430,998.64	702,631,827.80
少数股东损益		32,204,666.78		30,103,485.43	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	八、48	2.4927		0.8829	
（二）稀释每股收益	八、48	2.4927		0.8828	

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅



现金流量表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		10,236,294,148.54	8,664,605,522.66	5,887,670,703.25	5,504,065,184.05
收到的税费返还		30,657,840.37	30,444,189.26	33,093,706.32	33,093,706.32
收到其他与经营活动有关的现金	八、49	106,653,288.24	112,406,886.12	27,062,927.88	22,655,168.15
经营活动现金流入小计		10,373,605,277.15	8,807,456,598.04	5,947,827,337.45	5,559,814,058.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,641,589,517.73	2,555,962,918.20	2,006,906,367.90	1,881,061,645.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,856,479,877.89	1,662,609,644.47	1,311,937,758.50	1,238,684,094.52
支付的各项税费		2,022,177,670.00	1,925,950,934.78	838,490,812.79	780,994,338.14
支付其他与经营活动有关的现金	八、50	801,854,614.01	613,581,106.69	419,351,754.39	310,714,539.36
经营活动现金流出小计		8,322,101,679.63	6,758,104,604.14	4,576,686,693.58	4,211,454,617.83
经营活动产生的现金流量净额		2,051,503,597.52	2,049,351,993.90	1,371,140,643.87	1,348,359,440.69
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			87,600,000.00		
取得投资收益收到的现金		133,777.78	25,793,840.86		2,748,896.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,117,467.00	184,768.00	199,615.38	19,615.38
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	八、51	9,068,478.01	7,469,182.43	5,064,644.90	4,275,276.48
投资活动现金流入小计		33,319,722.79	121,047,791.29	5,264,260.28	10,220,668.60
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,174,995,302.58	794,350,724.77	889,113,083.77	827,915,538.84
投资支付的现金		53,653,433.00	990,404,951.48	71,000,000.00	158,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-11,887,166.95		59,080,270.13	101,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	八、52			818,071.91	
投资活动现金流出小计		2,216,761,568.63	1,784,755,676.25	1,020,011,425.81	1,087,815,538.84
投资活动产生的现金流量净额		-2,183,441,845.84	-1,663,707,884.96	-1,014,747,165.53	-1,077,594,870.24
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		371,279,087.04		416,000,000.00	350,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		371,279,087.04		66,000,000.00	
取得借款收到的现金		921,000,000.00	380,000,000.00	122,000,000.00	122,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,292,279,087.04	380,000,000.00	538,000,000.00	472,000,000.00
偿还债务支付的现金		795,130,809.30	630,038,099.20	477,300,000.00	472,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,463,583.72	205,691,935.32	219,577,113.88	217,635,420.28
其中：子公司支付少数股东的现金股利		1,940,000.00		1,805,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、53	1,946,692.24	1,690,192.07	1,952,341.04	1,914,879.12
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		1,016,541,085.26	837,420,226.59	698,829,454.92	691,550,299.40
筹资活动产生的现金流量净额		275,738,001.78	-457,420,226.59	-160,829,454.92	-219,550,299.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-42,561.72			
五、现金及现金等价物净增加额		143,757,191.74	-71,776,117.65	195,564,023.42	51,214,271.05
加：期初现金及现金等价物余额	八、1	647,656,134.96	394,574,755.41	452,092,111.54	343,360,484.36
六、期末现金及现金等价物余额	八、1	791,413,326.70	322,798,637.76	647,656,134.96	394,574,755.41

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

公司会计机构负责人：郑温雅



合并股东权益变动表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008 年度								2007 年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他			股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41		379,973,567.83	1,413,194,731.34		165,249,835.16	3,796,080,498.74	786,940,264.00	1,060,923,557.06		320,984,047.78	1,098,116,937.08		87,470,211.98	3,354,435,017.90
加：会计政策变更				138,134,802.72	64,291,366.46		32,262,443.04	234,688,612.22				49,480,341.28	28,557,258.35		16,639,103.61	94,676,703.24
前期差错更正																
二、本年初余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41		518,108,370.55	1,477,486,097.80		197,512,278.20	4,030,769,110.96	786,940,264.00	1,060,923,557.06		370,464,389.06	1,126,674,195.43		104,109,315.59	3,449,111,721.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,682.00	-14,578,173.89		355,034,159.03	1,451,444,656.14		436,984,078.93	2,228,925,402.21	971,587.00	-11,173,043.65		147,643,981.49	350,811,902.37		93,402,962.61	581,657,389.82
（一）净利润					1,964,069,321.77		32,204,666.78	1,996,273,988.55					695,430,998.64		30,103,485.43	725,534,484.07
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-14,716,492.69						-14,716,492.69		-14,716,492.20						-14,716,492.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响																
4. 其他（固定资产评估增值所提折旧抵减资本公		-14,716,492.69						-14,716,492.69		-14,716,492.20						-14,716,492.20
上述（一）和（二）小计		-14,716,492.69			1,964,069,321.77		32,204,666.78	1,981,557,495.86		-14,716,492.20			695,430,998.64		30,103,485.43	710,817,991.87
（三）股东投入和减少资本	40,682.00	138,318.80					406,219,412.15	406,398,412.95	971,587.00	3,543,448.55					64,559,477.18	69,074,512.73
1. 股东投入资本							371,279,087.04	371,279,087.04							64,559,477.18	64,559,477.18
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 其他（购买子公司转入和可转债转股）	40,682.00	138,318.80					34,940,325.11	35,119,325.91	971,587.00	3,543,448.55						4,515,035.55
（四）利润分配				224,969,924.69	-382,560,431.29		-1,440,000.00	-159,030,506.60				70,263,182.78	-267,238,297.56		-1,260,000.00	-198,235,114.78
1. 提取盈余公积				224,969,924.69	-224,969,924.69							70,263,182.78	-70,263,182.78			
2. 对股东的分配					-157,590,506.60		-1,440,000.00	-159,030,506.60					-196,975,114.78		-1,260,000.00	-198,235,114.78
3. 其他																
（五）股东权益内部结转				130,064,234.34	-130,064,234.34							77,380,798.71	-77,380,798.71			
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他（专项储备）				130,064,234.34	-130,064,234.34							77,380,798.71	-77,380,798.71			
四、本年年末余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52		873,142,529.58	2,928,930,753.94		634,496,357.13	6,259,694,513.17	787,911,851.00	1,049,750,513.41		518,108,370.55	1,477,486,097.80		197,512,278.20	4,030,769,110.96

公司法定代表人：王 社平

主管会计工作的公司负责人：陈立军

会计机构负责人：郑温雅



母公司股东权益变动表

编制单位：河北金牛能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008 年度						2007 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41		379,973,567.83	1,431,397,976.97	3,649,033,909.21	786,940,264.00	1,060,923,557.06		320,984,047.78	1,097,467,411.32	3,266,315,280.16
加：会计政策变更				138,134,802.72	51,580,766.74	189,715,569.46				49,480,341.28	27,498,600.86	76,978,942.14
前期差错更正												
二、本年初余额	787,911,851.00	1,049,750,513.41		518,108,370.55	1,482,978,743.71	3,838,749,478.67	786,940,264.00	1,060,923,557.06		370,464,389.06	1,124,966,012.18	3,343,294,222.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,682.00	-14,578,173.89		355,034,159.03	1,737,074,581.31	2,077,571,248.45	971,587.00	-11,173,043.65		147,643,981.49	358,012,731.53	495,455,256.37
（一）净利润					2,249,699,246.94	2,249,699,246.94					702,631,827.80	702,631,827.80
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-14,716,492.69				-14,716,492.69		-14,716,492.20				-14,716,492.20
1．可供出售金融资产公允价值变动净额												
2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响												
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响												
4．其他（固定资产评估增值所提折旧抵减资本公积）		-14,716,492.69				-14,716,492.69		-14,716,492.20				-14,716,492.20
上述（一）和（二）小计		-14,716,492.69			2,249,699,246.94	2,234,982,754.25		-14,716,492.20			702,631,827.80	687,915,335.60
（三）股东投入和减少资本	40,682.00	138,318.80				179,000.80	971,587.00	3,543,448.55				4,515,035.55
1．股东投入资本												
2．股份支付计入股东权益的金额												
3．其他（可转债转股）	40,682.00	138,318.80				179,000.80	971,587.00	3,543,448.55				4,515,035.55
（四）利润分配				224,969,924.69	-382,560,431.29	-157,590,506.60				70,263,182.78	-267,238,297.56	-196,975,114.78
1．提取盈余公积				224,969,924.69	-224,969,924.69					70,263,182.78	-70,263,182.78	
2．对股东的分配					-157,590,506.60	-157,590,506.60					-196,975,114.78	-196,975,114.78
3．其他												
（五）股东权益内部结转				130,064,234.34	-130,064,234.34					77,380,798.71	-77,380,798.71	
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他（专项储备）				130,064,234.34	-130,064,234.34					77,380,798.71	-77,380,798.71	
四、本年年末余额	787,952,533.00	1,035,172,339.52		873,142,529.58	3,220,053,325.02	5,916,320,727.12	787,911,851.00	1,049,750,513.41		518,108,370.55	1,482,978,743.71	3,838,749,478.67

公司法定代表人：王社平

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：郑温雅



财务报表附注

一、 公司基本情况

河北金牛能源股份有限公司(简称“本公司”)是经国家经贸委国经贸企改[1998] 571 号文批准,由邢台矿业(集团)有限责任公司独家发起,于 1999 年 8 月 26 日以募集方式设立的股份有限公司,营业执照号 1300001001301 1/1,注册资本 42500 万元。其中国有法人股 32500 万股,社会公众流通股 10000 万股。社会公众股于 1999 年 9 月 9 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2004 年 8 月本公司发行可转换公司债券 700,000,000 元,2005 年可转换公司债券转为股本 87,959,173 股,2006 年可转换公司债券转为股本 3,575,867 股,2007 年可转换公司债券转为股本 971,587 股;2008 年 3 月可转换公司债券转为股本 40,682 股;本公司可转换公司债券已于 2008 年 3 月 11 日停止转股,本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即 101.28 元/张,赎回了在赎回日之前尚未转股的 380 张可转换公司债券,2008 年 3 月 18 日,通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户,可转换公司债券相应注销并于 2008 年 3 月 19 日摘牌。根据本公司 2004 年股东大会决议,本公司实施资本公积转增股本的方案,具体为每 10 股转增 6 股,实际转增股本 270,405,224 股;2005 年本公司实施股权分置改革,具体对价方案为:方案实施股权登记日(即 2005 年 6 月 24 日)登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得国有法人股支付的 2.5 股股份对价。国有法人股本次股权分置共支付对价 65,799,732 股,支付对价后,国有法人股换取流通权,变为限售流通股。2007 年 7 月 5 日,有限售条件流通股 39,159,946 股已解除限售可上市流通,2008 年 12 月 29 日,有限售条件流通股 415,040,322 股已解除限售可上市流通。2008 年 9 月 24 日,营业执照注册号变更为 130000000009735 1/1,注册资本变更为 787,952,533 元,截至 2008 年 12 月 31 日,总股本为 787,952,533 股,全部为无限售条件的流通股。

本公司经营范围:煤炭批发(资格证有效期至 2010 年 7 月 1 日);本企业自产水泥、无碱玻璃纤维及制品的销售;房屋及设备租赁;钢材及设备配件、五金电料的经销;货物和技术的进出口业务(国家限制或禁止的除外);二氯乙烷的批发、零售(票面,危险化学品许可证有效期至 2011 年 8 月 1 日);以下限有资质的分支机构经营:煤炭开采;水泥用石灰岩、水泥配料用砂岩露天开采;水泥、无碱玻璃纤维及制品、电力、蒸汽的生产;会议、婚庆礼仪及保洁洗衣服务;日用杂品、服装、鲜花礼品、预包装食品零售;正餐(含凉菜)、住宿服务。

二、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 遵循企业会计准则的声明



本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

四、 公司主要会计政策、会计估计

1、 会计年度

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

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、 现金等价物

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

5、 外币折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6、 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：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四.7）。

可供出售金融资产

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



期损益。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，



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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原



有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为 1000 万元以上的应收账款、余额为 1000 万元以上的其他应收款。

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

账龄	计提比例%
1 年以内	10
1 至 2 年	15
2 至 3 年	20
3 年以上	25

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司坏账计提比例如下：

账龄	计提比例%
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	15
3 至 4 年	20
4 至 5 年	50
5 年以上	100

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

8、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，原材料采用计划成本核算，月末按材料综合差异率结转应分摊的材差；各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法



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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

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

(2) 长期股权投资的后续计量

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35 年	3-5	4.85-2.77
机器设备	6-15 年	3-5	16.17-6.47
运输设备	4-8 年	3-5	24.25-12.125
其他设备	3-8 年	3-5	32.33-12.125
井巷	工作量法		2.5 元/吨原煤

本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-45 年	5-10	3.80-2.11
机器设备	8-18.5 年	5-10	11.88-5.13
运输设备	6-12 年	5-10	15.83-7.92
其他设备	5-14 年	5-10	19.00-6.78

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。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。



12、无形资产

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

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

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

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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



生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

15、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，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。

16、长期待摊费用摊销方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、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：



- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

18、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

19、收入的确认原则

(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。

(4) 建造合同



期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

20、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、职工薪酬

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

22、安全生产费用及维简费

依照财政部、国家发展改革委、国家安全生产监察管理总局《关于调整煤炭生产安全费用提取标准加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》财建[2005]168 号和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的规定，本公司按原煤实际产量 25 元 / 吨提取安全生产费用，专门用于煤矿安全生产设施投入的资金；按原煤实际产量 8.50 元 / 吨提取维简费(包括井巷费用)，主要用于煤矿生产正常接续的开延深、技术改造等。

提取的安全生产费用及维简费在“未分配利润”中列支，在盈余公积项下以“专项储备”项目单独反映。

按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，将相关资产成本的金额计入固定资产科目，按规定计提折旧，计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付的费用性支出，计入当期损益。

上述按规定范围使用安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出时，按照实际使用金额在未分配利润和盈余公积之间结转，结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。

23、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系



根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产与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据以确认递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

24、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行



的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

25、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

26、重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正



1、会计政策、会计估计变更

本公司根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）对按照国家有关规定提取的安全生产费用以及维简费进行追溯调整。

上述会计政策变更的累积影响数如下：

2008.01.01			
	资本公积	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,049,750,513.41	379,973,567.83	1,413,194,731.34
追溯调整	--	138,134,802.72	64,291,366.46
追溯调整后余额	1,049,750,513.41	518,108,370.55	1,477,486,097.80

2007.01.01			
	资本公积	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,060,923,557.06	320,984,047.78	1,098,116,937.08
追溯调整	--	49,480,341.28	28,557,258.35
追溯调整后余额	1,060,923,557.06	370,464,389.06	1,126,674,195.43

上述会计政策变更对 2007 和 2008 年度净利润的影响如下：

项目	2008 年度	2007 年度
营业成本	-229,395,118.06	-169,370,741.19
所得税费用	57,348,779.51	29,358,832.21
净利润	172,046,338.55	140,011,908.98

2、前期差错更正

本公司无前期会计差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

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

2、优惠税负及批文



(1) 根据沙河市国家税务局 2008 年 4 月 14 日签发的税务认定审批确认书, 确认河北金牛能源股份有限公司水泥厂符合综合资源利用产品享受增值税资源综合利用优惠政策的有关规定, “同意给予河北金牛能源股份有限公司水泥厂 2008 年综合利用三废产品享受即征即退增值税优惠政策”, 本公司水泥产品 2008 年度共计享受增值税减免 29, 006, 649. 25 元。

(2) 根据邢台市国家税务局 2006 年 1 月 16 日签发的减免税备案告知书(税免告字[2006]第 16 号), 确认河北金牛能源股份有限公司东庞矿矸石热电厂符合综合资源利用产品享受增值税资源综合利用优惠政策的有关规定, “同意给予河北金牛能源股份有限公司东庞矿矸石热电厂增值税减半征收优惠政策”, 2008 年度共计享受增值税减半征收 3, 018, 510. 38 元。

(3) 根据沙河市国家税务局 2008 年 5 月 30 日签发的减、免税批准通知书(邢沙河国税登字(2008)第 1 号), 确认河北金牛能源股份有限公司显德汪矿矸石电厂符合综合资源利用产品享受增值税资源综合利用优惠政策的有关规定, “同意给予河北金牛能源股份有限公司显德汪矿矸石电厂 2008 年度增值税减半征收优惠政策”, 2008 年度共计享受增值税减半征收 1, 052, 581. 48 元。

(4) 根据沙河市国家税务局 2008 年 9 月 4 日签发的减、免税批准通知书(邢沙河国税登字(2008)第 20 号), “同意给予河北金牛能源股份有限公司章村矿矸石热电厂 2008 年度生产销售电力实现的增值税减半征收的税收优惠政策”, 2008 年度共计享受增值税减免 987, 761. 10 元。

(5) 根据财税字[2006]117 号关于供热企业居民采暖收入免征增值税的有关规定, 本公司 2008 年度实际享受增值税减免 423, 845. 69 元。

七、企业合并及合并财务报表

1、截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司子公司概况

(1) 通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额 (万元)	本公司持股比例 直接持 股%	间接 持股%	本公司表 决权比例 %
张家口金牛能源有限责任公司	河北 张家口	项目 筹建	3000 万元	对煤炭开采、洗选加工、铁路运输、坑口电厂项目筹建	2700.00	90.00	—	90.00
寿阳县段王煤化有限责任公司	山西 寿阳	原煤 开采	6000 万元	原煤开采、铁路运销煤炭等	2400.00	40.00	—	51.00
*寿阳县天泰煤业有限责任公司	山西 寿阳	原煤 开采	857 万元	开采原煤、汽车货运	686.00	80.00	—	100.00
*河北信诚金牛贸易有限公司	河北 邢台	批发 零售	8000 万元	批发零售: 钢材、建材、电气机械及器材等	4800.00	60.00	—	60.00
金牛天铁煤焦化有限公司	河北 涉县	项目 筹建	66000 万元	焦炭和煤气制造, 化工产品、发电、技术服务等劳务服务	33000.00	50.00	—	60.00



河北金牛化工股份有限公司	河北沧州	石油化工	42142 万元	化工原料的生产销售，塑料制品、建筑材料的批发零售，水泥的制造销售	7205.3433	30.29	--	30.29
河北金牛旭阳化工有限公司	河北邢台	项目筹建	15000 万元	甲醇及附加化工产品的生产、销售	7500.00	50.00	--	57.14
邢台金牛玻纤有限责任公司	河北邢台	非金属材料	20000 万元	玻璃纤维及制品制造、销售，自营和代理各类商品的进出口业务	53036.326415	100.00	--	100.00

*说明 1：根据本公司与山西省煤炭运销总公司晋中分公司寿阳县公司（简称“煤运公司”）签署的关于寿阳县天泰煤业有限责任公司股权转让协议书，煤运公司不按持股比例参与分红，而享受固定收益，即煤运公司按照寿阳县天泰煤业有限责任公司国家批准的年设计能力，每年吨煤提取 6 元作为固定收益。寿阳县天泰煤业有限责任公司按照年设计能力 15 万吨，每吨计提 6 元，计入管理费用科目（不能税前扣除），本公司 100% 合并寿阳县天泰煤业有限责任公司利润表。

*说明 2：子公司河北信诚金牛贸易有限公司（公司名称已于 2009 年 2 月 5 日变更为冀中能源集团金牛贸易有限公司）2008 年 12 月 23 日注册资本增至 8000 万元，其中本公司增资 3800 万元，本公司持股比例由 100% 变为 60%，河北董氏实业集团有限公司增资 3227.09 万元（其中 27.09 万元增加资本公积），持股比例为 40%。

2、拥有半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司

公司名称	股权比例%	纳入合并报表原因
寿阳县段王煤化有限责任公司	40%	见说明1
金牛天铁煤焦化有限公司	50%	见说明2
河北金牛化工股份有限公司	30.29%	见说明3
河北金牛旭阳化工有限公司	50%	见说明4

说明 1：本公司直接投资寿阳县段王煤化有限责任公司比例为 40%，同时根据寿阳县国有资产经营有限责任公司与本公司签订的股权托管合同约定，将其所持有的寿阳县段王煤化有限责任公司 11% 的股权委托本公司行使该部分出资额所代表的表决权。

说明 2：根据本公司与天津铁厂合资成立金牛天铁煤焦化有限公司的经营合同约定，本公司出任董事会中 5 名董事中的 3 名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对金牛天铁煤焦化有限公司合并报表。

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

说明 4：本公司出任河北金牛旭阳化工有限公司董事会中 7 名董事中的 4 名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事



二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，本公司对河北金牛旭阳化工有限公司合并报表。

3、合并范围的变化情况

(1) 根据本公司第三届董事会第二十次会议决议，审议通过的《关于重组沧州化学工业股份有限公司的议案》，公司以竞拍方式取得的河北沧州化工实业集团有限公司所持沧州化学工业股份有限公司 127,654,800 股股权的过户手续已于 2008 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本公司出任河北金牛化工股份有限公司董事会中 7 名董事中的 4 名（注：另外 3 名为独立董事），本公司能够对该公司实质控制，所以本公司对河北金牛化工股份有限公司合并报表。

因属于非同一控制下企业合并，在编制合并报表时，按购买日河北金牛化工股份有限公司的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础进行调整。可辨认资产的公允价值是在账面价值的基础上，将无形资产（土地使用权）的预计交易价值大于账面价值部分 7,688.55 万元进行调增。可辨认负债的公允价值是在沧州中级法院批准的沧化股份公司《重整计划》基础上，将已豁免的负债全部核减，涉及金额 116,397.38 万元。两项内容调增净资产 124,085.93 万元。购买日资产、负债具体情况详见[附注十三、3（1）]。

(2) 根据本公司第三届第十四次董事会审议通过《关于河北金牛能源股份有限公司与邢台旭阳焦化有限公司设立河北金牛旭阳化工有限公司》的决议，于 2008 年 3 月 28 日成立了河北金牛旭阳化工有限公司，本公司占 50% 股权，本公司出任河北金牛旭阳化工有限公司董事会中 7 名董事中的 4 名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，本公司能够对该公司实质控制，所以本公司对河北金牛旭阳化工有限公司合并报表。

(3) 根据本公司第三届第二十三次董事会审议通过《河北金牛能源股份有限公司关于投资设立全资子公司暨注销玻纤分公司》的议案，2008 年 6 月份玻纤分公司变更为河北金牛能源股份的全资子公司即邢台金牛玻纤有限责任公司，本公司对邢台金牛玻纤有限责任公司合并报表。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
现金	630,253.22	182,045.80
银行存款	814,727,310.65	645,153,931.90
其他货币资金	14,682,482.83	2,320,157.26
合 计	830,040,046.70	647,656,134.96

说明：两期数据增加原因主要为子公司借款及其河北金牛化工股份有限公司合并转入 85,085,102.81 元。



列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
2008 年 12 月 31 日货币资金	830,040,046.70
减：使用受到限制的存款	38,626,720.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	—
2008 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	791,413,326.70
减：2007 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	647,656,134.96
现金及现金等价物净增加额	143,757,191.74

说明：使用受到限制的存款为子公司金牛天铁煤焦化有限公司和河北金牛旭阳化工有限公司银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

种 类	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	1,075,094,655.83	858,599,178.16
国内信用证	7,197,091.96	19,100,000.00
合 计	1,082,291,747.79	877,699,178.16

其中，已经背书给他方但尚未到期的票据

已经背书给他方但尚未到期的票据总额	到期日区间
403,201,975.91	2009.01.01-2009.06.24

说明：应收票据余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较多，主要是客户使用票据结算增多，导致期末应收票据增加。

3、应收账款

(1) 合并

A、按风险分类

类 别	2008.12.31			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	1,003,789,106.67	82.82	213,470,087.14	82,412,012.12	36.42	8,241,201.2
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（组合依据见附注四（7））	51,913,617.81	4.28	51,913,617.81	17,619,847.60	7.78	17,560,498.5
其他不重大应收账款	156,294,686.08	12.90	26,129,809.07	126,261,160.14	55.80	14,063,019.7
合 计	1,211,997,410.56	100.00	291,513,514.02	226,293,019.86	100.00	39,864,719.4

说明：



a、应收账款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要是 2008 年煤炭销售价格较 2007 年上升较多，大用户回款均采用滚动结算，同样数量的煤炭形成的应收账款要高出很多，再加上 2008 年四季度受金融危机的影响，煤炭下游产品焦炭、钢铁出现滞销，回款难度加大，回款期延长等原因共同导致应收账款余额增加。

b、2008 年 12 月 31 日合并河北金牛化工股份有限公司后，新增应收账款 182,381,764.91 元。

c、截至 2008 年 12 月 31 日，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款主要为本公司水泥厂账龄较长且无业务往来的应收账款 19,763,289.47 元，以及合并河北金牛化工股份有限公司转入 32,031,630.17 元，这些客户与水泥厂、河北金牛化工股份有限公司近几年没有业务往来，也未发生还款行为，经催收负责人多次前往债务单位催收未果，或与债务单位经办人失去联系。该部分应收款项难以收回，全额计提坏账准备。

B、按账龄分类

账 龄	2008. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	989,443,034.88	81.63	99,259,907.16	10.03
1 至 2 年	33,913,662.35	2.80	10,529,166.78	31.05
2 至 3 年	4,597,995.67	0.38	2,137,608.63	46.49
3 年以上	184,042,717.66	15.19	179,586,831.45	97.58
合 计	1,211,997,410.56	100.00	291,513,514.02	24.05

账 龄	2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	192,459,023.30	85.05	19,245,902.34	10.00
1 至 2 年	9,679,633.21	4.28	1,451,944.91	15.00
2 至 3 年	545,104.84	0.24	109,020.97	20.00
3 年以上	23,609,258.51	10.43	19,057,851.25	80.72
合 计	226,293,019.86	100.00	39,864,719.47	17.62

说明：三年以上应收账款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大的原因为合并河北金牛化工股份有限公司转入 168,544,764.47 元。

C、坏账准备

2008. 01. 01	本期增加	本期减少		2008. 12. 31
		转回	转销	
39,864,719.47	274,120,036.63	--	22,471,242.08	291,513,514.02



说明:

a、本期坏账准备增加额中包含购买河北金牛化工股份有限公司时带入 180,855,381.70 元;

b、本期转销额全部为河北金牛化工股份有限公司转销减少;

D、无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

E、截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司应收账款欠款金额前五名合计 669,245,958.10 元, 占应收账款总额比例 55.22%, 一年以内 572,998,470.60 元, 三年以上 96,247,487.50 元 (为本期合并河北金牛化工股份有限公司转入)。

(2) 母公司

A、按风险分类

类 别	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	1,202,055,126.21	92.48	120,205,512.63	70,744,915.22	35.55	7,074,491.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 (组合依据见附注四 (7))	19,763,289.47	1.52	19,763,289.47	17,501,149.43	8.79	17,501,149.43
其他不重大应收账款	77,980,183.57	6.00	9,041,146.57	110,777,713.93	55.66	12,470,458.55
合 计	1,299,798,599.25	100.00	149,009,948.67	199,023,778.58	100.00	37,046,099.51

说明: 应收账款余额增加较大情况与单项金额重大的应收账款计提坏账准备情况以及单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款计提坏账准备情况见[附注八、3 (1) A 说明 a]。

B、按账龄分类

账 龄	2008. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	1,257,802,924.81	96.77	125,780,292.49	10.00
1 至 2 年	22,949,705.53	1.77	6,287,830.62	27.40
2 至 3 年	3,921,469.44	0.30	1,817,326.09	46.34
3 年以上	15,124,499.47	1.16	15,124,499.47	100.00
合 计	1,299,798,599.25	100.00	149,009,948.67	11.46



账 龄	2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	166, 192, 812. 82	83. 51	16, 619, 281. 29	10. 00
1 至 2 年	8, 795, 300. 58	4. 42	1, 319, 295. 09	15. 00
2 至 3 年	545, 104. 84	0. 27	109, 020. 97	20. 00
3 年以上	23, 490, 560. 34	11. 80	18, 998, 502. 16	80. 88
合 计	199, 023, 778. 58	100. 00	37, 046, 099. 51	18. 61

说明：应收账款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大的原因见[附注八、3（1）A 说明 a]。

C、坏账准备

2008. 01. 01	本期增加	本期减少		2008. 12. 31
		转回	转销	
37, 046, 099. 51	115, 151, 702. 22	—	3, 187, 853. 06	149, 009, 948. 67

说明：本年度坏账转销为本公司成立子公司邢台金牛玻纤有限责任公司转出坏账准备 3, 187, 853. 06 元。

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账 龄	2008. 12. 31		2007. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	870, 560, 388. 80	93. 05	194, 414, 717. 76	78. 30
1 至 2 年	28, 013, 624. 93	2. 99	51, 322, 376. 79	20. 67
2 至 3 年	31, 515, 632. 30	3. 37	1, 803, 321. 81	0. 73
3 年以上	5, 490, 108. 09	0. 59	747, 835. 55	0. 30
合 计	935, 579, 754. 12	100. 00	248, 288, 251. 91	100. 00

说明：预付款项余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要为子公司金牛天铁和金牛旭阳处于建设期，增加工程预付款 4. 61 亿元；本期合并河北金牛化工股份有限公司增加 1. 76 亿元。

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，预付账款计提坏账准备 4, 740, 669. 56 元，为本期合并河北金牛化工股份有限公司计提 4, 361, 897. 63 元和购买河北金牛化工股份有限公司时带入增加 378, 771. 93 元。

（3）无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。



(4) 本公司预付其他关联方款项见[附注九、3]。

5、其他应收款

(1) 合并

A、按风险分类

类 别	2008. 12. 31		2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	1,087,904,477.25	92.13	1,060,604,477.25	30,000,000.00	34.01	3,000,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 (组合依据见附注四(7))	7,706,560.21	0.65	7,706,560.21	5,456,188.78	6.19	3,118,810.50
其他不重大应收账款	85,253,866.58	7.22	24,016,883.32	52,755,392.60	59.80	6,413,252.70
合 计	1,180,864,904.04	100.00	1,092,327,920.78	88,211,581.38	100.00	12,532,063.30

说明:

a、其他应收款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大, 主要为本期合并河北金牛化工股份有限公司后, 增加其他应收款 1,082,007,403.30 元。

b、单项金额重大的其他应收款中主要为河北金牛化工股份有限公司的其他应收款, 截至 2008 年 12 月 31 日, 单项金额重大的其他应收款为 1,055,904,477.25 元, 全额计提了坏账准备。

c、截至 2008 年 12 月 31 日, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款主要为子公司寿阳县段王煤化有限公司和寿阳县天泰煤业有限责任公司三年以上的款项。

B、按账龄分类

账 龄	2008. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	35,754,590.13	3.03	3,911,577.71	10.94
1 至 2 年	144,301,624.95	12.22	102,411,497.18	70.97
2 至 3 年	79,754,253.60	6.75	68,866,437.34	86.35
3 年以上	921,054,435.36	78.00	917,138,408.55	99.57



合 计	1, 180, 864, 904. 04	100. 00	1, 092, 327, 920. 78	92. 50
-----	----------------------	---------	----------------------	--------

账 龄	2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	66, 858, 659. 82	75. 79	6, 685, 865. 91	10. 00
1 至 2 年	10, 587, 487. 90	12. 00	1, 763, 085. 74	16. 65
2 至 3 年	4, 259, 398. 85	4. 83	874, 237. 72	20. 52
3 年以上	6, 506, 034. 81	7. 38	3, 208, 873. 94	49. 32
合 计	88, 211, 581. 38	100. 00	12, 532, 063. 31	14. 21

说明：其他应收款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要为合并河北金牛化工股份有限公司增加 1, 082, 007, 403. 30 元所致。

C、坏账准备

2008. 01. 01	本期增加	本期减少 转回	转销	2008. 12. 31
12, 532, 063. 31	1, 096, 170, 940. 07	--	16, 375, 082. 6	1, 092, 327, 920. 78

说明：

a、坏账准备本期增加中 1, 064, 788, 036. 38 元为购买河北金牛化工股份有限公司时带入。

b、本期转销额全部为河北金牛化工股份有限公司转销减少。

D、无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

E、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 946, 180, 762. 07 元，占其他应收款总额比例 80. 13%，一年以内 2, 000, 000. 00 元，一至两年 30, 000, 000. 00 元，三年以上 914, 180, 762. 07 元（为合并河北金牛化工股份有限公司转入 914, 180, 762. 07 元）。

（2）母公司

A、按风险分类

类 别	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他 应收款	112, 300, 000. 00	74. 74	12, 730, 000. 00	30, 000, 000. 00	45. 55	3, 000, 000. 00



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（组合依据见附注四（7））

	415,617.84	0.28	415,617.84	280,250.06	0.43	280,250.06
其他不重大应收账款	37,529,762.43	24.98	4,547,430.32	35,579,516.40	54.02	3,877,890.54
合 计	150,245,380.27	100.00	17,693,048.16	65,859,766.46	100.00	7,158,140.60

说明：单项金额重大的其他应收款计提坏账准备见[附注八、5（1）A]。

B、按账龄分类

账 龄	2008. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	106,417,418.88	70.83	10,641,741.89	10.00
1 至 2 年	41,307,431.56	27.49	6,196,114.73	15.00
2 至 3 年	1,818,335.93	1.21	431,867.23	23.75
3 年以上	702,193.90	0.47	423,324.31	60.29
合 计	150,245,380.27	100.00	17,693,048.16	11.78

账 龄	2007. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
1 年以内	60,722,255.84	92.20	6,072,225.58	10.00
1 至 2 年	3,908,836.77	5.93	658,788.07	16.85
2 至 3 年	525,830.33	0.80	105,166.07	20.00
3 年以上	702,843.52	1.07	321,960.88	45.81
合 计	65,859,766.46	100.00	7,158,140.60	10.87

说明：其他应收款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要为与子公司之间的往来款增加。

C、坏账准备

2008. 01. 01	本期增加	本期减少		2008. 12. 31
		转回	转销	
7,158,140.60	10,757,676.33	--	222,768.77	17,693,048.16

说明：本期转销为本公司成立子公司邢台金牛玻纤有限责任公司转出坏账 222,768.77 元。

6、存货



(1) 存货分项目列示

项 目	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
产成品	78,018,216.73	5,852,773,145.05	5,818,583,477.96	112,207,883.82
原材料	90,456,075.01	3,031,600,700.62	2,875,215,600.87	246,841,174.76
委托加工物资	555,744.10	3,582,020.24	4,137,764.34	--
材料采购	1,275,897.82	2,008,442,140.89	2,004,556,383.55	5,161,655.16
低值易耗品	1,321,350.45	145,414,422.62	143,476,495.81	3,259,277.26
在产品	--	820,404,291.64	774,427,593.92	45,976,697.72
自制半成品	--	1,426,845,006.36	1,420,984,107.31	5,860,899.05
合 计	171,627,284.11	13,289,061,727.42	13,041,381,423.76	419,307,587.77

说明：存货余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加，主要为本期合并河北金牛化工股份有限公司转入增加存货 175,064,914.37 元。

(2) 存货跌价准备

项 目	2008. 01. 01	本期计提	本期减少 转回	转销	2008. 12. 31
产成品	3,730,721.07	703,370.43	1,067,033.36	--	3,367,058.14
原材料	--	23,523,025.27	--	--	23,523,025.27
委托加工物资	--	--	--	--	--
材料采购	--	--	--	--	--
低值易耗品	--	--	--	--	--
在产品	--	19,249,625.16	--	77,512.50	19,172,112.66
自制半成品	--	2,595,990.31	--	--	2,595,990.31
合 计	3,730,721.07	46,072,011.17	1,067,033.36	77,512.50	48,658,186.38

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。本期增加数额包含购买河北金牛化工股份有限公司时带入的存货跌价准备 5,394,283.02 元。

7、其他流动资产

母公司

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
委托贷款	540,000,000.00	87,600,000.00

说明：2008 年 12 月 31 日委托贷款余额为本公司通过银行对子公司寿阳县天泰煤业有限责任公司委托贷款 12000 万元、张家口金牛能源有限责任公司委托贷款 4000 万元



及河北金牛化工股份有限公司委托贷款 38000 万元，由于委托贷款期限为一年期，在其他流动资产科目列示，合并报表时已予以抵销。

8、长期股权投资

(1) 合并

项 目	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	418, 756. 22	2, 480, 593. 66	--	2, 899, 349. 88
对其他企业投资	1, 000, 000. 00	300, 000. 00	--	1, 300, 000. 00
	1, 418, 756. 22	2, 780, 593. 66	--	4, 199, 349. 88
长期投资减值准备	--	--	--	--
合 计	1, 418, 756. 22	2, 780, 593. 66	--	4, 199, 349. 88

说明：对联营企业投资本期增加为寿阳县段王煤化有限责任公司对山西段王统配煤炭经销有限公司的投资；对其他企业投资本期增加 30 万元为新合并单位河北金牛化工股份有限公司对河北华夏新达软件技术有限公司的投资，合并时在本期增加项列示。

A、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例%	表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
寿阳县麓源科技工贸有限公司	山西寿阳	金属加工	31. 25	31. 25	1, 341, 512. 19	10, 240, 674. 68	1, 492. 31
山西段王统配煤炭经销有限公司	太原市	煤炭批发经营	25. 00	25. 00	9, 920, 509. 26	2, 000. 00	-79, 490. 74
合 计					11, 262, 021. 45	10, 242, 674. 68	-77, 998. 43

说明：寿阳县麓源科技工贸有限公司和山西段王统配煤炭经销有限公司为子公司寿阳县段王煤化有限责任公司的联营公司。

B、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例%	表决权比例%
中联煤炭销售有限责任公司	北京市	销售煤炭	1. 20	1. 20
河北华夏新达软件技术有限公司	石家庄市	计算机软件开发及销售	10. 00	10. 00

C、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
---------	------	--------------	------	------	--------------



河北华夏新达软件技术有限公司	300,000.00	--	300,000.00	--	300,000.00
中联煤炭销售有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
合 计	1,300,000.00	1,000,000.00	300,000.00	--	1,300,000.00

D、按权益法核算的长期股权投资

被 投 资 单 位 名 称	初始金额	2008.01.01	本期增加 投资成本 增加	本期减少 权益增加	2008.12.31		
					投资成本 减少	本期分回 利润	
山西段王统配煤炭经销有限公司	2,500,000.00	--	2,500,000.00	-19,872.69	--	--	2,480,127.31
寿阳县麓源科技工贸有限公司	400,000.00	418,756.22	--	466.35	--	--	419,222.57
合 计	2,900,000.00	418,756.22	2,500,000.00	-19,406.34	--	--	2,899,349.88

E、截至 2008 年 12 月 31 日，不需计提长期股权投资减值准备。

(2) 母公司

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
对子公司投资	243,434,625.76	979,416,697.15	--	1,222,851,322.91
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
	244,434,625.76	979,416,697.15	--	1,223,851,322.91
长期投资减值准备	--	--	--	--
合 计	244,434,625.76	979,416,697.15	--	1,223,851,322.91

A、对子公司投资

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
张家口金牛能源有限责任公司	13,684,008.63	--	-11,912,077.36
寿阳县段王煤化有限责任公司	285,154,733.73	422,872,470.95	72,865,165.12
寿阳县天泰煤业有限责任公司	-35,328,910.37	48,319,819.20	-17,041,968.52
河北信诚金牛贸易有限公司	80,706,013.89	117,932,767.43	4,132,770.15
金牛天铁煤焦化有限公司	656,037,444.61	--	-3,962,555.39



河北金牛化工股份有限公司	-281,074,760.55	715,429,296.32	-318,605,620.01
河北金牛旭阳化工有限公司	146,111,289.26	--	-3,888,710.74
邢台金牛玻纤有限责任公司	527,382,781.68	166,417,033.48	-2,980,482.47

说明：河北金牛化工股份有限公司本期是指 2008 年 4-12 月。

B、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司 持股比例%	本公司在被投资单位 表决权比例
中联煤炭销售有限责任公司	北京市	销售煤炭	1.20	1.20

C、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
张家口金牛能源有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00	--	--	27,000,000.00
寿阳县段王煤化有限责任公司	90,134,625.76	90,134,625.76	--	--	90,134,625.76
寿阳县天泰煤业有限责任公司	50,300,000.00	50,300,000.00	--	--	50,300,000.00
河北信诚金牛贸易有限公司	48,000,000.00	10,000,000.00	38,000,000.00	--	48,000,000.00
金牛天铁煤焦化有限公司	330,000,000.00	66,000,000.00	264,000,000.00	--	330,000,000.00
河北金牛化工股份有限公司	72,053,433.00	--	72,053,433.00	--	72,053,433.00
河北金牛旭阳化工有限公司	75,000,000.00	--	75,000,000.00	--	75,000,000.00
邢台金牛玻纤有限责任公司	530,363,264.15	--	530,363,264.15	--	530,363,264.15
中联煤炭销售有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00



合 计	1, 223, 851, 322. 91	244, 434, 625. 76	979, 416, 697. 15	--	1, 223, 851, 322. 91
-----	----------------------	-------------------	-------------------	----	----------------------

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
房屋及建筑物	1, 179, 309, 168. 69	637, 708, 552. 07	24, 494, 482. 20	1, 792, 523, 238. 56
机器设备	3, 097, 904, 754. 62	1, 741, 928, 159. 95	345, 149, 909. 74	4, 494, 683, 004. 83
运输设备	179, 092, 579. 11	149, 383, 215. 74	2, 834, 885. 73	325, 640, 909. 12
井 巷	756, 450, 342. 65	14, 233, 521. 11	--	770, 683, 863. 76
其他设备	55, 444, 205. 56	56, 545, 500. 12	20, 096, 550. 08	91, 893, 155. 60
评估增值(说明)	264, 203, 833. 99	--	--	264, 203, 833. 99
合 计	5, 532, 404, 884. 62	2, 599, 798, 948. 99	392, 575, 827. 75	7, 739, 628, 005. 86

说明:

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

B、本期在建工程转入 354, 648, 606. 89 元；

C、固定资产本期增加中 1, 474, 782, 228. 12 元为购买河北金牛化工股份有限公司时带入；

D、本期所有权受到限制的资产全部为河北金牛化工股份有限公司用于抵押担保资产，明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
机器设备(评估值)	--	554, 761, 294. 04	--	554, 761, 294. 04
土地(评估值)	--	131, 337, 284. 00	--	131, 337, 284. 00
合 计	--	686, 098, 578. 04	--	686, 098, 578. 04

(2) 累计折旧

固定资产类别	2008. 01. 01	本期增加	本期减少	2008. 12. 31
房屋及建筑物	252, 942, 639. 12	175, 193, 638. 21	2, 472, 114. 15	425, 664, 163. 18
机器设备	949, 400, 058. 30	939, 064, 124. 03	223, 552, 238. 36	1, 664, 911, 943. 97



运输设备	38,600,579.94	20,279,901.19	2,043,516.07	56,836,965.06
井 巷	293,015,522.73	69,098,309.30	--	362,113,832.03
其他设备	21,451,669.71	44,454,065.49	16,538,551.42	49,367,183.78
评估增值(说明	239,676,341.16	14,716,492.69	--	254,392,833.85
合 计	1,795,086,810.96	1,262,806,530.91	244,606,420.00	2,813,286,921.87

说明：累计折旧本期增加中 582,734,535.69 元为购买河北金牛化工股份有限公司时带入，评估增值见附注八、9（1）A 及附注八、35（2）。

（3）固定资产减值准备

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋及建筑物	--	78,152,456.38	16,172,234.75	61,980,221.63
机器设备	--	175,577,574.71	83,846,502.67	91,731,072.04
运输设备	--	2,091,513.38	7,881.28	2,083,632.10
井 巷	--	--	--	--
其他设备	--	7,302,490.79	876,811.33	6,425,679.46
评估增值(说明	--	--	--	--
合 计	--	263,124,035.26	100,903,430.03	162,220,605.23

说明：固定资产减值准备本期增加中 126,129,976.92 为购买河北金牛化工股份有限公司时带入。

（4）固定资产账面价值

固定资产类别	2008.12.31	2007.12.31
房屋及建筑物	1,304,878,853.75	926,366,529.57
机器设备	2,738,039,988.82	2,148,504,696.32
运输设备	266,720,311.96	140,491,999.17
井 巷	408,570,031.73	463,434,819.92
其他设备	36,100,292.36	33,992,535.85
评估增值(说明	9,811,000.14	24,527,492.83
合 计	4,764,120,478.76	3,737,318,073.66

说明：2008 年 12 月 31 日余额中，未办妥产权证书（或者未办理产权变更手续）的固定资产有 94,510,312.67 元，其中：分公司金牛能源大酒店房产 90,866,645.67 元正在办理土地证和房产证；孙公司沽源金牛能源有限责任公司房产 3,643,667.00 元正在办理产权变更手续。

10、在建工程

（1）在建工程明细表



工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%
环保污水处理工程	95,263,454.00	自筹资金	70.09
矸石粉煤灰充填工程	7,300,000.00	自筹资金	95.37
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	133,400,000.00	自筹资金	0.74
升达井工程	143,812,300.00	自筹资金	97.33
微粉气力均化设备系统	6,000,000.00	自筹资金	96.20
选煤厂煤泥水系统改造	1,100,000.00	自筹资金	26.36
邢煤电厂锅炉改造工程	18,000,000.00	自筹资金	41.76
邢东矿综合服务楼	15,610,000.00	自筹资金	94.39
无碱玻璃纤维池窑纯氧燃烧技术改造	29,252,600.00	自筹资金	13.79
180万吨矿井技改	582,521,800.00	自筹资金	9.32
天泰矿井技术改造	57,305,200.00	自筹资金	66.50
生产调度中心	89,000,000.00	自筹资金	13.25
段王矿瓦斯电厂	155,682,200.00	自筹资金	5.18
沽源矿技术改造	23,000,000.00	自筹资金	30.46
金牛天铁煤焦化项目	1,532,739,100.00	自筹资金	42.58
金牛旭阳20万吨甲醇项目	632,670,000.00	自筹资金	39.02
金牛化工离子膜	238,480,000.00	自筹资金	23.26
金牛化工东区12层办公楼工程	8,985,688.52	自筹资金	67.95
储运-液体化学品码头建设工程	236,710,900.00	自筹资金	82.85
合计	4,006,833,242.52		

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31 余额	其中：利息资本化金额
			转入固定资产	其他减少		
环保污水处理工程	754,229.00	66,018,991.19	10,210,981.71	--	56,562,238.48	--
矸石粉煤灰充填工程	--	6,962,120.74	--	--	6,962,120.74	--
煤矿安全生产创伤急救中心改扩建工程	820,000.00	170,000.00	--	--	990,000.00	--
任县粉磨站	9,000,000.00	52,029,097.29	61,029,097.29	--	--	--
水泥厂余热发电工程	12,708,635.36	40,947,540.00	53,656,175.36	--	--	--
公司洗煤厂技术改造工程	63,582,394.51	25,520,883.99	89,103,278.50	--	--	--
升达井工程	110,871,890.65	29,098,030.47	--	--	139,969,921.12	--
微粉气力均化设备系统	1,780,745.61	3,991,000.00	--	--	5,771,745.61	--



选煤厂煤泥水系统改造	--	290,000.00	--	--	290,000.00	--
邢煤电厂锅炉改造工程	6,568,390.15	948,737.29	--	--	7,517,127.44	--
邢东矿综合服务楼	7,115,455.00	7,618,351.24	14,338,306.24	--	395,500.00	--
锅炉烟气脱硫除法工程	--	1,251,800.00	1,251,800.00	--	--	--
公司生产调度中心-辅楼	--	6,073,908.46	6,073,908.46	--	--	--
无碱玻璃纤维池窑纯氧燃烧技术改造	1,150,000.00	2,885,300.00	--	--	4,035,300.00	--
电厂至矿 6 K V 电源高压线路工程	--	2,080,262.33	2,080,262.33	--	--	--
180 万吨矿井技改	5,740,589.28	48,522,163.43	--	--	54,262,752.71	--
天泰立风井改造工程	591,200.00	37,515,240.95	713,359.92	--	37,393,081.03	--
生产调度中心	--	11,790,068.00	--	--	11,790,068.00	--
电厂技术改造	--	1,512,345.00	1,512,345.00	--	--	--
段王矿瓦斯电厂	--	8,059,328.26	--	--	8,059,328.26	--
沽源矿技术改造	--	7,006,202.41	345,840.00	--	6,660,362.41	--
金牛天铁煤焦化项目	--	652,652,807.71	--	--	652,652,807.71	4,995,770.59
金牛旭阳 20 万吨甲醇项目	--	246,868,960.63	--	--	246,868,960.63	4,740,120.00
金牛玻纤池窑项目	--	1,800,000.00	--	1,800,000.00	--	--
金牛化工离子膜	--	55,461,906.02	--	--	55,461,906.02	--
金牛化工东区 12 层办公楼工程	--	6,105,688.52	--	--	6,105,688.52	--
金牛化工水泥生产线改造	--	9,037,139.44	9,037,139.44	--	--	--
引大-供水泵站	--	26,665,691.85	25,910,866.93	--	754,824.92	--
渤海-港口 TDI 泵站改造工程	--	2,505,632.44	2,505,632.44	--	--	--
渤海-中铁配电工程	--	270,468.02	--	--	270,468.02	--
渤海-2 号改造工程	--	103,079.36	--	--	103,079.36	--
渤海-黄骅站清水池	--	70,000.00	--	--	70,000.00	--
储运液体化学品码头建设工程	--	196,117,144.80	--	--	196,117,144.80	--
待安装设备	11,942,580.12	4,914,161.26	13,139,003.12	--	3,717,738.26	--



其他	10,311,115.00	107,604,234.82	63,740,610.15	--	54,174,739.67	--
合计	242,937,224.68	1,670,468,285.92	354,648,606.89	1,800,000.00	1,556,956,903.71	9,735,890.59

说明：A、本期本公司之子公司河北金牛旭阳化工有限公司借款费用资本化金额的资本化率为 6.804%，本期本公司之子公司金牛天铁煤焦化有限公司借款费用资本化金额的资本化率为 8.316%；

B、在建工程本期增加中 225,232,374.87 元为购买河北金牛化工股份有限公司时带入。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日，不需计提在建工程减值准备。

11、工程物资

类 别	2008.12.31	2007.12.31
专用材料	6,087,581.45	--
专用设备	68,924,916.68	600,505.80
	75,012,498.13	600,505.80
工程物资减值准备	--	--
合 计	75,012,498.13	600,505.80

说明：2008 年 12 月 31 日工程物资余额主要为子公司河北金牛化工股份有限公司 1145.28 万元、金牛天铁煤焦化有限公司 5302.13 万元和河北金牛旭阳化工有限公司 907.95 万元构成。

12、固定资产清理

类 别	2008.12.31	2007.12.31
固定资产清理	9,794,930.14	--

说明：2008 年 12 月 31 日固定资产清理为合并河北金牛化工股份有限公司转入。

13、无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
土地使用权(一)	45,191,075.00	--	--	45,191,075.00
土地使用权(二)	7,092,437.00	--	--	7,092,437.00
采矿权	380,300.00	--	--	380,300.00
章村三井采矿权	11,865,700.00	--	--	11,865,700.00
财务 NC 系统	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00



段王采矿权	27,000,000.00	--	--	27,000,000.00
天泰采矿权	24,800,000.00	--	--	24,800,000.00
土地使用权(张家口)	4,314,750.00	--	--	4,314,750.00
升达井采矿权	3,170,000.00	--	--	3,170,000.00
海域权	--	3,324,000.00	--	3,324,000.00
土地使用权(金化)	--	182,557,038.00	--	182,557,038.00
土地使用权(任县)	--	6,053,137.28	--	6,053,137.28
采矿权(张家口)	--	5,522,000.00	--	5,522,000.00
土地使用权(天铁)	--	20,830,000.00	--	20,830,000.00
土地使用权(玻纤)	--	3,433,083.04	--	3,433,083.04
财务 NC 系统(金化)	--	1,370,000.00	--	1,370,000.00
合计	125,814,262.00	223,089,258.32	--	348,903,520.32

说明:

A、本期增加中包括合并河北金牛化工股份有限公司 NC 系统(金化)、海域权和土地使用权(金化);

B、本期增加的土地使用权(天铁)的土地使用证正在办理中。

(2) 累计摊销

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
土地使用权(一)	7,531,833.99	903,821.52	--	8,435,655.51
土地使用权(二)	922,016.92	141,848.76	--	1,063,865.68
采矿权	49,438.79	7,605.96	--	57,044.75
章村三井采矿权	3,164,186.72	2,373,140.04	--	5,537,326.76
财务 NC 系统	1,083,333.29	916,666.71	--	2,000,000.00
段王采矿权	20,927,257.80	6,072,742.20	--	27,000,000.00
天泰采矿权	3,189,753.35	1,856,349.00	--	5,046,102.35
土地使用权(张家口)	70,733.60	106,100.40	--	176,834.00
升达井采矿权	70,444.00	211,332.00	--	281,776.00
海域权	--	365,640.00	--	365,640.00
土地使用权(金化)	--	20,174,992.62	--	20,174,992.62



土地使用权(任县)	--	31,526.75	--	31,526.75
采矿权(张家口)	--	552,200.00	--	552,200.00
土地使用权(玻纤)	--	45,774.44	--	45,774.44
财务 NC 系统(金化)	--	685,004.00	--	685,004.00
合计	37,008,998.46	34,444,744.40	--	71,453,742.86

说明：本期增加中 17,907,166.43 元为购买河北金牛化工股份有限公司时带入。

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不需计提无形资产减值准备。

(4) 无形资产账面价值

项目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31	剩余摊销
土地使用权(一)	37,659,241.01	--	903,821.52	36,755,419.49	40.67
土地使用权(二)	6,170,420.08	--	141,848.76	6,028,571.32	42.50
采矿权	330,861.21	--	7,605.96	323,255.25	42.50
章村三井采矿权	8,701,513.28	--	2,373,140.04	6,328,373.24	2.67
财务 NC 系统	916,666.71	--	916,666.71	--	--
段王采矿权	6,072,742.20	--	6,072,742.20	--	说明
天泰采矿权	21,610,246.65	--	1,856,349.00	19,753,897.65	说明
土地使用权(张家口)	4,244,016.40	--	106,100.40	4,137,916.00	39.00
升达井采矿权	3,099,556.00	--	211,332.00	2,888,224.00	13.67
海域权	--	3,324,000.00	365,640.00	2,958,360.00	44.50
土地使用权(金化)	--	182,557,038.00	20,174,992.62	162,382,045.38	36.5-37.31
土地使用权(任县)	--	6,053,137.28	31,526.75	6,021,610.53	47.75
采矿权(张家口)	--	5,522,000.00	552,200.00	4,969,800.00	1.50
土地使用权(天铁)	--	20,830,000.00	--	20,830,000.00	50.00
土地使用权(玻纤)	--	3,433,083.04	45,774.44	3,387,308.60	43.17
财务 NC 系统(金化)	--	1,370,000.00	685,004.00	684,996.00	3.00
合计	88,805,263.54	223,089,258.32	34,444,744.40	277,449,777.46	

说明：根据政府有关文件，本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司和寿阳县天泰煤业有限责任公司的采矿权，按照总储量与经济可采储量之间比例分别折算为 9.15 元/吨和 11.03 元/吨，按工作量法摊销。



14、商誉

形成来源	初始金额	2008. 01. 01	本期变动	2008. 12. 31	计提的减值准备
寿阳县段王煤化 有限责任公司	25,680,040.36	25,680,040.36	--	25,680,040.36	--
寿阳县天泰煤业 有限责任公司	45,713,673.21	45,713,673.21	--	45,713,673.21	--
沽源金牛能源有 限责任公司	17,535,114.00	17,535,114.00	--	17,535,114.00	--
河北金牛化工股 份有限公司	69,462,898.65	--	69,462,898.65	69,462,898.65	--
合计	158,391,726.22	88,928,827.57	69,462,898.65	158,391,726.22	--

说明：商誉本期增加，形成原因为本公司购买河北金牛化工股份有限公司股权时支付的价款超过购买时点可辨认资产的公允价值的溢价部分，购买时点可辨认资产的公允价值为 8,552,440.90 元，持股比例为 30.29%，本公司享有份额 2,590,534.35 元，投资成本为 72,053,433.00 元，差额 69,462,898.65 元确认为商誉。

15、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2008. 01. 01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2008. 12. 31	剩余摊销 期限
开办费	288,292.82	288,292.82		288,292.82	288,292.82	--	--
其他	119,798.80	--	119,798.80	119,798.80	119,798.80	--	--
合 计	408,091.62	288,292.82	119,798.80	408,091.62	408,091.62	--	--

说明：其他为合并河北金牛化工股份有限公司转入装修费，本期摊销完毕。

16、递延所得税资产

项 目	2008. 12. 31		2007. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	30,889,804.33	123,559,217.30	9,662,082.83	38,648,331.32
其他应收款坏账准备	4,455,278.24	17,821,112.94	2,860,919.21	11,443,676.85
存货跌价准备	610,218.16	2,440,872.64	434,375.55	1,737,502.20
固定资产损失	505,685.19	2,022,740.74	--	--
固定资产减值准备	585,440.45	2,341,761.78	--	--
合计	37,046,426.37	148,185,705.40	12,957,377.59	51,829,510.37

17、资产减值准备



项 目	2008.01.01	本期计提额	本期减少额		2008.12.31
			转回	转销	
坏账准备	52,396,782.78	1,375,031,646.26	--	38,846,324.68	1,388,582,104.36
存货跌价准备	3,730,721.07	46,072,011.17	1,067,033.36	77,512.50	48,658,186.38
固定资产减值准备	--	263,124,035.26	--	100,903,430.03	162,220,605.23
合 计	56,127,503.85	1,684,227,692.69	1,067,033.36	139,827,267.21	1,599,460,895.97

说明：本期增加数额中有 1,447,510,607.13 元为购买合并河北金牛化工股份有限公司时带入。

18、短期借款

借款类别	2008.12.31	2007.12.31
信用借款	190,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	101,000,000.00	--
质押借款	--	--
合 计	291,000,000.00	90,000,000.00

说明：本期增加短期借款为母公司新增流动资金借款 1 亿元；子公司金牛天铁煤焦化有限公司新增保证借款 1.01 亿元，主要用于工程项目。

19、应付短期融资券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	计息方式	2008.12.31
短期融资券	35000 万	2007.9.26	365 天	利随本清	--

说明：有关短期融资券说明详见[附注十三、1]。

20、应付票据

种 类	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	90,820,451.60	--

说明：应付票据本期增加为金牛天铁煤焦化有限公司和河北金牛旭阳化工有限公司开出的银行承兑汇票。

21、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	927,169,756.69	86.09	530,603,249.70	90.94
1至2年	105,585,990.64	9.80	31,592,364.83	5.41



2至3年	21,360,959.24	1.98	18,831,090.54	3.23
3年以上	22,995,203.20	2.13	2,454,114.77	0.42
合 计	1,077,111,909.77	100.00	583,480,819.84	100.00

说明：应付账款余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要为合并河北金牛化工股份有限公司转入 497,481,135.83 元。

(2) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 欠本公司关联方款项见[附注九、3]。

22、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008. 12. 31		2007. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	422,576,623.07	91.89	465,872,799.64	98.30
1至2年	22,645,881.28	4.92	4,028,093.90	0.85
2至3年	7,197,126.69	1.56	379,398.42	0.08
3年以上	7,477,330.16	1.63	3,657,033.89	0.77
合 计	459,896,961.20	100.00	473,937,325.85	100.00

(2) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 欠本公司关联方款项见[附注九、3]。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收账款主要为合并河北金牛化工股份有限公司转入。

23、应付职工薪酬

项 目	2008. 01. 01	本期增加	本期支付	2008. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	113,707,464.42	1,335,998,271.95	1,272,564,887.73	177,140,848.64
职工福利费	--	88,460,568.87	88,460,568.87	--
社会保险费	37,588,670.45	387,929,697.70	334,508,538.90	91,009,829.25
其中：(1) 医疗保险费	13,254,876.37	78,657,902.03	59,381,996.50	32,530,781.90
(2) 基本养老保险费	14,996,751.33	263,167,854.51	233,135,982.34	45,028,623.50
(3) 年金缴费	--	--	--	--
(4) 失业保险费	5,851,375.24	19,393,019.81	19,635,363.10	5,609,031.95
(5) 工伤保险费	3,485,667.51	25,981,366.47	21,613,724.08	7,853,309.90
(6) 生育保险费	--	729,554.88	741,472.88	-11,918.00
住房公积金	14,977,430.00	147,917,636.25	114,203,285.02	48,691,781.23



工会经费和职工教育经费	22,510,632.65	58,364,175.10	48,477,709.52	32,397,098.23
非货币性福利	--	17,597,498.95	17,597,498.95	--
因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
其他	--	8,912,266.67	636,972.67	8,275,294.00
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	188,784,197.52	2,045,180,115.49	1,876,449,461.66	357,514,851.35

说明：

(1) 应付职工薪酬余额 2008 年 12 月 31 日比 2007 年 12 月 31 日增加较大，主要为公司根据河北省人民政府 6 月 24 日冀政【2008】60 号文，河北省劳动和社会保障厅 6 月 26 日文件冀劳社【2008】43 号，对于省属经济效益较好的煤炭行业，经企业职工（代表）大会讨论通过，增长工资 25%；本期经公司三届十三次职代会金牛能源劳字【2008】198 号审议通过。

(2) 河北金牛化工股份有限公司转入 50,061,958.99 元。

24、应交税费

税 项	2008. 12. 31	2007. 12. 31
增值税	132,028,099.87	47,726,133.90
营业税	2,068,816.05	20,618.56
资源税	8,045,504.01	4,829,547.16
城建税	15,340,544.21	132,201.70
企业所得税	546,275,988.60	115,004,214.59
土地使用税	4,938,932.11	1,709,210.63
个人所得税	26,849,436.41	10,999,355.33
房产税	1,549,404.33	19,799.39
印花税	48,407.84	13,174.15
教育费附加	11,722,305.49	4,439,760.65
矿产资源补偿费	25,853,467.75	6,848,347.79
水资源补偿费	255,491.40	2,441,989.73
文化事业费	18,734,030.82	--
合 计	793,710,428.89	194,184,353.58

25、应付利息

项目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
应付可转换债券利息	--	1,897.21



应付短期融资券利息	--	4,839,589.04
银行借款利息	16,887,910.13	--
合 计	16,887,910.13	4,841,486.25

说明：2008 年 12 月 31 日余额，全部为河北金牛化工股份有限公司计提的贷款利息。

26、应付股利

单位	2008. 12. 31	2007. 12. 31
子公司股东	3,371,136.32	3,871,136.32

说明：应付股利余额为子公司寿阳县段王煤化有限责任公司尚未支付的现金股利。

27、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2008. 12. 31		2007. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	387,771,744.85	75.59	323,525,884.03	92.20
1至2年	52,551,468.96	10.24	25,163,431.55	7.16
2至3年	30,941,314.12	6.03	336,364.10	0.10
3年以上	41,765,263.51	8.14	1,885,430.84	0.54
合 计	513,029,791.44	100.00	350,911,110.52	100.00

说明：2008 年 12 月 31 日余额增加，主要是合并河北金牛化股份有限公司余额转入 131,722,957.59 元。

(2) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 欠本公司关联方款项见[附注九、3]。

28、长期借款

借款类别	币 种	2008. 12. 31	2007. 12. 31
信用借款	人民币	35,336,733.91	19,688,401.33
抵押借款	人民币	288,251,825.68	--
保证借款	人民币	440,000,000.00	--
质押借款	人民币	--	--
合 计		763,588,559.59	19,688,401.33

说明：



(1) 长期借款主体为本公司之子公司寿阳县段王煤化有限责任公司 847,416.31 元、河北金牛化工股份有限公司 322,741,143.28 元、金牛天铁煤焦化有限公司在建项目借款 2 亿元、河北金牛旭阳化工有限公司在建项目借款 2.4 亿元。

(2) 保证借款中关联方担保详见[附注九、2(4)]。

(3) 抵押借款抵押详见[附注八、9(1)D]。

29、应付债券

(1) 应付的可转换公司债券的期末余额（不包括期末应付利息）

债券名称	面值总额	初始溢(折)价额	累计溢(折)价摊销	累计转股金额	本期赎回金额	期末余额
可转换公司债券	700,000,000.00	--	--	699,962,000.00	38,000.00	--

(2) 应付的可转换公司债券的本年变化

债券名称	期初价值	本年溢(折)价摊销	本年应计利息	本年已付利息	本年转股金额	本期赎回金额	期末价值
可转换公司债券	218,997.21	--	-1,460.21	437.00	179,100.00	38,000.00	--

说明：根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]128 号文核准，公司于 2004 年 8 月 11 日公开发行了 700 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 70,000 万元，债券期限 5 年，自 2004 年 8 月 11 日至 2009 年 8 月 11 日。

本次可转换公司债券票面年利率为第一年 1.6%，第二年 1.8%，第三年 2.0%，第四年 2.2%，第五年 2.5%，自发行之日起每下一年的该日为付息日。初始转股价格为每股人民币 10.81 元，转股期为 2005 年 2 月 11 日（含当日）至 2009 年 8 月 11 日（含当日）。

按照可转换公司债券发行条款规定，本公司转股价格历次调整如下：

A、根据 2004 年度股东大会批准的“每 10 股派 5 元(含税)转增 6 股”的分红派息方案和转债发行条款，本公司董事会于 2005 年 4 月 22 日发布公告，金牛转债初始转股价格由 10.81 元下调至 6.44 元。调整后的转股价格于 2005 年 5 月 11 日生效。

B、截至 2005 年 11 月 21 日，本公司股票已连续 20 个交易日的收盘价格的算术平均值低于当期转股价格的 85%，符合《可转换公司债券募集说明书》和《股权分置改革说明书》中有关转股价格修正条款的条件和承诺。本公司董事会于 2005 年 11 月 22 日发布公告，将转股价格由 6.44 元调至 4.90 元。调整后的转股价格于 2005 年 11 月 24 日生效。

C、根据 2005 年度股东大会批准的“每 10 股派 2.5 元(含税)”的分红派息方案和转债发行条款，本公司董事会于 2006 年 4 月 13 日发布公告，金牛转债初始转股价格由 4.90 元下调至 4.65 元。调整后的转股价格于 2006 年 4 月 21 日生效。



D、根据 2006 年度股东大会批准的“每 10 股派 2.5 元(含税)”的分红派息方案和转债发行条款，本公司董事会于 2007 年 4 月 12 日发布公告，金牛转债初始转股价格由 4.65 元下调至 4.40 元。调整后的转股价格于 2007 年 4 月 20 日生效。

经上述调整后，金牛转债的最新转股价格为 4.40 元。

本公司可转换公司债券已于 2008 年 3 月 11 日停止转股，本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即 101.28 元/张，赎回了在赎回日之前尚未转股的 380 张可转换公司债券，2008 年 3 月 18 日，通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户，可转换公司债券相应注销并于 2008 年 3 月 19 日摘牌。

30、专项应付款

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
国债补助金	3,300,000.00	—	3,300,000.00	—

说明：专项应付款期初余额为子公司寿阳县段王煤化有限责任公司根据晋中市发展计划委员会市计稽字（2006）257 号文件收到的用于煤矿安全改造的资金，属于政府补助性质，本期转入递延收益核算，报表列示在其他非流动负债。

31、预计负债

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
天津市宽宏工贸有限公司	—	28,917,502.49	—	28,917,502.49
东盛科技股份有限公司	—	103,425,927.45	3,913,276.77	99,512,650.68
河北宝硕股份有限公司	—	92,289,665.44	4,964,149.77	87,325,515.67
天津顺泽慧商贸发展有限公司	—	2,518,862.22	—	2,518,862.22
天津华通润商贸发展有限公司	—	12,428,494.99	—	12,428,494.99
阳江市稀土厂有限公司	—	5,311,760.97	531,176.10	4,780,584.87
广州福达企业集团有限公司	—	4,048,470.58	404,847.06	3,643,623.52
北京汇利金桥工贸有限公司	—	4,305,400.00	—	4,305,400.00
沧州沧骅化学工业有限公司	—	53,986,673.41	—	53,986,673.41
沧州化学工业股份有限公司破产管理人	—	30,370,000.00	—	30,370,000.00
沧州化学工业股份有限公司共益债务	—	16,150,000.00	6,379,786.59	9,770,213.41
其 他	—	181,880.00	—	181,880.00
合 计	—	353,934,637.55	16,193,236.29	337,741,401.26

说明：全部为本期合并单位河北金牛化工股份有限公司带入。



32、递延所得税负债

项 目	2008. 12. 31		2007. 12. 31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
安全费维简费专项储备结余	84,559,654.40	338,238,617.61	54,770,523.52	219,082,094.07
环境恢复治理保证金	4,805,019.70	19,220,078.80	1,006,769.70	4,027,078.80
转产发展基金	2,402,509.85	9,610,039.40	503,384.85	2,013,539.40
安技措设备折旧差异	48,498,821.80	193,995,287.18	26,636,548.17	106,546,192.67
合计	140,266,005.75	561,064,022.99	82,917,226.24	331,668,904.94

33、其他非流动负债

项 目	2008. 01. 01	2008. 12. 31
国债补助金	--	2,970,000.00
环境保护专项资金	--	2,950,000.00
合计	--	5,920,000.00

说明：国债补金和环境保护专项资金是子公司寿阳县段王煤化有限责任公司分别收到的财政瓦斯治理补助资金和瓦斯电厂环境保护专项资金。

34、股本（万股）

股份类别	2008. 01. 01		本 期 增 减					2008. 12. 31	
	股数	比例%	发行新股	送股	可转债转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	41,504.03	52.68	--	--	--	-41,504.03	-41,504.03	--	--
3、其他内资持股	0.04	--	--	--	--	-0.04	-0.04	--	--
其中：境内非国有法人持股	0.04	--	--	--	--	-0.04	-0.04	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、境外持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	41,504.07	52.68	--	--	--	-41,504.07	-41,504.07	--	--



二、无限售条件股份

1、人民币普通股	37,287.12	47.32	--	--	4.06	41,504.07	41,508.13	78,795.25	100
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	37,287.12	47.32	--	--	4.06	41,504.07	41,508.13	78,795.25	100
股份总数	78,791.19	100	--	--	4.06	--	--	78,795.25	100

说明：

(1) 持本公司 5%以上股份的股东为冀中能源集团有限责任公司，持股比例 57.64%；本公司控股股东相关变更事宜，见[附注九、1]。

(2) 本期股本增加为可转换公司债券转股，见 [附注八、29]。

35、资本公积

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
股本溢价	1,048,008,017.	138,318.80	14,716,492.69	1,033,429,843.
其他资本公积	1,742,495.63	--	--	1,742,495.63
合 计	1,049,750,513.41	138,318.80	14,716,492.69	1,035,172,339.52

说明：

(1) 资本公积本期增加为本期可转换公司债券转股时产生的溢价。

(2) 资本公积减少：根据财会字（1998）16 号《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字（1998）66 号《关于执行具体会计准则和〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》的规定，本公司在改组为股份有限公司时，固定资产净值评估增值 147,164,980.35 元，按 10 年平均摊销，本期摊销 14,716,492.69 元，冲减资本公积。

36、盈余公积

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
法定盈余公积	398,945,124.7	224,969,924.6	--	623,915,049.4
专项储备	119,163,245.7	314,630,904.6	184,566,670.2	249,227,480.1
合 计	518,108,370.5	539,600,829.3	184,566,670.2	873,142,529.5

37、未分配利润

项 目	2008 年度	2007 年度
上年年末未分配利润	1,413,194,731.34	1,098,116,937.08
会计政策变更、前期差错更正的影响	64,291,366.46	28,557,258.35
追溯调整、重述后年初余额	1,477,486,097.80	1,126,674,195.43



盈余公积补亏	--	--
净利润	1,964,069,321.77	695,430,998.64
减：提取法定盈余公积	224,969,924.69	70,263,182.78
提取专项储备	130,064,234.34	77,380,798.71
应付现金股利	157,590,506.60	196,975,114.78
转作股本的股利	--	--
年末未分配利润	2,928,930,753.94	1,477,486,097.80

说明：

(1) 会计政策变更、前期差错更正对年初未分配利润的影响详见附注五。

(2) 2008 年 4 月 17 日，本公司 2007 年度股东大会审议通过 2007 年度利润分配方案：按 2007 年度利润分配股权登记日当天总股本 787,952,533 股为基数，每 10 股派现金股利 2 元（含税）。

38、少数股东权益

公司名称	2008.12.31	2007.12.31
张家口金牛能源有限责任公司	1,368,400.86	2,559,608.60
寿阳县段王煤化有限责任公司	171,092,840.24	128,813,741.17
寿阳县天泰煤业有限责任公司	138,928.43	138,928.43
河北金牛旭阳化工有限公司	73,055,644.63	--
河北金牛化工股份有限公司	28,539,415.11	--
河北信诚金牛贸易有限公司	32,282,405.56	--
金牛天铁煤焦化有限公司	328,018,722.30	66,000,000.00
合计	634,496,357.13	197,512,278.20

39、营业收入及成本

(1) 合并

A、营业收入列示如下：

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	9,040,699,452.40	5,161,327,061.09
其他业务收入	235,186,744.77	140,327,756.74
合 计	9,275,886,197.17	5,301,654,817.83

说明：营业收入金额 2008 年度比 2007 年度增加的主要原因为：a、本期增加营业收入 32 亿元，其中，原煤产量增加及入洗率提高，洗精煤产量增加，销量增加，单价



上涨，导致洗精煤收入增加 30 亿元；洗混煤增加收入 2 亿元；b、合并河北金牛化工股份有限公司 2008 年 4-12 月营业收入增加 7.16 亿元。

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
销 售	9,040,699,452.40	4,522,183,939.14	5,161,327,061.09	3,050,962,839.75

说明：本公司前五名客户营业收入总额为 5,393,176,567.83 元，占本公司全部营业收入的比例为 58.14%。

(2) 母公司

A、营业收入列示如下：

项 目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	7,589,764,531.68	4,658,590,709.75
其他业务收入	582,899,534.61	154,051,283.55
合 计	8,172,664,066.29	4,812,641,993.30

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
销 售	7,589,764,531.68	3,334,774,293.97	4,658,590,709.75	2,712,718,090.26

说明：母公司前五名客户营业收入总额为 5,393,176,567.83 元，占母公司全部营业收入的比例为 65.99%。

40、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2008 年度	2007 年度
营 业 税	应税收入 3%、5%	3,450,115.23	136,035.77
城 建 税	应交增值税、营业税额的 5%、7%	56,256,182.69	30,967,209.85
教育费附加	应交增值税、营业税额的 4%	34,924,749.13	19,676,579.22
资 源 税	原煤销售数量 3 元/吨	35,429,118.35	34,202,280.84
其他		9,025.43	—
合 计		130,069,190.83	84,982,105.68

说明：营业税金及附加金额 2008 年度比 2007 年度增加较大的原因为收入增加，相



关税费增加。

41、财务费用

项 目	2008 年度	2007 年度
利息支出	25,852,211.59	22,192,083.65
减：利息收入	9,068,478.01	5,064,644.90
承兑汇票贴息	19,725,485.80	15,704,394.00
汇兑损失	42,561.72	--
减：汇兑损益	--	--
手续费	1,946,692.24	1,952,341.04
合 计	38,498,473.34	34,784,173.79

42、资产减值损失

项 目	2008年度	2007年度
坏账准备	128,834,456.27	18,645,209.53
存货跌价准备	39,610,694.79	3,598,727.28
固定资产减值准备	67,029,901.16	--
合 计	235,475,052.22	22,243,936.81

说明：资产减值损失金额 2008 年度比 2007 年度增加较大，主要为 2008 年度应收款项余额增加，按照正常比率计提的坏账准备增加；固定资产减值准备为合并河北金牛化工股份有限公司转入所致。

43、投资收益

(1) 合并

A、按被投资单位

被投资单位名称	2008年度	2007年度
通辽扎鲁特金牛矿业有限公司	--	-1,323,120.25
山西段王统配煤炭经销有限公司	-19,872.69	--
寿阳县远通机车营运有限责任公司	--	-13,221.43
河北金牛化工股份有限公司母公司	133,777.78	--
寿阳县麓源科技工贸有限公司	466.35	591.28
合 计	114,371.44	-1,335,750.40



B、按投资类别

项 目	2008年度	2007年度
股权投资收益	-19,406.34	591.28
其中：权益法核算	-19,406.34	591.28
成本法核算	--	--
股权处置收益	--	-1,336,341.68
委托贷款投资收益	133,777.78	--
合 计	114,371.44	-1,335,750.40

说明：委托贷款投资收益为公司 2008 年 1—3 月份委托贷款给河北金牛化工股份有限公司的投资产生的利息收入。

(2) 母公司

A、按被投资单位

被投资单位名称	2008年度	2007年度
通辽扎鲁特金牛矿业有限公司	--	-1,323,120.25
河北信诚金牛贸易有限公司	3,767,675.03	--
寿阳县段王煤化有限责任公司	960,000.00	649,525.76
张家口金牛能源有限责任公司	2,033,222.23	375,451.45
河北金牛化工股份有限公司	11,063,422.16	--
寿阳县天泰煤业有限责任公司	7,129,521.44	2,373,445.54
合 计	24,953,840.86	2,075,302.50

B、按投资类别

项 目	2008年度	2007年度
股权投资收益	4,727,675.03	649,525.76
其中：权益法核算	--	--
成本法核算	4,727,675.03	649,525.76
股权处置收益	--	-1,323,120.25
委托贷款投资收益	20,226,165.83	2,748,896.99
合 计	24,953,840.86	2,075,302.50

说明：委托贷款投资收益是对子公司张家口金牛能源有限责任公司、寿阳县天泰煤业有限责任公司和河北金牛化工股份有限公司委托贷款的利息收入。



44、营业外收入

项 目	2008年度	2007年度
增值税减免	4,045,158.64	43,930,050.84
政府补助	42,787,840.37	4,600,000.00
罚款收益	607,591.30	1,050,658.68
债务重组利得	--	3,878,868.19
固定资产处置利得	9,029.00	--
其他	2,611,823.33	157,999.26
合 计	50,061,442.64	53,617,576.97

45、政府补助

(1) 收到的政府补助的类别和金额

政府补助的类别	项目	2008年度	2007年度
与资产相关的政府补助	环境保护专项资金	2,950,000.00	--
	小计	2,950,000.00	--
	电煤差价补助	2,000,000.00	--
	矿产资源保护项目补助经费	6,500,000.00	4,600,000.00
与收益相关的政府补助	余热发电节能补助	3,100,000.00	--
	增值税返还	30,657,840.37	--
	苦咸水改造补贴	200,000.00	--
	小计	42,457,840.37	4,600,000.00
合 计		45,407,840.37	4,600,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助 的类别	项目	计入当期损益的金额		递延收益的余额	
		2008年度	2007年度	2008.12.31	2007.12.31
与资产相关的政府补助	瓦斯治理补助资金	330,000.00	--	5,920,000.00	--
	小计	330,000.00	--	5,920,000.00	--
与收益相关的政府补助	电煤差价补助	2,000,000.00	--	--	--
	矿产资源保护项目补助经费	6,500,000.00	4,600,000.00	--	--
	余热发电节能补助	3,100,000.00	--	--	--



增值税返还	30,657,840.37	--	--	--
苦咸水改造补贴	200,000.00	--	--	--
小计	42,457,840.37	4,600,000.00	--	--
合 计	42,787,840.37	4,600,000.00	5,920,000.00	--

46、营业外支出

项 目	2008年度	2007年度
债务重组损失	--	77,472.35
固定资产处置损失	9,424,968.22	42,337,884.80
捐赠支出	21,523,540.47	14,714,672.74
非常损失	32,470,503.39	--
罚款支出	2,103,762.33	4,008,203.75
其他	15,251,674.77	83,278.16
合 计	80,774,449.18	61,221,511.80

47、所得税费用

项 目	2008年度	2007年度
当期所得税	743,532,995.68	256,321,804.03
递延所得税	33,259,730.73	28,084,884.35
合 计	776,792,726.41	284,406,688.38

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2008年度	2007年度
会计利润总额	2,773,066,714.96	1,009,941,172.45
加：纳税所得调增额	262,256,986.52	51,451,420.45
减：纳税所得调减额	324,375,087.52	169,371,332.47
减：亏损子公司应纳税所得额	-263,788,459.36	-23,703,176.24
应纳税所得额	2,974,737,073.32	915,724,436.67
所得税率	25%	33%
本期所得税费用	743,684,268.33	302,189,064.09
本期可抵免所得税	151,272.65	45,867,260.06



本期应交所得税	743,532,995.68	256,321,804.03
加：递延所得税负债增加额	57,348,779.51	29,358,832.21
减：递延所得税资产增加额	24,089,048.78	1,273,947.86
所得税费用	776,792,726.41	284,406,688.38

48、每股收益

每股收益的计算	计算	2008年度	2007年度
归属于母公司普通股股东的净利润	A	1,964,069,321.77	695,430,998.64
母公司发行在外普通股的加权平均数	B	787,942,363.00	787,664,709.00
基本每股收益	a/b	2.4927	0.8829
其中：持续经营基本每股收益		2.4927	0.8829
稀释性潜在普通股		--	46,688.00
归属于母公司普通股股东的净利润	C	1,964,069,321.77	695,430,998.64
母公司发行在外普通股的加权平均数	D	787,942,363.00	787,711,397.00
稀释每股收益	c/d	2.4927	0.8828
其中：持续经营稀释每股收益		2.4927	0.8828

49、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 106,653,288.24 元，其中：

项 目	2008年度	2007年度
职工安全风险抵押金	18,293,195.00	16,767,397.00
营业外收入	14,827,154.85	5,808,657.94
其他往来款	45,343,773.49	4,274,417.33
收回保险公司赔款	--	212,455.61
返还职工债权	28,189,164.90	--

50、支付的其他与经营活动有关的现金



支付的其他与经营活动有关的现金 801,854,614.01 元，其中：

项 目	2008年度	2007年度
费用性支出	447,346,105.2	273,433,070.69
支付迁村费	124,595,338.0	46,089,710.36
沧化破产管理人履约保证金	-	30,000,000.00
支付沉陷治理费	121,570,000.0	--
寿阳驰宇煤焦有限责任公司往来款	--	14,886,019.58
河北新世纪房地产评估经纪有限公司	5,000,000.00	--
山西省煤炭运销总公司晋中分公司往来款	--	12,701,345.00
捐赠支出	19,499,727.	14,714,672.74
晋中煤矿安全监察局往来款	--	6,679,666.71
“邢北矿”项目筹备款	--	5,100,000.00
寿阳县安全生产监督管理局风险抵押金	--	4,350,000.00
其他营业外支出	5,938,419.2	4,091,481.91
“180 万吨甲醇”项目筹备款	--	4,000,000.00
铁道部资金清算中心代垫运费款	2,415,040.2	3,305,787.40
银行承兑汇票保证金	38,626,720.	--
其他往来款	36,050,134.	--

51、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金 9,068,478.01 元，其中：

项 目	2008年度	2007年度
利息收入	9,068,478.01	5,064,644.90

52、支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2008年度	2007年度
处置子公司收支现金的净额	--	818,071.91

53、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 1,946,692.24 元，其中：



项 目	2008年度	2007年度
手续费	1,946,692.24	1,952,341.04

54、现金流量表补充资料

补充资料	2008年度		2007年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	1,996,273,988.55	2,249,699,246.94	725,534,484.07	702,631,827.80
加：资产减值准备	235,475,052.22	128,440,235.56	22,243,936.81	18,786,497.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	560,203,425.00	466,045,062.56	270,294,879.05	256,073,621.87
无形资产摊销	16,537,577.97	4,585,941.74	18,030,894.07	4,496,860.24
长期待摊费用摊销	408,091.62	183,017.80	1,004,808.45	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,415,939.22	2,718,078.74	68,853.21	42,280,246.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--	42,269,031.59	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	38,554,827.35	37,480,952.11	34,784,173.79	34,322,977.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-114,371.44	-24,953,840.86	1,335,750.40	-2,075,302.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,089,048.78	-32,944,537.75	-1,273,947.86	529,098.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	57,348,779.51	46,105,677.29	29,358,832.21	25,323,521.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-206,712,185.89	-52,881,306.22	-28,353,613.30	-20,177,335.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,642,542,948.29	-1,557,944,204.04	-458,811,484.99	-414,823,847.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,049,371,190.48	782,817,670.03	718,532,914.56	700,991,274.39
其他	-38,626,720.00	--	-3,878,868.19	--
经营活动产生的现金流量净额	2,051,503,597.52	2,049,351,993.90	1,371,140,643.87	1,348,359,440.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本	179,000.80	179,000.80	4,515,100.00	4,515,100.00
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	791,413,326.70	322,798,637.76	647,656,134.96	394,574,755.41
减：现金的期初余额	647,656,134.96	394,574,755.41	452,092,111.54	343,360,484.36



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	143,757,191.74	-71,776,117.65	195,564,023.42	51,214,271.05



55、分部报告

(1) 业务分部

2008年度	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他	抵销	合计
营业收入	8,119,167,459.86	353,082,531.23	780,381,198.93	117,932,767.43	715,429,296.32	21,178,607.91	-831,285,664.51	9,275,886,197.17
其中:对外交易收入	7,548,632,501.18	121,289,317.35	757,866,838.03	117,878,776.43	715,429,296.32	14,789,467.86	--	9,275,886,197.17
其中:分部间交易收入	570,534,958.68	231,793,213.88	22,514,360.90	53,991.00	--	6,389,140.05	-831,285,664.51	--
营业费用	128,499,553.38	--	25,321,529.41	1,241,940.63	13,911,457.01	50,608.80	--	169,025,089.23
营业利润	3,071,214,517.45	23,886,892.70	5,020,485.09	5,517,359.93	-274,711,960.18	-27,147,573.49	--	2,803,779,721.50
资产总额	7,783,535,014.21	612,201,495.64	1,432,507,539.41	82,652,950.20	3,257,464,011.08	145,990,886.44	-2,203,797,976.51	11,110,553,920.47
负债总额	2,653,003,269.93	612,201,495.64	905,124,757.73	1,946,936.31	2,736,390,037.76	145,990,886.44	-2,203,797,976.51	4,850,859,407.30
补充信息:								
资本性支出	--	--	--	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	382,836,321.93	58,996,400.11	63,138,736.54	36,459.49	61,253,614.02	10,887,562.50	--	577,149,094.59
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	111,288,010.37	-306,646.71	4,247,404.58	-1,389,162.07	121,609,414.01	26,032.04	--	235,475,052.22



2007年度	煤炭业务	电力业务	建材业务	贸易业务	化工业务	其他	抵销	合计
营业收入	4,439,709,137.29	338,792,191.52	738,538,562.06	194,985,004.75	--	--	-410,370,077.79	5,301,654,817.83
其中：对外交易收入	4,252,226,989.93	131,875,782.92	722,567,040.23	194,985,004.75	--	--	--	5,301,654,817.83
其中：分部间交易收入	187,482,147.36	206,916,408.60	15,971,521.83	--	--	--	-410,370,077.79	--
营业费用	95,922,387.73	--	23,151,242.83	246,030.86	--	--	--	119,319,661.42
营业利润	943,572,766.87	30,198,781.75	43,427,004.87	284,722.06	--	--	61,831.73	1,017,545,107.28
资产总额	6,236,493,659.14	606,363,815.52	1,229,711,211.86	50,531,828.03	--	107,880,353.92	-1,854,078,600.06	6,376,902,268.41
负债总额	2,215,848,211.64	606,363,815.52	1,229,711,211.86	40,469,996.30	--	107,880,353.92	-1,854,140,431.79	2,346,133,157.45
补充信息：								
资本性支出	--	--	--	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	168,102,689.95	60,678,755.92	60,548,533.50	602.20	--	--	--	289,330,581.57
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	-5,485,908.57	2,048,793.44	23,984,577.58	1,696,474.36	--	--	--	22,243,936.81



(2) 地区分部

由于本公司的客户和经营都在中国境内，无须列报更详细的地区分部信息。

九、 关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 母公司和子公司

A. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例%	对本公司表 决权比例%	注册资本	组织机构代码
冀中能源集团有 限责任公司	河北 邢台	国有独资	57.64	57.64	437482.98 万元	78405082-2

说明：本公司控股股东于 2008 年 6 月 27 日将其名称由“河北金牛能源集团有限责任公司”变更为“冀中能源集团有限责任公司”，2008 年 6 月 30 日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的峰峰集团有限公司 78.36%的股权行政划转给冀中能源集团有限责任公司持有，母公司注册资本由 214,070 万元变更为 437,482.98 万元。

B. 子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	同一控股股东	10576724-0
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同一控股股东	74849330-0
冀中能源张家口矿业集团有限公司	同一控股股东	60122707-5
冀中能源机械装备有限公司	同一控股股东	66109549-X
冀中能源井陉矿业集团有限公司	同一控股股东	10459052-7
冀中能源峰峰集团有限公司	同一控股股东	10567092-4
中煤河北煤炭建设第四工程处	控股股东代管	10576255-4
邢台矿业工程有限责任公司	控股股东间接控制	70078917-X
河北煤炭科学研究所	控股股东间接控制	40188158-2
邯郸金华焦化有限公司	控股股东间接控制	77277392-7
山西金牛矿业机械有限公司	控股股东间接控制	78852923-2
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	控股股东间接控制	80553048-X
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业有限公司	控股股东间接控制	75549407-x
石家庄煤矿机械有限责任公司	控股股东间接控制	10440977-5



说明：井陉矿务局 2008 年 7 月 7 日更名为冀中能源井陉矿业集团有限公司；中煤河北煤炭建设第四工程处由控股股东冀中能源集团有限责任公司代管；邢台矿业工程有限责任公司、河北煤炭科学研究所是冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司之子公司；邯郸金华焦化有限公司是冀中能源邯郸矿业集团有限公司之子公司；石家庄煤矿机械有限责任公司是冀中能源机械装备有限公司之子公司；河北金能张矿集团怀来矿业有限公司是冀中能源张家口矿业集团有限公司之子公司；邯郸矿业集团通方机械制造有限公司是冀中能源机械装备有限公司之子公司；山西金牛矿业机械有限公司是冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司之子公司。

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

2. 关联交易

(1) 向关联方销售商品

关联方名称	交易类型	2008 年度		2007 年度	
		金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	材料	117.98	0.76	147.49	1.39
	煤炭	284.50	0.04	234.95	0.06
	电	4,172.67	11.94	3,171.10	9.46
	汽	1,602.63	4.58	1,233.74	3.68
	水泥	42.92	0.07	27.57	0.04
	综合服务	5.90	0.40	—	—
	设备	30.46	100.00	—	—
石家庄煤矿机械有限责任公司	煤炭	166.60	0.02	27.69	0.01
	综合服务	0.10	0.01	—	—
邢台矿业工程有限责任公司	材料	3,259.76	20.96	1,271.08	11.98
	煤炭	0.27	0.00	—	—
	电	9.09	0.03	7.27	0.02
	水泥	2,206.33	3.69	—	—
河北煤炭科学研究所	材料	414.59	2.67	9.20	0.09
	煤炭	53.61	0.01	13.27	0.00
	电	64.68	0.19	—	—
	汽	1.45	0.00	—	—
邯郸金华焦化有限公司	煤炭	12,647.56	1.72	7,534.75	1.78
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	煤炭	—	—	194.69	0.05
冀中能源井陉矿业集团有限公司	煤炭	3,815.11	0.52	931.05	0.22
	综合服务	3.80	0.26	—	—
冀中能源机械装备有限公司	煤炭	71.38	0.01	78.60	0.02
	材料	10,478.60	67.37	8,196.89	77.24
中煤河北煤炭建设第四工程处	煤炭	—	—	0.46	0.00
	材料	—	—	7.69	0.07



	电	--	--	23.20	0.07
山西金牛矿业机械有限公司	煤炭	29.19	0.00	--	--
冀中能源峰峰集团有限公司	综合服务	0.08	0.01	--	--
河北金能张矿集团怀来矿业有限公司	综合服务	0.13	0.01	--	--
冀中能源集团有限责任公司	综合服务	585.36	39.78	--	--

(2) 从关联方购买商品或接受劳务

关联方名称	交易类型	2008 年度		2007 年度	
		金额(万 元)	比例(%)	金额(万 元)	比例(%)
冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	综合服务	4,471.01	100.00	2,798.98	100.00
	材料	1,285.91	0.67	904.94	1.02
	设备	8.66	0.02	188.12	0.30
河北煤炭科学研究所	设备	841.03	2.31	385.60	0.62
	材料	4,689.56	2.45	3,046.91	3.42
	劳务	188.02	0.66	105.12	0.20
石家庄煤矿机械有限责任公司	设备	1,707.91	4.70	5,778.57	9.36
	材料	1,651.39	0.86	876.56	0.98
	劳务	48.38	0.17	--	--
邢台矿业工程有限责任公司	工程施工	3,604.46	11.53	3,738.47	7.52
	材料	146.18	0.08	--	--
	劳务	865.12	3.02	--	--
冀中能源机械装备有限公司	材料	3,505.75	1.83	1,858.34	2.09
	设备	9,636.00	26.50	11,948.44	19.35
	劳务	293.43	1.02	298.59	0.56
中煤河北煤炭建设第四工程处	材料	1.88	0.00	20.58	0.02
	劳务	15.17	0.05	53.60	0.10
	工程施工	533.60	1.71	5,953.53	11.98
山西金牛矿业机械有限公司	材料	47.40	0.02	--	--
	设备	53.46	0.15	--	--
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	设备	320.05	0.88	--	--
集中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业有限公司	煤炭	191.15	100.00	--	--
冀中能源井陉矿业集团有限公司	材料	150.48	0.08	--	--
冀中能源张家口矿业集团有限责任公司	材料	0.19	0.00	--	--



说明：综合服务项目包括本公司租赁冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司的坑木场地、铁路、办公楼；本公司使用冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司出资修建的道路而分担维修养护费用、本公司支付冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司煤矿三级医疗急救服务费等。

(3) 其他

根据本公司与冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司签订的“《服务和供应协议》之补充协议”，本公司为改善职工的福利待遇，利用冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司现有的生活福利设施，从2001年1月1日起向冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司支付职工工资总额5%的福利费。2008年度支付57,603,090.13元，2007年度支付41,540,489.00元。

(4) 接受担保

担保方	接受方	贷款方	金额(元)	期限	借款种类	保证方式
冀中能源集团 有限责任公司	河北金牛旭阳 化工有限公司	中国银行股份有限公司邢台分行	2.4亿	2008.8.27-2011.8.23	长期借款	保证担保
冀中能源集团 有限责任公司	金牛天铁煤焦 化工有限公司	中国民生银行股份有限公司石家庄分行	1亿	2008.9.3-2011.9.3	长期借款	保证担保

3. 关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2008.12.31		2007.12.31	
		金额	比例%	金额	比例%
应收账款	冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	--	--	1,158,728.28	0.51
	邢台矿业工程有限责任公司	93,899.00	0.01	9,210.60	0.00
	河北煤炭科学研究所	173,874.75	0.01	39,093.52	0.02
	石家庄煤矿机械有限责任公司	--	--	1,085.00	0.00
	山西金牛矿业机械有限公司	329,832.00	--	--	--
预付款项	邢台矿业工程有限责任公司	41,538,264.43	4.42	1,823,629.10	0.73
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	11,469,700.00	1.22	6,429,700.00	2.59
	冀中能源机械装备有限公司	30,006,838.87	3.19	--	--
	冀中能源峰峰集团有限公司	1,400,000.00	0.15	--	--
	山西金牛矿业机械有限公司	5,520,000.00	0.59	--	--
应付账款	冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	2,386,721.48	0.22	1,352,720.93	0.23
	邢台矿业工程有限责任公司	4,760,126.41	0.44	10,876,001.15	1.86
	石家庄煤矿机械有限责任公司	2,769,255.63	0.26	13,783,724.36	2.36
	河北煤炭科学研究所	3,952,553.69	0.37	4,381,897.84	0.75
	冀中能源机械装备有限公司	3,868,655.40	0.36	1,533,620.86	0.26
	中煤河北煤炭建设第四工程处	12,138,948.82	1.13	29,830,639.72	5.11
	冀中能源井陉矿业集团有限公司	539,360.00	0.05	--	--



预收款项	邯郸金华焦化有限公司	6,420,051.94	1.40	10,485,158.65	2.21
	冀中能源井陉矿业集团有限公司	9,811,758.33	2.13	16,625,343.03	3.51
其他应付款	冀中能源邢台矿业(集团)有限责任公司	106,434,506.04	19.64	52,360,426.13	14.67
	邢台矿业工程有限责任公司	287,138.24	0.05	319,095.30	0.09
	河北煤炭科学研究所	18,960.00	0.00	21,640.00	0.01
	冀中能源机械装备有限公司	--	--	3,963.00	0.00

十、或有事项

对外担保事项

被担保单位	金 额 (万元)	贷款行	借款起始期	借款终止期	反担保财产
寿阳县龙腾益康食品有限公司	30.00	寿阳县平舒农村信用合作社	2006.07.01	2008.12.20	被担保方800平方米厂房

除上述事项外，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

子公司金牛化工股份有限公司根据《沧州化学工业股份有限公司重整计划》相关规定，承诺按以下方案履行还债义务：对有特定财产担保权的债权，在重整计划三年执行期满前，分三次清偿完毕；职工债权，在法院批准重整计划次日起 6 个月内清偿 50%，12 个月内清偿完毕；税款债权，在重整计划执行期满前清偿完毕；大额普通债权中的 50 万元以内（包括 50 万元）部分，在法院批准重整计划的次日起 12 个月内清偿完毕；大额普通债权中超过 50 万元的部分，在重整计划执行期满 12 个月的月底前清偿 10%，满 24 个月的月底前清偿 35%，满 36 个月的月底前清偿 55%；小额普通债权在法院批准重整计划次日起 9 个月内一次性清偿。截至 2009 年 2 月 28 日，公司重整债务偿还总额为 21,423.54 万元。

除上述事项外，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2009 年 2 月 28 日，本公司第四届董事会第四次会议通过 2008 年度利润分配预案：拟按 2008 年度利润分配股权登记日当天总股本为基数，每 10 股派现金股利 1.5 元（含税）。

除上述事项外，截至 2009 年 2 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、短期融资券发行：根据本公司 2006 年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司向中国人民银行申请发行本金总额不超过 7 亿元



人民币的短期融资券。2006 年 10 月 23 日中国人民银行下发了银发[2006]370 号《关于河北金牛能源股份有限公司发行短期融资券的通知》，核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为 7 亿元，该限额有效期至 2007 年 9 月底，本公司在限额内可分期发行，短期融资券由中国农业银行负责主承销。本公司第一期短期融资券 35,000 万元已于 2006 年 11 月 9 日发行，2007 年 11 月 8 日到期偿还；本公司第二期短期融资券 35,000 万元于 2007 年 9 月 26 日发行，2008 年 9 月 24 日到期偿还。

2、根据河北省发展和改革委员会冀发改能源【2007】1467 号文件《河北省发展和改革委员会转发国家发改委关于邢台矿区采煤沉陷区治理有关问题批复的通知》，邢台矿区重点煤矿因采煤产生的沉陷区影响到居民安全，受损居民、学校、医院等需搬迁，沉陷区还造成道路、供水管路、排水管路、供暖管路和供电线路等基础设施受到破坏，需尽快开展采煤沉陷区综合治理工作。该项治理总投资 65,152 万元，分三年投入。由国家安排 26,061 万元，河北省政府出资 6,500 万元，邢台市政府出资 6,515 万元，本公司出资 18,258 万元，城镇搬迁居民出资 7,818 万元。根据国家发展和改革委员会发改投资【2004】1126 号文件《国家发展改革委关于加快开展采煤沉陷区治理工作的通知》的要求，采煤企业要将沉陷区治理费用纳入生产成本，该项费用公司在生产成本项下的维简费中列支，列支标准为每吨 10 元，该事项 2007 年度增加生产成本 9,902 万元，减少净利润共计 6,634 万元，该事项 2008 年度增加生产成本 8,356 万元，减少净利润共计 6,267 万元。

3、根据本公司第三届董事会第二十次会议决议，审议通过了《关于重组沧州化学工业股份有限公司的议案》，同意公司通过拍卖途径受让河北沧州化工实业集团有限公司所持有的沧化股份 12,765.48 万股（占沧州化学工业股份有限公司总股本的 30.29%）股权和深圳市贵速实业发展有限公司 90%股权，深圳市贵速实业发展有限公司持有沧州化学工业股份有限公司 5000 万股，占沧州化学工业股份有限公司总股本的 11.86%，成为沧州化学工业股份有限公司第一大股东，该项交易已于 2008 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2008 年 3 月 24 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准公司公告沧州化学工业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件（证监许可[2008]387 号），自 2008 年 3 月 28 日起，公司成为沧州化学工业股份有限公司控股股东，沧州化学工业股份有限公司 2008 年第二次临时股东大会决议，沧州化学工业股份有限公司注册名称变更为河北金牛化工股份有限公司。



(1) 河北金牛化工股份有限公司购买日的财务状况（公允价值）

公司名称	河北金牛化工股份有限公司
购买日	2008 年 3 月 31
流动资产	169,006,750.02
长期股权投资	300,000.00
固定资产	765,917,715.51
工程物资	6,425,108.93
在建工程	225,232,374.87
无形资产	169,343,871.57
长期待摊费用	119,798.80
其他非流动资产	110,998,509.29
流动负债	1,050,586,008.31
非流动负债	359,227,261.22
股东权益	37,530,859.46
其中：归属于母公司股东权益	8,552,440.90
少数股东权益	28,978,418.56

(2) 河北金牛化工股份有限公司购买日后经营成果

公司名称	河北金牛化工股份有限公司
期间	2008 年 4-12 月
营业收入	715,429,296.32
营业利润	-266,860,694.05
利润总额	-317,651,986.84
所得税	953,633.17
净利润	-318,605,620.01
其中：归属于母公司股东的净利润	-318,166,616.56
少数股东损益	-439,003.45

4、截至 2008 年 12 月 31 日，河北金牛化工股份有限公司按照债务重整计划偿还债务情况：已支付职工债权 46,270,721.33 元；已支付有特定财产担保的债权 81,408,824.74 元；已支付大额普通债权 30,138,997.29 元；已支付小额普通债权 8,023,622.09 元；已支付共益债权 6,407,968 元；已支付税收债权 1,674,939.03 元。

5、本公司第四届董事会第三次会议通过《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》：公司拟通过向冀中能源峰峰集团有限公司、冀中能源邯郸矿业集团有限公司及冀中能源张家口矿业集团有限公司发行股份的方式购买上述三公司拥有的煤炭业务相关的优质经营性资产和负债，发行股份不超过 4 亿，目前已获得河北省国有资产监督管理委员会同意发行的批复（冀国资发产权股权[2009]11 号）。

十四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益



报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
归属于公司普通股股东的净利润	34.92%	18.14%	41.76%	19.64%	2.4927	0.8829	2.4927	0.8828
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.82%	19.18%	42.84%	20.76%	2.5573	0.9335	2.5573	0.9334

其中，非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	2008 年度	2007 年度
应付福利费冲回	--	1,179,013.25
债务重组收益	--	3,878,868.19
政府补助	12,130,000.00	--
对外委托贷款取得的损益	133,777.78	--
非流动资产处置损益	-9,415,939.22	--
单独进行减值测试的应收款项坏账准备转回	7,170,900.30	--
其他营业外收支净额	-67,916,415.22	-60,012,853.86
所得税影响	2,227,069.79	14,173,539.19
对净利润影响	-55,670,606.57	-40,781,433.23
其中：归属母公司普通股股东损益	-50,928,457.30	-39,831,972.01
归属少数股东损益	-4,742,149.27	-949,461.22

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四次会议于 2009 年 2 月 28 日批准。



河北金牛能源股份有限公司

2009 年 2 月 28 日