

**安徽恒源煤电股份有限公司**

**600971**

**2009 年年度报告**

**二〇一〇年二月**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	125

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人龚乃勤、总经理汪永茂、财务总监郝宗典及会计机构负责人（会计主管人员）惠元白声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽恒源煤电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恒源煤电
公司法定代表人	龚乃勤

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝宗典	祝朝刚
联系地址	安徽省宿州市西昌路 157 号	安徽省宿州市西昌路 157 号
电话	0557-3982147	0557-3982147
传真	0557-3982260	0557-3982260
电子信箱	hynd600971@163.com	hynd600971@163.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇
注册地址的邮政编码	235162
办公地址	安徽省宿州市西昌路 157 号
办公地址的邮政编码	234011
公司国际互联网网址	http://www.ahhynd.com.cn/
电子信箱	hynd600971@163.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	安徽恒源煤电股份有限公司董事会秘书处

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	恒源煤电	600971	-

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 29 日
公司首次注册登记地点	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	725,486,512.90
利润总额	731,005,452.49
归属于上市公司股东的净利润	520,314,308.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	393,284,683.71
经营活动产生的现金流量净额	1,777,159,258.46

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,804,038.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,838,564.01
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	173,778,314.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,123,662.96
所得税影响额	-44,824,313.49
少数股东权益影响额（税后）	-653,206.14
合计	133,819,734.33

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,342,179,755.29	4,575,997,995.86	2,049,147,288.14	16.74	2,928,713,277.19	1,304,013,771.95
利润总额	731,005,452.49	806,068,177.63	410,431,394.48	-9.31	642,011,940.86	359,287,124.49
归属于上市公司股东的净利润	520,314,308.04	603,591,232.58	306,066,436.59	-13.80	438,915,585.67	254,198,742.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	386,494,573.71	605,305,369.36	304,889,480.20	-36.15	443,510,880.15	258,613,721.69
经营活动产生的现金流量净额	1,777,159,258.46	1,114,976,497.69	397,224,635.84	59.39	942,968,987.59	318,811,166.95

	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	10,783,102,648.99	9,118,327,942.77	4,798,590,369.07	18.26	7,729,692,994.95	4,198,547,718.25
所有者权益 (或股东权益)	3,050,876,400.81	3,451,095,139.91	1,622,717,875.40	-11.60	2,955,435,537.19	1,314,357,608.08

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	1.41	1.66	1.62	-15.06	1.21	1.35
稀释每股收益 (元 / 股)	1.35	1.59	1.50	-15.09	1.21	1.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.28	1.09	1.62	17.43	0.96	1.37
加权平均净资产收益率 (%)	16.63	17.72	20.86	减少 1.09 个百分点	14.46	19.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.31	14.52	20.78	增加 2.79 个百分点	14.86	17.94
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	4.51	3.06	2.11	47.39	2.59	1.69
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	7.74	9.48	5.99	-18.35	8.30	5.27

注：①报告期内，公司完成了向控股股东——皖北煤电集团发行股份收购资产工作，公司按照同一控制下合并编制财务报表，同时按要求调整了比较期间报表。

②根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。为此公司对财务报表项目进行了追溯调整。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	104,640,956	55.54	137,345,259		20,928,191		158,273,450	262,914,406	66.66
1、国家持股									
2、国有法人持股	104,640,956	55.54	137,345,259		20,928,191		158,273,450	262,914,406	66.66
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	83,759,178	44.46			17,186,953	30,521,984	47,708,937	131,468,115	33.34
1、人民币普通股	83,759,178	44.46			17,186,953	30,521,984	47,708,937	131,468,115	33.34
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	188,400,134	100	137,345,259		38,115,144	30,521,984	205,982,387	394,382,521	100

## 股份变动的批准情况

(1) 报告期内，公司实施了 2008 年度股东大会决议：以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税）并转增 2 股。公司资本公积转增股本方案实施增加了公司股份总数。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]544 号核准，公司于 2009 年 12 月 23 日向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行 137,345,259 股股份购买相关资产。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]301 号文核准，公司于 2007 年 9 月 24 日公开发行了 4,000,000 张可转换公司债券；报告期内，公司可转债转股 30,521,984 股。

### 股份变动的过户情况

上述股份变动均已实施完毕。

### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司资本公积转增股本实施摊薄了最近一年和最近一期每股收益、每股净资产。

报告期内，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产事宜增厚了公司 2009 年度每股收益。

### 2、限售股份变动情况

2009 年 2 月 16 日，安徽省皖北煤电集团有限责任公司持有公司 9,420,000 股上市流通。因公司以 2009 年 4 月 20 日为股权登记日实施了每 10 股转增 2 股的 2008 年度资本公积金转增股本方案，皖北煤电集团持有公司无限售条件股份增至 11,304,000 股。皖北煤电集团持有公司股份股改限售股应于 2010 年 2 月 15 日全部解除限售，但公司于 2009 年 12 月 23 日向其发行 137,345,259 股，发行后合计持有公司 262,914,406 股。皖北煤电集团承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内，持有的公司全部股份 262,914,406 股锁定；公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。

除皖北煤电集团持有公司限售股外，公司无其他限售股。

### 2、限售股份变动情况

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
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	104,640,956	9,420,000	137,345,259	262,914,406	承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内，持有股份全部锁定。	2012 年 12 月 24 日

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
恒源煤电	2009 年 12 月 23 日	11.18	137,345,259	2009 年 12 月 23 日	137,345,259	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
恒源转债	2007 年 9 月 24 日	100	4,000,000	2007 年 10 月 12 日	4,000,000	2009 年 12 月 21 日

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]301 号文核准，公司于 2007 年 9 月 24 日公开发行了 4,000,000 张可转换公司债券；经上海证券交易所上证上字[2007]189 号文同意，公司可转换公司债券于 2007 年 10 月 12 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“恒源转债”，债券代码“110971”。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]544 号核准，公司于 2009 年 12 月 23 日向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行 137,345,259 股股份购买相关资产。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司根据 2008 年度股东大会决议：以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税）并转增 2 股。公司于 4 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登了上述方案的实施公告，于 4 月 27 日实施完毕。公司资本公积转增股本方案实施增加了公司股份总数。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					39,175 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 的股份数量
安徽省皖北煤电集团 有限责任公司	国有法人	66.66	262,914,406	158,273,450	262,914,406	冻结 211,454
中国工商银行—易方 达价值成长混合型证 券投资基金	未知	2.35	9,264,650	2,046,329		未知
全国社保基金二零六 组合	未知	0.98	3,855,583	3,855,583		未知
中国银行—华夏行业 精选股票型证券投资 基金(LOF)	未知	0.79	3,099,921	3,099,921		未知
中国银行—嘉实债券 开放式证券投资基金	未知	0.62	2,435,868	2,435,868		未知
李永良	未知	0.48	1,901,800	1,901,800		未知
中国工商银行—诺安 股票证券投资基金	未知	0.44	1,729,561	193,768		未知
中国工商银行—宝盈 泛沿海区域增长股票 证券投资基金	未知	0.42	1,657,799	1,657,799		未知
中国银行—友邦华泰 积极成长混合型证券 投资基金	未知	0.41	1,608,479	1,608,479		未知
全国社保基金二零五 组合	未知	0.34	1,329,037	1,329,037		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资 基金	9,264,650		人民币普通股			
全国社保基金二零六组合	3,855,583		人民币普通股			
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资 基金	3,099,921		人民币普通股			

(LOF)		
中国银行—嘉实债券开放式证券投资基金	2,435,868	人民币普通股
李永良	1,901,800	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,729,561	人民币普通股
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	1,657,799	人民币普通股
中国银行—友邦华泰积极成长混合型证券投资基金	1,608,479	人民币普通股
全国社保基金二零五组合	1,329,037	人民币普通股
全国社保基金二零三组合	1,268,711	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、报告期内，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行 137,345,259 股，持有公司股份增至 262,914,406 股，占公司期末总股本 66.66%，为公司控股股东。</p> <p>2、公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	262,914,406	2012年12月24日	262,914,406	皖北煤电集团持有股改限售股应于 2010 年 2 月 15 日全部解除限售，但公司于 2009 年 12 月 23 日向其发行 137,345,259 股，发行后其合计持有公司 262,914,406 股。皖北煤电集团承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内，持有的公司全部股份 262,914,406 股锁定；公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为安徽省皖北煤电集团有限责任公司，法定代表人为葛家德，注册资本 11 亿元整。经营范围：煤炭开采、加工及煤炭技术开发；建筑材料、机械设备、化工原料及化工产品（不含危险品）、五金交电、通讯器材、日用百货的批发、零售；服装加工；种植和养殖；农副产品加工（国家政策许可的）；铁路和公路运输；建筑（四级）；装饰（三级）；设备租赁；本系统内的土地复垦、道路、堤坎修复；基础土方工程；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口地商品及技术除外）；（以下分支机构经营）饮食、娱乐服务、打字、复印、住宿、物业管理，矿用设备配件制造与维修，汽车修理、汽车配件销售，煤泥研石、瓦斯发电。

公司法人实际控制人安徽省国有资产监督管理委员会

## (2) 控股股东情况

## ○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	安徽省皖北煤电集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	葛家德
成立日期	1994 年 1 月 21 日
注册资本	11
主要经营业务或管理活动	煤炭开采、加工及煤炭技术开发；建筑材料、机械设备、化工原料及化工产品（不含危险品）、五金交电、通讯器材、日用百货的批发、零售；服装加工；种植和养殖；农副产品加工（国家政策许可的）；铁路和公路运输；建筑（四级）；装饰（三级）；设备租赁；本系统内的土地复垦、道路、堤坎修复；基础土方工程；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口地商品及技术除外）；（以下分支机构经营）饮食、娱乐服务、打字、复印、住宿、物业管理，矿用设备配件制造与维修，汽车修理、汽车配件销售，煤泥矸石、瓦斯发电。

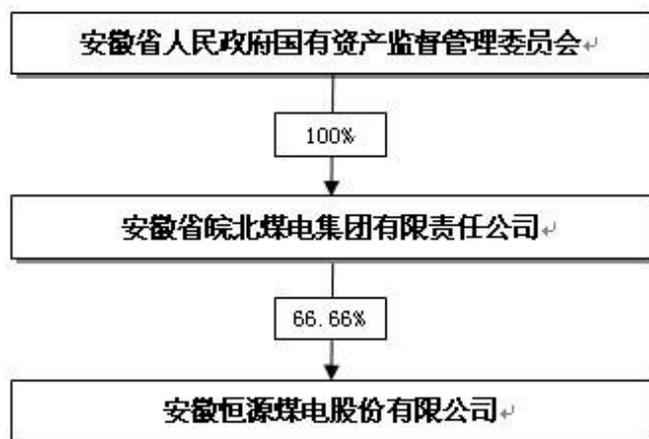
## (3) 实际控制人情况

公司法人实际控制人安徽省国有资产监督管理委员会

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## (四) 可转换公司债券情况

## 1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]301号文核准，公司于2007年9月24日公开发行了400,000手可转换公司债券，每手面值1,000元，发行总额40,000万元。

经上海证券交易所上证上字[2007]189号文同意，公司400,000手可转换公司债券于2007年10月12日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“恒源转债”，债券代码“110971”。

## 2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	0
本公司转债的担保人	中国农业银行安徽省分行

## 3、报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
恒源转债	399,993,000	399,369,000	624,000			0

## 4、报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	399,369,000
报告期转股数(股)	30,521,984
累计转股数(股)	30,522,118
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	13.69
尚未转股额(元)	624,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	0.16

## 5、转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2008年7月14日	30.09	2008年7月11日	中国证券报、上海证券报	公司2008年第一次临时股东大会审议通过《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，同意以本次股东大会召开日前二十个交易日股票交易均价和前一交易日均价高者为修正后的转股价格，从而确定修正后的转股价格为30.09元/股。
2008年9月18日	15.75	2008年9月17日	中国证券报、上海证券报	公司2008年第三次临时股东大会审议通过《关于再次向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，同意以本次公司股东大会召开日前二十个交易日股票交易均价和前一交易日均价高者为修正后的转股价格，从而确定修正后的转股价格为15.75元/股。
2009年4月21日	12.88	2009年4月15日	中国证券报、上海证券报	公司于2009年4月20日(股权登记日)实施2008年度利润分配及资本公积转增股本方案，根据公司可转债募集说明书及中国证监会关于可转债发行的有关规定，转股价格由15.75元/股调整为12.88元/股。

## 6、转债其他情况说明

报告期内，公司以2009年12月18日为“恒源转债”赎回登记日，全部赎回未转股的转债，“恒源转债”（证券代码：110971）、“恒源转股”（证券代码：190971）已经于2009年12月25日摘牌。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚乃勤	董事长	男	47	2009年10月29日~2010年4月15日	0	0		13.3	否

汪永茂	董事、总经理	男	46	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		13.3	否
胡庆永	董事	男	56	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0			是
朱凤坡	董事	男	46	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0			是
王显民	董事、副总经理	男	47	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		13.3	否
吴玉华	董事、副总经理、总工程师	男	46	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		13.3	否
严洪泉	董事、副总经理	男	56	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		13.4	否
乔春华	独立董事	男	65	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0		4(税后)	否
张士强	独立董事	男	47	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0		4(税后)	否
孙海鸣	独立董事	男	53	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0		4(税后)	否
韦法云	独立董事	男	43	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0		4(税后)	否
吴卫民	监事会主席	男	52	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		4.8	否
汪维奇	监事	男	46	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		3.75	否
陆光耀	监事	男	48	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0			是
查勇	监事	男	44	2008年10月11日~ 2010年4月15日	0	0		7.19	否
毛惠萍	监事	女	41	2007年4月16日~ 2010年4月15日	0	0		6.57	否
王宝贤	副总经理	男	51	2009年12月21日~ 2010年4月15日	0	0		1.99	否
郝宗典	财务总监、董秘	男	50	2009年10月29日~ 2010年4月15日	0	0		4.83	否
合计	/	/	/	/	0	0	/	111.73	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

龚乃勤: 男, 汉族, 1962年生, 硕士研究生, 正高级工程师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司副总经理、总工程师; 安徽省皖北煤电集团有限责任公司党委委员、董事、副总经理。现任公司董事长。

汪永茂: 男, 汉族, 1963年生, 大学本科, 高级工程师。历任公司副总经理, 总经理, 董事长、党委书记; 安徽省皖北煤电集团有限责任公司副总经理。现任公司董事、总经理。

胡庆永: 男, 汉族, 1953年生, 大学本科, 高级政工师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司董事、党委委员、工会主席; 安徽省皖北煤电集团有限责任公司董事、党委副书记。现任公司董事, 安徽省皖北煤电集团有限责任公司董事、党委副书记。

朱凤坡: 男, 1963年出生, 大学本科, 律师, 经济师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司政研信息部部长、副总法律顾问兼政研信息部部长并兼任公司董事。现任公司董事、皖北煤电集团公司总法律顾问兼法律事务部部长。

王显民：男，汉族，1962年生，大专，经济师，高级政工师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司党委组织部部长；安徽省皖北煤电集团有限责任公司党委委员、董事、工会主席。现任公司董事、副总经理。

吴玉华：男，汉族，1963年生，大学本科，正高级工程师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司副总工程师，总工程师。现任公司董事、副总经理、总工程师。

严洪泉：男，汉族，1953年生，大专，政工师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司副总经理、万锦置业公司党委书记、总经理。现任公司董事、副总经理。

乔春华：男，1944年出生，中央财政金融学院（中央财大）财务与会计专业毕业。历任中国矿业大学经管学院教授、硕士生导师、南京审计学院副院长，上海大屯能源股份有限公司独立董事。享受国务院特殊津贴。现任公司独立董事，南京审计学院教授、硕士生导师，南京大学硕士生导师，上海大学、江苏科技大学、山东科技大学兼职教授，江苏省教育会计学会会长，江苏省价格协会副会长。

张士强：男，1962年出生，管理学博士，历任山东科技大学教授、博士生导师。历任山东科技大学教务处副处长、处长、校长助理，兼任山东省现场统计学会理事，山东省高教学会常务理事，中国煤炭高教学会常务理事。现任山东科技大学省委常委、副校长，公司独立董事。

孙海鸣：男，1956年出生，博士生导师。历任上海财经大学工业经济系副主任、财经研究所所长、国际工商管理学院院长，长期兼任上海市政府决策咨询专家、中国工业经济学会常务副理事长、产业经济学学科建设专业委员会委员等。现任上海对外经济贸易学院院长、上海财经大学党委副书记、上海宝山钢铁股份有限公司独立董事、公司独立董事。

韦法云：男，1966年出生，会计学本科，经济学学士，高级会计师。历任淮北煤师院财务处管理科科长兼结算中心主任、处秘书，兼任安徽省高级职称评审委员会专家组成员，安徽省价格听证委员会专家组成员，淮北市价格听证委员会专家组成员，公司独立董事。现任公司独立董事、淮北煤师院财务处处长、中国会计学会会员、雷鸣科化独立董事。

吴卫民：男，汉族，1957年生，大学本科，会计师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司销售公司经理；安徽省皖北煤电集团有限责任公司副总经济师。现任公司监事会主席。

汪维奇：男，汉族，1963年生，大学本科，会计师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司审计处处长，机关会计核算中心主任；安徽省皖北煤电集团有限责任公司监察审计部部长。现任公司监事。

陆光耀：男，1961年出生，大专，会计师。历任合肥四方化工集团有限责任公司计划科、财务科副科长、副总会计师兼计划企管处处长。现任公司监事、合肥四方化工集团有限责任公司副总会计师、安徽红四方股份有限公司财务总监。

查勇：男，1965年出生，研究生学历。历任安徽恒源煤电股份有限公司采煤四区工会主席，安徽省皖北煤电集团有限公司祁东煤矿采煤区支部书记兼工会主席。现任公司恒源煤矿工会主席、公司职工监事。

毛惠萍：女，1968年出生，大专，政工师。历任公司工会女工部部长、工会副主席兼女工部部长。现任公司恒源煤矿政工部部长、公司职工监事。

王宝贤：男，1958年出生，研究生，高级工程师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿副矿长兼总工程师，副矿长，党委书记；公司总经理；公司刘桥一矿矿长；皖北煤电集团任楼煤矿矿长。现任公司副总经理。

郝宗典：男，1959年出生，大学本科，会计师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司资产财务部部长、副总会计师，公司副董事长。现任公司财务总监、董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
龚乃勤	安徽省皖北煤电集团有限公司	董事	否
王显民	安徽省皖北煤电集团有限公司	董事	否

胡庆永	安徽省皖北煤电集团有限公司	董事、工会主席	是
朱凤坡	安徽省皖北煤电集团有限公司	总法律顾问	是
陆光耀	合肥四方化工集团有限公司	副总会计师兼计划企管处处长	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
乔春华	南京审计学院	教授、硕士生导师	是
孙海鸣	上海对外经济贸易学院	院长	是
孙海鸣	上海财经大学	党委副书记	是
孙海鸣	宝钢股份	独立董事	是
张士强	山东科技大学	党委常委、副校长	是
韦法云	淮北煤师院财务处	处长	是
韦法云	雷鸣科化	独立董事	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由董事会审议后报股东大会审议通过。高级管理人员报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照《董事及高级管理人员薪金待遇实施办法》、《人力资源管理制度》、《独立董事制度》等管理制度，根据其工作岗位及贡献考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向除独立董事以外的在职董事、监事和高级管理共支付报酬 95.73 万元（含税），向独立董事共支付 16 万元（不含税）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢绍颖	董事长	离任	工作变动
郝宗典	董事	离任	工作变动
高大军	董事、总经理	离任	工作变动
邵长龙	董事、财务总监	离任	工作变动
倪进安	董事	离任	工作变动
柏玉松	监事	离任	工作变动
何长云	监事	离任	工作变动
张伟	副总经理	离任	工作变动
徐志伟	副总经理	离任	工作变动
马祖社	副总经理	离任	工作变动
汪令蕤	副总经理	离任	工作变动
李承军	总工程师	离任	工作变动
王忠柱	董事会秘书	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	24,965
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	168
技术人员	812
财务人员	107
行政人员	982
服务人员	2,787
生产人员	20,109

教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历员工	1,997
中专、高中学历员工	4,893
初中及以下学历员工	17,975

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《关于公司治理专项活动公告的通知》和中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者利益，中小股东依法享有平等地位，能够充分行使自己的权利，在重大事项上采取网络投票制。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务和自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，行使董事职权。独立董事除行使董事的一般职权外，还认真行使特别职权。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司生产经营管理、财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明、公正，符合有关法律法规的要求。

6、关于信息披露与透明度：公司严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司在完成向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产相关事宜后，调整了公司董事会、监事会、董事会下设各专门委员会以及公司管理层成员，完善了公司治理结构。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龚乃勤	否	4	4	0	0	0	否
汪永茂	否	4	4	0	0	0	否
胡庆永	否	4	4	0	0	0	否
朱凤坡	否	10	9	0	1	0	否
王显民	否	4	4	0	0	0	否
吴玉华	否	4	4	0	0	0	否
严洪泉	否	4	4	0	0	0	否
乔春华	是	10	10	5	0	0	否
张士强	是	10	10	5	0	0	否
孙海鸣	是	10	8	5	2	0	否
韦法云	是	10	10	5	0	0	

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》，独立董事具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予的职权外，还享有以下特别职权：“1、重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论。重大关联交易是指公司与关联方发生的、按照相关规定需提交董事会和股东大会审议表决的关联交易。独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。2、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；3、向董事会提请召开临时股东大会；4、提议召开董事会；5、独立聘请外部审计机构和咨询机构；6、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。”

在本公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会中，独立董事在委员会成员中占有半数以上的比例并担任召集人。

为了充分发挥独立董事在年报制作、披露过程中的作用，公司建立了《独立董事年报工作制度》，该制度规定：在年度报告编制工作中，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，并由公司安排独立董事进行实地考察。独立董事对公司拟聘的会计师是否具有证券、期货相关业务资格以及为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。公司财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料。独立董事应当就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。独立董事应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

报告期内，独立董事对公司高管聘任、聘任审计机构、关联交易、对外担保等事项都发表了独立意见，在年报制作、披露期间，加强同会计师的沟通，很好的履行独立董事职责。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，拥有独立的产、供、销体系，独立开展煤炭开采、洗选、销售业务，具备独立面向市场的能力。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬，不在控股股东担任高管职务。公司股东推荐董事、监事和高级管理人员均通过合法程序进行。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东和其他发起人，具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统以及必要的辅助配套设施，并具备生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东的组织机构各自独立，不存在混合经营、合署办公的情况。公司组织机构独立完整，拥有独立的职能部门，独立开展各项业务活动。

财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。
------------	---	---

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，公司审计部门为审计委员会日常办事机构，负责收集、整理、提供公司有关方面的资料，做好审计委员会决策前的准备工作。公司审计部门对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司及公司所属子(分)公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工作的安排	继续加强和完善相关内部控制制度，完善公司业务流程，明确分工与责任。强化内部控制的培训宣传工作，加强内部控制的监督检查，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。对内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照国家相关会计政策和制度制订了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。定期对应收款项、固定资产、存货、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行核查，根据谨慎性原则，按照会计政策合理地计提资产减值准备。为进一步完善财务管理制度、提高财务人员业务能力，公司组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期末，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范在所有重大方面保持了有效的内部控制。公司将继续完善内部控制制度的制定、修订工作，完善业务流程，不断强化公司内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司通过年初制定全年经营目标，并确定各业务系统年度重点工作以及要求来明确各业务系统当年的工作任务，在年底内进行考核。年度结束后，各高级管理人员进行年度述职，公司针对各高级管理人员所分管的业务系统所实现的安全目标、财务绩效目标、德能勤绩进行综合业绩评估并以此进行奖惩。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

(1) 公司是否披露了内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(2) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

(3) 公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度》规定：未按本规定披露信息给公司造成损失的，公司将对相关的审核责任人给予处分，且有权视情形追究相关责任人的法律责任并向其追偿损失。不能查明造成错误的原因，则由所有审核人承担连带责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 31 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 1 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 10 月 29 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 30 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 2 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 3 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期总体经营状况

2009年是公司实现跨越式发展的一年。年内，公司完成了重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产工作，这增加了公司后备资源储量，提高了煤炭产能，增强了公司核心竞争力，确保了可持续发展。

公司在发展瓶颈取得重大突破的同时，其他各项工作也稳步推进。公司上下紧紧扣住年初董事会确立的各项奋斗目标，围绕“强化管理、强身健体，稳健经营、稳中求进”的工作主题，认真落实各项工作任务。安全上，切实贯彻执行安全生产责任制，突出重点，强化现场管理，杜绝了重大事故，安全形势保持稳定；生产上，优化生产布局，大力推进集约化生产，生产效率持续提升；项目建设上，钱营孜煤矿建设有序推进，预计 2010 年上半年正式投产；经济运行上，公司调结构、严管理、降成本，克服了金融危机冲击，经济效益逆势上扬。

在公司全体员工锐意进取、奋力拼搏下，公司经营取得突出成绩，主要经济指标持续稳定增长。公司全年共生产原煤 1,100 万吨，销售商品煤 967.21 万吨，实现营业收入 534,217.98 万元，同比增长 16.74%；实现利润总额 73,100.55 万元；基本每股收益 1.41 元，每股净资产 7.76 元，净资产收益率 17.00%；截止 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 1,078,310.26 万元，同比增长 18.26%；归属于母公司所有者权益 305,087.64 万元。

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
煤炭	5,006,599,000.94	3,855,760,315.55	22.99	16.93	32.47	减少 9.03 个

						百分点
电力	82,970,599.17	44,518,605.97	46.34	5.29	-16.53	增加 14.03 个百分点
分产品						
煤炭	5,006,599,000.94	3,855,760,315.55	22.99	16.93	32.47	减少 9.03 个百分点
电力	82,970,599.17	44,518,605.97	46.34	5.29	-16.53	增加 14.03 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	534,217.97	16.74
国外	0	0

## (3) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	3,001.74	占采购总额比重 (%)	20.66
前五名销售客户销售金额合计	119,241.70	占销售总额比重 (%)	22.32

## (4) 报告期内公司资产重大变化的情况

单位:元 币种:人民币

项目	2009	2008	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	898,627,419.96	561,985,540.91	59.90	销售收入增加,经营现金流量增加。
应收票据	1,006,542,667.75	807,136,534.97	24.71	更改与客户的结算方式,增加票据结算。
应收账款	169,389,899.88	345,076,694.68	-50.91	更改与客户的结算方式,增加票据结算。
预付款项	54,520,678.89	107,392,654.14	-49.23	工程基本完工办理工程决算。
其他应收款	39,592,972.39	14,699,504.24	169.35	为客户代垫的运费增加。
在建工程	1,731,709,832.13	976,182,028.12	77.40	钱营孜矿井工程投入增加。
工程物资	20,325,383.86	11,415,009.00	78.06	钱营孜矿井工程投入增加。
递延所得税资产	347,857,049.92	21,651,308.69	1506.63	重大资产重组收购的资产计税基础与账面价值差异导致。
应付票据	583,673,428.11	315,668,881.08	84.90	变更与供应商的结算方式,增加票据结算比重。
预收款项	392,722,548.41	243,742,130.35	61.12	2010 年电煤需求增加,预收款增加。
应交税费	345,386,631.05	184,754,884.99	86.94	收入增加导致增值税及城建税等增加。
长期应付款	2,772,991,445.77	1,241,024,945.77	123.44	本期重大资产收购导致长期应付款增加。

实收资本（或股本）	394,382,521.00	188,400,134.00	109.33	以发行股份方式认购母公司资产、可转换债券转股、资本公积转股。
-----------	----------------	----------------	--------	--------------------------------

## (5) 收入费用的变化

单位:元 币种:人民币

项目	2009	2008	变动比率 (%)	变动原因
营业收入	5,342,179,755.29	4,575,997,995.86	16.74	主要为子公司五沟矿全面生产,收入提高。
营业成本	4,041,944,806.76	3,206,866,036.29	26.04	土地塌陷费增加、安全费计提比例提高、子公司五沟矿全面生产,成本增加。
营业税金及附加	75,399,245.41	57,263,389.59	31.67	销售收入增加导致税金增加。
资产减值损失	-7,573,627.98	15,223,331.24	-149.75	应收账款减少导致。
财务费用	49,053,463.22	79,078,703.73	-37.97	可转换债券到期,应计利息减少;同一控制业务合并中被合并资产2008年利息费用较高。
营业外收入	9,111,055.53	6,031,613.16	51.06	固定资产处置收益增加

## (6) 报告期内现金流分析

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	2008 年	变动比率 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	7,568,654,926.51	5,098,805,860.13	48.44	销售收入增加及销售回款力度加大
购买商品、接受劳务支付的现金	3,286,478,291.70	1,834,693,848.68	79.13	材料、设备支出增加
支付给职工以及为职工支付的现金	1,623,097,321.83	1,339,789,627.23	21.15	职工收入增加

## (7) 主要控股公司的经营情况及业绩

①公司全资子公司——安徽卧龙湖煤矿有限公司注册资本为3.2亿元,主营业务为煤炭开采、销售,收购后,报告期内亏损4,170.85万元。

②公司全资子公司——安徽五沟煤矿有限公司注册资本为2.7亿元,主营业务为煤炭开采、销售,收购后,报告期内盈利4,156.70万元。

③公司控股子公司——淮北新源热电有限公司注册资本16,500万元,公司投资13,530万元,占淮北新源热电有限公司注册资本的82%。淮北新源热电有限公司主营业务为煤泥、煤矸石发电。报告期内,淮北新源热电有限公司盈利3,042.52万元。

## (二) 对公司未来发展的展望

## (1) 公司所处行业的发展趋势和公司面临的市场竞争格局

报告期内,公司实现了跨越式发展,总体经济实力大大增强。但是公司未来发展面临许多不确定性因素。随着宏观经济的复苏,煤炭需求有所增长,在局部地区、不同时段,部分煤种可能出现一定

的市场机遇，但总体上前景不容乐观。从宏观形势看，中央将采取“稳中有调”的经济政策，同时，国家加大节能减排力度，限制高耗能产业的发展，这都导致宏观经济好转时煤炭市场的有效需求拉动程度难以预料；从产业改革来看，煤炭产业税收制度的完善，给煤炭企业成本支出增加带来不确定性因素；从产业发展来看，新增产能将加快释放，山西即将完成煤炭资源整合，全国范围内的煤炭资源整合将在 2010 年有提速的迹象，煤炭产量将有较大幅度增长，同时，进口煤炭也将继续保持增长态势。在诸多不利因素下，国内煤炭市场却仍处于无序竞争状态，煤炭大企业、大集团对市场的争夺愈演愈烈，煤炭行业的发展存在较大的不确定、不可预见因素。这些因素综合作用，将导致煤炭企业在 2010 年对市场的争夺更加激烈。

## （2）公司发展战略

做大做强煤炭主业，辅以资源综合利用，全面提升综合竞争力，实现又好又快发展。

## （3）新年度经营计划和措施

在全面研判形势的基础上，公司 2010 年的工作思路是：强化管理，规范运作，调整优化，全面发展。紧紧围绕安全生产，加大科技创新力度，深入推进精细化管理，开创经营管理工作新局面。

公司现有主力矿井将不断挖潜，在建矿井将争取早日投产，并要克服开采初期地质条件困难、安全投入、成本费用投入较大等不利因素，使矿井生产条件不断成熟，逐步实现达产。“双突”矿井将加强技术管理，改进生产条件，实现全面减亏。公司各部门要本着“慎投入，不浪费，少投入，多产出”的原则，降低可控成本，优化产品结构，提高产品、营销质量，实现增产增效。这些措施的有力实施将能确保 2010 年公司产量稳中有升、成本费用得到较好控制、公司经济效益稳定增长。公司计划 2010 年生产原煤 1,280 万吨，营业总收入 58.50 亿元；营业总成本 50.80 亿元，利润总额 7.60 亿元。

## （4）资金需求及使用计划

2010 年，除确保公司正常生产经营活动所需资金外，公司主要资金需求来自于支付公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产剩余价款部分。公司重大资产重组标的资产的交易价格为 306,748.65 万元，向集团公司发行股份支付标的资产部分对价 153,552 万元，此部分已经通过向集团公司发行股份支付完毕，其余部分 153,196.65 万元将通过向不超过十家特定投资者（不包括集团公司）非公开发行股票，以募集的现金方式支付。2010 年，公司将通过非公开发行股票方式募集资金，用于支付资产重组所形成的对集团公司负债，改善公司财务结构。

（5）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及已（拟）采取的对策和措施

①安全生产风险。煤炭生产为井下开采作业，存在发生水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的可能性，虽然公司目前安全管理水平较高，但仍面临“双突”矿井综合治理难度大，安全压力重。同时，随着主力矿井向深部延伸以及新井数量的增加，安全管理范围不断拓展，管理难度日益加大。

②煤炭市场波动风险。国家加大节能减排力度，鼓励新能源、低碳经济的发展，限制高耗能产业发展，煤炭需求增长受限。同时，煤炭供给量的增加，市场竞争的无序，煤炭产品价格可能在市场变化过程中出现较大波动。

③成本上升风险。随着宏观经济的复苏，未来通货膨胀压力将逐步显现，虽然 2009 年全年 PPI 指数为负数，但 12 月份 PPI 已经开始转正。同时，未来仍存在资源税改革等不确定性增资因素，这些都将是增加公司成本支出。

④自身发展存在的矛盾。公司发展目标是要建成“安全、高效、和谐”的煤炭企业，但主力矿井衰老加快，矿井灾害程度日益加深，装备水平和员工素质有待提高，一定程度制约着这一目标的实现。

针对上述风险因素，公司采取的措施和对策是：

①牢固树立“事故可防可控”的理念，本着“管理、培训、装备、科技”并重的原则，努力构建“以人为本、依靠科技、保障投入、严格管理”的本质安全型矿井。在实际工作中，要一手抓重点，

提高“一通三防、防治水”能力，杜绝重特大事故的发生；一手夯基础，切实加强“三基”建设，打造本质安全型环境，提高班队自主管理水平，提升员工安全素质，有效减少零星事故的发生。

②提高产品质量，强化市场营销。在质量管理上，公司将从设计、技术、系统、开采等各个方面进一步加强煤质管理，把煤质管理落实到生产、运输、加工和销售的全过程，全方面提高煤炭质量。同时加强精块煤洗选力度，进一步优化产品结构。在营销管理上，公司将提高市场营销能力，强化开拓意识，拓展优质用户，稳固中长期战略合作伙伴关系，提升客户满意度和忠诚度。

③深挖内部潜力，实现降本增效。公司将加强成本监控和预算分析，及时发现生产中存在的问题，提高预测性，减少盲目性。优化系统设计，从技术源头入手，简化生产系统，杜绝无效进尺；积极开展降本增效，切实抓好回收复用和修旧利废工作，加强大型材料的管理，同时加强节电新技术的推广应用，做好调荷避峰、节电降耗工作，降低用电总成本；严格控制管理费用，厉行节约，实现节支增效。

④拓展发展空间，提高可持续发展能力。公司将在抓好现有生产矿井生产经营、在建矿井建设提速的同时，加快筹备项目进度，积极实施刘桥深部井的开发工作。同时，拓展煤炭产业链，完善煤炭物流的运输、配送，加强物流建设。从公司长远发展上，公司将围绕煤炭主业，延伸产业链，以项目为前提，找准可用项目，储备优质项目，为公司可持续发展奠定基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	154,416.05
投资额增减变动数	81,319.27
上年同期投资额	73,096.78
投资额增减幅度(%)	89.89

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	煤炭开采、洗选、加工及销售	100.00
安徽五沟煤矿有限责任公司	煤炭开采、洗选、加工及销售	100.00
淮北新源热电有限公司	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	82.00

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	153,552	153,552	153,552	--	--

### 2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
购买皖北煤电集团所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位	否	153,552	153,552	是	完成	30,728.34	36,497.45	是

(供应分公司、销售公司、机械总厂、铁路运输分公司等)的相关资产和负债。								
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年投入
钱营孜煤矿	836,175,290.96
安全工程	-12,641,856.80
祁东矿 2 号井工程	60,777,374.70
东风井改扩建	8,199,060.00
零星工程	11,814,830.39

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

董事会对会计政策变更事项的说明如下：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

为此公司对财务报表项目进行了追溯调整。

上述调整符合企业会计准则的规定。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十三次会议	2009 年 2 月 15 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 17 日
第三届董事会第二十四次会议	2009 年 3 月 7 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日
第三届董事会第二十五次会议	2009 年 4 月 29 日	2009 年第一季度报告及摘要	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 30 日
第三届董事会第二十六次	2009 年 6 月 29 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 30 日
第三届董事会第二十七次会议	2009 年 8 月 22 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 25 日
第三届董事会第二十八次会议	2009 年 10 月 11 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 13 日
第三届董事会第二十九次会议	2009 年 10 月 29 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 30 日
第三届董事会第三十次会议	2009 年 11 月 13 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 14 日
第三届董事会第三	2009 年 12 月 21 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 22 日

十一次会议				
第三届董事会第三十二次会议	2009 年 12 月 28 日	详见公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 29 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司董事会全面执行了股东大会通过的决议。

(2) 根据公司 2008 年度股东大会决议：以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税）并转增 2 股。

公司于 4 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登了上述方案的实施公告，于 4 月 27 日实施完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司建立了《董事会审计委员会实施细则》，细则规定审计委员会成员由 3 至 5 名董事组成，独立董事占多数，委员中至少有 1 名独立董事为专业会计人士，独立董事委员担任召集人。审计委员会具有的主要职责权限：“（一）提议聘请或更换外部审计机构；（二）监督公司的内部审计制度及其实施；（三）对公司经营情况的内部监督和审计工作；（四）监督董事会决议的执行情况；（五）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（六）审核公司的财务信息及其披露；（七）审查公司内控制度，对重大关联交易和重大投资项目进行审计；（八）公司董事会授予的其他事宜。”审计委员会年度履职情况报告如下：

2009 年度，审计委员会依据《公司法》、《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》等制度，重点对公司内部控制制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。审计委员会认为，公司财务信息披露准确，真实反映了公司报告期间的资产状况和经营成果；公司现有内部控制制度完善，运行良好，有利于促进公司稳定、健康发展。

审计委员会对审计机构——立信会计师事务所有限公司（以下简称“立信事务所”）2009 年度审计工作总结如下：“根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证券监督管理委员会（2009）34 号）、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（上证公字（2009）111 号）、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（皖证监函字（2010）5 号）的有关要求，公司安排了审计委员会与年审注册会计师的见面会，确定 2009 年年度报告时间安排。立信事务所 2009 年度的审计工作，主要包括对公司 2009 年度报告进行审计评价，对公司重大资产重组交割进行审计，同时对公司季报、中报工作进行指导。在立信事务所年报审计期间，审计委员会进行了跟踪督导。

### 一、基本情况

立信事务所与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，并根据年初股东大会授权，与公司签订了审计业务约定书。年报预约期间，审计委员会通过与立信会计师事务所的沟通，确定了年报披露时间。立信事务所于 2009 年 1 月 5 日编制了《具体审计计划》。根据《审计计划》的安排，立信事务所即于 1 月 5 日安排充足审计人员进场进行审计。经过半个多月的审计工作，在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获取有关财务报表资料和相关的审计证据，立信事务所结束了现场审计工作，取得了充分适当的审计证据。完成了现场审计后，立信事务所加班加点，及时完成全部审计工作，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

### 二、立信事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信事务所职员在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；立信事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中立信事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

### 三、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

#### 1、审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过初步业务培训活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

#### 2、审计工作完成情况的评价

审计人员在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。立信事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

#### 四、关于对是否与立信事务所继续保持客户关系的建议

立信事务所已多年执行本公司年度审计业务，一直为公司提供了优质的服务。根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和工作能力，我们建议可继续聘任立信会计师事务所为公司 2010 年度审计机构。”

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度勤勉尽责，为公司发展做出了贡献，相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。

2010 年，董事会薪酬和考核委员会还将继续加强工作，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润 520,314,308.04 元，其中母公司实现净利润 359,739,506.84 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 35,973,950.68 元。加上滚存的未分配利润，截止 2009 年末经审计可供股东分配的利润为 925,594,902.68 元。

公司 2009 年度利润分配预案为：不派现，不送股。未分配利润将结转下一年度。

公司 2009 年度资本公积金转增股本预案为：不转增。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司重大资产重组交易价格为 306,748.65 万元，已经向皖北煤电集团发行股份支付 153,552 万元对价，其余部分 153,196.65 万元需以现金方式偿还，公司将通过向不超过十家特定投资者（不包括集团公司）非公开发行股票以募集现金的方式支付，因非公开发行股票是否成功存在不确定性，为降低偿债风险，公司暂不分配。	公司持续发展的资金需求及以备偿还公司重大资产重组所形成的负债。

#### (七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2008	57,172,715.70	306,066,436.59	18.68
2007	0	201,194,576.54	0
2006	113,040,000	196,139,401.29	56.63

## (八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等。公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

**九、监事会报告**

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年2月15日召开第三届监事会第十二次会议	《关于公司重大资产购买涉及土地租赁关联交易的议案》
2009年3月7日召开第三届监事会第十三次会议	《2008年度监事会工作报告》、《2008年年度报告全文及其摘要》、《关于日常关联交易的议案》
2009年4月29日召开第三届监事会第十四次会议	《2009年第一季度报告》
2009年8月22日召开第三届监事会第十五次会议	《公司2009年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》
2009年10月11日召开第三届监事会第十六次会议	《关于提名监事会候选人的议案》
2009年10月29日召开第三届监事会第十七次会议	《关于选举监事会主席的议案》、《关于审议〈2009年第三季度报告〉的议案》

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真履行监督职责，依据有关法律、法规和《公司章程》规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议情况、公司高级管理人员履行职务的情况以及公司日常生产经营活动等进行了监督检查。监事会认为，公司能够按照相关法律、法规、《公司章程》，依法规范运作，形成的各项决议均合法有效，没有违反法律法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务状况进行了监督检查，认真审阅了公司2009年度财务会计报告，抽查了会计核算的基础资料，监事会认为公司财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司完成了发行股票并支付现金的方式购买安徽省皖北煤电集团有限责任公司所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位相关资产和负债事项。此项交易递交公司股东大会审议时，公司监事会发表了意见，认为交易价格公平合理。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易能够严格按照关联交易协议执行，公司关联交易公平、公开、公正，没有损害公司和广大股东的利益。

## (六) 监事会对会计师事务所审计意见的独立意见

监事会同意立信会计师事务所有限公司对公司2009年度财务报告出具的无保留审计意见，认为其出具的审计报告是客观公正的。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司完成了向皖北煤电集团发行股票并支付现金的方式购买其所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位（供应分公司、销售公司、机械总厂、铁路运输分公司等）的相关资产和负债。本次标的资产的交易价格为经安徽省国资委核准的评估价值，即 306,748.65 万元。自本年初至本年末收购资产为上市公司贡献的净利润 36,497.45 万元。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	购买商品	材料	市场价	2,712,853.16	0.15
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	购买商品	材料	市场价	1,349,491.52	0.07
上海皖北物资经营公司	购买商品	材料	市场价	5,496,181.28	0.30
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	购买商品	热气	市场价	5,227,578.63	40.00
安徽恒力电力有限责任公司	购买商品	热气	市场价	7,730,836.42	60.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	销售商品	煤炭	市场价	12,514,838.35	0.25
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	销售商品	煤炭	市场价	1,777,777.78	0.04
安徽恒力电力有限责任公司	销售商品	煤炭	市场价	1,234,423.07	0.02
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善矿	销售商品	材料	市场价	5,150,206.59	4.96
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄矿	销售商品	材料	市场价	3,633,945.02	3.50
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	销售商品	材料	市场价	4,413,243.38	4.25
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	销售	材料	市场价	1,605,295.51	1.54

	商品				
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	销售商品	材料	市场价	1,095,051.27	1.05
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	销售商品	材料	市场价	38,594.40	0.04
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	购买劳务	综合服务	市场价	9,053,480.00	100
合计				63,033,796.38	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

资产收购发生的关联交易请见本节“（四）资产交易事项 1、收购资产情况”。

## 3、其他重大关联交易

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司租赁恒源矿占用土地 212,812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255,817 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。2009 年度租金为 286 万元。

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

本年度公司无托管事项。

#### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

#### （3）租赁情况

本年度公司租赁情况见本节第（五）条“其他重大关联交易事项”。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	782.41
报告期末对子公司担保余额合计（B）	398.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	398.29
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.13
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	(1) 股权分置改革方案实施之日起, 在三十六个月内不上市交易或者转让。(2) 在上述禁售期满后十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股数量不超过公司总股本的 5%, 且在此期间出售最低价格不低于 15 元/股 (除权除息作相应调整)。	无违反承诺行为。
发行时所作承诺	公司向皖北煤电集团发行股票购买资产, 皖北煤电集团全部股份锁定三年。	承诺正在履行, 无违反承诺行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司通过向皖北煤电集团发行股票并支付现金的方式购买其所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位。皖北煤电承诺如方案实施完毕后 3 年内的实际盈利数不足《采矿权评估报告》中的利润预测数, 则不足部分由集团公司补偿恒源煤电。	承诺履行完毕, 无违反承诺行为。

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

报告期内, 公司完成了向皖北煤电集团发行股份购买资产暨关联交易事项。此项重大资产收购, 公司在《重组报告书》披露了对收购资产盈利预测以及备考合并盈利预测。上述盈利预测目标均已实现, 立信会计师事务所对盈利预测完成情况出具了《专项审核意见》。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		180
境内会计师事务所审计年限		8

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本公司转债担保人为中国农业银行安徽省分行。报告期内, 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。同时, 公司转债已经于 2009 年 12 月 25 日摘牌, 担保事项自然解除。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产购买涉及土地租赁关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十四次会议决议暨召开 2008 年年度股东大会的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十四次会议决议暨召开 2008 年年度股东大会的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
年报摘要	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于中国证监会审核向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事宜的停牌公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
关于向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事宜获中国证监会并购重组审核委员会审核通过的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
2008 年度利润分配及资本公积转增股本实施暨“恒源转债”转股价格调整的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
关于可转换公司债券转股价格调整的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
2008 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
关于重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产暨关联交易事宜获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易报告书更新说明	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产实施进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
关于高管辞职公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn

第三届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年8月25日	www.sse.com.cn
半年报摘要	中国证券报、上海证券报	2009年9月18日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产实施进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月18日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”2009年付息事宜的公告	中国证券报、上海证券报	2009年9月18日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月10日	www.sse.com.cn
关于变更公司办公地址的公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月13日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月13日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十八次会议决议公告暨召开2009年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009年10月13日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产实施进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月20日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月30日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月30日	www.sse.com.cn
2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年10月30日	www.sse.com.cn
第三季度季报	中国证券报、上海证券报	2009年10月30日	www.sse.com.cn
2009年第三季度报告更正公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月3日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开2009年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009年11月14日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月14日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第一次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月17日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产实施进展情况公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月19日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第二次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月19日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第三次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月20日	www.sse.com.cn
关于可转换公司债券涉及重大事项的公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月28日	www.sse.com.cn
关于召开2009年第二次临时股东大会的提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年11月28日	www.sse.com.cn
2009年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月3日	www.sse.com.cn
关于调整安全费用提取标准公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月15日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第四次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月15日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第五次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月16日	www.sse.com.cn
关于全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司生产能力核定结果的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月18日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回的第六次提示公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月18日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”转股累计影响公司股份情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月22日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月22日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”摘牌的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月22日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”赎回结果公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月22日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2009年12月22日	www.sse.com.cn
关于重大资产购买及发行股份购买资产暨	中国证券报、上海证券报	2009年12月23日	www.sse.com.cn

关联交易之标的资产过户完成的公告			
关于向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产实施情况暨股份变动报告书	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第三十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### 审计报告

信会师报字（2010）第 10096 号

我们审计了后附的安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵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贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王德霞

中国注册会计师：张松柏

中国·上海

二〇一〇年二月三日

#### （一）财务报表

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	898,627,419.96	561,985,540.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,006,542,667.75	807,136,534.97
应收账款	(三)	160,505,842.66	327,341,387.04
预付款项	(五)	54,520,678.89	107,392,654.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	37,447,751.08	13,861,667.09
买入返售金融资产			
存货	(六)	180,549,811.97	149,568,427.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,338,194,172.31</b>	<b>1,967,286,211.83</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	(七)	4,321,784,431.39	4,026,622,050.42
在建工程	(八)	1,731,709,832.13	976,182,028.12
工程物资	(九)	20,325,383.86	11,415,009.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	2,023,231,779.38	2,115,171,334.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	347,857,049.92	21,651,308.69
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,444,908,476.68</b>	<b>7,151,041,730.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,783,102,648.99</b>	<b>9,118,327,942.77</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)</b>	附注五		
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十三)	160,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十四)	583,673,428.11	315,668,881.08
应付账款	(十五)	682,668,940.37	696,950,445.51
预收款项	(十六)	392,722,548.41	243,742,130.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十七)	102,469,406.80	96,850,636.64
应交税费	(十八)	345,386,631.05	184,754,884.99
应付利息			
应付股利	(十九)	198,000.00	198,000.00
其他应付款	(二十)	1,691,887,442.50	1,494,376,185.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十)		46,360,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,959,006,397.24</b>	<b>3,218,901,164.13</b>
非流动负债：			
长期借款	(二十)	963,100,000.00	811,210,000.00
应付债券	(二十)		362,811,576.93
长期应付款	(二十)	2,772,991,445.77	1,241,024,945.77
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,736,091,445.77</b>	<b>2,415,046,522.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,695,097,843.01</b>	<b>5,633,947,686.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十)	394,382,521.00	188,400,134.00
资本公积	(二十)	1,191,174,360.67	2,194,394,113.77
减：库存股			
专项储备	(二十)	333,090,186.86	268,879,416.42
盈余公积	(二十)	206,634,429.60	170,660,478.92
一般风险准备			
未分配利润	(二十)	925,594,902.68	628,760,996.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,050,876,400.81	3,451,095,139.91
少数股东权益		37,128,405.17	33,285,116.03
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,088,004,805.98</b>	<b>3,484,380,255.94</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>10,783,102,648.99</b>	<b>9,118,327,942.77</b>

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：惠元白

## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		822,972,412.49	201,905,934.47
交易性金融资产			
应收票据		1,006,542,667.75	446,765,427.73
应收账款	(一)	157,874,612.96	69,922,745.42
预付款项		53,328,464.58	13,477,038.71
应收利息			
应收股利			8,118,000.00
其他应收款	(二)	248,917,534.70	19,376,894.47
存货		170,787,688.25	16,845,468.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,000,000.00	250,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>2,550,423,380.73</b>	<b>1,026,411,509.46</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(三)	723,838,183.06	723,838,183.06
投资性房地产			
固定资产		1,859,951,290.51	620,519,576.60
在建工程		1,723,452,473.98	3,111,606.40
工程物资		20,325,383.86	150,357.91
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,514,114,147.16	54,082,862.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		350,337,919.25	1,489,590.78
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,192,019,397.82</b>	<b>1,403,192,177.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,742,442,778.55</b>	<b>2,429,603,687.08</b>

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注十	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		130,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		516,227,827.72	30,085,066.13
应付账款		656,716,016.91	84,804,955.09
预收款项		390,294,223.06	51,214,102.81
应付职工薪酬		81,306,941.83	20,090,860.00
应交税费		265,288,418.41	50,241,491.28
应付利息			

应付股利			
其他应付款		1,267,870,693.96	198,210,429.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,307,704,121.89</b>	<b>434,646,905.16</b>
非流动负债：			
长期借款		963,100,000.00	
应付债券			362,811,576.93
长期应付款		1,531,966,500.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,495,066,500.00</b>	<b>362,811,576.93</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,802,770,621.89</b>	<b>797,458,482.09</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		394,382,521.00	188,400,134.00
资本公积		1,187,424,743.73	398,146,380.65
减：库存股			
专项储备		263,599,336.73	253,899,926.28
盈余公积		206,634,429.60	170,660,478.92
一般风险准备			
未分配利润		887,631,125.60	621,038,285.14
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,939,672,156.66</b>	<b>1,632,145,204.99</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>8,742,442,778.55</b>	<b>2,429,603,687.08</b>

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：惠元白

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,342,179,755.29	4,575,997,995.86
其中:营业收入	(三十)	5,342,179,755.29	4,575,997,995.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,616,693,242.39	3,772,215,333.93
其中:营业成本	(三十)	4,041,944,806.76	3,206,866,036.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十一)	75,399,245.41	57,263,389.59
销售费用		69,879,600.75	54,721,376.55
管理费用		387,989,754.23	359,062,496.53
财务费用	(三十二)	49,053,463.22	79,078,703.73
资产减值损失		-7,573,627.98	15,223,331.24
加:公允价值变动收益(损失以“-”			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的			
汇兑收益(损失以“-”号填			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		725,486,512.90	803,782,661.93
加:营业外收入	(三十三)	9,111,055.53	6,031,613.16
减:营业外支出	(三十四)	3,592,115.94	3,746,097.46
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		731,005,452.49	806,068,177.63
减:所得税费用	(三十五)	205,214,612.98	199,032,145.77
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		525,790,839.51	607,036,031.86
其中:被合并方在合并前实现的净利		130,333,735.78	356,142,797.85
归属于母公司所有者的净利润		520,314,308.04	603,591,232.58
少数股东损益		5,476,531.47	3,444,799.28
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.41	1.66
(二)稀释每股收益		1.35	1.59
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		525,790,839.51	607,036,031.86
归属于母公司所有者的综合收益总		520,314,308.04	603,591,232.58
归属于少数股东的综合收益总额		5,476,531.47	3,444,799.28

本期发生同一控制下企业合并,被合并方在合并前实现的净利润为:130,333,735.78 元。

法定代表人:龚乃勤

主管会计工作负责人:郝宗典

会计机构负责人:惠元白

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	4,460,050,096.77	1,591,705,025.78
减: 营业成本	(四)	3,678,768,445.20	1,099,711,205.49
营业税金及附加		41,179,044.63	18,945,457.68
销售费用		41,279,799.13	37,186,268.92
管理费用		211,470,384.42	104,789,092.99
财务费用		17,564,222.16	16,834,809.16
资产减值损失		9,026,091.13	2,883,745.96
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	16,530,322.50	14,143,245.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		477,292,432.60	325,497,690.58
加: 营业外收入		4,028,601.52	101,746.46
减: 营业外支出		2,263,909.37	2,861,307.66
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		479,057,124.75	322,738,129.38
减: 所得税费用		119,317,617.91	78,779,885.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		359,739,506.84	243,958,243.44
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.97	0.67
(二) 稀释每股收益		0.94	0.67
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		359,739,506.84	243,958,243.44

法定代表人: 龚乃勤

主管会计工作负责人: 郝宗典

会计机构负责人: 惠元白

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注 五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,568,654,926.51	5,098,805,860.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,838,564.01	
收到其他与经营活动有关的现金		20,140,710.25	31,736,886.18
经营活动现金流入小计		7,593,634,200.77	5,130,542,746.31
购买商品、接受劳务支付的现金		3,286,478,291.70	1,834,693,848.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,623,097,321.83	1,339,789,627.23
支付的各项税费		758,254,489.75	687,183,655.81
支付其他与经营活动有关的现金		148,644,839.03	153,899,116.90
经营活动现金流出小计		5,816,474,942.31	4,015,566,248.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,777,159,258.46</b>	<b>1,114,976,497.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		3,932,982.79	5,771,990.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,932,982.79	5,771,990.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,403,466,174.02	813,192,747.99
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,403,466,174.02	813,192,747.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,399,533,191.23</b>	<b>-807,420,757.96</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			2,790,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		389,000,000.00	1,010,740,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		389,000,000.00	1,013,530,000.00
偿还债务支付的现金		264,112,000.00	1,083,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,405,201.71	272,096,124.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,040,000.00	
筹资活动现金流出小计		497,557,201.71	1,355,876,124.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-108,557,201.71	-342,346,124.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		269,068,865.52	-34,790,384.81
加：年初现金及现金等价物余额		463,103,628.62	497,894,013.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		732,172,494.14	463,103,628.62

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：惠元白

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,147,685,188.55	1,590,060,714.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	232,238,979.20	4,493,843.44
经营活动现金流入小计	5,379,924,167.75	1,594,554,557.87
购买商品、接受劳务支付的现金	3,077,684,645.72	430,023,138.60
支付给职工以及为职工支付的现金	965,201,759.23	588,161,704.14
支付的各项税费	311,141,971.91	254,895,273.72
支付其他与经营活动有关的现金	315,458,144.69	88,660,290.55
经营活动现金流出小计	4,669,486,521.55	1,361,740,407.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	710,437,646.20	232,814,150.86
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	24,648,322.50	6,025,245.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,932,982.79	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	278,581,305.29	6,025,245.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	684,086,636.60	58,236,831.30
投资支付的现金	90,000,000.00	220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-45,804,610.53	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	728,282,026.07	278,236,831.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-449,700,720.78	-272,211,586.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	329,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	329,000,000.00	
偿还债务支付的现金	642,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,119,597.91	5,999,960.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,040,000.00	
筹资活动现金流出小计	72,801,597.91	5,999,960.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	256,198,402.09	-5,999,960.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	516,935,327.51	-45,397,395.44
加:年初现金及现金等价物余额	154,390,576.66	199,787,972.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	671,325,904.17	154,390,576.66

法定代表人: 龚乃勤

主管会计工作负责人: 郝宗典

会计机构负责人: 惠元白

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	188,400,134.00	401,895,997.59			446,794,310.35		585,627,433.46		33,278,083.00	1,655,995,958.40
加:会计政策变更				268,879,416.42	-276,133,831.43		43,071,743.56		7,033.03	35,824,361.58
前期差错更正										
其他		1,792,498,116.18					61,819.78			1,792,498,116.18
二、本年年初余额	188,400,134.00	2,194,394,113.77		268,879,416.42	170,660,478.92		628,760,996.80		33,285,116.03	3,484,380,255.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	205,982,387.00	-1,003,219,753.10		64,210,770.44	35,973,950.68		296,833,905.88		3,843,289.14	-396,375,449.96
(一)净利润							520,314,308.04		5,476,531.47	525,790,839.51
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							520,314,308.04		5,476,531.47	525,790,839.51
(三)所有者投入和减少资本	167,867,243.00	1,782,256,686.75								1,950,123,929.75
1.所有者投入资本	167,867,243.00	1,782,256,686.75								1,950,123,929.75
2.股份支付计入所有者权益										

的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				35,973,950.68		-223,480,402.16		-1,782,000.00	-189,288,451.48
1. 提取盈余公积				35,973,950.68		-35,973,950.68			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-187,506,451.48		-1,782,000.00	-189,288,451.48
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	38,115,144.00	-38,115,144.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,115,144.00	-38,115,144.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备			64,210,770.44					148,757.67	64,359,528.11
1. 本期提取			365,563,849.20					161,783.38	365,725,632.58
2. 本期使用			-301,353,078.76					-13,025.71	-301,366,104.47
四、本期期末余额	394,382,521.00	1,191,174,360.67	333,090,186.86	206,634,429.60		925,594,902.68		37,128,405.17	3,088,004,805.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	188,400,000.00	399,602,300.86			350,384,679.56		376,023,062.81		31,019,245.90	1,345,429,289.13
加:会计政策变更				186,848,743.48	-204,120,024.98		29,685,323.60		8,790.12	12,422,832.22
前期差错更正										
其他		1,628,611,451.86								1,628,611,451.86
二、本年初余额	188,400,000.00	2,028,213,752.72		186,848,743.48	146,264,654.58		405,708,386.41		31,028,036.02	2,986,463,573.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	134.00	166,180,361.05		82,030,672.94	24,395,824.34		223,052,610.39		2,257,080.01	497,916,682.73
(一)净利润							603,591,232.58		3,444,799.28	607,036,031.86
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							603,591,232.58		3,444,799.28	607,036,031.86
(三)所有者投入和减少资本	134.00	6,622.33								6,756.33
1.所有者投入资本	134.00	6,622.33								6,756.33
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配				24,395,824.34		-216,651,957.87		-1,782,000.00	-194,038,133.53
1. 提取盈余公积				24,395,824.34		-24,395,824.34			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-192,256,133.53		-1,782,000.00	-194,038,133.53
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		163,886,664.32				-163,886,664.32			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		163,886,664.32				-163,886,664.32			
(六) 专项储备			82,030,672.94					92,080.72	82,122,753.66
1. 本期提取			127,678,919.45					110,037.10	127,788,956.55
2. 本期使用			-45,648,246.51					-17,956.38	-45,666,202.89
四、本期期末余额	188,400,134.00	2,194,394,113.77	268,879,416.42	170,660,478.92		628,760,996.80		33,285,116.03	3,484,380,255.94

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：惠元白

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	188,400,134.00	398,146,380.65			446,794,310.35		567,243,505.18	1,600,584,330.18
加:会计政策变更				253,899,926.28	-276,133,831.43		53,794,779.96	31,560,874.81
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	188,400,134.00	398,146,380.65		253,899,926.28	170,660,478.92		621,038,285.14	1,632,145,204.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	205,982,387.00	789,278,363.08		9,699,410.45	35,973,950.68		266,592,840.46	1,307,526,951.67
(一)净利润							359,739,506.84	359,739,506.84

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							359,739,506.84	359,739,506.84
(三)所有者投入和减少资本	167,867,243.00	1,782,256,686.75						1,950,123,929.75
1.所有者投入资本	167,867,243.00	1,782,256,686.75						1,950,123,929.75
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					35,973,950.68		-93,146,666.38	-57,172,715.70
1.提取盈余公积					35,973,950.68		-35,973,950.68	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-57,172,715.70	-57,172,715.70
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	38,115,144.00	-38,115,144.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	38,115,144.00	-38,115,144.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六)专项储备				9,699,410.45			9,699,410.45
1. 本期提取				259,228,332.00			259,228,332.00
2. 本期使用				-249,528,921.55			-249,528,921.55
四、本期期末余额	394,382,521.00	1,187,424,743.73		263,599,336.73	206,634,429.60	887,631,125.60	2,939,672,156.66

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,400,000.00	398,140,483.92			350,384,679.56		371,670,410.83	1,308,595,574.31
加:会计政策变更				186,688,568.00	-204,120,024.98		29,805,455.21	12,373,998.23
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	188,400,000.00	398,140,483.92		186,688,568.00	146,264,654.58		401,475,866.04	1,320,969,572.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	134.00	5,896.73		67,211,358.28	24,395,824.34		219,562,419.10	311,175,632.45
(一)净利润							243,958,243.44	243,958,243.44
(二)其他综								

合收益								
上述(一)和(二)小计							243,958,243.44	243,957,517.84
(三)所有者投入和减少资本	134.00	5,896.73						6,030.73
1. 所有者投入资本	134.00	6,622.33						6,756.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-							
3. 其他		-725.60						-725.60
(四)利润分配					24,395,824.34		-24,395,824.34	
1. 提取盈余公积					24,395,824.34		-24,395,824.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储				67,211,358.28				67,211,358.28

备								
1. 本期提取				97,378,507.57				97,378,507.57
2. 本期使用				-30,167,149.29				-30,167,149.29
四、本期期末余额	188,400,134.00	398,146,380.65		253,899,926.28	170,660,478.92		621,038,285.14	1,632,145,204.99

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：惠元白

## 安徽恒源煤电股份有限公司

### 二 00 九年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司(以下简称公司)由安徽省皖北煤电集团有限责任公司(以下简称皖北煤电集团)作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于 2000 年 12 月 29 日,经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121 号文核准,向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元,共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准,于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。公司于 2006 年 2 月 15 日完成股权分置改革。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”,同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。截止 2009 年 12 月 18 日,上述可转换公司债券已转股人民币 30,522,118 元。

根据公司 2008 年度股东大会决议的规定,以 2008 年 12 月 31 日实施资本公积金转增股本股权登记日(2009 年 4 月 20 日)登记在册总股本 190,575,719 元为基数,每 10 股转增 2 股,共新增股本人民币 38,115,144 元。

根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议,并于 2009 年 6 月 18 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]544 号)文件,核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。

截至 2009 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总数 394,382,521 股,注册资本为 394,382,521 元,《企业法人营业执照》注册号为 340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为:煤炭开采、洗选、销售,铁路运输、公路运输(限分公司经营),进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇,总部办公地为安徽省宿州市西昌路 157 号。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

## **(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，

将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1)、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为应收款项前 5 名。

(2)、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

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

(1)、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据为单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项。

(2)、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年—4 年	40	40
4 年—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3、账龄分析

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 年—2 年	10	10
2 年—3 年	20	20

3 年—4 年	40	40
4 年—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

原材料采用计划成本计价，月份终了按发出原材料的计划成本计算应摊销的成本差异，年末调整为实际成本。库存商品、委托加工物资存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位

施加重大影响。

#### 4、 减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

(1) 井巷建筑物按产量计提折旧，计提比例为 4 元/吨。

(2) 使用生产安全费用形成的固定资产，按固定资产实际成本借记“专项储备——安全费用”，贷记“累计折旧”，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。

(3) 其他固定资产采用年限平均法。根据固定资产类别、估计使用寿命和预计净残值率确定折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20—40 年	5	4.75—2.375
专用设备	5—20 年	5	19—4.75
输电设备	30 年	5	3.167
运输设备	5—10 年	5	19—9.5

### 3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## (十三) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十四) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十五) 无形资产

## 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

名 称	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	一般出让土地使用期限
刘桥一矿采矿权	6.25 年	采矿权证
刘桥二矿采矿权	18 年	采矿权证
卧龙湖矿采矿权	17.92 年	采矿权证
五沟矿采矿权	19 年	采矿权证
任楼煤矿采矿权	24	采矿权证
祁东煤矿采矿权	30	采矿权证

钱营孜煤矿采矿权

30 采矿权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 4 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十六) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

**(十七) 政府补助**

**1、 类型**

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

**2、 会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

**(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债**

**1、 确认递延所得税资产的依据**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

**2、 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

**(十九) 生产安全费用、维简费核算方法：**

**1、 计提标准：**

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖安监综[2009]166 号文规定，2009 年度、2010 年度安全生产费用按每吨煤 33 元提取；安徽省财政厅财企函[2005]44 号文规定，维简费按每吨煤 11 元提取。

**2、核算方法：**

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

（1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费”科目。

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

（3）提取的维简费，比照上述规定处理。

**(二十) 主要会计政策、会计估计的变更****1、 会计政策变更**

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费、维简费核算方法改变。	董事会决议 通过	专项储备	268,879,416.42
		盈余公积	-276,133,831.43
		未分配利润	43,071,743.56
		少数股东权益	7,033.03

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”

之间增设“专项储备”项目反映。

企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 费	税（费）率（%）	备 注
增值税	17、13	煤炭销售、材料销售等
营业税	5	服务收入
城建税	5	按当期应交流转税计提
所得税	25	应纳税所得额计缴
资源税	实行从量计征，按原煤销售量 2 元/吨计缴	
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%计缴	
教育费附加	3	按当期应缴流转税计提
地方教育费附加	1	按当期应缴流转税计提
矿山资源补偿费	按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的 1%计缴	

#### (二) 税收优惠及批文

控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局文件濉国税函[2009]1 号“关于淮北新源热电有限公司享受增值税优惠政策的批复”，自 2008 年 7 月 1 日起生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

控股子公司淮北新源热电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淮北新源热电有限公司	控股子公司	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇	工业	16,500.00	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	13,530.00		82	82	是	3,712.84		

###### 2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县铁佛镇	工业	32,000.00	矿井筹建(法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动)	31,922.49		100	100	是			
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县五沟镇	工业	27,000.00	矿井筹建(法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动)	26,931.33		100	100	是			

## (二) 本期发生的同一控制下业务合并

被合并方	属于同一控制下业务合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
收购的相关资产	收购的业务为母公司所有	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	982,933,912.51	130,333,735.78	573,219,645.35

## (三) 本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	货币资金	136,404,181.75	短期借款	
	应收票据	297,460,866.13	应付票据	329,592,600.00
	应收账款	119,357,940.05	应付账款	500,565,345.02
	预付款项	120,991,804.48	预收款项	624,822,724.50
	其他应收款	13,742,400.44	应付职工薪酬	61,280,000.51
	存货	162,460,235.59	应交税费	34,925,344.26
	流动资产合计	850,417,428.44	其他应付款	573,939,416.05
	非流动资产:		流动负债合计	2,125,125,430.34
	固定资产	1,170,759,424.00	非流动负债:	
	在建工程	1,158,194,835.53	长期借款	764,100,000.00
	工程物资	18,147,863.94	非流动负债合计	764,100,000.00
	无形资产	1,495,020,699.79	负债合计	2,889,225,430.34
	递延所得税资产	1,990,276.80		
	非流动资产合计	3,844,113,100.06		
资产总计	4,694,530,528.50			

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			468,102.86			237,053.01
银行存款			731,704,391.28			462,866,575.61
其他货币资金			166,454,925.82			98,881,912.29
合 计			898,627,419.96			561,985,540.91

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	126,454,925.82	58,751,276.07
可转换公司债券保证金	40,000,000.00	40,130,636.22
合 计	166,454,925.82	98,881,912.29

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,006,542,667.75	792,342,599.25
商业承兑汇票		14,793,935.72
合计	1,006,542,667.75	807,136,534.97

#### 2、 期末已质押的应收票据情况

公司期末无质押的应收票据。

### 3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 79,040,000.00 元，其中背书的较大金额票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
武汉长力金属材料有限公司	2009-7-31	2010-1-30	5,000,000.00	
安徽省搏文物资贸易有限公司	2009-12-1	2010-6-1	5,000,000.00	
浙江红泰工贸有限公司	2009-10-10	2010-4-9	5,000,000.00	
济南钢铁集团肥城钢铁有限公司	2009-11-5	2010-5-5	5,000,000.00	
淮北佳源物资有限公司	2009-10-14	2010-4-14	3,600,000.00	
合计			23,600,000.00	

### 4、 期末已贴现或质押的商业承兑票据情况

公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	94,506,670.88	55.79	4,725,333.54	5.00	140,763,968.03	40.79	7,038,198.40	5.00
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								
其他不重大应收账款	74,883,229.00	44.21	4,158,723.68	5.55	204,312,726.65	59.21	10,697,109.24	5.24
合计	169,389,899.88	100.00	8,884,057.22	5.24	345,076,694.68	100.00	17,735,307.64	5.14

大唐电力燃料有限公司	公司客户	18,525,614.93	1 年以内	10.94
安徽省博文物资贸易有限公司	公司客户	18,396,400.69	1 年以内	10.86
芜湖新能商贸有限公司	公司客户	12,610,192.32	1 年以内	7.44
宿州市恒诚煤电有限公司	公司客户	11,318,959.84	1 年以内	6.68

应收账款种类的说明：见附注二、（九）

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

公司期末对单项金额重大或虽不重大款项进行减值测试，未发现存在减值情况。

## 3、 期末应收账款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位安徽省皖北煤电集团有限公司欠款 46,095.00 元。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	46,095.00	2,304.75		
合计	46,095.00	2,304.75		

## 4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽久事实业有限公司	公司客户	33,655,503.10	1 年以内	19.87

## 5、 期末应收关联方账款：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	46,095.00	0.03
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	受同一母公司控制	18,406.00	0.01
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	受同一母公司控制	5,938.80	0.00
合计		70,439.80	0.04

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	7,673,579.77	19.38	383,678.99	5.00	3,301,655.03	22.46	165,082.75	5.00
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其他应收款	117,995.00	0.30	59,198.00	50.17	42,250.00	0.29	28,900.00	68.40
其他不重大其他应收款	31,801,397.62	80.32	1,702,344.32	5.35	11,355,599.21	77.25	643,854.40	5.67
合计	39,592,972.39	100.00	2,145,221.31	5.42	14,699,504.24	100.00	837,837.15	5.70

其他应收款种类的说明：见附注二、（九）

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提情况

公司期末对单项金额重大或虽不重大的其他应收款项进行减值测试，未发现存在减值情况。

## 3、 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如下:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	97,995.00	83.05	39,198.00	22,250.00	52.66	8,900.00
4 至 5 年						
5 年以上	20,000.00	16.95	20,000.00	20,000.00	47.34	20,000.00
合计	117,995.00	100.00	59,198.00	42,250.00	100.00	28,900.00

## 4、 期末其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
淮北市能通工贸有限公司	工程服务商	3,584,652.66	1 年以内	9.05	垫付水电费、税金等
中煤第三建设公司设备安装公司	工程服务商	1,858,392.32	1 年以内	4.69	垫付水电费、税金
安徽天禾律师事务所	法律顾问	1,200,000.00	1 年以内	3.03	预付律师费
安徽省煤田地质局第一勘探队	工程服务商	532,634.00	1 年以内	1.35	垫付水电费、税金
中国证券登记结算有限责任公司	服务商	497,900.79	1 年以内	1.26	押金

## 6、 应收关联方账款情况

期末公司无应收关联方款项。

## (五) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,771,387.82	98.62	102,721,390.14	95.65
1 至 2 年	619,191.07	1.14	4,667,164.00	4.35
2 至 3 年	126,000.00	0.23	4,100.00	0.00
3 年以上	4,100.00	0.01		
合计	54,520,678.89	100.00	107,392,654.14	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	时间	未结算原因
铁道部资金结算中心	运输服务商	16,378,232.06	1年以内	合同尚未执行完毕
约翰芬雷工程技术（北京）有限公司	供应商	12,646,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	供应商	6,041,885.13	1年以内	合同尚未执行完毕
上海电气集团上海电机厂有限公司	供应商	3,009,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
河北宏凌无缝钢管制造有限公司	供应商	2,484,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
合计		40,559,117.19		

## 3、 期末预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,161,700.47		90,161,700.47	80,791,117.27		80,791,117.27
在途物资	22,675.97		22,675.97	48,264.52		48,264.52
库存商品	92,908,897.42	2,543,461.89	90,365,435.53	71,279,741.16	2,550,695.27	68,729,045.89
合计	183,093,273.86	2,543,461.89	180,549,811.97	152,119,122.95	2,550,695.27	149,568,427.68

期末余额中无用于担保的存货。

期末余额中无所有权受到限制的存货。

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,550,695.27	17,229.23		24,462.61	2,543,461.89
合计	2,550,695.27	17,229.23		24,462.61	2,543,461.89

## (七) 固定资产原价及累计折旧

## 1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,510,192,638.30	738,160,387.27	17,658,181.20	6,230,694,844.37
房屋及建筑物	1,593,020,364.67	138,786,278.83		1,731,806,643.50
输电设备	11,290,699.81			11,290,699.81
专用设备	2,075,494,411.82	470,249,739.06	16,991,662.00	2,528,752,488.88
运输设备	97,058,597.63	10,681,408.32	666,519.20	107,073,486.75
井巷建筑物	1,733,328,564.37	118,442,961.06		1,851,771,525.43
二、累计折旧合计：	1,483,570,587.88	440,869,062.05	15,529,236.95	1,908,910,412.98
房屋及建筑物	340,283,549.94	97,971,694.01		438,255,243.95
输电设备	655,487.85	357,538.83		1,013,026.68
专用设备	835,978,672.65	282,031,228.34	14,908,212.13	1,103,101,688.86
运输设备	36,257,320.79	14,100,147.93	621,024.82	49,736,443.90
井巷建筑物	270,395,556.65	46,408,452.94		316,804,009.59
三、固定资产账面净值合计	4,026,622,050.42	738,160,387.27	442,998,006.30	4,321,784,431.39
房屋及建筑物	1,252,736,814.73	138,786,278.83	97,971,694.01	1,293,551,399.55
输电设备	10,635,211.96		357,538.83	10,277,673.13
专用设备	1,239,515,739.17	470,249,739.06	284,114,678.21	1,425,650,800.02
运输设备	60,801,276.84	10,681,408.32	14,145,642.31	57,337,042.85
井巷建筑物	1,462,933,007.72	118,442,961.06	46,408,452.94	1,534,967,515.84
四、减值准备合计				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
房屋及建筑物				
输电设备				
专用设备				
运输设备				
井巷建筑物				
五、固定资产账面价值合计	4,026,622,050.42	738,160,387.27	442,998,006.30	4,321,784,431.39
房屋及建筑物	1,252,736,814.73	138,786,278.83	97,971,694.01	1,293,551,399.55
输电设备	10,635,211.96		357,538.83	10,277,673.13
专用设备	1,239,515,739.17	470,249,739.06	284,114,678.21	1,425,650,800.02
运输设备	60,801,276.84	10,681,408.32	14,145,642.31	57,337,042.85
井巷建筑物	1,462,933,007.72	118,442,961.06	46,408,452.94	1,534,967,515.84

本期折旧额 440,869,062.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 570,646,743.47 元。

## 2、 期末暂时闲置的固定资产

公司期末无暂时闲置的固定资产。

## 3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	268,706,559.48	未及时办理	2010年12月31日

注：主要为子公司淮北新源热电有限公司、安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司的房屋。

## (八) 在建工程

## 1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钱营孜煤矿	1,593,520,914.08		1,593,520,914.08	757,345,623.12		757,345,623.12
安全工程	890,152.00		890,152.00	13,532,008.80		13,532,008.80
祁东矿 2 号井工程	102,737,903.26		102,737,903.26	41,960,528.56		41,960,528.56
铁路改扩建				18,003,041.82		18,003,041.82
维简工程	1,141,406.00		1,141,406.00	6,838,469.76		6,838,469.76
东风井改扩建	14,420,060.00		14,420,060.00	6,221,000.00		6,221,000.00
零星工程	18,999,396.79		18,999,396.79	7,184,566.40		7,184,566.40
卧龙湖北翼轨道巷				73,752,495.73		73,752,495.73
卧龙湖选煤厂				51,344,293.93		51,344,293.93
合 计	1,731,709,832.13		1,731,709,832.13	976,182,028.12		976,182,028.12

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
钱营孜煤矿	128,700	757,345,623.12	836,175,290.96			123.82	95%	44,445,216.06	31,995,921.06	4.53	贷款	1,593,520,914.08
安全工程		13,532,008.80	179,359,583.38	144,755,274.05	47,246,166.13		99.95%				其他	890,152.00
祁东矿2号井工程	40,000	41,960,528.56	60,777,374.70			25.68					其他	102,737,903.26
铁路改扩建		18,003,041.82	2,725,440.00	20,728,481.82			100%				其他	

维筒工程	6,838,469.76	192,874,300.28	181,851,572.01	16,719,792.03	99.40%				其他	1,141,406.00
东风井改扩建	6,221,000.00	8,199,060.00							其他	14,420,060.00
零星工程	7,184,566.40	23,303,698.16	9,766,303.37	1,722,564.40					其他	18,999,396.79
卧龙湖湖北翼轨道巷	73,752,495.73	38,936,695.35	111,339,191.08	1,350,000.00	100%				其他	
卧龙湖选煤厂	51,344,293.93	14,374,340.88	65,718,634.81		100%				其他	
五沟煤		36,487,286.33	36,487,286.33		100%				其他	

矿												
合计		976,182,028.12	1,393,213,070.04	570,646,743.47	67,038,522.56							1,731,709,832.13

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本年减少 637,685,266.03 元，其中转入固定资产 570,646,743.47 元，其他减少 67,038,522.56 元。

**3、 在建工程减值准备**

本期未发生在建工程减值情况，未计提在建工程减值准备。

**4、 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度 (%)
钱营孜煤矿	95.00
安全工程	99.95
维简工程	99.40
卧龙湖北翼轨道巷	100.00
卧龙湖选煤厂	100.00

**(九) 工程物资**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
工程材料	11,244,993.08	157,311,870.94	148,231,480.16	20,325,383.86
专用设备	170,015.92	152,355,896.39	152,525,912.31	
合计	11,415,009.00	309,667,767.33	300,757,392.47	20,325,383.86

**(十) 无形资产**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、原价合计	2,371,459,197.48			2,371,459,197.48
钱营孜矿采矿权	433,448,300.00			433,448,300.00
任楼矿采矿权	871,002,700.00			871,002,700.00
祁东矿采矿权	406,746,900.00			406,746,900.00
土地使用权	3,034,997.48			3,034,997.48
二矿采矿权	64,903,300.00			64,903,300.00
一矿采矿权	40,366,700.00			40,366,700.00
卧龙湖矿采矿权	292,699,800.00			292,699,800.00
五沟矿采矿权	259,256,500.00			259,256,500.00
2、累计摊销额合计	256,287,862.77	91,939,555.33		348,227,418.10
钱营孜矿采矿权				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任楼矿采矿权	81,656,503.12	36,291,779.17		117,948,282.29
祁东矿采矿权	109,595,692.50	13,558,230.00		123,153,922.50
土地使用权	111,283.24	60,699.96		171,983.20
二矿采矿权	23,737,780.96	3,605,738.88		27,343,519.84
一矿采矿权	27,449,356.17	6,458,672.04		33,908,028.21
卧龙湖矿采矿权	8,821,573.24	17,217,635.28		26,039,208.52
五沟矿采矿权	4,915,673.54	14,746,800.00		19,662,473.54
3、无形资产减值 准备合计				
钱营孜矿采矿权				
任楼矿采矿权				
祁东矿采矿权				
土地使用权				
二矿采矿权				
一矿采矿权				
卧龙湖矿采矿权				
五沟矿采矿权				
4、无形资产账面 价值合计	2,115,171,334.71		91,939,555.33	2,023,231,779.38
钱营孜矿采矿权	433,448,300.00			433,448,300.00
任楼矿采矿权	789,346,196.88		36,291,779.17	753,054,417.71
祁东矿采矿权	297,151,207.50		13,558,230.00	283,592,977.50
土地使用权	2,923,714.24		60,699.96	2,863,014.28
二矿采矿权	41,165,519.04		3,605,738.88	37,559,780.16
一矿采矿权	12,917,343.83		6,458,672.04	6,458,671.79
卧龙湖矿采矿权	283,878,226.76		17,217,635.28	266,660,591.48
五沟矿采矿权	254,340,826.46		14,746,800.00	239,594,026.46

其中：公司本期无形资产摊销额 91,939,555.33 元。

公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

土地使用权为子公司淮北新源热电有限公司建设用地，尚未取得土地使用权证。

**(十一) 递延所得税资产****1、 已确认的递延所得税资产**

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,899,156.62	5,269,275.40
开办费	122,800.64	179,477.84
可抵扣亏损		15,951,674.92
固定资产帐面价值与计税基础差异	113,261,058.58	250,880.53
无形资产账面价值与计税基础差异	231,574,034.08	
小 计	347,857,049.92	21,651,308.69

固定资产帐面价值与计税基础差异及无形资产账面价值与计税基础差异形成的原因：公司本年度收购皖北煤电集团资产，公司以股份支付的比例为 50%，根据财政部财税（2009）59 号文“关于企业重组业务企业所得税处理若干问题的通知”第四/（三）条规定“收购方取得股权或资产的计税基础应以公允价值为基础确定”。因公司本次收购为同一控制下企业合并中的业务合并，公司接收收购资产账面价值入账，导致收购资产账面价值与计税基础出现差异，合并日确认递延所得税资产 350,789,742.91 元，年末转出金额为 5,954,650.25 元。

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	1,976,113.95	
(2) 可抵扣亏损	90,310,202.50	
合计	92,286,316.45	

注：公司子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司累计亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本期未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	期末余额	年初余额
2012	1,043,701.87	1,043,701.87
2013	46,101,031.60	46,101,031.60
2014	43,165,469.03	
合计	90,310,202.50	47,144,733.47

## 4、 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	11,596,626.48
开办费	491,202.56
固定资产帐面价值与计税基础差异	453,044,234.31
无形资产账面价值与计税基础差异	926,296,136.34
合计	1,391,428,199.69

## (十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	18,573,144.79	-7,543,866.26			11,029,278.53
存货跌价准备	2,550,695.27	17,229.23		24,462.61	2,543,461.89
合计	21,123,840.06	-7,526,637.03		24,462.61	13,572,740.42

## (十三) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	30,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	80,000,000.00
合计	160,000,000.00	140,000,000.00

## 2、 已到期未偿还的短期借款

公司期末无已到期未偿还的短期贷款。

#### (十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	572,561,497.72	229,920,678.09
商业承兑汇票	11,111,930.39	85,748,202.99
合计	583,673,428.11	315,668,881.08

下一会计期间将到期的票据金额为 583,673,428.11 元。

#### (十五) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	654,312,933.89	672,943,722.21
1 年以上	28,356,006.48	24,006,723.30
合计	682,668,940.37	696,950,445.51

1、 期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中欠关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	46,815.20	46,815.20
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿		10,773,881.60
合计	46,815.20	10,820,696.80

## 3、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
中煤第七十一工程处钱营孜项目部	3,523,865.90	未付款	
宿州海达煤矿设备有限公司	2,403,219.00	未付款	
安徽人和煤炭科技有限公司	1,014,000.00	未付款	

注：账龄超过 1 年以上未付款的应付账款主要系工程项目未完全结束所致。

## (十六) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	389,589,646.65	223,710,125.08
1 年以上	3,132,901.76	20,032,005.27
合 计	392,722,548.41	243,742,130.35

1、 期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无预收关联方款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因
淮北华杰物资有限公司	1,027,400.00	客户未及时提货

**(十七) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	74,428,184.84	1,196,629,592.24	1,191,635,291.34	79,422,485.74
(2) 职工福利费		53,718,202.61	53,718,202.61	
(3) 社会保险费	11,272,410.21	414,811,248.15	418,889,506.76	7,194,151.60
其中：医疗保险费	178,297.24	108,385,824.60	108,564,121.84	
基本养老保险费	914,159.00	229,162,916.35	230,077,075.35	
年金缴费	7,645,682.30	43,284,972.88	44,107,537.88	6,823,117.30
失业保险费	2,534,209.67	16,460,693.76	18,623,931.13	370,972.30
工伤保险费	31.00	17,516,840.56	17,516,840.56	31.00
生育保险费	31.00			31.00
(4) 住房公积金		128,472,381.16	128,472,381.16	
(5) 辞退福利				
(6) 工会和教育经费	8,433,993.33	37,324,687.16	30,142,422.40	15,616,258.09
(7) 解除劳动关系补偿		434,100.00	434,100.00	
(8) 非货币性福利	2,716,048.26	267,415.38	2,746,952.27	236,511.37
(9) 其他				
合计	96,850,636.64	1,831,657,626.70	1,826,038,856.54	102,469,406.80

注：（1）期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

（2）工资、奖金、津贴和补贴期末余额系公司根据绩效考核计提的年终奖金，待绩效考核完毕后予以发放。

**(十八) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	181,511,083.22	84,527,839.58
营业税	1,114,904.87	2,623,182.57
企业所得税	81,010,518.85	39,098,230.68
个人所得税	6,339,135.67	2,597,101.60
城市维护建设税	16,578,199.32	7,263,716.65
房产税	1,930,696.17	1,123,388.86

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	12,109,202.51	5,535,057.25
资源税	7,599,720.42	5,014,072.67
印花税	849,074.66	443,647.21
土地使用税	973,215.99	1,660,843.00
矿产资源补偿费	35,366,539.37	34,867,804.92
水利基金	4,340.00	
合计	345,386,631.05	184,754,884.99

**(十九) 应付股利**

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
淮北市金林木业有限公司	198,000.00	198,000.00	
合计	198,000.00	198,000.00	

注：淮北市金林木业有限公司系公司的子公司淮北新源热电有限公司的参股股东，2008年新源热电有限公司分配现金股利，应付淮北市金林木业有限公司股利 198,000.00 元，截止 2009 年 12 月 31 日尚未支付。

**(二十) 其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,153,967,917.39	983,176,709.67
1 年以上	537,919,525.11	511,199,475.89
合计	1,691,887,442.50	1,494,376,185.56

**1、 期末余额中欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：**

单位名称	期末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	225,208,005.07	503,547,938.62
合计	225,208,005.07	503,547,938.62

**2、期末余额中欠关联方款项**

单位名称	期末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	225,208,005.07	503,547,938.62
安徽恒力电力有限责任公司	17,800,371.33	15,101,982.88
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	9,053,480.00	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	155.00	5,561,003.18
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	980,037.25	
上海皖北物资经营公司	370,532.10	
合 计	253,412,580.75	524,210,924.68

**3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金 额	未偿还原因
安徽省煤田地质局	36,120,690.00	钱营孜矿探矿权尾款
濉溪县国土资源局	345,575,666.85	土地费
郑州四维机电设备制造有限公司	5,754,810.00	工程款、质保金

**4、 金额较大的其他应付款**

单位名称	金 额	性质或内容
濉溪县国土资源局	917,058,684.55	土地费
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	225,208,005.07	材料款、综合服务费、医保金、住房公积金等
塘桥区对矿工作协调办公室	55,678,660.20	土地费
安徽省煤田地质局	36,120,690.00	钱营孜矿探矿权尾款
郑州四维机电设备制造有限公司	14,932,566.80	工程设备款及保证金
塘桥区国土资源局	14,856,682.90	土地费

**(二十一) 一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		46,360,000.00

祁东煤矿基本建设所借国家开发银行专用借款，收购资产基准日银行同意收购后将此债权转移到公司，交割时银行未同意办理债务转移手续，故未转到公司。

**(二十二) 长期借款****1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款		160,000,000.00
信用借款	963,100,000.00	651,210,000.00
合计	963,100,000.00	811,210,000.00

注：本期新增长期借款 151,890,000.00 元，用于钱营孜矿矿井及洗煤厂建设。

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行宿州分行	2008. 4. 9	2016. 4. 9	人民币	浮动利率, 首期利率为基准利率下浮 10%		90, 000, 000. 00		90, 000, 000. 00
中行宿州分行	2008. 07. 28	2016. 07. 28	人民币	浮动利率, 首期利率为基准利率下浮 10%		60, 000, 000. 00		60, 000, 000. 00
徽商银行相山支行	2009. 6. 8	2014. 6. 8	人民币	相应档次基准利率基础上下浮 10%		60, 000, 000. 00		
建行宿州煤炭支行 浍水办	2009. 2. 16	2022. 3. 31	人民币	浮动利率, 起息日基准利率下浮 10%		50, 000, 000. 00		
中行宿州分行	2009. 10. 13	2017. 10. 13	人民币	浮动利率, 首期利率为基准利率下浮 10%		50, 000, 000. 00		
合 计						310, 000, 000. 00		150, 000, 000. 00

## (二十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付		
可转换公司债券	100	2007-9-24	2007-9-24	400, 000, 000. 00	1, 799, 970. 00	5, 604, 901. 00	7, 404, 871. 00		
			2012-9-24						
合计				400, 000, 000. 00	1, 799, 970. 00	5, 604, 901. 00	7, 404, 871. 00		

## 应付债券说明：

(1) 公司 2007 年第一次临时股东大会决议，申请通过向社会公开发行不超过人民币 40,000 万元可转换公司债券。中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。公司已于 2007 年 9 月 28 日发行人民币可转换公司债券 400 万张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为 40,000 万元，扣除发行费用 1,590 万元，实际募集资金净额为 38,410 万元。

(2) 可转换债券初始转股价格为 50.88 元/股，经过 2008 年第一次临时股东大会和 2008 年第三次临时股东大会同意将可转换债券转股价格分别调整为 30.09 元/股和 15.75 元/股，公司在 2009 年 4 月 20 日（股权登记日）实施 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案时，根据相关规定可转换债券转股价格由原来的 15.75 元/股调整为 12.88 元/股。

(3) 截止 2009 年 12 月 18 日赎回登记日，已有 399,376,000 元转债转换成公司股票，赎回金额为 624,000 元，占发行总额的 0.16%；公司股票因可转债转股累计增加数量为 30,522,118 股。

**(二十四) 长期应付款****1、 金额前五名长期应付款情况：**

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
安徽省皖北煤电集团 有限责任公司		1,241,024,945.77			2,772,991,445.77

**2、 长期应付款的说明：**

(1)、期末余额中 1,241,024,945.77 元为公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和 1 月 31 日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。

(2)、期末余额中 1,531,966,500.00 元，为本期新增长期应付款，系本期收购母公司安徽省皖北煤电集团有限责任公司资产的欠款，公司将通过向不超过十家特定投资者（不包括皖北煤电集团）非公开发行股票不超过 15,255.8325 万股，以募集的现金支付该负债。

(3) 若公司向不超过十家特定投资者（不包括皖北煤电集团）非公开发行股票获得中国证监会核准但发行后募集资金净额不足以支付收购价款余额时，公司将在募集资金到账日之次日向皖北煤电集团支付相当于募集资金净额的收购价款，并于交割日后三年（36 个月）内，运用自有资金向皖北煤电集团支付其余未支付价款及相应利息，利率以同期银行贷款利率计算。

(4) 若公司向不超过十家特定投资者（不包括皖北煤电集团）非公开发行股票未获得中国证监会核准，则公司将在收购标的交割日后三年（36 个月）内，运用自有资金向皖北煤电集团支付其余所有未支付价款及相应利息，利率以同期银行贷款利率计算。

## (二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	可转债转股	公积金转股	其他	
1. 有限售条件股份						
(1). 国家持股						
(2). 国有法人持股	104,640,956.00	137,345,259.00		20,928,191.00	158,273,450.00	262,914,406.00
(3). 其他内资持股						
其中:						
境内法人持股						
境内自然人持股						
(4). 外资持股						
其中:						
境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	104,640,956.00	137,345,259.00		20,928,191.00	158,273,450.00	262,914,406.00
2. 无限售条件流通股						
(1). 人民币普通股	83,759,178.00		30,521,984.00	17,186,953.00	47,708,937.00	131,468,115.00
(2). 境内上市的外资股						
(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股合计	83,759,178.00		30,521,984.00	17,186,953.00	47,708,937.00	131,468,115.00
合计	188,400,134.00	137,345,259.00	30,521,984.00	38,115,144.00	205,982,387.00	394,382,521.00

- 1、 根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。截止 2009 年 12 月 18 日，上述可转换公司债券转股新增注册资本人民币 30,522,118 元。
- 2、 根据公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程的规定，公司由资本公积转增资本，以股权登记日 2009 年 4 月 20 日登记在册总股本 190,575,719 元为基数(其中原股本 188,400,000 元，可转债转股 2,175,719 元)，新增注册资本人民币 38,115,144 元。
- 3、 根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544 号）文件，核准公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。
- 4、 上述股本已经立信会计师事务所有限公司以信会师报字（2009）第 11932 号验资报告验证。

## （二十六） 专项储备

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全费用	76,498,946.98	274,357,140.20	234,296,303.63	116,559,783.55
维简费用	192,380,469.44	91,206,709.00	67,056,775.13	216,530,403.31
合 计	268,879,416.42	365,563,849.2	301,353,078.76	333,090,186.86

- 1、专项储备上年年末余额为 0 元，调整年初数 268,879,416.42 元，调整原因详见附注二/（二十）会计政策变更。
- 2、专项储备的本期增加数为按标准提取的维简费和安全费用，使用数为本期用于井巷开拓延深工程支出、维简工程支出及构建安全防护设备或与安全生产相关的费用化支出。

**(二十七) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	357,589,949.53	1,782,256,686.75	45,555,144.00	2,094,291,492.28
（2）同一控制下企业合并的影响	1,793,959,933.12	350,789,742.91	3,050,279,093.76	-905,529,417.73
小计	2,151,549,882.65	2,133,046,429.66	3,095,834,237.76	1,188,762,074.55
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）其他	42,844,231.12		40,431,945.00	2,412,286.12
小计	42,844,231.12		40,431,945.00	2,412,286.12
合计	2,194,394,113.77	2,133,046,429.66	3,136,266,182.76	1,191,174,360.67

- 1、 资本公积上年年末余额为 401,895,997.59 元，因本期同一控制下收购皖北煤电集团资产调整年初数 1,792,498,116.18 元，调整原因详见附注十/（一）其他重要事项说明。
- 2、 投资者投入资本影响增减变动
  - （1）、本期增加数为公司向皖北煤电集团发行 137,345,259 股，股本溢价 1,398,174,741.00 元；可转换债券转股溢价 384,081,945.75 元。
  - （2）、投资者投入的资本本期减少数中资本公积转增股本数 38,115,144.00 元（详见股本项目注释）；本次发行费用 7,440,000.00 元。
- 3、 同一控制下合并的影响增减变动
  - （1）、本期收购资产交割日收购资产账面价值与计税基础的差异而增加的递延所得税资产 350,789,742.91 元，相应调整资本公积。
  - （2）、本期减少数中 1,792,498,116.18 元为本期收购资产 2008 年 12 月 31 日的净资产数年初因同一控制企业合并增加资本公积而本期转出；1,262,181,401.84 元为收购资产的交易价格 3,067,486,500.00 元与收购资产合并日净资产 1,805,305,098.16 元的差额；其余 4,400,424.26 元为皖北煤电集团补偿的收购资产中未能办理权证资产及房屋面积差异的价款。
- 4、 其他资本公积的本期减少数为公司 2007 年发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，计入权益的金额本年度因可转换公司债券转股及赎回而转出数。

**(二十八) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	170,660,478.92	35,973,950.68		206,634,429.60

盈余公积上年年末余额为 446,794,310.35 元，因会计政策变更调整年初数-276,133,831.43 元，详见调整原因详见附注二/(二十)会计政策变更。

**(二十九) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	585,627,433.46	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	43,133,563.34	
调整后 年初未分配利润	628,760,996.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,314,308.04	
减：提取法定盈余公积	35,973,950.68	10%
应付普通股股利	187,506,451.48	
期末未分配利润	925,594,902.68	

公司会计政策变更影响年初未分配利润 43,071,743.56 元，详见本附注二/二十；同一控制下吸收合并因抵消 2008 年度关联方交易而影响年初未分配利润 61,819.78 元。

**(三十) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,089,569,600.11	4,360,480,128.43
其他业务收入	252,610,155.18	215,517,867.43
营业成本	4,041,944,806.76	3,206,866,036.29

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	5,089,569,600.11	3,900,278,921.52	4,360,480,128.43	2,963,987,418.97

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤 炭	5,006,599,000.94	3,855,760,315.55	4,281,675,486.05	2,910,650,744.89
电 力	82,970,599.17	44,518,605.97	78,804,642.38	53,336,674.08
合 计	5,089,569,600.11	3,900,278,921.52	4,360,480,128.43	2,963,987,418.97

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
马鞍山钢铁股份有限公司炉料供销分公司	340,865,519.26	6.38
安徽久事达实业有限公司	326,996,921.90	6.12
衢州元立金属制品有限公司	174,908,555.64	3.27
新余钢铁股份有限公司	250,332,346.98	4.69
安徽万源物资有限公司	99,313,622.21	1.86

## (三十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,245,438.64	2,605,561.59	5.00%
城市维护建设税	33,872,591.11	23,473,637.42	5.00%
教育费附加	20,200,405.62	14,934,577.29	3.00%
资源税	19,080,810.04	16,249,613.29	2 元/吨
合计	75,399,245.41	57,263,389.59	

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,590,857.21	12,697,098.58
存货跌价损失	17,229.23	2,526,232.66
合计	-7,573,627.98	15,223,331.24

**(三十三) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,810,777.16	92,555,226.72
减：利息收入	10,570,425.19	15,068,792.17
其他	1,813,111.25	1,592,269.18
合计	49,053,463.22	79,078,703.73

**(三十四) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,913,730.93	25,633.00
其中：处置固定资产利得	3,913,730.93	25,633.00
政府补助	4,838,564.01	4,691,585.60
其他	358,760.59	1,314,394.56
合计	9,111,055.53	6,031,613.16

## 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	4,838,564.01	4,691,585.60

注：政府补助系子公司淮北新源热电有限公司属于资源综合利用型企业，享受增值税退税政策。

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,109,692.39	2,981,802.43
其中：固定资产处置损失	2,109,692.39	2,981,802.43
对外捐赠	361,000.00	85,000.00
罚款支出	964,743.40	100,000.00
其他	156,680.15	579,295.03
合计	3,592,115.94	3,746,097.46

**(三十六) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	180,630,611.30	218,834,408.90
递延所得税调整	24,584,001.68	-19,802,263.13
合计	205,214,612.98	199,032,145.77

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：。

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=（归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化）/（当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数）。

项目	公式	金额或月数
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	520,314,308.04
归属于公司普通股股东的非经常性损益	$F$	133,819,734.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	386,494,573.71
期初股份总数	$S_0$	188,400,134.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	38,115,144.00
向大股东发行新股增加股份数	$S_2$	137,345,259.00
可转债转股增加股份数	$S_3$	15,801.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_3$	8
可转债转股增加股份数	$S_4$	9,265,722.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_4$	6
可转债转股增加股份数	$S_5$	4,159,933.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_5$	3
可转债转股增加股份数	$S_6$	17,080,528.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_6$	0
报告期月份数	$M_0$	12
不扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	$S' = S_0 + S_1 + S_2 + S_3 \times M_3 / M_0 + S_4 \times M_4 / M_0 + S_5 \times M_5 / M_0 + S_6 \times M_6 / M_0$	369,543,915.25
基本每股收益	$EPS_0 = P_0 / S'$	1.41
扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	$S'' = S_0 + S_1 + S_2 / 2 + S_3 \times M_3 / M_0 + S_4 \times M_4 / M_0 + S_5 \times M_5 / M_0 + S_6 \times M_6 / M_0$	300,871,285.75
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S''$	1.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	$I$	16,002,754.95
所得税税率	$T$	25%
调整后归属于公司普通股股东的净利润	$P_2 = P_0 + I \times (1 - T)$	532,316,374.25
稀释每股收益	$EPS_2 = P_2 / (S_0 + S_1 + S_2 + S_3 + S_4 + S_5 + S_6)$	1.35
调整并扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P_3 = P_1 + I \times (1 - T)$	398,496,639.92
扣除非经常损益稀释每股收益	$EPS_3 = P_3 / (S_0 + S_1 + S_2 / 2 + S_3 + S_4 + S_5 + S_6)$	1.22

**(三十八) 其他综合收益**

公司本期无其他综合收益。

**(三十九) 现金流量表附注****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
利息收入	10,572,650.35
营业外收入	114,870.59
其他企业往来	9,453,189.31
合 计	20,140,710.25

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
其他往来	37,116,430.46
业务招待费	20,824,108.70
交通运输费	11,521,775.59
物料消耗	10,706,800.03
办公费	7,129,127.49
咨询费	6,912,716.68
差旅费	6,932,320.78
警卫消防费	4,662,131.77
会议费	4,927,309.55
技术开发费	4,159,736.79
其他费用	33,752,381.19
合 计	148,644,839.03

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
筹资费用	3,040,000.00

## (四十) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	525,790,839.51	607,036,031.86
加：资产减值准备	-7,573,627.98	15,083,229.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	440,869,062.05	293,375,718.10
无形资产摊销	91,939,555.33	73,712,366.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,804,038.54	2,956,169.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-178,666.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	57,810,777.16	92,555,226.72
投资损失(收益以“-”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,584,001.68	-19,802,263.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,694,924.41	-31,158,233.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,264,874.28	-792,768,797.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	654,142,959.83	792,042,962.93
其 他	64,359,528.11	82,122,753.67
经营活动产生的现金流量净额	1,777,159,258.46	1,114,976,497.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	732,172,494.14	463,103,628.62
减：现金的年初余额	463,103,628.62	497,894,013.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	269,068,865.52	-34,790,384.81

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	3,067,486,500.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	45,804,610.53	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-45,804,610.53	
4、取得子公司的净资产		
流动资产	850,417,428.44	
非流动资产	3,844,113,100.06	
流动负债	2,125,125,430.34	
非流动负债	764,100,000.00	

**3、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	468,102.86	237,053.01
可随时用于支付的银行存款	731,704,391.28	462,866,575.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	732,172,494.14	463,103,628.62

注：

(1) 现金及现金等价物不含公司和子公司使用受限制的现金及现金等价物 166,454,925.82 元，详见附注五/（一）。

(2) 合并日取得子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物不含使用受限制的现金及现金等价物 104,711,325.00 元，含收购资产多移交的现金及现金等价物 14,111,753.78 元，

公司已于 2009 年 11 月 30 日通过往来进行调整。

#### (四十一) 所有者权益变动表项目注释

对上年年末余额进行调整的“其他”项目：①同一控制下吸收合并产生的计入资本公积的被收购单位上年末的净资产 1,792,498,116.18 元；②同一控制下吸收合并因抵消 2008 年度关联方往来和交易而影响年初未分配利润 61,819.78 元。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对公司的持股比例	对公司的表决权比例	公司最终控制方	组织机构代码
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	安徽省宿州市西昌路 157 号	葛家德	工业	110,000	66.66%	66.66%	安徽省国资委	15238817-1

### (二) 公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	工业	安徽省淮北市濉溪县铁佛镇	董昌伟	煤炭开采、洗选、加工及销售	32,000.00	100.00%	100.00%	79810155-5
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	工业	安徽省淮北市濉溪县五沟镇	孔一凡	煤炭开采、洗选、加工及销售	27,000.00	100.00%	100.00%	78653642-0
淮北新源热电有限公司	控股子公司	工业	安徽省濉溪县刘桥镇	邵长龙	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	16,500.00	82.00%	82.00%	78307909-2

## (三) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	受同一母公司控制	15082468-9
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	受同一母公司控制	15082013-5
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	受同一母公司控制	15082382-X
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	受同一母公司控制	79506048-7
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	受同一母公司控制	79812400-1
上海皖北物资经营公司	受同一母公司控制	13222532-4
安徽恒力电力有限责任公司	受同一母公司控制	74489563-6

## (四) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 (金额单位：元)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海皖北物资经营公司	购买商品	材料	市场价	5,496,181.28	0.30		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	购买商品	材料	市场价	2,712,853.16	0.15		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	购买商品	材料	市场价	1,349,491.52	0.07	12,055,730.19	1.04
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	购买商品	热气	市场价	5,227,578.63	40.00	3,463,964.60	43.02
安徽恒力电力有限责任公司	购买商品	热气	市场价	7,730,836.42	60.00	4,588,925.65	56.98
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	购买劳务	综合服务费用	市场价	9,053,480.00	100.00		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	购买劳务	综合服务费用	市场价			2,963,246.00	100.00

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	销售商品	煤炭	市场价	12,514,838.35	0.25	18,009,668.08	0.41
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	销售商品	煤炭	市场价	1,777,777.78	0.04		
安徽恒力电力有限责任公司	销售商品	煤炭	市场价	1,234,423.07	0.02	1,637,566.36	0.04
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善矿	销售商品	材料	市场价	5,150,206.59	4.96	7,535,357.61	27.08
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄矿	销售商品	材料	市场价	3,633,945.02	3.50	937,731.38	3.37
安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	销售商品	材料	市场价	4,413,243.38	4.25	392,440.00	1.41
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	销售商品	材料	市场价	1,605,295.51	1.54		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司祁东煤泥矸石电厂	销售商品	材料	市场价	1,095,051.27	1.05		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	销售商品	材料	市场价	38,594.40	0.04		

### 3、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	刘桥一矿占用土地		2004年10月1日	2024年9月30日	156万元	合同	156万元
		恒源矿占用土地		2001年1月18日	2021年1月17日	130万元	合同	130万元

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司向皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的恒源矿占用土地 212,812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255,817 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。2009 年度租金为 286 万元。

#### 4、 关联担保情况 (金额单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽五沟煤矿有限责任公司	3,558.86	2009年7月22日	2010年6月22日	否
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	2,787.41	2009年8月20日	2010年6月30日	否
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	3,000.00	2008年11月17日	2009年11月17日	是
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	3,000.00	2009年11月17日	2010年11月17日	否
安徽恒源煤电股份有限公司	淮北新源热电有限公司	398.29	2009年9月15日	2010年6月25日	否

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司出具的银行承兑汇票提供担保,截止2009年12月31日,安徽五沟煤矿有限责任公司应付票据-银行承兑汇票余额为3,558.86万元。

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司出具的银行承兑汇票提供担保,截止2009年12月31日,安徽卧龙湖煤矿有限责任公司应付票据-银行承兑汇票余额为2,787.41万元。

截止2009年12月31日,安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司获得的徽商银行淮北相山支行3,000.00万元短期借款提供担保。

公司为子公司淮北新源热电有限公司出具的银行承兑汇票提供担保,截止2009年12月31日,淮北新源热电有限公司应付票据-银行承兑汇票余额为398.29万元。

## 5、 关联方资产转让情况 (金额单位: 万元)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	收购	重大资产重组收购的资产	公允价值	306,748.65	100.00		

具体情况详见附注十/ (一)。

## 4、 关联方应收应付款项 (金额单位: 元)

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	46,095.00	
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	18,406.00	252,450.00
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	5,938.80	305,724.10
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿		3,475.00
	安徽恒力电力有限责任公司		40,172.47
	小 计		70,439.80
应付账款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司		
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿		10,773,881.60
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	46,815.20	46,815.20
	小 计	46,815.20	10,820,696.80
预收账款	安徽省皖北煤电集团有限公司祁东煤矿煤泥研石电厂		233,158.90
其他应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	225,208,005.07	503,547,938.62
	安徽恒力电力有限责任公司	17,800,371.33	15,101,982.88
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司万锦置业分公司	9,053,480.00	
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	155.00	5,561,003.18
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	980,037.25	
	上海皖北物资经营公司	370,532.10	
	小 计	253,412,580.75	524,210,924.68
长期应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	2,772,991,445.77	1,241,024,945.77

## 七、 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位	担保金额	债务到期日	对公司的财务影响
关联方:			
淮北新源热电有限公司	398.29 万元	2010 年 6 月 25 日	无不利影响

注：上述担保是公司为控股子公司淮北新源热电有限公司出具的银行承兑汇票提供担保。

## 八、 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

根据公司于 2010 年 2 月 3 日第三届董事会第三十三次会议决议，公司 2009 年度利润分配预案为：不派现，不送股。公司 2009 年度资本公积金转增股本预案为：不转增。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 本年度重大资产重组情况

- 1、 根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544 号）文件，核准公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。
- 2、 本次重大资产重组交易标的为皖北煤电集团所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位（供应分公司、销售公司、机械总厂、铁路运输分公司等）的相关资产和负债。根据立信会计师事务所信会师报字(2008)第 12027 号《审计报告》及安徽国信评估皖国信评报字(2008)第 165 号《资产评估报告书》（审计、评估基准日为 2008 年 7 月 31 日），标的资产账面净资产值为 156,859.10 万元，评估值为 306,748.65 万元。本次标的资产的交易价格为经安徽省国资委核准的评估价值，即 306,748.65 万元。

公司通过向皖北煤电集团发行股票并支付现金的方式购买：（1）公司向皖北煤电集团非公开发行股票 13,734.5259 万股，发行价格为 11.18 元/股，作为支付收购标的资产的部分对价，计 153,552 万元，约占标的资产收购价款总额的 50%。（2）公司将以现金支付其余标的资产收购对价。在公司向皖北煤电集团发行股份购买资产获得中国证监会核准后，将实施标的资产过户移交、债务转移手续，同时按规定办理向皖北煤电集团发行股份事宜；收购价款的其余部分 153,196.65 万元在支付前形成公司对皖北煤电集团的负债，公司通过向不超过十家特定投资者（不包括皖北煤电集团）非公开发行股票不超过 15,255.8325 万股，以募集的现金支付该负债。若非公开发行股票未获核准或募集资金到位后不足支付的，由公司自筹资金解决。

**3、截至 2009 年 12 月 18 日，公司本次重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易方案所涉及的目标资产之资产交割事宜已经办理完毕，公司已经合法取得目标资产的所有权，相关资产已依法办理完毕变更登记手续。**

2009 年 12 月 21 日，立信会计师事务所有限公司就公司向皖北煤电集团发行股份购买资产事宜出具了信会师报字（2009）第 11932 号《验资报告》。

截至 2009 年 12 月 21 日止，公司实际已向皖北煤电集团发行 137,345,259 股，作为支付收购标的资产的部分对价 1,535,520,000 元。对价 1,535,520,000 元与股份 137,345,259 元的差额，扣除发行费用 7,440,000 元后的余额 1,390,734,741.00 元作为股本溢价计入资本公积。

2009 年 12 月 23 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券登记变更证明》，恒源煤电已完成向皖北煤电集团非公开发行 137,345,259 股股份的登记登记手续。

2009 年 12 月 30 日，公司向安徽省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，注册资本变更为 394,382,521 元，取得新核发的《企业法人营业执照》（注册号为 340000000033192）。

**4、公司本次重大资产重组为同一控制下的吸收合并，并且合并当期期末需要编制合并财务报表，根据《企业会计准则》，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。公司已将收购资产的 2008 年度、2009 年 1—6 月财务状况、经营成果及现金流量等并入公司合并财务报表。**

## 收购资产资产负债表报表主要项目

项目	2009年6月30日	2008年12月31日
流动资产	850,417,428.44	884,458,802.41
非流动资产	3,844,113,100.06	3,478,976,701.40
总资产	4,694,530,528.50	4,363,435,503.81
流动负债	2,125,125,430.34	1,759,727,387.63
非流动负债	764,100,000.00	811,210,000.00
净资产	1,805,305,098.16	1,792,498,116.18

## 收购资产利润表主要项目

项目	2009年1-6月	2008年度
营业总收入	982,933,912.51	2,697,724,095.69
营业总成本	809,159,617.28	2,222,751,267.31
利润总额	173,778,314.37	474,742,602.68
净利润	130,333,735.78	356,142,797.85

## 收购资产现金流量表主要项目

项目	2009年1-6月	2008年度
经营活动产生的现金流量净额	573,219,645.35	717,751,861.85
投资活动产生的现金流量净额	-502,249,580.26	-515,280,214.15
筹资活动产生的现金流量净额	-301,796,979.86	-164,178,799.15
现金及现金等价物净增加额	-230,826,914.77	38,292,848.55

## (二) 公司可转换公司债券转股情况

公司于2007年9月24日公开发行了4亿元人民币可转换公司债券，截止2009年12月18日，已有399,376,000元转债转换成30,522,118股公司股票，赎回余额为624,000元。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	94,506,670.88	56.72	4,725,333.54	5.00	41,519,429.27	56.28	2,075,971.46	5.00
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								
其他不重大应收账款	72,125,568.00	43.28	4,032,292.38	5.59	32,250,551.96	43.72	1,771,264.35	5.49
合计	166,632,238.88	100.00	8,757,625.92	5.26	73,769,981.23	100.00	3,847,235.81	5.22

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收帐款坏账准备计提

公司期末对单项金额重大或虽不重大款项单独进行减值测试，未发现减值。

#### 3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	46,095.00	2,304.75		
合计	46,095.00	2,304.75	0.00	0.00

**4、应收账款金额前五名单位情况**

单位名称	与公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽久事达实业有限公司	公司客户	33,655,503.10	1 年以内	20.20
大唐电力燃料有限公司	公司客户	18,525,614.93	1 年以内	11.12
安徽省博文物资贸易有限公司	公司客户	18,396,400.69	1 年以内	11.04
芜湖新能商贸有限公司	公司客户	12,610,192.32	1 年以内	7.57
宿州市恒诚煤电有限公司	公司客户	11,318,959.84	1 年以内	6.79

**5、 期末应收关联方账款：**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	46,095.00	0.03
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 百善煤矿	受同一母公司控制	18,406.00	0.01
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 前岭煤矿	受同一母公司控制	5,938.80	
淮北新源热电有限公司	子公司	4,992,024.00	3.00
合计		5,062,463.80	3.04

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	230,881,005.39	88.06	11,544,050.27	5.00	18,728,396.80	91.54	936,419.84	5.00
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其他应收款	117,995.00	0.05	59,198.00	50.17	42,250.00	0.21	28,900.00	68.40
其他不重大其他应收款	31,172,214.74	11.89	1,650,432.16	5.29	1,689,390.25	8.26	117,822.74	6.97
合计	262,171,215.13	100.00	13,253,680.43	5.06	20,460,037.05	100.00	1,083,142.58	5.29

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

公司期末对单项金额重大或虽不重大款项单独进行减值测试，未发现减值。

## 3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	97,995.00	83.05	39,198.00	22,250.00	52.66	8,900.00
4 至 5 年						
5 年以上	20,000.00	16.95	20,000.00	20,000.00	47.34	20,000.00
合计	117,995.00	100	59,198.00	42,250.00	100	28,900.00

## 4、 期末其他应收款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**5、其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	子公司	往来款	223,705,326.41	1年以内	85.33
淮北市能通工贸有限公司	工程服务商	代垫水电费、税金	3,584,652.66	1年以内	1.37
中煤第三建设公司设备安装公司	工程服务商	代垫水电费、税金	1,858,392.32	1年以内	0.71
安徽天禾律师事务所	法律顾问	预付律师费	1,200,000.00	1年以内	0.46
安徽省煤田地质局第一勘探队	工程服务商	代垫水电费、税金	532,634.00	1年以内	0.02

**6、公司期末应收其他关联方款项**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	子公司	223,705,326.41	85.33
合计		223,705,326.41	85.33

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
淮北新源热电有限公司	成本法	135,300,000.00	135,300,000.00		135,300,000.00	82	82				8,118,000.00
安徽五沟煤矿有限责任公司	成本法	269,313,309.66	269,313,309.66		269,313,309.66	100	100				
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	成本法	319,224,873.40	319,224,873.40		319,224,873.40	100	100				
合计		723,838,183.06	723,838,183.06		723,838,183.06						8,118,000.00

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务	4,163,311,662.86	1,499,462,689.28
其他业务	296,738,433.91	92,242,336.50
营业成本	3,678,768,445.20	1,099,711,205.49

2、 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	4,163,311,662.86	3,433,211,497.11	1,499,462,689.28	1,082,943,184.65
合 计	4,163,311,662.86	3,433,211,497.11	1,499,462,689.28	1,082,943,184.65

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	4,152,578,333.75	3,422,897,468.43	1,492,472,281.36	1,075,952,776.73
电力	10,733,329.11	10,314,028.68	6,990,407.92	6,990,407.92
合 计	4,163,311,662.86	3,433,211,497.11	1,499,462,689.28	1,082,943,184.65

#### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽久事达实业有限公司	278,308,751.99	6.24
马鞍山钢铁股份有限公司炉料供销分公司	255,017,048.40	5.72
新余钢铁股份有限公司	221,174,408.23	4.96
淮北佳源物资有限公司	220,430,651.14	4.94
衢州元立金属制品有限公司	174,908,555.64	3.92

#### (五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,118,000.00	8,118,000.00
委托贷款的投资收益	8,412,322.50	6,025,245.00
合 计	16,530,322.50	14,143,245.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淮北新源热电有限公司	8,118,000.00	8,118,000.00	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	359,739,506.84	243,958,243.44
加：资产减值准备	9,026,091.13	2,743,644.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,868,844.72	82,071,827.92
无形资产摊销	34,989,415.50	10,064,410.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,670,875.46	2,573,919.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,951,927.16	20,013,588.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,530,322.50	-14,143,245.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,931,691.24	-732,629.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,821,705.11	9,747,491.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-444,674,487.05	-219,285,891.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	488,284,739.06	28,591,431.70
其 他	9,699,410.45	67,211,358.28

经营活动产生的现金流量净额	710,437,646.20	232,814,150.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	671,325,904.17	154,390,576.66
减：现金的年初余额	154,390,576.66	199,787,972.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	516,935,327.51	-45,397,395.44

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,804,038.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,838,564.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	130,333,735.78	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,123,662.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,379,734.90	
少数股东权益影响额（税后）	-653,206.14	
合 计	133,819,734.33	

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.63	1.41	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.31	1.28	1.22

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明****1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	898,627,419.96	561,985,540.91	59.90	销售收入增加，经营现金流量增加。
应收票据	1,006,542,667.75	807,136,534.97	24.71	更改与客户的结算方式，增加票据结算。
应收账款	169,389,899.88	345,076,694.68	-50.91	更改与客户的结算方式，增加票据结算。
预付款项	54,520,678.89	107,392,654.14	-49.23	工程基本完工办理工程决算。
其他应收款	39,592,972.39	14,699,504.24	169.35	为客户代垫的运费增加。
在建工程	1,731,709,832.13	976,182,028.12	77.40	钱营孜矿井工程投入增加。
工程物资	20,325,383.86	11,415,009.00	78.06	钱营孜矿井工程投入增加。

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率（%）	变动原因
递延所得税资产	347,857,049.92	21,651,308.69	1506.63	重大资产重组收购的资产计税基础与账面价值差异导致。
应付票据	583,673,428.11	315,668,881.08	84.90	变更与供应商的结算方式，增加票据结算比重。
预收款项	392,722,548.41	243,742,130.35	61.12	2010 年电煤需求增加，预收款增加。
应交税费	345,386,631.05	184,754,884.99	86.94	收入增加导致增值税及城建税等增加。
长期应付款	2,772,991,445.77	1,241,024,945.77	123.44	本期重大资产收购导致长期应付款增加。
实收资本（或股本）	394,382,521.00	188,400,134.00	109.33	以发行股份方式认购母公司资产、可转换债券转股、资本公积转股。
营业收入	5,342,179,755.29	4,575,997,995.86	16.74	主要为子公司五沟矿全面生产，收入提高。
营业成本	4,041,944,806.76	3,206,866,036.29	26.04	土地塌陷费增加、安全费计提比例提高、子公司五沟矿全面生产，成本增加。
营业税金及附加	75,399,245.41	57,263,389.59	31.67	销售收入增加导致税金增加。
资产减值损失	-7,573,627.98	15,223,331.24	-149.75	应收账款减少导致。
财务费用	49,053,463.22	79,078,703.73	-37.97	可转换债券到期，应计利息减少；同一控制业务合并中被合并资产 2008 年利息费用较高。
营业外收入	9,111,055.53	6,031,613.16	51.06	固定资产处置收益增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 2 月 3 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表
- 2、载有立信会计师事务所有限公司盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告
- 3、报告期内在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：龚乃勤

安徽恒源煤电股份有限公司

2010 年 2 月 3 日

# 内部控制审核报告

信会师报字（2010）第 10098 号

## 安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会关于公司内部控制的自我评估报告。贵公司管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师执业准则》及中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

本审核报告仅供贵公司 2009 年度报告信息披露使用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年二月三日

## 安徽恒源煤电股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，分述如下：

### 一、 内部环境

#### (一) 公司的治理结构：

遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，在出资者所有权与法人财产权相分离的基础上，公司形成了股东大会、董事会、监事会、经理层分权制衡的企业组织制度和运行机制，建立了较完善的法人治理机构。各方独立运作，相互制约，各司其职、权责分明，努力维护上市公司与全体股东利益，确保公司稳定、健康、持续的发展。同时，公司在《公司章程》框架下，建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等，明确了授权范围、行使权力方式与程序。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。董事会成员勤勉尽责，诚信自律，对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面能提出建设性意见。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，严格按照《公司章程》及相关规定履行职责，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

2009年，公司在完成收购母公司相关资产后，调整了公司董事会、监事会、董事会下设各专门委员会以及公司管理层成员，完善了公司治理结构。

## (二) 公司的组织机构、职责划分

结合公司实际，公司设立了经营管理部、人力资源部、计划财务部、安全监察局、生产技术部、董事会秘书处、销售分公司、供应分公司等，并制订了相应的部门职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制。

公司控股子公司在一级法人治理结构下建立完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

2009年，公司在收购母公司相关资产后，根据内部控制环境的变化对内部组织结构进行了调整，进一步明确了各部门职责，提高了办事效率。

## (三) 内部审计

公司制定了《审计工作管理办法》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审计部作为公司董事会对公司进行稽核监督的机构，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。管理当局能够采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理，但内部审计工作的广度和深度仍待加强。

## (四) 人力资源政策

公司建立了《员工管理规定》、《薪酬管理规定》等规定，在员工招聘、调动转移管理、劳动合同管理、工资总额管理、各类假期管理上做了严格的规定，努力建立科学的激励和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，发挥团队精神。

## (五) 企业文化

公司在企业文化建设上作了一定探索，努力以企业文化作为促进公司发展的助推剂，提升企业的核心价值观与社会责任。明确了以“致力为社会进步提供充分的优质能源”为企业使命，形成了以“诚信、协同、创新”为企业核心价值观，以“坚韧不拔、众志成城、特别能战斗”为企业精神，以“珍爱生命——让安全成为我们的习惯”为安全核心理念，以“求真务实 灵活高效”为经营理念，以“今天要比昨天好 明天比今天更好”为工作理念。全面提升企业的组织文化、生产文化和管理文化，促进公司和谐稳定发展。

## 二、 风险评估

根据既定的发展战略目标，公司结合采掘业行业特点，初步建立了风险评估机制，正在形成由公司领导层、职能部门、分子公司三个层面组成的风险防范体系，落实风险管理责任，加强对各种业务环节的风险评估和识别工作。公司将安全生产、资金管理、应收帐款管理、库存管理、固定资产及在建工程管理等五个方面列为控制重点，由各对口责任部门或业务单位进行风险评估与识别，努力做到及时发现可能发生的生产安全风险、经营风险、环境风险、财务风险等并采取应对措施。

## 三、 控制活动

公司原则上实行不相容职务分离措施，初步建立了基本健全的制度管理体系，并在公司及子公司逐步进行推广及规范化管理，涵盖了主要的业务与管理环节。

为保证公司生产经营目标的实现，适应公司发展的需要，结合公司实际，制定了一系列业务控制制度，力求将风险控制在可承受度之内。

### （一） 采购供应管理方面

公司制定并完善了《采购与付款内部控制制度》、《物资供应管理制度》，明确了物资采购供应实行“集中采购、集中储备、集中配送”管理体制，规定了物资的请购、审批、采购、验收和监督程序，应付账款和预付账款支付的手续。对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放、呆滞物资处理等方面也作出明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质物资进仓库。实行按最低存量及经济订货批量控制的原材料采购，固定资产的采购申请按年度预算方案，临时性物品采购，由使用部门提出采购申请。

### （二） 安全生产管理方面。

作为采掘业企业，为了加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故，保证员工的生命安全，共创和谐社会。公司按照《安全生产法》、《煤矿安全规程》等安全法律法规，制订了《关于加强安全基础管理工作的决定》、《安全质量标准化检查考核评比办法》、《手指口述安全确认工作的安排意见》、《安全检查处罚规定（暂行）》、《员工安全培训管理办法》、《煤矿安全生产技术管理和责任考核体系》等文件，建立了严格安全生产监察管

理体系，使各岗位人员明确自己的职责、在保证安全的前提下进行生产和提高产品质量。上述制度的实施，充分保证了公司的安全生产，减少了安全事故的发生，创造了良好的经济和社会效益。

### **(三) 销售管理方面。**

公司制定了《销售与收款内部控制制度》、《铁路专用线管理办法》、《商品煤装车计量管理办法》等销售管理办法。公司根据市场情况、目标利润、生产经营能力制定合适的销售政策和销售计划，并落实到销售人员。制定了信用政策，确定信用标准、信用条件（含信用期限、信用额度、折扣率）及收帐政策，以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等；对销售及收款作出了明确规定，定期或不定期发出应收帐款对帐单，与客户及时核对，收款责任落实到销售人员；公司还建立了销售及收款的责任考核制度，分部门、分人员下达销售货款回笼率，按月考核，并将考核结果与奖惩挂钩。加强了矿区铁路专用线管理，搞好维修养护，保证线路质量，确保煤炭安全顺畅外运，切实加强煤炭直通运输组织，加快装车速度，加速车辆循环，提高煤炭运输效率，提高装车合格率，确保商品煤安全、优质外运。

### **(四) 资产管理控制制度**

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，制定了《资金管理暂行办法》、《机电设备管理规定》、《主要固定设备管理规定》、《仓库（料场）管理及考核评比办法》等办法，对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司固定资产实行分级管理和分类管理相结合的办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照公司制定的《资产减值准备计提和会计核算办法》、《资产减值准备财务核销办法》等办法合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

### **(五) 内部信息系统**

公司已设立了信息中心，并配备了专业人员，严格按照信息流程，进行电子信息系统的开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等。

为促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素，2009年公司全面升级了内部ERP管理系统。

#### 四、 信息与沟通

公司在持续优化信息管理系统的基礎上，关注基础信息质量，关注基础功能使用的规范性。日常经营过程中，公司建立了定期经营分析会、安全生产分析会、交班会、总经理工作会议、各种专题会议等信息沟通渠道，通过各种例会、办公会等决策机制，不断提高管理决策能力。公司通过内网、FTP等形式，使业务部门和职能部门上传下达的报告线清晰有效，内部沟通较为及时顺畅。与业务往来单位、中介机构、监管部门、投资者，也建立了必要的信息沟通和反馈渠道，及时获取外部信息。

#### 五、 内部监督

公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为及公司运营和财务情况进行监督。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，确保董事会对经理层的有效监督。内审部为审计委员会日常办事机构，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用、工程项目的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见。在年报编制过程中，独立董事及审计委员会按照有关监管要求，与会计师事务所予以充分沟通，切实履行监督检查职责，维护全体投资者的合法权益。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

本报告已于2010年2月3日经公司第三届董事会第三十三次会议审议通过，本公司董事会及其全体董事对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

安徽恒源煤电股份有限公司全体董事

二〇一〇年二月三日

# 关于安徽恒源煤电股份有限公司 2009年度盈利预测完成情况的专项审核意见

信会师报字（2010）第 10100 号

**安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在对安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年度的财务报表实施审计的基础上，对后附的贵公司编制的“安徽恒源煤电股份有限公司2009年度盈利预测完成情况的专项说明”（以下简称“专项说明”）进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53号文）的有关规定，编制“专项说明”，并保证其真实性、完整性和准确性，是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施前述审计工作的基础上进行专项审核，对“专项说明”发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审核工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对“专项说明”是否不存在重大错报获取合理保证。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了基础。

我们认为，贵公司后附的“专项说明”已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号文）的规定编制，在所有重大方面公允反映贵公司2009年度盈利预测完成情况。

本报告仅供贵公司2009年度报告中单独披露上市公司及相关收购资产的实际盈利数与利润预测数的差异情况之使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年二月三日

## 安徽恒源煤电股份有限公司 2009年度盈利预测完成情况的专项说明

### 一、 公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于2000年12月29日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第50号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票4,400万股。每股发行价为人民币9.99元，共募集资金人民币43,956万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120号文批准，于2004年8月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2006年2月15日完成股权分置改革。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于2007年9月17日以证监发行字[2007]301号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券40,000万元。截止2009年12月18日，上述可转换公司债券已转股人民币30,522,118元。根据公司2008年度股东大会决议的规定，以2008年12月31日实施资本公积金转增股本股权登记日（2009年4月20日）登记在册总股本190,575,719元为基数，每10股转增2股，共新增股本人民币38,115,144元。

根据公司2008年第五次临时股东大会决议，并于2009年6月18日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行137,345,259股股份购买重组相关资产。

截至2009年12月31日，公司累计发行股本总数394,382,521股，注册资本为394,382,521元，《企业法人营业执照》注册号为340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路157号。

### 二、 盈利预测情况

公司于2008年10月22日编制了“安徽恒源煤电股份有限公司2008年度、2009年度备考合并盈利预测报告”和“安徽恒源煤电股份有限公司拟收购资产2008年度、2009年度盈利预测报告”，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2008）第12030号和信会师报字（2008）第12029号审核报告。

三、 2009 年度实际盈利数与利润预测数的差异情况

(一) 公司 2009 年度实际盈利数与备考合并盈利预测数差异表

(详见附件一)

(二) 公司收购资产 2009 年度实际盈利数与盈利预测数差异表

(详见附件二)

四、 结论

公司及收购资产已完成了 2009 年度盈利预测数。

安徽恒源煤电股份有限公司

2010年2月3日

# 审 核 报 告

信会师报字（2010）第 10102 号

安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在对安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年度的财务报表实施审计的基础上，对后附的收购资产2009年度利润表进行了专项审核。

按照企业会计准则的规定编制收购资产2009年度利润表是贵公司管理层的责任是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施前述审计工作的基础上进行专项审核，对收购资产2009年度利润表发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审核工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对收购资产2009年度利润表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了基础。

我们认为，贵公司后附的收购资产2009年度利润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收购资产2009年度的经营成果。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年二月三日

## 安徽恒源煤电股份有限公司 收购资产2009年度利润表编制说明

### 一、 公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于2000年12月29日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第50号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票4,400万股。每股发行价为人民币9.99元，共募集资金人民币43,956万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120号文批准，于2004年8月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2006年2月15日完成股权分置改革。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于2007年9月17日以证监发行字[2007]301号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券40,000万元。截止2009年12月18日，上述可转换公司债券已转股人民币30,522,118元。根据公司2008年度股东大会决议的规定，以2008年12月31日实施资本公积金转增股本股权登记日（2009年4月20日）登记在册总股本190,575,719元为基数，每10股转增2股，共新增股本人民币38,115,144元。

根据公司2008年第五次临时股东大会决议，并于2009年6月18日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行137,345,259股股份购买重组相关资产。

截至2009年12月31日，公司累计发行股本总数394,382,521股，注册资本为394,382,521元，《企业法人营业执照》注册号为340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路157号。

## 二、 收购资产情况说明

- (一) 根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]544 号) 文件, 核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行人民币 137, 345, 259 股股份购买相关资产。
- (二) 本次重大资产重组交易标的即收购资产为皖北煤电集团所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位(供应分公司、销售公司、机械总厂、铁路运输分公司等)的相关资产和负债。根据立信会计师事务所有限公司信会师报字(2008)第 12027 号《审计报告》及安徽国信评估皖国信评报字(2008)第 165 号《资产评估报告书》(审计、评估基准日为 2008 年 7 月 31 日), 标的资产账面净资产值为 156, 859.10 万元, 评估值为 306, 748.65 万元。本次标的资产的交易价格为经安徽省国资委核准的评估价值, 即 306, 748.65 万元。公司通过向皖北煤电集团发行股票并支付现金的方式购买:
- 1、公司向皖北煤电集团非公开发行股票 13, 734.5259 万股, 发行价格为 11.18 元/股, 作为支付收购标的资产的部分对价, 计 153, 552 万元, 约占标的资产收购价款总额的 50%。
  - 2、公司将以现金支付其余标的资产收购对价。  
  
在公司向皖北煤电集团发行股份购买资产获得中国证监会核准后, 将实施标的资产过户移交、债务转移手续, 同时按规定办理向皖北煤电集团发行股份事宜; 收购价款的其余部分 153, 196.65 万元在支付前形成贵公司对皖北煤电集团的负债, 公司通过向不超过十家特定投资者(不包括皖北煤电集团)非公开发行股票不超过 15, 255.8325 万股。以募集的现金支付该负债。若非公开发行股票未获核准或募集资金到位后不足支付的, 由公司自筹资金解决。
- (三) 2009 年 7 月 1 日皖北煤电集团已向公司移交收购资产, 自 2009 年 7 月 1 日起, 收购资产损益并入公司。

### 三、 利润表编制方法

在对公司 2009 年度利润表审计的基础上将收购资产收购后实现的 7—12 月的利润表与收购资产 2009 年 1—6 月的利润表（立信会计师事务所有限公司已出具信会师报字（2009）第 11666 号审计报告）汇总形成收购资产 2009 年度利润表。

安徽恒源煤电股份有限公司

2010年2月3日

# 关于安徽恒源煤电股份有限公司 会计政策变更事项的说明

信会师函字（2010）第 019 号

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）2009 年度会计政策变更事项如下：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

为此公司对财务报表项目进行了追溯调整。

对财务报表影响如下：

项目	对 2008 年 12 月 31 日合并股东权益的影响					
	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	合计
安全费用、维简费		268,879,416.42	-276,133,831.43	43,071,743.56	7,033.03	35,824,361.58

我们认为，上述会计政策变更追溯调整事项符合企业会计准则的规定以及公司的实际情况。

立信会计师事务所有限公司

2010 年 2 月 3 日

**关于安徽恒源煤电股份有限公司  
祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿  
采矿权评估估算利润2009年度完成情况的专项审核意见**

信会师报字（2010）第 10101 号

**安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在对安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年度的财务报表实施审计的基础上，对后附的贵公司编制的“安徽恒源煤电股份有限公司祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿采矿权评估估算利润2009年度完成情况的专项说明”（以下简称“专项说明”）进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53号文）的有关规定，编制“专项说明”，并保证其真实性、完整性和准确性，是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施前述审计工作的基础上进行专项审核，对“专项说明”发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审核工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对“专项说明”是否不存在重大错报获取合理保证。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了基础。

我们认为，贵公司后附的“专项说明”已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号文）的规定编制，在所有重大方面公允反映贵公司祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿采矿权评估估算利润2009年度完成情况。

本报告仅供贵公司2009年度报告中单独披露上市公司及相关收购资产的实际盈利数与利润预测数的差异情况之使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年二月三日

## 安徽恒源煤电股份有限公司 祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿 采矿权评估估算利润2009年度完成情况的专项说明

### 一、 公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于2000年12月29日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第50号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票4,400万股。每股发行价为人民币9.99元，共募集资金人民币43,956万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120号文批准，于2004年8月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2006年2月15日完成股权分置改革。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于2007年9月17日以证监发行字[2007]301号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券40,000万元。截止2009年12月18日，上述可转换公司债券已转股人民币30,522,118元。根据公司2008年度股东大会决议的规定，以2008年12月31日实施资本公积金转增股本股权登记日（2009年4月20日）登记在册总股本190,575,719元为基数，每10股转增2股，共新增股本人民币38,115,144元。

根据公司2008年第五次临时股东大会决议，并于2009年6月18日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行137,345,259股股份购买重组相关资产。

截至2009年12月31日，公司累计发行股本总数394,382,521股，注册资本为394,382,521元，《企业法人营业执照》注册号为340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路157号。

## 二、 采矿权评估情况

北京经纬资产评估有限责任公司于2008年10月21日对祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿采矿权进行了评估并出具了经纬评报字(2008)第319号、第313号、第312号采矿权评估报告书。

## 三、 2009年度祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿实际盈利数与采矿权评估报告利润预测数差异表

(详见附件一)

## 四、 结论

祁东煤矿、任楼煤矿、钱营孜煤矿已完成了采矿权评估报告2009年度利润预测数。

安徽恒源煤电股份有限公司

2010年2月3日