

**山煤国际能源集团股份有限公司**

**600546**



**2009 年年度报告**



## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	14
六、公司治理结构 .....	24
七、股东大会情况简介 .....	31
八、董事会报告 .....	32
九、监事会报告 .....	50
十、重要事项 .....	52
十一、财务会计报告 .....	68
十二、备查文件目录 .....	168



## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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) 本报告已经公司第四届董事会第三次会议审议通过。第四届董事会第三次会议审议应到董事 11 人，实到董事 10 人，康真如董事因公未能亲自出席，委托杨培雄董事出席会议并代为行使表决权和签署相关文件。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人杜建华、主管会计工作负责人王瑞增及会计机构负责人（会计主管人员）王瑞增声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司法定中文名称	山煤国际能源集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写	山煤国际
公司法定英文名称	Shanxi Coal International Energy Group Co., LTD
公司法定英文名称缩写	SCIEG
公司法定代表人	杜建华

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣强	韩鹏
联系地址	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座
电话	0351-4645546	0351-4645789
传真	0351-4645846	0351-4645846
电子信箱	smzqb@shanxicoal.cn	smzqb@shanxicoal.cn

### (三) 基本情况简介

公司注册地址	山西省太原市府西街 36 号
公司注册地址的邮政编码	030002
公司办公地址	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座
公司办公地址的邮政编码	030006
公司国际互联网网址	<a href="http://www.smgjcoal.com">http://www.smgjcoal.com</a>
公司电子信箱	shanmeigufen@shanxicoal.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座山煤国际能源集团股份有限公司证券事务部

### (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	山煤国际	600546	中油化建

**(六) 其他有关资料**

公司首次注册登记日期		2000 年 11 月 20 日
公司首次注册登记地点		吉林市江南高新区深圳街 9 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 2 月 8 日
	公司变更注册登记地点	吉林市龙潭区遵义东路 31 号
	企业法人营业执照注册号	2202001202316
	税务登记号码	220211724884972
	组织机构代码	72488497
二次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 16 日
	公司变更注册登记地点	山西省太原市府西街 36 号
	企业法人营业执照注册号	140000110108716
	税务登记号码	140107724884972
	组织机构代码	72488497
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华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		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层



### 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	1,380,589,737.30
利润总额	1,350,326,205.35
归属于上市公司股东的净利润	614,874,479.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	627,535,417.21
经营活动产生的现金流量净额	-372,608,240.37

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	291,210.21
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,371,009.30
债务重组损益	-79,334.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,846,416.71
少数股东损益影响额	-14,448,291.56
所得税影响额	-3,154,302.20
合计	-12,660,938.19

#### (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

主要会计数据	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	21,006,278,701.08	21,470,297,480.20	-2.16%	13,188,737,284.69
利润总额	1,350,326,205.35	999,745,927.72	35.07%	652,553,412.08
归属于上市公司股东的净利润	614,874,479.02	430,062,693.39	42.97%	340,883,856.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	627,535,417.21	433,334,308.90	44.82%	331,101,715.47
基本每股收益（元 / 股）	1.00	0.76	32.46%	0.60
稀释每股收益（元 / 股）	1.00	0.76	32.46%	0.60



扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.02	0.76	34.16%	
全面摊薄净资产收益率（%）	24.32%	23.91%	0.41	18.26%
加权平均净资产收益率（%）	27.68%	27.16%	0.52	N/A
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率（%）	24.82%	24.10%	0.72	17.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	28.25%	27.37%	0.88	N/A
经营活动产生的现金流量净额	-372,608,240.37	-701,974,818.37	不适用	674,877,107.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.61	-1.23	不适用	1.19
	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年末</b>	<b>本年末比上年末增减（%）</b>	<b>2007 年末</b>
总资产	14,732,415,357.85	10,251,472,284.33	43.71%	8,570,585,866.88
所有者权益（或股东权益）	2,528,522,775.29	1,798,309,456.21	40.61%	1,866,545,906.82
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	4.12	3.16	30.26%	3.28

注：年报编制的特别说明

公司本年度实施重大资产重组，通过资产置换和非公开发行股份购买资产实现山煤集团煤炭主营业务借壳上市，构成反向收购，根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解》（2008）以及中国证监会的相关规定，公司合并财务报表按照反向购买原则编制：

- 1、合并财务报表中，28 家公司及山煤集团本部与煤炭购销有关的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量；
- 2、合并财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是 28 家公司在合并前的留存收益和其他权益余额；
- 3、合并财务报表期末股本反映的是母公司发行在外权益性证券的数量及种类；
- 4、28 家公司及山煤集团本部与煤炭购销相关的资产及负债购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务，合并财务报表按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉；
- 5、合并财务报表的比较信息是山煤集团置入及注入的 25 家煤炭贸易公司及 3 家煤炭生产企业及母公司与煤炭销售相关资产、负债 2008 年度和 2007 年度的模拟合并财务报表信息。



## 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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	119,266,015	39.75	450,000,000				450,000,000	569,266,015	75.90
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									
有限售条件合计	119,266,015	39.75	450,000,000				450,000,000	569,266,015	75.90
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1、人民币普通股	180,733,985	60.25						180,733,985	24.10
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	180,733,985	60.25						180,733,985	24.10
三、股份总数	300,000,000	100.00	450,000,000				450,000,000	750,000,000	100.00

## (1) 股份变动的批准情况

①2009年9月27日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可



[2009]1018 号)，核准公司重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。

②2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019 号），核准豁免山煤集团因以资产认购公司本次发行股份而引发的要约收购义务。

## （2）股份变动的过户情况

2009 年 12 月 23 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次向山煤集团发行的 450,000,000 股股份完成过户登记手续。

## 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
吉化集团公司	119,266,015	119,266,015	0	0	股改限售	/
山西煤炭进出口集团有限公司	0	0	569,266,015	569,266,015	非公开发行	2012 年 12 月 23 日

（1）2008 年 12 月 19 日，吉化集团与山煤集团签署了附生效条件的《股份转让协议》，将其持有的公司 119,266,015 股股份（占公司股本总额的 39.75%）以协议方式转让给山煤集团。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]41 号文、山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2009]37 号文和中国证监会证监许可[2009]328 号文批准并履行完毕全面要约收购义务后，山煤集团通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和通过要约收购受让的 200 股股份于 2009 年 6 月 4 日完成过户登记手续。

（2）2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准公司重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。公司本次向山煤集团发行的 450,000,000 股股份已于 2009 年 12 月 23 日完成过户登记手续。

（3）根据《上市公司收购管理办法》和《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，山煤集团在公司重大资产重组过程中承诺，自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份，其中包括山煤集团通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和通过要约收购受让的 200 股股份。目前，山煤集团已办理完毕通过非公开发行获得



的 450,000,000 股股份和通过协议方式受让的 119,266,015 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件，因此，未办理锁定手续，山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年公司历次证券发行情况

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/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2009 年 12 月 23 日	5.94	450,000,000	2012 年 12 月 24 日	450,000,000	

经中国证监会《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号）和《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019 号）核准，公司于 2009 年 12 月 23 日向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。

### 2、报告期内公司股份总数及结构的变动情况

（1）2008 年 12 月 19 日，吉化集团与山煤集团签署了附生效条件的《股份转让协议》，将其持有的公司 119,266,015 股股份（占公司股本总额的 39.75%）以协议方式转让给山煤集团。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]41 号文、山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2009]37 号文和中国证监会证监许可[2009]328 号文批准并履行完毕全面要约收购义务后，山煤集团通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和通过要约收购受让的 200 股股份于 2009 年 6 月 4 日完成过户登记手续。

（2）2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准公司重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。公司本次向山煤集团发行的 450,000,000 股股份于 2009 年 12 月 23 日完成过户登记手续。

截至本报告期末，公司股份总数为 750,000,000 股，其中，山煤集团持有 569,266,215 股，占公司总股本的 75.90%。

### 3、现存的内部职工股情况



截至本报告期末，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

(1) 报告期末股东总数：13,997 户

(2) 前十名股东持股情况

单位：股

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
山西煤炭进出口集团有限公司	国有法人	75.90	569,266,215	+569,266,215	569,266,015	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.01	15,109,315	+15,109,315	0	未知
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	1.39	10,449,088	+10,449,088	0	未知
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	1.30	9,755,970	+9,755,970	0	未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.04	7,798,480	+7,798,480	0	未知
吉林高新区华林实业有限责任公司	其他	0.71	5,314,578	-4,255,900	0	未知
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	0.66	4,942,878	+4,942,878	0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.56	4,216,581	+4,216,581	0	未知
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.52	3,921,078	+3,921,078	0	未知
交通银行—科瑞证券投资基金	其他	0.49	3,650,791	+3,650,791	0	未知

(3) 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

序号	股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
1	中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	15,109,315	人民币普通股



2	中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	10,449,088	人民币普通股
3	中国银行—易方达策略成长证券投资基金	9,755,970	人民币普通股
4	中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	7,798,480	人民币普通股
5	吉林高新区华林实业有限责任公司	5,314,578	人民币普通股
6	中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	4,942,878	人民币普通股
7	中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,216,581	人民币普通股
8	中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF)	3,921,078	人民币普通股
9	交通银行—科瑞证券投资基金	3,650,791	人民币普通股
10	中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	3,633,528	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 公司控股股东山煤集团与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《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> <p>(2) 公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，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>	

#### (4) 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	山西煤炭进出口集团有限公司	569,266,015	2012年12月24日	569,266,015	山煤集团承诺自非公开发行结束之日起36个月内不转让所持有的股份。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。

注：山煤集团在公司重大资产重组过程中承诺，自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份，其中，包括山煤集团通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和通过要约收购受让的 200 股股份。目前，山煤集团已办理完毕通过非公开发行获得的 450,000,000 股股份和通过协议方式受让的 119,266,015 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件，因此，未办理锁定手续，山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。



## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

单位：万元

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
山西煤炭进出口集团有限公司	杜建华	69,826.70	1981年5月9日	煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，投资兴办煤炭、焦炭生产企业；煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务；房地产开发；批发零售日用百货、建材。

公司控股股东山西煤炭进出口集团有限公司前身为山西省地产煤炭对外贸易公司，成立于1981年5月9日。1991年，更名为“山西省煤炭进出口公司”；1995年，经山西省体制改革委员会及外经贸部批准，更名为“山西煤炭进出口集团公司”；2008年4月1日，经山西省人民政府国有资产监督管理委员会批准，整体改制并更名为“山西煤炭进出口集团有限公司”。

山煤集团是一家以煤炭开采和煤炭贸易为主业，高铁轮对制造、化工、房地产等非煤产业并举的国有大型综合性煤炭企业，拥有中国煤炭自营出口权（中国四家之一、山西省唯一一家）、中国内销煤经销资格和山西省内铁路运输计划单列，是中国最大的煤炭经销企业之一。

### (2) 实际控制人情况

公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	山西煤炭进出口集团有限公司
新实际控制人名称	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东发生变更的日期	2009年6月4日
披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸	上海证券报
披露控股股东发生变更相关信息的日期	2009年6月6日



2008年12月19日，吉化集团与山煤集团签署了附生效条件的《股份转让协议》，将其持有的公司119,266,015股股份（占本公司股本总额的39.75%）以协议方式转让给山煤集团。

2009年1月22日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于中油吉林华建工程股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》（国资产权[2009]41号），同意吉化集团将其所持公司119,266,015股股份转让给山煤集团。

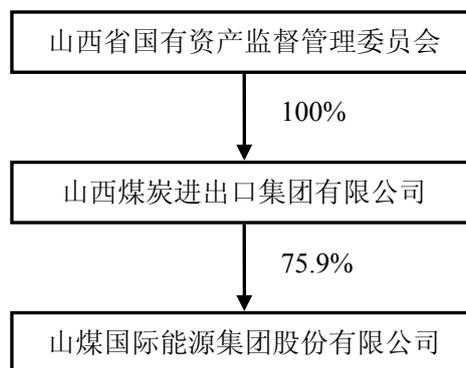
2009年2月5日，山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于协议受让中油吉林华建工程股份有限公司股份的批复》（晋国资产权函[2009]37号），同意山煤集团以资产为对价协议受让吉化集团所持公司119,266,015股股份。

2009年4月23日，中国证监会出具《关于核准山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林华建工程股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可[2009]328号），对山煤集团公告中油吉林华建工程股份有限公司要约收购报告书无异议。

2009年4月30日~2009年5月29日，山煤集团向公司全体流通股股东履行了全面收购要约义务。截止要约收购期满，共有200股股份接受了山煤集团的收购要约。

2009年6月5日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，山煤集团受让公司原第一大股东吉化集团持有的公司119,266,015股股份和通过要约收购受让的200股股份已于2009年6月4日完成过户登记手续。

#### （4）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

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东



## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员的情况

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	年度内股份增减变动数量	变动原因	是否在本公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬税前总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杜建华	董事长	男	49	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
马进	副董事长	男	47	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
赵戍林	董事	男	52	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
王雁琳	董事	女	45	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
宫来喜	董事	男	49	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
杨培雄	董事	男	40	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
康真如	董事	女	43	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
张继武	独立董事	男	64	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	0	否
张宏久	独立董事	男	55	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	0	否
李玉敏	独立董事	男	51	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	0	否
李志强	独立董事	男	46	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	0	否
郭永兴	监事会主席	男	55	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
乔春光	监事	男	49	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
李苏龙	监事	男	45	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
王松涛	监事	男	39	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
温齐峻	职工监事	男	55	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
王显光	职工监事	男	54	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是
王明星	职工监事	男	53	2009-11-19~2012-11-19	0	0	0	0	0	无	否	/	是



高成春	总经理	男	50	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	25.82	否
葛海涛	副总经理	男	54	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	8.17	否
王靖春	副总经理	男	38	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	7.73	否
靳旭亮	副总经理	男	31	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	8.56	否
王军惠	副总经理	男	42	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	10.66	否
王瑞增	副总经理	男	41	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	7.74	否
李荣强	董事会 秘书	男	36	2009-11-19~ 2012-11-19	0	0	0	0	0	无	是	7.62	否
合计	/	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/	76.3	/

### 董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

#### 1、董事

杜建华：2005.07—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总会计师；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事长、党委书记；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事长。

马进：2005.06—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司副总经理；2008.04—2009.05 任山西煤炭进出口集团有限公司董事、党委副书记；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司副董事长、总经理、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副董事长。

赵戊林：1998.01—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委副书记；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委副书记；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

王雁琳：2004.03—2007.06 任山西煤炭进出口集团公司人力资源部部长；2007.06—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、工会主席、党委委员；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、工会主席、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

宫来喜：2005.03—2006.03 任西山白家庄矿业有限责任公司党委书记、副董事长；2006.03—2009.05 任山西焦煤集团西山白家庄矿业有限责任公司董事长、总经理、党委委



员；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

杨培雄：2003.03—2006.03 任山西煤炭进出口集团公司财务部副部长；2006.03—2007.03 任山西煤炭进出口集团公司资金管理部部长；2007.03—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总经理助理兼资金管理部部长；2008.04—2009.05 任山西煤炭进出口集团有限公司总经理助理；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司总会计师；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

康真如：2004.03—2006.03 任山西煤炭进出口集团公司企业管理部部长；2006.03—2007.03 任山西煤炭进出口集团公司绩效考核部部长兼法律事务部部长；2007.03—2007.09 任山西煤炭进出口集团公司总经理助理兼法律事务部部长、绩效考核部部长；2007.09—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总法律顾问、总经理助理兼法律事务部部长、绩效考核部部长；2008.04—2009.05 任山西煤炭进出口集团有限公司总法律顾问、总经理助理兼法律事务部部长；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司总法律顾问；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

张继武：2004.05—2006.08 任国务院国有资产监督管理委员会企业改组局副局长、巡视员；2006.09 至今任神华集团有限责任公司顾问；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

张宏久：1996.05 至今任北京市竞天公诚律师事务所高级合伙人；2004 年至今任全国工商联并购公会理事；2006.05.30 至今任中信证券股份有限公司独立董事；2002.03 至今任中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

李玉敏：1997 年至今任山西财经大学会计学院教授；2002.04—2007.04 任山西通宝能源股份有限公司独立董事；2008.4 至今任西山煤电股份有限公司独立董事；2008.7 至今任美锦能源股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

李志强：2003.11—2007.03 任山西大学经济与工商管理学院副院长、教授；2007.04—至今任山西大学经济与工商管理学院院长、教授、博士生导师；2005.05 至今任太原天龙股份有限公司独立董事；2009 年 12 月至今任山西杏花村汾酒厂股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。



## 2、监事

郭永兴：1999.08—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司党委委员、纪委书记；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司党委副书记、纪委书记；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事会主席。

乔春光：1997.07—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委委员；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

李苏龙：2005.01—2006.11 任晋城煤业集团凤凰山矿矿长兼赵庄矿井项目管理处长；2006.11—2008.11 任晋城煤业集团赵庄矿矿长；2008.11---2009.05 任晋城煤业集团副总工程师兼人力资源管理中心主任；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司总工程师、党委委员；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

王松涛：2005.01—2006.01 任山西煤炭进出口集团公司大同公司副经理；2006.01—2009.05 任山西煤炭进出口集团公司大同公司经理；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司副总经理；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

温齐峻：2002.03—2008.04 任山西煤炭进出口集团临汾公司经理；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团临汾有限公司董事长、经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团临汾有限公司董事长、经理。

王显光：2005.07—2009.11 任山西煤炭进出口集团秦皇岛有限公司董事长、经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团秦皇岛有限公司董事长、经理。

王明星：2002—2009.11 任山西煤炭进出口集团辰天国贸公司经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团辰天国贸有限公司董事长、经理。

## 3、高级管理人员

高成春：1999.08—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委委员；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009.11 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、党委委员，山煤国际能源集团股份有限公司总经理。



葛海涛：2003.03—2009.11 任山西煤炭进出口集团晋城有限公司经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王靖春：2004.01—2007.05 任山西地方铁路集团公司审计部部长；2007.05—2009.05 任山西孝柳铁路有限责任公司总会计师；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

靳旭亮：2005.01—2006.01 任山西煤炭进出口集团太原公司副经理；2006.01—2007.06 任山西煤炭进出口集团公司调运中心副主任；2007.06—2009.11 任山煤煤炭进出口有限公司副经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王军惠：2005.01—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司调运中心主任；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团有限公司调运中心主任；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王瑞增：2005.08—2009.05 任山西省人民政府国有资产监督管理委员会副处长；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

李荣强：2005.01—2009.05 任山西财经大学教师；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事会秘书。

### （三）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜建华	山西煤炭进出口集团有限公司	董事长、党委书记	2008 年 4 月	/	是
马进	山西煤炭进出口集团有限公司	副董事长、总经理、党委委员	2009 年 5 月	/	是
赵成林	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委副书记	2008 年 4 月	/	是
王雁琳	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、工会主席、党委委员	2008 年 4 月	/	是
宫来喜	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2009 年 5 月	/	是
杨培雄	山西煤炭进出口集团有限公司	总会计师	2009 年 5 月	/	是
康真如	山西煤炭进出口集团有限公司	总法律顾问	2008 年 4 月	/	是
郭永兴	山西煤炭进出口集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2008 年 4 月	/	是
乔春光	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2008 年 4 月	/	是



李苏龙	山西煤炭进出口集团有限公司	总工程师、党委委员	2009年5月	/	是
王松涛	山西煤炭进出口集团有限公司	副总经理	2009年5月	/	是
高成春	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、党委委员	2008年4月	/	是

在其他单位任职情况：

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
温齐峻	山煤国际能源集团临汾有限公司	董事长、经理	2008年4月	/	是
王显光	山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	董事长、经理	2005年7月	/	是
王明星	山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	董事长、经理	2002年	/	是

#### (四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事（含独立董事）的报酬由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后，报股东大会批准；监事的报酬由监事会拟定并审议通过后，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会拟定，报董事会审议批准。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

由于公司在报告期内实施了重大资产重组，现任董事的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《关于董事津贴的议案》（该议案尚需股东大会通过）确定，公司独立董事的津贴为每人每年6万元人民币（含税），公司其他董事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的董事报酬；现任监事的报酬根据公司第四届监事会第三次会议通过的《关于监事津贴的议案》（该议案尚需股东大会通过）确定，公司监事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的监事报酬；现任高级管理人员的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《高级管理人员薪酬方案》确定。

##### 3、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杜建华	是
马进	是



赵戍林	是
王雁琳	是
宫来喜	是
杨培雄	是
康真如	是
郭永兴	是
乔春光	是
李苏龙	是
王松涛	是
温齐峻	是
王显光	是
王明星	是

公司董事长杜建华、副董事长马进、董事赵戍林、王雁琳、宫来喜、杨培雄、康真如不在公司领取董事报酬津贴，只在公司控股股东处领取报酬；公司监事会主席郭永兴、监事乔春光、李苏龙、王松涛不在公司领取监事报酬津贴，只在公司控股股东处领取报酬；公司职工监事温齐峻、王显光、王明星不在公司领取报酬津贴，只在关联单位领取报酬。

#### (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
范喜哲	董事长	因重大资产重组，辞职
陶树森	副董事长、总经理	因重大资产重组，辞职
贾宝	董事、常务副总经理	因重大资产重组，辞职
邵金声	董事、副总经理	因重大资产重组，辞职
夏秀娣	董事	因重大资产重组，辞职
王伟	独立董事	因重大资产重组，辞职
王和春	独立董事	因重大资产重组，辞职
秦玉文	独立董事	因重大资产重组，辞职
鲁志强	独立董事	因重大资产重组，辞职
盖文国	监事会主席	因重大资产重组，辞职
田世宝	监事	因重大资产重组，辞职
张志刚	监事	因重大资产重组，辞职
张少彬	监事	因重大资产重组，辞职
于金华	监事	因重大资产重组，辞职



袁晓静	监事	因重大资产重组，辞职
徐峰	监事	因重大资产重组，辞职
郑光伟	副总经理	因重大资产重组，辞职
文春明	副总经理	因重大资产重组，辞职
吴东	副总经理	因重大资产重组，辞职
安文豪	副总经理	因重大资产重组，辞职
李彦海	副总经理兼安全总监	因重大资产重组，辞职
王涛	副总经理兼财务总监	因重大资产重组，辞职
关一卓	总工程师	因重大资产重组，辞职
赵铭	董事会秘书	因重大资产重组，辞职

上表所列均为因本次重大资产重组而辞职的公司原董事、监事及高级管理人员。

公司新当选的董事、监事及高级管理人员选任情况如下：

2009年10月28日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司董事、高级管理人员辞职的议案》和《关于董事会改选的议案》。鉴于公司重大资产重组事宜已经获得中国证监会核准，公司经营范围及股权结构将发生重大变化，根据相关交易协议的约定，公司董事长范喜哲，副董事长陶树森（兼总经理），董事郭毅伟、贾宝（兼常务副总经理）、邵金声（兼副总经理）、夏秀娣，独立董事鲁志强、秦玉文、王伟、王和春，财务总监王涛（兼副总经理），董事会秘书赵铭，总工程师关一卓（兼副总经理），副总经理郑光伟、李彦海、安文豪、吴东、文春明向公司董事会提出辞呈。同时，公司董事会同意提名杜建华、马进、赵戍林、王雁琳、宫来喜、杨培雄、康真如等7人为第四届董事会非独立董事候选人，张继武、张宏久、李玉敏、李志强等4人为第四届董事会独立董事候选人。

2009年10月28日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司监事辞职的议案》和《关于监事会改选的议案》。鉴于公司重大资产重组事宜已经获得中国证监会核准，公司经营范围及股权结构将发生重大变化，根据相关交易协议的约定，公司监事会主席盖文国，监事田世宝、张志刚、袁晓静、张少彬、于金华、徐峰向公司监事会提出辞呈。同时，公司监事会提名郭永兴、乔春光、李苏龙、王松涛等4人为第四届监事会非职工监事候选人。

2009年11月13日，公司召开2009年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事辞职的议案》、《关于董事会改选的议案》、《关于公司监事辞职的议案》和《关



于监事会改选的议案》。至此，公司第三届董事会第十九次会议提名董事和第三届监事会第十二次会议提名监事任职正式生效。

2009 年 11 月 19 日，公司召开职工代表大会，经民主选举，推选出温齐峻、王显光、王明星等 3 名职工监事与公司 2009 年第二次临时股东大会选举产生的 4 名非职工监事共同组成公司第四届监事会。

2009 年 11 月 19 日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，选举杜建华为公司董事长，选举马进为公司副董事长；审议通过了《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》，经公司董事长提名，聘任高成春为公司总经理，聘任李荣强为公司董事会秘书；审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，经公司总经理提名，聘任葛海涛、王靖春、靳旭亮、王军惠、王瑞增为公司副总经理。

2009 年 11 月 19 日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，选举郭永兴为公司监事会主席。

新当选的公司董事、监事和高级管理人员于公司重大资产重组交割日（2009 年 11 月 19 日）正式就任。

## （六）公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工为 7,285 人，需要承担费用的离退休职工为 0 人，员工构成情况如下：

### 1、专业构成情况

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,393
销售人员	310
技术人员	283
财务人员	229
管理人员	867
其他人员	203
合计	7,285

### 2、教育程度情况



教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	30
本科	340
专科	439
中专、高中	2,935
初中及以下	3,541
合计	7,285



## 六、公司治理结构

### （一）公司治理情况

报告期内，公司积极按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作。鉴于重大资产重组完成后公司业务发生根本性变化，公司重新建立和完善了符合现代公司管理要求的内部组织结构，重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》和董事会各专门委员会的工作细则等相关公司治理文件，形成了科学的决策、执行和监督机制；同时，公司还制定了一系列内部管理制度，建立了行之有效的风险控制体系和良好的公司内部控制环境，公司治理更趋完善，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、公司股东和股东大会

公司明确股东大会为公司的最高权力机构，股东大会的召集、召开程序、通知时间、授权委托符合《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》和公司章程的规定。股东大会会议记录完整，股东大会决议披露及时，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证股东大会召开的合法有效性。

#### 2、控股股东和上市公司

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；没有占用公司资金和要求公司担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

#### 3、公司董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举产生董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，董事会的召开、议事程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，董事会会议记录完整，董事会决议披露及时；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、



安全生产与环保委员会5个专门委员会，并已有效地开展了工作，为董事会的决策提供了科学依据。

#### **4、公司监事和监事会**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会按《公司法》和《公司章程》的规定行使监督职权，对董事会、高级管理人员以及公司财务、重大事项等进行监督。

#### **5、关于利益相关者**

公司充分尊重并依法维护利益相关者的合法权益，积极与各利益相关者营建相互支持、合作共赢的关系，共同推进公司的持续、健康发展。

#### **6、关于信息披露**

公司制定并通过了《信息披露管理制度》，明确公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项，设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务，并通过接待股东来访、回答咨询、联系股东等其他方式增强信息披露的透明度。

### **(二) 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及独立董事履职情况**

#### **1、独立董事相关工作制度的建立健全情况**

报告期内，由于进行了重大资产重组，公司重新修订了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，此外，还专门制定了《独立董事年报工作制度》，形成了比较完善的独立董事工作机制。

#### **2、独立董事相关工作制度的主要内容**

《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、特别职权、独立意见以及公司为独立董事提供的工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要明确了独立董事在年报工作中的主要职责和具体工作。

#### **3、独立董事履职情况**

##### **(1) 独立董事出席董事会的情况**



独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
王伟	7	7	0	0	/
王和春	7	7	0	0	/
秦玉文	7	7	0	0	/
鲁志强	7	7	0	0	/
张继武	1	1	0	0	/
张宏久	1	1	0	0	/
李玉敏	1	1	0	0	/
李志强	1	1	0	0	/

王伟、王和春、秦玉文、鲁志强为公司第三届董事会独立董事，报告期内应参加董事会会议7次，均亲自参加了董事会会议。

张继武、张宏久、李玉敏、李志强为公司第四届董事会独立董事，报告期内应参加董事会会议1次，均亲自参加了董事会会议。

## (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。

报告期内，公司独立董事均能《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事议事规则》等法规文件的要求，认真履行职责，维护公司及中小股东的合法权益；均能按时出席董事会会议，认真审阅会议资料，对于需要由董事会决策的重大事项，均能事先对公司情况和相关资料进行仔细审查，以谨慎态度、勤勉尽责地对所议事项发表明确态度；均能及时了解、持续关注公司经营管理情况和公司已经发生的或可能发生的重大事件及其影响，并及时向董事会报告；并向公司股东大会及时提交了年度述职报告。

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

业务方面独立情况	公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形，控股股东承诺，保证其及其控股子公司不在中国境内从事与公司相竞争的业务，同时保证尽可能减少公司与控股股东及其关联公司之间的持续性关联交易，对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则依法进行。
----------	---



<p>人员方面独立情况</p>	<p>公司在人事、劳动和薪酬管理等方面独立于控股股东，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，总经理除在股东单位担任董事外未兼任其他职务，其他高级管理人员未在股东单位担任职务。</p>
<p>资产方面独立情况</p>	<p>公司与控股股东之间产权关系明确，具备完整的与生产经营有关的生产、辅助生产和配套设备；合法拥有与生产经营有关的土地、厂房和机器设备的所有权或者使用权；具有独立的原料采购和产品销售系统；公司的资金、资产和其他资源由公司独立控制并支配，不存在股东单位违规占用公司资产、资金及其他资源的情况。</p>
<p>机构方面独立情况</p>	<p>公司机构设置独立于控股股东，并能独立自主地运作；公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开；公司具有健全的组织机构体系，董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。</p>
<p>财务方面独立情况</p>	<p>公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；设立了独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东结算账户的情况；公司办理了《税务登记证》，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。</p>

#### （四）公司内部控制制度的建立健全情况

##### 1、内部控制建设的总体方案

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规要求，以夯实内部控制制度为重点，建立和完善内部控制的组织架构，不断强化内部控制机制和风险管理意识，提高公司的科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益。

##### 2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

由于报告期内进行了重大资产重组，公司重新建立和完善了内部组织结构，对公司各部门的职责分工及权限制衡监督机制进行了明确规定，为内部控制机制的贯彻落实提供了良好的组织基础。同时，按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，结合公司实际，公司制定了《信息披露管理制度》、《关



联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《控股子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计工作制度》、《印章管理制度》、《保密制度》等基本内控制度，建立了比较健全的内部控制体系。

公司内部控制制度的建设充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本因素，控制活动涵盖销货及收款、采购及付款、生产、固定资产管理、货币资金管理、关联交易、担保与融资、投资、人事管理等日常经营活动的业务环节。

### 3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司内部设置审计部，审计负责人向董事会负责并报告工作，审计部在董事会领导下独立开展工作，具体负责公司内部审计工作和董事会审计委员会日常工作，并接受监事会的指导。

### 4、董事会对内部控制有关工作的安排

依据完善公司治理结构和完备内部控制机制的要求，公司董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

### 5、内部监督的重点控制活动

#### (1) 对控股子公司的管理控制

对于控股子公司的管理，公司专门制定并通过了《控股子公司管理制度》，明确了公司向子公司委派董事、监事，出席子公司股东会并行使相应表决权等权利，同时，在治理结构、人事管理、日常经营管理、财务管理、信息管理、审计监督等六大方面对子公司进行了规范，确保子公司的规范、有序、高效运作。

#### (2) 关联交易的内部控制

对于关联交易的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《关联交易管理制度》，明确了关联人和关联交易范围的内涵，对关联交易的类别、判断标准、董事会和股东大会审议关联交易事项的权限、审议程序、信息披露等内容进行了具体规定，同时按照《信息披露管理制度》的规定履行了日常披露义务，并在公司年度报告中做了详细披露。

#### (3) 对外担保的内部控制



对于对外担保的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的内涵，对基本原则、被担保人的资格审查及反担保、对外担保的审批权限、对外担保的风险管理、子公司对外担保、对外担保的信息披露、责任追究等内容做了具体规定。报告期内，公司严格执行《对外担保管理制度》，无对外担保事项发生。

#### **(4) 重大投资的内部控制**

对于重大投资的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外投资管理制度》，明确了对外投资的内涵、具体方式和应遵守的原则，在对外投资的相关权限、决策程序、对外投资处置的管理、监督职责、信息披露等方面做了具体规定。

#### **(5) 信息披露的内部控制**

对于信息披露的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《信息披露管理制度》，对信息披露的基本原则、信息披露的内容与标准、信息披露的程序、信息披露职责的界定、控股股东、实际控制人信息报告制度、控股子公司信息披露管理和报告制度、信息披露档案管理、信息保密制度、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、信息披露的责任追究机制等内容做了具体规定。

#### **(6) 募集资金的内部控制**

为了加强对募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的储存、募集资金的使用、募集资金投向的变更、募集资金使用管理与监督等内容做了具体规定。报告期内，公司未发生募集资金事项，也不存在未使用完毕的募集资金。

### **6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况**

为规范和完善公司财务管理工作，确保会计信息的及时、准确、真实、完整，根据《会计法》、《企业财务通则》和《企业内部控制基本规范》以及其他有关财经法规、文件，结合公司实际情况，公司制定并通过了《财务管理制度》。此外，为加强公司内部控制，规范内部审计工作，公司还制定了《内部审计工作制度》。目前，公司与财务核算有关的内部控制制度已比较健全。

### **7、内部控制存在的缺陷及整改情况**

截至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### **(五) 年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况**



为加强公司规范运作，确保公司信息披露的真实、准确、完整和及时，提高年报信息披露的质量，根据有关法律、法规和公司章程的规定，结合公司实际情况，公司制定并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度适用于公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人、控股股东、实际控制人及年报制作、信息披露相关人员，明确由董事会秘书负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按本制度规定提出相关处理方案，逐级上报公司董事会批准。此外，该制度还对需要追究责任的情形进行了界定，明确了追究的形式与种类。

#### **（六）高级管理人员的考评及激励情况**

公司制定并通过了《高级管理人员薪酬方案》，按照短期和长期激励相结合、个人和团队利益相平衡的原则，在保障股东利益的前提下，高级管理人员的绩效年薪根据公司完成董事会经营目标情况和综合考核结果计算，实现公司与管理层的共同发展。

#### **（七）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见**

- 1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。
- 2、公司未聘请审计机构对公司内部控制出具核实评价意见。

#### **（八）公司未披露履行社会责任的报告**



## 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 5 月 8 日	上海证券报	2009 年 5 月 9 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 6 月 25 日	上海证券报	2009 年 6 月 26 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 13 日	上海证券报	2009 年 6 月 26 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 12 月 5 日	上海证券报	2009 年 12 月 8 日



## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2009 年是公司完成产业转型、实现跨越式发展的重要一年。报告期内，公司成功实施了重大资产重组，主营业务由建筑工程施工总承包业务转变为煤炭开采与煤炭贸易业务，公司盈利能力和可持续发展能力得到极大提升。作为山西省首家完成煤炭主营业务整体上市的企业，公司受到了市场的广泛关注。

在经营方面，面对全球金融危机带来的严峻挑战，在董事会的正确决策和领导下，公司秉承“强基固本，开疆拓土”的经营理念，采取“多个省份组织货源，三个市场组合营销”的经营策略，适时调整营销方向，扩大资源储备规模，努力开拓经营，强化内部管理，使公司的煤炭开采和贸易业务保持了较快的发展速度。

2009 年，公司累计实现营业收入 2,100,627.87 万元，同比下降 2.16%；实现利润总额 135,032.62 万元，同比增长 35.07%；实现归属于上市公司股东的净利润 61,487.45 万元，同比增长 42.97%。

#### 2、公司主营业务情况分析

2009 年，面对金融危机带来的严峻挑战，公司积极转变经营思路，采取多种措施，使公司煤炭开采和煤炭贸易业务经受住了考验，不但顺利完成了年初的经营目标，而且公司整体业绩比上年有较大提高。

单位：元 币种：人民币

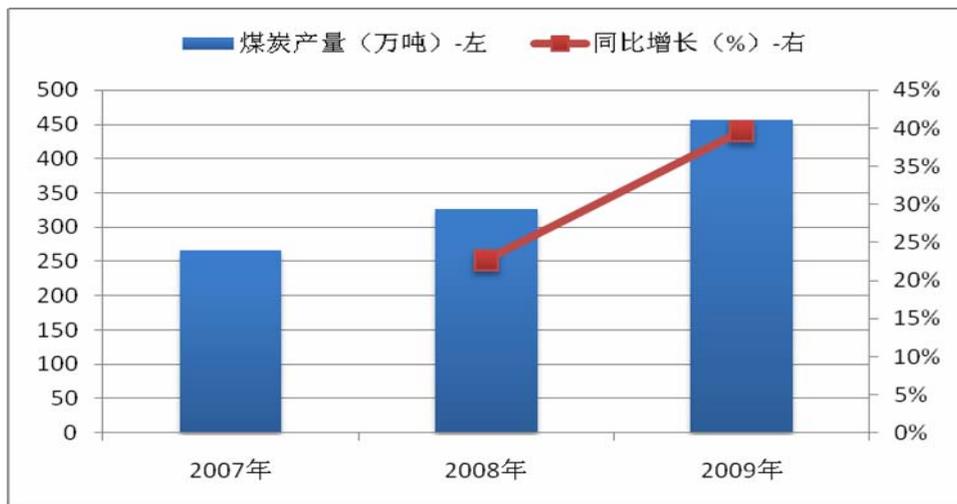
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (百分点)
煤炭开采	2,202,499,507.43	696,814,424.02	68.36%	24.65%	15.70%	2.45
煤炭贸易	18,562,915,415.33	18,076,651,888.77	2.62%	-5.14%	-1.54%	-3.57
其他贸易	131,530,383.65	103,405,924.59	21.38%	59.25%	72.01%	-5.83
合计	20,896,945,306.41	18,876,872,237.38	9.67%	-2.44%	-0.76%	-1.53

注：煤炭贸易业务的营业收入和营业成本为扣除各子公司之间内部往来贸易应抵消数后的数值。



## (1) 煤炭开采业务

2009年，公司煤炭开采业务圆满完成了年初制定的生产计划和利润指标，所属煤矿的原煤产量再创新高。报告期内，公司共完成原煤开采456万吨，同比增加129.48万吨，同比增幅为39.65%；煤炭开采业务共实现营业收入220,249.95万元，同比增长24.65%；共实现净利润93,590.03万元，同比增长52.05%。



2009年，为提高公司煤炭开采业务的协同效应，加强专业人才培养，在整合内部资源的基础上，公司组建了煤矿安全生产管理局，全面负责下属煤矿的安全生产监管工作，及时指导、协助所属煤矿建立健全安全生产管理制度和安全操作标准，完善安全生产技术管理体系，定期开展职工安全质量标准化培训工作。煤矿安全生产管理局的成立，标志着公司煤矿安全生产管理步入标准化、规范化、系统化运作实施阶段，为公司煤炭开采业务的发展壮大奠定了坚实的管理基础。

同时，报告期内，公司还积极推进铺龙湾煤矿和霍尔辛赫煤矿两个在建矿井的建设进度。铺龙湾煤矿全年井巷工程完成进尺 4,451 米，工程煤量 8.5 万吨，完成了缓冲仓、筛分车间、装车仓、变电站、通风机基础及钢筋风道、主扇配电室、副斜井提升机房等重点工程，并于 2009 年 12 月 26 日实现了井上下主生产系统试运转；霍尔辛赫煤矿全年完成井巷工程进尺 2,735 米，工程煤量 5.5 万吨，完成了主井绞车房、主副井井口房、空气加热室及救护中队、矿井水处理站、厂前区景观绿化等工程，完成了主、副井井筒装备、井架、提升机等管路和设备安装，工程总体进度过半。

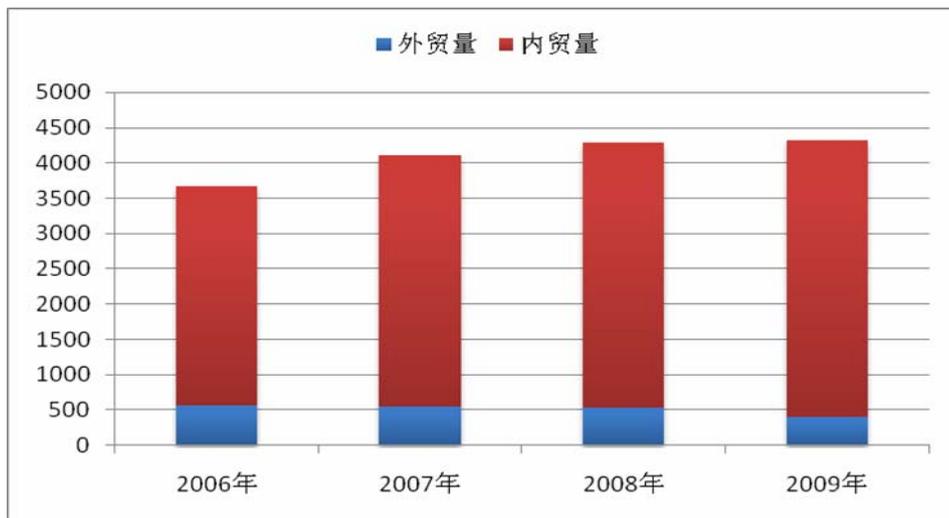
## (2) 煤炭贸易业务

2009年，受国际、国内煤炭市场价格疲软和山西省煤炭资源整合的影响，山西全省范围内大部分中、小煤矿停产，导致煤炭货源异常紧缺，给煤炭贸易业务带来重大不利影



响。2009 年上半年，公司煤炭运销量同比出现较大幅度的下滑，下属煤炭贸易公司大多面临着货源组织困难的难题。面对如此严峻的形势，2009 年 8 月公司在朔州召开了全系统煤炭经济运行分析会，对煤炭货源组织和市场营销策略进行了专题分析研究，提出“多个省份组织货源，三个市场组合营销”的经营策略。在这一策略指引下，公司走出山西，进入陕西、内蒙古等省区组织煤炭货源，在一定程度上减轻了山西省内货源供给紧张局势带来的不利影响；同时，公司还加大了进口煤炭销售的比例，实现了公司货源组织和市场销售的双向延伸，使得公司煤炭贸易业务顺利完成了全年的经营目标，取得了良好的经营业绩。

2009 年，公司完成煤炭贸易总量 4,326.58 万吨，较去年同期增加 41.58 万吨，其中内贸煤炭总量为 3,933.22 万吨，较去年同期增加 176.26 万吨，外贸煤炭总量为 393.36 万吨，较去年同期下降 134.68 万吨；实现营业收入 1,856,291.54 万元，同比下降 5.14%。



从公司煤炭外贸业务构成来看，2009 年煤炭出口业务下降幅度较大，主要原因如下：一是由于国际煤价偏低，国际、国内煤炭市场出现价格倒挂；二是财政部决定从 2008 年 8 月 20 日开始对焦炭的出口税率由 25% 提高到 40%，导致焦炭出口业务受到较大影响。为应对上述不利的市场环境，公司加大了煤炭进口业务的开展力度，2009 年公司累计进口煤炭 241.39 万吨，较去年同比增长 137.67%，煤炭进口量首次超过煤炭出口量，在一定程度上消除了煤炭出口业务下滑带来的不利影响。

单位：万吨

	2009 年	2008 年	2007 年	2006 年
<b>外贸量</b>	<b>393.36</b>	<b>528.04</b>	<b>547.59</b>	<b>557.42</b>
出口：煤炭	151.97	416.16	504.54	531.99
焦炭	0.00	10.32	25.98	18.36



进口：煤炭	241.39	101.56	17.07	7.07
<b>内销量</b>	<b>3,933.22</b>	<b>3,756.96</b>	<b>3,565.16</b>	<b>3,109.49</b>
煤炭	3,871.70	3,705.38	3,496.49	3,026.70
焦炭	61.52	51.58	68.67	82.79
<b>贸易量合计</b>	<b>4,326.58</b>	<b>4,285.00</b>	<b>4,112.74</b>	<b>3,666.91</b>

### (3) 其他贸易业务

2009年，公司共实现其他贸易收入 13,153.04 万元，同比增长 59.25%；其他贸易业务的营业利润率为 21.38%，比上年下降 5 个百分点。其他贸易业务增加主要为公司下属子公司山西鸿光除杂有限责任公司（港口煤炭除杂业务）、山西鸿光煤炭设备有限公司（煤炭设备销售）、山煤国际能源集团日照有限公司（港口代理服务）本期业务量比上期增加所致。

## 3、公司主要经营数据和财务数据

### (1) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内销售	24,464,486,293.20	-4.63%
境外销售	219,691,318.81	-10.13%
减：内部抵销数	3,787,232,305.60	-15.41%
合计	20,896,945,306.41	-2.44%

### (2) 主要供应商和销售客户情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占总额比重（%）
前五名供应商采购金额合计	5,334,157,695.97	23.77%
前五名销售客户销售金额合计	5,333,507,049.56	25.39%

### (3) 报告期内主要会计数据变动情况分析

#### ①资产负债表项目增减幅度超30%的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	同比增幅（%）	变动说明
货币资金	1,930,118,609.11	1,016,764,431.17	89.83%	系年初为模拟合并，本期作为拟注入资产，货币资金为山煤集团注入资产差额补齐



应收票据	870,210,288.73	339,243,842.29	156.51%	系本年度销售通过大量应收票据结算
预付款项	3,490,067,566.62	1,905,069,530.55	83.20%	系本公司本年度为增加货源预付给客户的款项
其他应收款	300,309,887.79	565,847,728.62	-46.93%	系本年度收回以前年度款项并且本年度及时收款。
固定资产	1,275,202,792.48	953,252,037.14	33.77%	主要系子公司煤炭生产企业在建工程转入
在建工程	1,578,909,476.21	984,545,003.60	60.37%	主要系进出口公司的子公司处于筹建阶段，尚未正式经营
工程物资	73,488,203.25	11,543,600.27	536.61%	主要系进出口的子公司处于筹建阶段，尚未正式经营
短期借款	2,870,000,000.00	1,250,000,000.00	129.60%	主要因煤炭市场竞争激烈，本公司为增加货源，预付大量煤款导致资金需求量增大
预收款项	1,748,772,389.17	631,590,566.85	176.88%	系下半年煤炭需求猛增，煤炭周转量增加导致
应交税费	205,839,249.77	376,525,093.70	-45.33%	系本年度税费汇算清缴及时，使得年末应交税费余额较小。
应付股利	82,365,878.34	118,633,373.46	-30.57%	系本公司的子公司大平煤业支付上期应付股利，且经坊煤业已经发放本期宣告支付的股利。
长期借款	2,018,195,455.54	1,053,195,455.54	91.63%	主要因煤炭市场竞争激烈，本公司为增加货源，预付大量煤款导致资金需求量增大
专项应付款	-	7,060,000.00	-100.00%	系本公司的下属子公司经坊煤业本期将上期环保节能、技改等专项应付款转入政府补贴及递延收益。
归属于母公司所有者权益合计	2,528,522,775.29	1,798,309,456.21	40.61%	主要为本公司给其子公司进出口公司下属霍尔新赫增加的采矿权投资；下属子公司大平煤业、经坊煤业、凌志达煤业和进出口公司本年计提的安全生产费、维持简单再生产费、转产发展基金和矿山环境恢复治理保证金 36,752,301.74 元，及本期合并净利润。
少数股东权益	1,039,497,932.28	749,205,886.17	38.75%	变动原因同归属于母公司的所有者权益合计。



## ②利润表项目增减幅度超30%的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增幅 (%)	变动说明
营业税金及附加	83,886,398.92	135,528,960.65	-38.10%	系期初存货库存较大，增值税进项留抵税额较大，使得本年度增值税缴纳数额减少。
销售费用	242,127,996.12	461,437,661.85	-47.53%	系本年度出口量锐减，而出口销售港杂费高于内销港杂费 20 余倍
资产减值损失	15,492,160.32	148,214,822.81	-89.55%	系上期存货余额较大，且上期计提大量存货跌价准备，本期售出大量已计提存货跌价准备的期初库存。
投资收益	5,423,405.17	21,533,122.00	-74.81%	主要系子公司分红变化所致
营业外支出	48,115,703.72	34,522,390.68	39.38%	主要系本期下属子公司经坊和大平超采罚款及本公司支付秦皇岛港务局赔偿金。
所得税费用	396,241,200.58	287,972,202.52	37.60%	主要系本公司的子公司经坊煤业当期净利润增加较多所致。

## ③现金流量表项目增减幅度超30%的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增幅 (%)	变动说明
收到的税费返还	648,487.77	2,264,353.17	-71.36%	主要系煤炭政策的变化，对煤炭出口已经大幅限制，故收到的返还较少
支付其他与经营活动有关的现金	2,175,781,072.24	497,502,762.00	337.34%	主要系本年代垫的保证金及运费较大，另外本公司支付山煤集团的往来款也较大
收回投资收到的现金	35,000,000.00	10,000,000.00	250.00%	主要系经坊煤款今年的投资理财款收回数额比去年辰天收回理财款数额大
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,275,996.50	22,796,026.43	-63.70%	主要系上期本公司的子公司长治公司收到房屋补偿款数额较大



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	16,348,300.00	-100.00%	主要系上期本公司的下属子公司大同公司处置晶海达公司，辰天公司处置秦皇岛晟基公司，今年没有此项活动
收到其他与投资活动有关的现金	-	5,870,885.56	-100.00%	主要系本期无其他投资活动
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,198,151,330.14	862,583,720.81	38.90%	主要系子公司进出口公司的两家尚处于基建期的下属子公司霍尔辛赫煤业和铺龙湾煤业购建速度加快，资产增幅大于去年
投资支付的现金	40,340,000.00	132,440,376.35	-69.54%	主要系上期金融性投资活动较多
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,142,205.39	1,250,000.00	1271.38%	主要系本公司的子公司进出口公司今年新投资两家公司因尚处于筹建期没有纳入合并范围
支付其他与投资活动有关的现金		42,528,077.92	-100.00%	主要系本期无其他经营活动
吸收投资收到的现金	39,462,250.00	593,173,532.05	-93.35%	主要系子公司经坊煤业去年增资，还有进出口子公司霍尔辛赫煤业采矿权价款去年股东投入比较多
取得借款收到的现金	3,185,000,000.00	1,566,565,000.00	103.31%	主要系霍尔辛赫和铺龙湾本年新增加借款总计46,500万元
收到其他与筹资活动有关的现金		17,137,866.61	-100.00%	主要系去年经坊煤业和大平煤业的借款利息收入，而今年无此项收入
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,620,833.55	235,963,050.42	-46.76%	主要原因系上年经坊煤业分配以前年度股利，数额较大
支付其他与筹资活动有关的现金	6,200,000.00	4,590,000.00	35.08%	主要系上期霍尔辛赫煤业支付融资顾问费所致

**(4) 报告期内子公司公司的经营情况及业绩分析**



单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	持股比例 (%)	业务分类	注册资本	2009 年底总资产	2009 年底净资产	2009 年度净利润
1	山西煤炭进出口集团大同有限公司	100%	煤炭贸易	11,092.74	113,428.80	15,877.09	1,131.59
2	山西中泰煤业有限公司	100%	煤炭贸易	2,800.00	24,918.71	9,132.15	790.55
3	山西煤炭进出口集团朔州有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	82,633.31	5,176.53	-1,525.52
4	山西煤炭进出口集团吕梁有限公司	100%	煤炭贸易	5,135.50	20,666.55	5,681.92	221.89
5	山西煤炭进出口集团晋城有限公司	100%	煤炭贸易	2,148.60	78,283.68	17,683.59	4,644.75
6	山西煤炭进出口集团临汾有限公司	100%	煤炭贸易	910.00	22,487.36	8,251.66	192.90
7	山煤国际能源集团阳泉有限公司	100%	煤炭贸易	1,130.00	28,064.80	1,576.46	-441.77
8	山西煤炭进出口集团大同经营有限公司	100%	煤炭贸易	797.00	16,757.66	1,584.66	36.57
9	山西煤炭进出口集团忻州有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	23,642.82	924.77	143.83
10	山西煤炭进出口集团长治有限公司	100%	煤炭贸易	5,395.00	18,021.96	6,982.36	-528.24
11	山煤国际能源集团通海煤焦有限责任公司	100%	煤炭贸易	1,749.00	8,501.35	786.54	-782.21
12	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	16,562.91	63.49	-28.41
13	山西山煤能源进出口有限责任公司	100%	煤炭贸易	557.90	13,404.93	1,384.20	-142.15
14	山煤煤炭进出口有限公司	100%	煤炭贸易、煤炭开采	10,000.00	265,047.24	104,276.43	2,626.52
15	山西金石达国际贸易有限公司	100%	煤炭贸易	2,000.00	48,765.66	3,468.92	1,271.24
16	山西煤炭进出口集团辰天国贸有限公司	100%	煤炭贸易	2,000.00	33,223.73	5,422.85	947.76
17	山西鸿光除杂有限责任公司	100%	其他贸易	500.00	7,406.90	962.62	55.74
18	山西鸿光煤炭设备有限公司	100%	其他贸易	500.00	4,829.09	753.58	27.98
19	天津晋堃煤焦储运有限责任公司	100%	煤炭贸易	6,808.20	9,672.26	7,846.79	0.29
20	山煤国际能源集团秦皇岛有限责任公司	100%	煤炭贸易	1,202.10	55,581.99	4,044.66	267.66
21	山煤国际能源集团天津有限公司	100%	煤炭贸易	1,427.00	34,016.00	3,542.21	484.73
22	山煤国际能源集团青岛有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	9,853.96	682.86	85.23
23	山煤国际能源集团日照有限公司	100%	煤炭贸易	1,141.90	6,793.67	1,173.93	-854.69
24	山煤国际能源集团唐山有限公司	100%	煤炭贸易	1,250.00	11,177.98	1,521.15	39.05



25	山煤国际能源集团连云港有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	12,499.42	1,051.36	113.76
26	山西省长治经坊煤业有限公司	75%	煤炭开采	22,162.62	262,693.16	118,664.28	67,345.52
27	山西凌志达煤业有限公司	62.99%	煤炭开采	11,400.72	91,441.66	20,955.55	931.13
28	山西大平煤业有限公司	35%	煤炭开采	10,000.00	78,985.91	59,615.12	25,313.39

注：山西煤炭进出口集团大同有限公司等 9 家公司目前仍用了“山西煤炭进出口集团”的冠名，公司已向工商行政管理部门提交更名申请，拟使用“山煤国际能源集团”冠名，现正在审核中。

#### 主要子公司情况如下：

##### ①山西省长治经坊煤业有限公司

成立时间：1981 年 11 月 10 日

注册资本：221,626,227 元

注册地址：长治县新建路 115 号

经营范围：开采原煤（有效期至 2011 年 12 月 17 日）。

截至 2009 年 12 月 31 日，山西省长治经坊煤业有限公司的总资产为 262,693.16 万元，净资产为 118,664.28 万元；2009 年度公司实现营业收入 156,866.04 万元，同比增长 113.95%；利润总额 92,570.71 万元，同比增长 142.66%；净利润 67,345.52 万元，同比增长 144.49%。

##### ②山西凌志达煤业有限公司

成立时间：2000 年 6 月 29 日

注册资本：11,400.72 万元

注册地址：长子县色头镇

经营范围：原煤开采（有效期至 2012 年 3 月 9 日）、洗精煤、煤炭深加工；绿色农业作物与花卉种植、销售；农业种植技术开发与推广。

截至 2009 年 12 月 31 日，山西凌志达煤业有限公司的总资产为 91,441.66 万元，净资产为 20,955.55 万元；2009 年度公司实现营业收入 25,859.61 万元、利润总额 1,593 万元、净利润 931 万元。

##### ③山西大平煤业有限公司

成立时间：2006 年 8 月 10 日

注册资本：1 亿元整



注册地址：襄垣县夏店镇渠街村、坡底村

经营范围：原煤开采（有效期至 2011 年 11 月 13 日）；煤炭资源开发投资；批发零售焦炭、生铁、矿用设备。

截至 2009 年 12 月 31 日，山西大平煤业有限公司的总资产为 78,985.91 万元，净资产为 59,615.12 万元；2009 年度公司实现营业收入 62,620.48 万元、利润总额 35,717.60 万元、净利润 25,313.39 万元。

#### 4、对公司未来发展的展望

##### （1）面临的形势和市场环境

2010 年，我国经济发展面临的形势依然十分复杂。世界经济复苏的基础并不稳固，国际金融体系受损对实体经济的制约仍然很大，能源等初级产品价格和美元汇率振荡可能加剧。我国经济运行中新老矛盾相互交织，保持经济平稳较快发展、推动经济发展方式转变和经济结构调整难度增大。预计 2010 年国内煤炭行业的供求关系基本平衡，但鉴于山西煤炭资源整合煤矿在短期难以实现复产，上半年煤炭市场仍将保持中性偏紧的态势，下半年可能逐步趋缓。

##### （2）2010 年工作重点

2010 年，公司将继续做实做强煤炭主业，以加强煤源基地建设、延伸煤炭供应链为重点工作目标，以安全生产为保障，以市场需求为导向，加强制度建设，提高管理水平，努力培育山煤国际独特的核心竞争力和企业文化，为投资者提供更多的回报。在新的一年里，公司预计煤炭生产量达到 700 万吨，贸易量实现 5000 万吨，公司根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，将重点做好以下几方面的工作：

##### ①继续推进煤矿改扩建工作，加速公司产能扩张

公司 2009 年的煤炭生产和矿井改扩建工作已经达到了预期的目标，取得了阶段性的胜利。2010 年公司将继续做好各在建矿井的各项后续建设工作，强化组织协调，保障物资供应，在保证安全建设的前提下，加快在建矿基建速度，争取早日实现完工达产，快速提升公司的生产能力。

##### ②向下延伸供应链，培育公司核心竞争力



公司将在继续拓展货源基地的基础上，进一步培育优质客户，创新营销模式，健全营销网络，服务前移，通过整体布局发挥协作优势，通过煤炭开采、煤炭贸易、配煤中心构筑完整的“资源-通道-市场”供应链，努力培育公司独特的核心竞争力。

### ③切实抓好安全工作，保障公司持续健康发展

安全高效的组织生产，是保障公司持续健康稳定发展的重要保证。它不仅关系着员工的生命和健康，关系着企业的生存和发展，也关系着社会的稳定和安宁。2010年，公司将秉承“安全为天”的工作理念，把安全工作放在一切工作的首要位置，不断健全煤矿安全生产管理制度和安全操作标准，完善安全生产技术管理体系，定期开展职工安全质量标准化培训工作，严把安全关、技术关、质量关，形成有效的安全监管机制，推进公司煤矿安全生产管理的标准化、规范化、系统化，实现全年无重大安全事故。

### ④继续推进管理创新，提升公司管理效率

公司将继续推进管理创新工作，在全系统强力推行“6S”全面管理，全面提升公司的管理效能和企业形象。同时，公司还将建立和完善相关管理制度，加强源头、过程和结果的控制，严格监管考核，从细处着眼，从小处入手，通过内部挖潜、苦练内功，切实提高管理水平。

### ⑤系统规划文化建设，打造百年山煤国际

2010年公司将把文化建设作为日常工作中的一项重点内容，进一步解放思想，科学发展，创新管理，组织和引领全体员工在企业的变革中构建和形成山煤国际独特的企业文化和群体共识，构建一种以“执着、务实、开放、卓越”的核心价值观和勇于争先的脊梁精神、团结协作的合作精神、永葆清醒的忧患意识为主流精神的山煤国际文化体系。

## (3) 公司未来发展可能面临的风险及对策

### ①安全生产的风险

煤炭开采行业属于高风险行业，存在着水、火、瓦斯、顶板、煤尘等多种安全生产隐患，一旦发生重大安全事故，将对企业的正常运行造成重大不利影响，安全风险始终是煤炭开采中所面临的最大的风险。

对策：公司将认真落实“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，明确企业安全主体责任，进一步深化安全质量标准化建设，强化基层基础管理，全方位开展隐患排查与治理，实施科技兴安，提高全员安全素质，着力构建企业安全文化，推进“两型三化”（本



质安全型、安全高效型、基础管理精细化、技术装备现代化、人员培训制度化) 矿井建设, 全面扎实地做好安全工作。

## ②市场变化风险

煤炭行业作为国民经济的基础性行业, 其景气程度与宏观经济的运行趋势密切相关。虽然目前我国经济回升向好, 市场信心明显增强, 扩大内需和改善民生的政策效应将继续显现, 但世界经济复苏基础并不稳固, 国际金融体系受损对实体经济的制约仍然很大, 能源等初级产品的价格振荡依然存在, 煤炭市场仍然存在重大不确定性。

对策: 根据市场变化, 及时调整煤炭产品结构, 在继续拓展货源基地的基础上, 进一步培育优质客户, 创新营销模式, 健全营销网络, 增加营销渠道和手段, 通过整体布局发挥协作优势, 通过煤炭生产、煤炭贸易、配煤中心构筑完整的“资源-通道-市场”产业链, 努力培育独特的核心竞争力, 最大限度地减少市场变化对公司经营造成的风险。

## ③环保风险

由于在煤炭的采选过程中将产生矿井水、煤矸石、煤层气、噪声、煤尘、二氧化硫等污染物, 会对周围区域环境产生一定的影响, 同时煤矿井下采掘可能会造成地表沉陷。我国政府目前正趋于更为严格地执行有关环保的法律法规, 并可能通过和实施更加严格的环境标准, 进而增加公司在环保方面的支出, 可能对公司的经营业绩和财务状况产生不利的影响。

对策: 公司将在严格遵守各项环保法律法规的同时, 加强对技术研发的投入, 通过新技术的应用减少对环境的污染, 增强公司的可持续经营能力。

## ④生产成本上升风险

煤炭资源具有不可再生性, 随着煤炭储量的逐渐减少和国家资源有偿使用政策的日益严格, 煤炭资源的获取成本将日益增加。作为国家煤炭工业可持续发展政策措施试点, 目前山西省已开始征收煤炭可持续发展基金、矿山环境治理恢复保证金和煤矿转产发展资金等各项费用, 如果国家或地方政府增加新的措施或通过提高现有征收标准以保障煤炭工业的可持续发展, 将进一步增加公司的生产成本。

对策: 公司在严格遵守各项法律法规、及时缴纳各项税费的同时, 将进一步深挖潜力, 开源节流, 加强对技术、研发的投入, 通过新技术的应用来不断降低生产成本, 抵御由于税负、成本增加等原因带来的不利影响。



#### (4) 为实现未来发展战略所需的资金需求、来源及使用计划

为顺利完成公司所属煤矿的改扩建工程建设项目，提升公司生产能力，未来公司还需投入资金约 78,985 万元，用于该等在建煤矿的井巷工程、地面土建工程和设备购置和安装工程等。其中：

- ①霍尔辛赫煤矿建设项目计划投资 28,000 万元；
- ②铺龙湾煤矿建设项目计划投资 27,300 万元；
- ③凌志达二水平延伸工程计划投资 23,685 万元。

上述资金来源为公司自有资金及银行贷款。

#### (二) 报告期内公司投资情况

报告期内，公司无对外投资情况。

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目总投资金额	项目已完成投资	项目收益情况
霍尔新赫煤矿建设项目	193,000.00	165,000.00	尚未正式投产
铺龙湾煤矿建设项目	53,000.00	25,700.00	尚未正式投产
凌志达二水平延伸工程	27,000.00	3,314.73	尚未正式投产
<b>合计</b>	<b>273,000.00</b>	<b>194,014.73</b>	/

#### (三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 8 次董事会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	决议内容	信息披露报纸及披露日期
第三届	2009	1.《董事会工作报告》	上海证券报



董事会十三次会议	2009年4月16日	2. 《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》	2009年4月18日
		3. 《2008年度财务决算及2009年度财务预算方案》	
		4. 《2008年度利润分配预案》	
		5. 《2009年度经营计划》	
		6. 《关于审议2009年度关联交易的议案》	
		7. 《关于聘请会计师事务所的议案》	
		8. 《审计委员会年报工作规程》	
		9. 《关于召开2008年度股东大会通知的议案》	
		第三届董事会十四次会议	
第三届董事会十五次会议	2009年6月9日	1. 《关于公司重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案》	上海证券报 2009年6月10日
		2. 《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》	
		3. 《关于公司进行资产置换交易具体方案的议案》	
		4. 《关于公司进行发行股份购买资产交易具体方案的议案》	
		5.《中油吉林化建工程股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》	
		6. 《关于公司与吉化集团、山煤集团签订附生效条件的<资产置换协议>的议案》	
		7. 《关于公司与山煤集团签订附生效条件的<发行股份购买资产协议>的议案》	
		8. 《关于公司与山煤集团签订<关于盈利补偿的协议书>的议案》	
		9. 《关于本次重大资产重组后同业竞争安排的议案》	
		10. 《关于本次重大资产重组后关联交易安排的议案》	
		11. 《关于提请股东大会批准山煤集团在以资产认购股份过程中免于以要约方式增持公司股份的议案》	
		12. 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法选取与评估目的及评估资产状况的相关性以及评估定价的公允性的议案》	
		13. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》	
		14. 《关于召开公司2009年度第一次临时股东大会的议案》	
第三届董事会十六次会议	2009年7月9日	1. 《关于调整置出资产交易价格的议案》 2. 《关于<吉化集团公司、山西煤炭进出口集团有限公司与中油吉林化建工程股份有限公司之资产置换协议>之补充协议的议案》	上海证券报 2009年7月10日
第三届董事会十七次会议	2009年7月29日	1. 《2009年半年度报告及摘要》	



第三届 董事会 十八次 会议	2009 年 10 月 23 日	1. 《2009 年第三季度报告及摘要》	
第三届 董事会 十九次 会议	2009 年 10 月 28 日	1. 《关于公司董事、高级管理人员辞职的议案》	上海证券报 2009 年 10 月 29 日
		2. 《关于董事会改选的议案》	
		3. 《关于提请股东大会授权董事会决定和办理重大资产重组交割相关事宜的议案》	
		4. 《关于修订<公司章程>部分条款的议案》	
		5. 《关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的议案》	
第四届 董事会 第一次 会议	2009 年 11 月 19 日	1. 《关于选举公司董事长、副董事长的议案》	上海证券报 2009 年 11 月 20 日
		2. 《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》	
		3. 《关于聘任公司副总经理的议案》	
		4. 《关于设立公司董事会战略、审计、提名、薪酬与考核、安全生产与环保委员会及其组成人员的议案》	
		5. 《关于调整公司组织机构的议案》	
		6. 《关于变更公司名称的议案》	
		7. 《关于变更公司住址及注册地址的议案》	
		8. 《关于变更公司经营范围的议案》	
		9. 《关于修订<公司章程>的议案》	
		10. 《关于聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构并确定审计费用的议案》	
		11. 《关于<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<独立董事工作制度>、<关联交易管理制度>、<对外担保管理制度>的议案》	
		12. 关于《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会安全生产与环保委员会工作细则》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《控股子公司管理制度》的议案	
		13. 《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》	

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，即 2008 年年度股东大会和 2009 年第一次至第三次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

## 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

### (1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况



报告期内，公司进行了董事会的换届工作，并在董事会之下设立了审计委员会，并制定了《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计制度》等规章制度。

### **(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容**

《董事会审计委员会工作细则》明确了委员会的人员组成和职责权限，并规定了审计委员会的决策程序和议事规则。审计委员会作为专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。《审计委员会年报工作规程》要求审计委员会要认真履行职责，勤勉尽责，并在公司财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。根据《内部审计制度》规定，公司董事会授权审计委员会负责对公司的财务收支和重大经济活动进行监督和审计，审计委员会下设审计部，配备专职审计人员，负责公司的内部审计工作。内部审计部由董事会审计委员会领导，依照国家法律、法规、政策、本公司章程和本制度的有关规定，独立行使审计职权，向董事会审计委员会报告工作。

### **(3) 审计委员会履职情况**

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度及重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其他事宜等。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》及有关规定的要求，审计委员会为公司 2009 年度审计开展了一系列工作，具体如下：

①2010 年 2 月 5 日，审计委员会召开第一次临时会议，认真听取了公司管理层对 2009 年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审计委员会成员从专业角度客观地对公司 2009 年度生产、经营、财务、内控、公司治理及信息披露等方面进行了全面分析，并就重大事项发表了意见。同时，审计委员会与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所对 2009 年度财务报告的编制和审计要点进行了沟通，协商确定了 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，并督促中瑞岳华会计师事务所在约定时限内提交公司 2009 年度审计报告。



②年审会计师进场审计后，公司审计委员会多次与年审会计师沟通，在年审会计师出具初步审计意见后审阅了 2009 年度财务会计报表，并提出相关建议。

③公司 2009 年度审计报告定稿后，公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，并将形成的决议和中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告提交公司董事会审核。在公司年度财务报告的编制和审议期间，公司审计委员会成员恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

综上，公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2009 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用，进一步健全了公司内部控制机制，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况

公司董事会下设薪酬委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人。委员会审查了 2009 年年度报告中公司董事和高级管理人员的薪酬，认为其薪酬的发放符合公司绩效考评及薪酬制度的相关规定。

#### （五）利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，截至 2009 年 12 月 31 日，母公司可供分配的利润为 320,970,438.43 元。

公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 750,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）进行分配，共计分配利润 150,000,000 元，剩余未分配利润转入 2010 年度。

#### （六）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上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	3,594,005.79	0
2007 年	0	6,926,335.48	0
2006 年	0	12,197,512.79	0

注：上表系原中油吉林化建工程股份有限公司数据。

#### （七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况



为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，保证投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《山煤国际能源集团内部信息保密制度》和《山煤国际能源集团内部控制制度》，公司制定并通过了《外部信息使用人管理制度》。根据该制度规定，公司董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外部或特定人员泄露定期报告、临时报告内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司拒绝报送；对于依据法律法规依据确需报送的，需将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

#### （八）其他披露事项

无。



## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2009 年 4 月 16 日公司召开第三届监事会第九次会议	《监事会工作报告》
	《关于监事调整的议案》
	《2008 年年度报告及 2008 年年度报告摘要》
	《2008 年度财务决算及 2009 年财务预算方案》
	《2008 年度利润分配预案》
	《关于 2009 年度日常关联交易的议案》
	《2009 年一季度报告》
2009 年 7 月 29 日公司召开第三届监事会第十次会议	《2009 年半年度报告及摘要》
2009 年 10 月 23 日公司召开第三届监事会第十一次会议	《2009 年三季度报告》
2009 年 10 月 28 日公司召开第三届监事会第十二次会议	《关于公司监事辞职的议案》
	《关于监事会改选的议案》
2009 年 11 月 19 日公司召开第四届监事会第一次会议	《关于选举公司监事会主席的议案》
	《关于修改<监事会议事规则>议案》

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会、股东大会，监督了公司重大经营决策过程。监事会认为，2009年度公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等法律法规和规章的规定，规范运作，经营决策合法有效；报告期内，公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好；公司董事会认真履行了股东大会的各项决议，其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规及《公司章程》或者损害公司利益的行为，维护了公司及股东的利益。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见



监事会对公司的财务制度和财务报告进行了监督、检查和审核，认为公司财务会计内部控制制度健全，报告期内公司的财务行为严格遵照并执行了公司的财务管理制度及内部控制制度，财务报告真实、准确、完整、全面地反映了公司的财务状况和经营成果，并由中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

报告期内公司无募集资金投入情况。

#### **（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内，公司进行了重大资产重组。经公司第三届董事会第十五次会议及2009年度第一次临时股东大会审议通过，并经山西省人民政府国有资产监督管理委员会、中国石油天然气集团公司和中国证券监督管理委员会核准，公司以原有全部资产和负债作为置出资产，吉化集团在国有股转让完成后从山煤集团过户至其名下的7家煤炭贸易公司股权作为置入资产，两者进行置换；同时，公司以发行股份购买资产方式向山煤集团购买其持有的3家煤炭开采公司、18家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债。

公司本次收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。本次交易完成后，公司主营业务由化工石油工程、市政公用工程、冶炼工程、电力工程等施工总承包业务转变为煤炭开采与煤炭贸易业务，公司的盈利能力和可持续经营能力大大增强，符合公司和全体股东的利益，有助于公司的长远发展。

#### **（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见**

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和检查，认为公司2009年度日常关联交易符合公司实际需要，其定价原则符合与控股股东山煤集团签订的《关联交易框架协议》的约定，交易价格公允、合理，程序合法、合规，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司和非关联股东的利益。



## 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）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### （四）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
吉化集团公司	7家煤炭贸易公司股权	2009年9月30日	62,020.10	-821.65	4,922.50	是,以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础,由交易双方协商确定	是	是
山西煤炭进出口集团有限公司	3家煤炭开采公司、18家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债	2009年9月30日	311,955.90	15,708.97	57,127.52	是,以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础,由交易双方协商确定	是	是



作为报告期内公司重大资产重组事项之一，本次资产收购的依据是公司与吉化集团、山煤集团于 2009 年 6 月 9 日签署的《资产置换协议》和于 2009 年 7 月 9 日签署的《资产置换协议之补充协议》，公司与山煤集团于 2009 年 6 月 9 日签署的《发行股份购买资产协议》，购买的资产为两部分，一部分是吉化集团持有的在国有股转让完成后从山煤集团过户至其名下的 7 家煤炭贸易公司股权，另一部分是山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债。因吉化集团为公司原控股股东，山煤集团为公司控股股东，故双方构成关联关系，资产收购的价格以经国有资产监督管理部门备案的资产评估值为基础，由交易双方协商确定。

2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准公司重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。2009 年 11 月 19 日，公司与吉化集团、山煤集团签署了《关于 7 家煤炭贸易公司股权交割的确认书》，各方同意并确认，交割审计基准日为 2009 年 9 月 30 日，交割日之后，公司全权行使 7 家煤炭贸易公司的股东权利、承担该等公司的经营风险和损益，7 家煤炭贸易公司由原来的山煤集团实际控制变为公司实际控制；同日，公司与山煤集团签署了《关于认购股份资产交割的确认书》，双方确认，交割审计基准日为 2009 年 9 月 30 日，自交割日起，山煤集团对交付注入资产的义务视为履行完毕（而不论届时注入资产是否已实际完成交付或产权过户登记），注入资产已由公司实际控制。截至 2009 年 12 月底，公司收购资产的产权过户手续均已办完。

## 2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售资产的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
吉化集团公司	公司原有的全部资产和负债	2009 年 9 月 30 日	67,220.77	1,118.82	/	是，以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础，由交易双方协商确定	是	是



作为报告期内公司重大资产重组事项之一，本次资产出售的依据是公司与吉化集团、山煤集团于 2009 年 6 月 9 日签署的《资产置换协议》和于 2009 年 7 月 9 日签署的《资产置换协议之补充协议》，出售的资产为公司原有全部资产和负债，因吉化集团为公司原控股股东，故双方构成关联关系，资产出售的价格以经国有资产监督管理部门备案的资产评估值为基础，由交易双方协商确定。

2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准公司重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。2009 年 11 月 19 日，公司与吉化集团签署了《关于置出资产交割的确认书》，双方确认，交割审计基准日为 2009 年 9 月 30 日，自交割日起，公司对交付置出资产的义务视为履行完毕（而不论届时置出资产是否已实际完成交付或产权过户登记），置出资产已由吉化集团实际控制。

#### （五）公司股权激励计划的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励计划。

#### （六）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	关联关系	关联交易类型	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	结算方式
山西中科聚合铝有限公司	其他关联方	销售	煤炭	按市场价格	82,772.20	0.00%	现金结算
山煤大同口泉出口煤炭发煤站有限公司	其他关联方	采购	煤炭	按市场价格	52,837,385.00	0.28%	现金结算
山西煤炭进出口集团临汾北煤焦集运有限公司	其他关联方	采购	煤炭	按市场价格	5,687,925.12	0.03%	现金结算
		接受劳务	代理	按市场价格	434,010.56	4.86%	现金结算
大同市晶海达实业有限公司	其他关联方	采购	煤炭	按市场价格	243,724,400.01	1.30%	现金结算
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	其他关联方	采购	煤炭	按市场价格	422,646,883.57	2.26%	现金结算
吕梁晋煜仓储有限公司	其他关联方	接受劳务	代理	按市场价格	199,939.80	2.24%	现金结算
合计				/	<b>725,613,316.26</b>	/	/



由于山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司、大同市晶海达实业有限公司、晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司等 5 家企业在土地、资产权属等方面存在瑕疵，不符合上市条件，为了避免同业竞争，山煤集团将该等 5 家企业托管给公司的 4 家下属子公司，并承诺在上述企业的资产瑕疵解决以后将及时以合法及适当的方式将该等企业股权注入上市公司。因此，在该等企业注入上市公司前，为了避免同业竞争，该等关联交易将会一直存在。此外，由于国家不再审批煤炭出口自营权，公司及其下属企业的煤炭出口业务须由山煤集团代理；同时，山煤集团将在一定时期内向公司提供相关综合服务，包括但不限于租赁房屋、租赁办公设施、提供车辆、视频、软件服务等。

为规范公司与控股股东之间的关联交易行为，公司与山煤集团签订了《关联交易框架协议书》以及《股权托管协议》、《煤炭出口代理协议》和《综合服务协议》等特定关联交易协议，该等关联交易的定价原则如下：

(1) 《关联交易框架协议书》项下之产品或服务的价格应按照公平、公正、等价、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位迫使对方接受违反前述原则的条件。

(2) 双方一致同意，每项服务的价格或费用将根据提供产品、服务时的国家政策及市场行情，按照以下顺序和标准确定：

①有国家价格的，依国家价格确定；

②如无国家价格，适用市场价格确定；

③如无市场价格，由双方依据《关联交易框架协议书》第 2 条确定的原则进行协商，以成本费用加合理利润的方式确定，但该协商价格不得高于提供产品、服务的一方向任何第三方提供相同或可替代的产品、服务的价格。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易



单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
山西煤炭进出口集团有限公司	控股股东	资产收购	购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债	以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础，由交易双方协商确定	249,814.22	311,955.90	311,955.90	采矿权评估增值较大所致	股份	/
吉化集团公司	原控股股东	资产收购	购买吉化集团持有的 7 家煤炭贸易公司股权	以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础，由交易双方协商确定	61,356.28	62,020.10	62,020.10	/	资产	/
吉化集团公司	原控股股东	资产出售	出售公司原有全部资产和负债	以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础，由交易双方协商确定	61,775.37	67,220.77	67,220.77	/	资产、现金	/

## 3、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
山煤集团	山西铺龙湾煤业有限公司	195,950,000.00	否
山煤集团	山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	3,000,000.00	否
山煤集团	山西凌志达煤业有限公司	30,000,000.00	否
山煤集团	山西凌志达煤业有限公司	30,000,000.00	否
山煤集团	山西凌志达煤业有限公司	10,000,000.00	否
山煤集团	山西凌志达煤业有限公司	100,000,000.00	否
山煤集团	山西省长治经坊煤业有限公司	200,000,000.00	否
山煤集团	山西省长治经坊煤业有限公司	40,000,000.00	否
山煤集团	山西省长治经坊煤业有限公司	10,000,000.00	否
山煤集团	山西省长治经坊煤业有限公司	15,000,000.00	否
山煤集团	山西省长治经坊煤业有限公司	35,000,000.00	否



注：以上列示的贷款均为山煤集团为公司的下属子公司进行担保。

## （六）重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

单位：元 币种：人民币

被托管企业名称	托管方	委托方持股比例	2009年1月1日 净资产
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	山煤国际能源集团晋城有限公司	55.00%	10,550,790.22
吕梁晋煜仓储有限公司	山煤国际能源集团吕梁有限公司	60.00%	43,090,888.61
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	山煤国际能源集团临汾有限公司	62.33%	56,438,747.94
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	100.00%	4,312,467.46
大同市晶海达实业有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	51.00%	680,590.00

在公司重大资产重组过程中，为避免同业竞争，山煤集团将其拥有的晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司等 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业的股权托管给公司的 4 家子公司，并据此签署了《托管协议》，托管期限自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。协议约定：由公司的 4 家子公司分别对被托管企业代山煤集团行使股东所应享有的与被托管企业生产经营相关的全部股东权利，被托管企业在托管期限内的损益由公司按山煤集团持股比例享有或承担，公司的 4 家子公司根据协议向山煤集团支付的资源占用成本为被托管企业 2009 年 1 月 1 日（托管协议生效日）的净资产\*委托方持有被托管企业的股权比例\*3%；同时，山煤集团承诺，在托管期限内的任一会计年度，若公司按照山煤集团所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向公司予以补偿。

#### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

#### （3）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计 <sup>注 12</sup>				0		
报告期末担保余额合计 <sup>注 12</sup>				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				0		
报告期末对子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额 <sup>注 13</sup>				0		
担保总额占公司净资产的比例				0		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计 <sup>注 13</sup>				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

山煤集团在公司重大资产重组过程中所做的承诺及其履行情况如下：

#### （1）关于公司重组涉及标的资产的业绩承诺函

承诺要点：标的资产 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 60,251.77 万元、75,000 万元和 90,000 万元。如标的资产经审计的实际净利润数未达到上述标准，其差额部分由山煤集团在该年度标的资产的审计报告出具后的 10 个工作日内以现金向本公司补足，标的资产 2009 年度至 2011 年度的审计报告应与本公司 2009 年度至 2011 年度的审计报告同时出具。

履行情况：根据中瑞岳华会计师事务所出具的《关于山煤国际能源集团股份有限公司盈利预测执行情况的专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2010]第 0619 号），标的资产 2009 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 61,487.45 万元，较业绩承诺数增加 1,235.68 万元。

#### （2）关于保证公司独立性的承诺函

承诺要点：保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

履行情况：报告期内，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

#### （3）关于煤炭开采核定产能事项的承诺函

承诺要点：如因大平煤业及经坊煤业在交割日前实际产量超过核定产能问题对公司本次重大资产重组构成障碍，给公司造成损失的，山煤集团愿意按照在大平煤业及经坊煤业的持股比例赔偿公司的相应损失。山煤集团将督促并保障下属企业守法经营，严格按照核定产能进行生产，在交割日前不再发生实际产能超过核定产能的情形。

履行情况：经坊煤业和大平煤业在报告期内分别取得了核定产能为 240 万吨/年和 150 万吨/年的采矿权证，在交割日前没有发生实际产量超过核定产能的情形。

#### （4）关于利用订货指标和铁路计划的承诺函



承诺要点：在重组完成后，山煤集团承诺尽快将订货指标及铁路计划的权利人变更为上市公司。在订货指标及铁路计划的权利人变更为公司前，山煤集团允许公司使用订货指标及铁路计划，并对此不收取任何费用。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团已于 2010 年 1 月 11 日向山西省煤炭工业厅、中国（太原）煤炭交易中心、太原铁路局、北京铁路局和郑州铁路局报送了《关于我集团煤炭业务全部划归山煤国际能源集团股份有限公司的函》（晋煤出调运函[2010]2 号），目前正在相关部门审核过程中。

#### **（5）关于华兴工贸剥离的承诺函**

承诺要点：山煤集团承诺将与大同公司及时办理完成西乌珠穆沁旗华兴工贸有限责任公司 60%股权转让的工商变更登记手续；若因未能及时完成本次股权转让的工商变更登记手续而给大同公司正常生产经营造成的不利影响，损失由山煤集团以适当方式补偿。

履行情况：山煤集团与大同公司已经办理完毕西乌珠穆沁旗华兴工贸有限责任公司 60%股权转让的工商变更登记手续。

#### **（6）关于股份锁定期的承诺函**

承诺要点：山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和非公开发行获得的 450,000,000 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件，因此，未办理锁定手续，山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。

#### **（7）关于尚未办理更名事宜的承诺函**

承诺要点：就因公司改制等原因尚未办理更名事宜的房屋、土地使用权权属证书及业务资质、许可、批准文件，山煤集团承诺将促使相关下属企业尽快依据相关法律法规的规定办妥相关更名手续并取得更名后的权属证书及业务资质、许可、批准文件。

履行情况：该承诺正在履行中，鉴于重组完成后公司已更名为“山煤国际能源集团股份有限公司”，本次注入公司的标的公司目前正在办理相应的冠名工商变更手续，待该手



续办理完毕后，该等公司将及时办理其名下的房屋、土地使用权权属证书及业务资质、许可、批准文件的更名手续。

#### **(8) 关于公司重组所负债务偿还的承诺函**

承诺要点：公司因重组形成的对山煤集团 44,655.90 万元负债，公司可在重组完成后 5 年内偿还，重组完成后 2 年内可仅向山煤集团偿还当年度发生之利息，第 3 年至第 5 年可每年归还 14,885.30 万元本金及当年度发生之利息。在未偿还期间，对于上述负债山煤集团将按照资产交割日中国人民银行颁布的一年期银行贷款基准利率下浮 10% 的标准向公司收取利息。

履行情况：该承诺正在履行中，公司已根据上述承诺的利率水平自 2010 年 1 月 1 日起对该笔负债按月计提利息。

#### **(9) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺函**

承诺要点：山煤集团将协助并确保霍尔辛赫煤业依据相关法律法规的规定在 2009 年 9 月 30 日前办妥霍尔辛赫煤矿铁路专用线工程建设用地的出让手续并取得完备的权属证书，相关土地出让金、土地有偿使用费等获取土地使用权应正常缴纳的税费由霍尔辛赫煤业自行承担。如因土地使用权证无法如期取得影响霍尔辛赫煤业的正常生产经营由此影响上市公司利益，山煤集团将承担由此给上市公司造成的全部损失。

履行情况：该承诺正在履行中，由于霍尔辛赫煤业未能及时从地质部门获得煤矿铁路专用线途经的长治南勘探区的地质资料，导致该铁路专用线压覆资料不全，未及时上报压覆报告，因此，山煤集团未能在承诺的 2009 年 9 月 30 日前协助办妥该铁路专用线的土地权属证书。后经山煤集团积极协调，目前，霍尔辛赫煤业已经获得长治南勘探区的地质资料，并已于 2010 年 3 月 10 日将压覆报告上报给国土部门，现正在国土部门审核中，预计将于近期办妥该土地的土地权属证书。

#### **(10) 关于本部债权转移事项的承诺函**

承诺要点：本次重大资产重组交割日确定后 2 个工作日内，山煤集团将再次向相关债务人及时发出债权转移的书面通知，通知相关债务人山煤集团在交割日前的相关债权均由公司承继并享有，自交割日起相关债务人应直接向公司清偿；自交割日起，山煤集团不会单独要求或接受相关债务人的清偿，公司有权直接要求相关债务人履行义务或要求山煤集团采取一切合法行动配合、协助其实现债权；若相关债务人仍要求向山煤集团清偿的，山



煤集团应直接督促并确保相关债务偿还至山煤集团与公司设立的专项共管账户中，公司自款项到账后立即支取，山煤集团将积极予以配合、协助。

履行情况：山煤集团已在交割日后向相关债务人及时发出了债权转移的通知，报告期内，未发生相关债务人仍要求向山煤集团清偿的情况。

#### **(11) 关于 5 家煤炭贸易及服务公司股权托管事项的承诺函**

承诺要点：在托管期限内的任一会计年度，若公司按照山煤集团所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本（计算方法详见具体托管协议）总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向本公司予以补偿。

履行情况：该承诺正在履行中，公司已根据该承诺函内容进行了相应的会计处理。

#### **(12) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺函**

承诺要点：本次重组完成后，如山西铺龙湾煤业有限公司为铺龙湾煤矿实际缴纳的采矿权缴纳标准超过 1.5 元/吨，山煤集团同意对上市公司因超过该缴纳标准而额外缴纳的采矿权价款予以全额补偿。

履行情况：该承诺正在履行中，报告期内铺龙湾煤业未发生超额缴纳采矿权价款事项。

#### **(13) 关于避免同业竞争的补充承诺函**

承诺要点：①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使



相关权；⑤若在本次重组完成后，上市公司认为获得大同鹊山精煤有限责任公司等 6 家山煤集团参股公司的股权对其经营发展有利，在其提出要求时，山煤集团将以合法、适当的方式将该等企业股权注入上市公司。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团正在积极完善 5 家托管公司的权属手续，正在按照山西省委、省政府的部署，积极推进煤矿兼并重组工作，目前，该等资产仍未满足注入上市公司的条件。

## 2、公司重大资产重组盈利预测的实现情况

### (1) 盈利预测报告中利润预测数的实现情况

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）第十七条的规定，山煤集团在公司重大资产重组过程中，编制了公司 2009 年度备考合并盈利预测报告，预测公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润 60,251.77 万元。

公司 2009 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见审计报告（中瑞岳华审字[2010]第 03231 号），经审计的公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润为 61,487.45 万元，比预测利润数增加 1,235.68 万元。

### (2) 矿权评估报告中利润预测数的实现情况

鉴于公司重大资产重组过程中，北京海地人矿业权评估事务所以基于未来收益预期的估值方法（折现现金流量法）对本次重组的矿权资产进行评估。根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）第三十三条的规定，上市公司应当在重大资产重组实施完毕后 3 年内的年度报告中单独披露相关资产的实际盈利数与评估报告中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见。

公司聘请中瑞岳华会计师事务所对公司矿权资产 2009 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 0618 号专项审核报告，经审核的矿权资产 2009 年实际盈利数与利润预测数的差异情况如下：

单位：万元 币种：人民币

年度	利润预测数	实际盈利数	差异数 (实际数—利润数)
2009 年度	22,998.10	93,268.03	70,269.93
2010 年度	44,737.80		
2011 年度	60,436.66		



由上表可知，公司 2009 年度矿权资产实际盈利数已实现盈利预测。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华（北京）会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		140 万元
境内会计师事务所审计年限		1

因重大资产重组，公司原审计机构天健光华（北京）会计师事务所辞聘，2009 年 12 月 5 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构并确定审计费用的议案》，聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构。

#### (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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受处罚及整改情况。

#### (十) 其他重大事项的说明

截止 2009 年 12 月 31 日，因结算票据未到的原因，造成上市公司为控股股东下属企业山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司（托管给上市公司）代付工程款 96.84 万元，为控股股东下属企业宁武晋海洗煤有限责任公司代付安易软件服务费 0.45 万元，截止本报告出具日，该代付款项已经结算清理。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载日期	刊载报刊	刊载网站
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之实施情况报告书	2009/12/29	上海证券报	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	2009/12/25	上海证券报	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于变更证券简称的公告	2009/12/22	上海证券报	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于变更行业分类的公告	2009/12/22	上海证券报	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于变更投资者关系联系方式的提示性公告	2009/12/19	上海证券报	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>



关于非公开发行股份购买资产过户进展的公告	2009/12/19	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于工商注册信息变更的公告	2009/12/19	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于董事会秘书变更的公告	2009/12/17	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会的法律意见书	2009/12/8	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第三次临时股东大会会议决议公告	2009/12/8	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大资产重组实施进展公告	2009/11/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第三次临时股东大会会议资料	2009/11/24	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告暨召开 2009 年度第三次临时股东大会的通知	2009/11/20	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	2009/11/20	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	2009/11/14	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第二次临时股东大会会议决议公告	2009/11/14	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第二次临时股东大会会议资料	2009/10/31	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	2009/10/29	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2009 年度第二次临时股东大会的通知	2009/10/29	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	2009/10/24	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/10/24	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事宜获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2009/9/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）	2009/9/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事宜获得中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告	2009/9/9	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	2009/9/4	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/8/19	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	2009/7/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十六次会议决议公告	2009/7/10	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
减持公告	2009/7/8	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/7/8	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/7/2	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的债权人公告	2009/6/26	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第一次临时股东大会决议公告	2009/6/26	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	2009/6/26	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的二次通知	2009/6/22	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度第一次临时股东大会会议材料	2009/6/16	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
详式权益变动报告书	2009/6/11	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十五次会议决议公告召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	2009/6/10	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2009/6/10	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股东股份转让完成过户登记手续的公告	2009/6/6	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份的清算公告	2009/6/3	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份结果的公告	2009/6/2	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股东山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份之第三次提示性公告	2009/5/26	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份之第二次提示性公告	2009/5/22	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股东山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份之第一次提示性公告	2009/5/12	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	2009/5/9	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/5/9	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会的法律意见书	2009/5/9	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十四次会议决议公告	2009/5/7	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会关于山西煤炭进出口集团有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书	2009/5/7	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
要约收购报告书（修订版）	2009/4/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
更正公告	2009/4/30	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
要约收购报告书	2009/4/28	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股东山西煤炭进出口集团有限公司要约收购公司股份申报公告	2009/4/28	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项进展公告	2009/4/20	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



第三届监事会第九次会议决议公告	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
大股东及关联方资金占用情况的专项说明	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议材料	2009/4/18	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项进展公告	2009/3/23	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项进展公告	2009/2/23	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关联交易公告	2009/2/19	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股股东股份转让的进展情况公告	2009/2/3	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项进展公告	2009/1/22	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大诉讼公告	2009/1/7	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重要合同公告	2009/1/7	上海证券报	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 03231 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“山煤国际”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、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山煤国际管理层的责任。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，山煤国际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山煤国际 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

张连起

中国注册会计师：

樊艳丽

2010 年 3 月 21 日

**(二) 财务报表****合并资产负债表**

2009 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,930,118,609.11	1,016,764,431.17
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	1,000,000.00	-
应收票据	七、3	870,210,288.73	339,243,842.29
应收账款	七、5	1,736,897,377.59	1,391,184,314.93
预付款项	七、7	3,490,067,566.62	1,905,069,530.55
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	七、4	235,946.99	753,204.28
其他应收款	七、6	300,309,887.79	565,847,728.62
买入返售金融资产		-	-
存货	七、8	825,831,559.67	885,142,852.87
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>9,154,671,236.50</b>	<b>6,104,005,904.71</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	七、10	93,477,499.97	89,225,378.42
投资性房地产		-	-
固定资产	七、11	1,275,202,792.48	953,252,037.14
在建工程	七、12	1,578,909,476.21	984,545,003.60



工程物资	七、13	73,488,203.25	11,543,600.27
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、14	2,482,141,234.31	2,025,477,184.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、15	9,393,069.94	8,903,698.25
递延所得税资产	七、16	42,628,989.67	46,390,907.92
其他非流动资产	七、18	22,502,855.52	28,128,569.40
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,577,744,121.35</b>	<b>4,147,466,379.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>14,732,415,357.85</b>	<b>10,251,472,284.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	2,870,000,000.00	1,250,000,000.00
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	七、20	-	400,000,000.00
应付账款	七、21	1,692,761,511.77	1,549,883,037.00
预收款项	七、22	1,748,772,389.17	631,590,566.85
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、23	86,867,542.07	88,329,179.85
应交税费	七、24	205,839,249.77	376,525,093.70
应付利息	七、25	1,686,270.38	1,401,645.38
应付股利	七、26	82,365,878.34	118,633,373.46
其他应付款	七、27	604,897,602.78	589,864,458.79
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	七、28	575,000,000.00	575,000,000.00
其他流动负债		-	-



<b>流动负债合计</b>		<b>7,868,190,444.28</b>	<b>5,581,227,355.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、29	2,018,195,455.54	1,053,195,455.54
应付债券		-	-
长期应付款	七、30	1,250,776,217.64	1,037,329,917.64
专项应付款	七、31	-	7,060,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债	七、16	24,442,529.82	25,144,213.74
其他非流动负债	七、32	2,790,003.00	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,296,204,206.00</b>	<b>2,122,729,586.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,164,394,650.28</b>	<b>7,703,956,941.95</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	七、33	750,000,000.00	-
资本公积	七、34	79,477,456.14	-
减：库存股		-	-
专项储备	七、35	133,432,523.34	-
盈余公积	七、36	19,138,923.79	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、37	1,546,473,872.02	-
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,528,522,775.29	1,798,309,456.21
少数股东权益		1,039,497,932.28	749,205,886.17
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,568,020,707.57</b>	<b>2,547,515,342.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>14,732,415,357.85</b>	<b>10,251,472,284.33</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

### 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		585,846,834.07	122,445,028.83
交易性金融资产		-	-



应收票据		265,365,007.08	23,459,620.05
应收账款	十三、1	59,007,113.71	597,061,692.83
预付款项		846,349,431.18	12,709,477.36
应收利息		-	-
应收股利		94,400,424.90	-
其他应收款	十三、2	2,752,887,271.42	11,756,111.00
存货		-	517,550,725.21
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>4,603,856,082.36</b>	<b>1,284,982,655.28</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	十三、3	3,801,380,110.24	83,261,185.52
投资性房地产		-	27,400,738.75
固定资产		18,851,585.38	195,904,296.45
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	25,685,543.03
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	4,445,815.14
递延所得税资产		-	18,659,416.42
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,820,231,695.62</b>	<b>355,356,995.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,424,087,777.98</b>	<b>1,640,339,650.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,650,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	3,180,000.00



应付账款		301,475.40	506,725,907.79
预收款项		246,987,980.97	415,505,259.85
应付职工薪酬		8,240,924.87	13,938,678.82
应交税费		-	6,381,689.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		105,531,598.83	2,070,865.59
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>3,011,061,980.07</b>	<b>1,017,802,401.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,575,000,000.00	-
应付债券		-	-
长期应付款		446,558,917.64	-
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>2,021,558,917.64</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,032,620,897.71</b>	<b>1,017,802,401.59</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		750,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		2,301,401,765.66	226,373,590.08
减：库存股		-	-
专项储备		-	363,972.54
盈余公积		19,094,676.18	29,225,899.78
一般风险准备			
未分配利润		320,970,438.43	67,972,865.45
外币报表折算差额		-	-1,399,078.85
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>3,391,466,880.27</b>	<b>622,537,249.00</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>8,424,087,777.98</b>	<b>1,640,339,650.59</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>21,006,278,701.08</b>	<b>21,470,297,480.20</b>
其中：营业收入	七、38	21,006,278,701.08	21,470,297,480.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>19,631,112,368.95</b>	<b>20,474,132,025.74</b>
其中：营业成本	七、38	18,685,798,614.41	19,028,978,617.27
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	七、39	83,886,398.92	135,528,960.65
销售费用		242,127,996.12	461,437,661.85
管理费用		489,474,315.39	548,160,425.42
财务费用		114,332,883.79	151,811,537.74
资产减值损失	七、41	15,492,160.32	148,214,822.81
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）	七、40	5,423,405.17	21,533,122.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,380,589,737.30</b>	<b>1,017,698,576.46</b>
加：营业外收入	七、42	17,852,171.77	16,569,741.94
减：营业外支出	七、43	48,115,703.72	34,522,390.68
其中：非流动资产处置损失		545,384.16	7,757,169.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,350,326,205.35</b>	<b>999,745,927.72</b>
减：所得税费用	七、44	396,241,200.58	287,972,202.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>954,085,004.77</b>	<b>711,773,725.20</b>



归属于母公司所有者的净利润		614,874,479.02	430,062,693.39
少数股东损益		339,210,525.75	281,711,031.81
<b>六、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	七、45	1.00	0.76
(二)稀释每股收益	七、45	1.00	0.76

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

**母公司利润表**

2009年1-12月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	<b>2,370,483,187.03</b>	<b>2,631,341,080.31</b>
减：营业成本	十三、4	2,228,950,979.60	2,471,753,478.10
营业税金及附加		43,124,806.50	71,560,550.59
销售费用		50,705,933.30	-
管理费用		69,911,197.04	57,192,882.51
财务费用		3,349,562.28	12,305,059.64
资产减值损失		3,309,182.16	14,528,915.19
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）	十三、5	60,117,582.85	9,511,210.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>31,249,109.00</b>	<b>13,511,405.11</b>
加：营业外收入		370,269.20	2,145,383.53
减：营业外支出		1,849,110.23	1,013,986.27
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>29,770,267.97</b>	<b>14,642,802.37</b>
减：所得税费用		-1,248,266.54	3,298,647.81
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>31,018,534.51</b>	<b>11,344,154.56</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 合并现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		16,088,741,125.17	18,379,504,253.46
收到的税费返还		648,487.77	2,264,353.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	1,602,690,752.01	1,371,770,892.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,692,080,364.95</b>	<b>19,753,539,499.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,045,709,877.69	18,406,004,202.37
支付给职工以及为职工支付的现金		360,960,977.51	345,343,135.73
支付的各项税费		1,482,236,677.88	1,206,664,217.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	2,175,781,072.24	497,502,762.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,064,688,605.32</b>	<b>20,455,514,317.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、47	<b>-372,608,240.37</b>	<b>-701,974,818.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,678,540.89	5,140,701.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,275,996.50	22,796,026.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	16,348,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	5,870,885.56
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48,954,537.39</b>	<b>60,155,913.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,198,151,330.14	862,583,720.81
投资支付的现金		40,340,000.00	132,440,376.35
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		17,142,205.39	1,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	42,528,077.92
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,255,633,535.53</b>	<b>1,038,802,175.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,206,678,998.14</b>	<b>-978,646,261.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		39,462,250.00	593,173,532.05
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		3,185,000,000.00	1,566,565,000.00
发行债券收到的现金		-	-



收到其他与筹资活动有关的现金		-	17,137,866.61
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,224,462,250.00</b>	<b>2,176,876,398.66</b>
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	631,565,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,620,833.55	235,963,050.42
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	七、46	6,200,000.00	4,590,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>731,820,833.55</b>	<b>872,118,050.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,492,641,416.45</b>	<b>1,304,758,348.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、47	<b>913,354,177.94</b>	<b>-375,862,732.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额	七、47	1,016,764,431.17	1,392,627,163.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、47	<b>1,930,118,609.11</b>	<b>1,016,764,431.17</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

### 母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		11,118,151,609.22	1,907,120,880.45
收到的税费返还		2,053,578.87	2,800.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,702,827,773.58	19,889,939.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,823,032,961.67</b>	<b>1,927,013,620.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,730,353,602.98	1,564,834,626.39
支付给职工以及为职工支付的现金		224,026,079.44	236,579,256.24
支付的各项税费		55,845,337.54	69,156,995.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,239,515,143.55	65,074,828.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,249,740,163.51</b>	<b>1,935,645,706.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三、6	<b>573,292,798.16</b>	<b>-8,632,086.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	9,511,210.83



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,935.00	165,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,935.00</b>	<b>9,676,830.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,444,986.00	11,246,958.45
投资支付的现金		-	-
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		176,295,397.33	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>178,740,383.33</b>	<b>11,246,958.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-178,729,448.33</b>	<b>-1,570,127.62</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	-
取得借款收到的现金		300,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>330,000,000.00</b>	<b>70,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,820,333.75	4,454,563.24
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>533,820,333.75</b>	<b>74,454,563.24</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-203,820,333.75</b>	<b>-4,454,563.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-563,990.71</b>	<b>-2,332,867.65</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	<b>190,179,025.37</b>	<b>-16,989,644.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	395,667,808.70	139,434,673.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	<b>585,846,834.07</b>	<b>122,445,028.83</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增





3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 利润分配</b>	-	-	-	19,110,860.53	-19,110,860.53	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	19,110,860.53	-19,110,860.53	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	36,752,301.74	-	-	-	24,751,455.80	61,503,757.54
1.本期提取	-	-	57,037,556.63	-	-	-	54,298,205.25	111,335,761.88
2.本期使用	-	-	-20,285,254.89	-	-	-	-29,546,749.45	-49,832,004.34
<b>四、本期期末余额</b>	750,000,000.00	79,477,456.14	133,432,523.34	19,138,923.79	1,546,473,872.02	-	1,039,497,932.28	3,568,020,707.57



## 合并所有者权益变动表（续）

2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-	1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38	
（一）净利润	-	-	-	-	-	430,062,693.39	281,711,031.81	711,773,725.20	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	430,062,693.39	281,711,031.81	711,773,725.20	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	1,368,246,762.82	467,494,854.36	1,835,741,617.18	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	1,368,246,762.82	467,494,854.36	1,835,741,617.18	
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	



3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 利润分配</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五)所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	-	-	-	-	-	1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



母公司所有者权益变动表  
2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,373,590.08	363,972.54	29,225,899.78	67,972,865.45	-1,399,078.85	622,537,249.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	300,000,000.00	226,373,590.08	363,972.54	29,225,899.78	67,972,865.45	-1,399,078.85	622,537,249.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	450,000,000.00	2,075,028,175.58	-363,972.54	-10,131,223.60	252,997,572.98	1,399,078.85	2,768,929,631.27
(一) 净利润	-	-	-	-	31,018,534.51	-	31,018,534.51
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	31,018,534.51	-	31,018,534.51
(三) 所有者投入和减少 资本	450,000,000.00	2,301,401,765.66	-	-	314,990,859.40	176,349.79	3,066,568,974.85
1.所有者投入资本	450,000,000.00	2,263,775,354.83	-	-	314,990,859.40	-	3,028,766,214.23
2.股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	37,626,410.83	-	-	-	176,349.79	37,802,760.62
(四)利润分配	-	-	-	19,094,676.18	-19,094,676.18	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	19,094,676.18	-19,094,676.18	-	-



2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-226,373,590.08	-6,287,377.19	-29,225,899.78	-73,917,144.75	1,222,729.06	-334,581,282.74
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	-	-226,373,590.08	-6,287,377.19	-29,225,899.78	-73,917,144.75	1,222,729.06	-334,581,282.74
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	5,923,404.65	-	-	-	5,923,404.65
1.本期提取	-	-	5,923,404.65	-	-	-	5,923,404.65
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	750,000,000.00	2,301,401,765.66	-	19,094,676.18	320,970,438.43	-	3,391,466,880.27

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,373,590.08	-	28,091,484.32	58,127,098.89	-99,872.28	612,492,301.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	300,000,000.00	226,373,590.08	-	28,091,484.32	58,127,098.89	-99,872.28	612,492,301.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	363,972.54	1,134,415.46	9,845,766.56	-1,299,206.57	10,044,947.99
(一) 净利润	-	-	-	-	10,980,182.02	-	10,980,182.02
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	10,980,182.02	-	10,980,182.02
(三) 所有者投入和 减少资本	-	-	363,972.54	-	-	-1,299,206.57	-935,234.03
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	363,972.54	-	-	-1,299,206.57	-935,234.03
(四)利润分配	-	-	-	1,134,415.46	-1,134,415.46	-	-



1.提取盈余公积	-	-	-	1,134,415.46	-1,134,415.46	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>226,373,590.08</b>	<b>363,972.54</b>	<b>29,225,899.78</b>	<b>67,972,865.45</b>	<b>-1,399,078.85</b>	<b>622,537,249.00</b>

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

### （三）财务报告附注

## 山煤国际能源集团股份有限公司

### 财务报表附注

### 2009 年度

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、 公司基本情况

山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系中油吉林化建工程股份有限公司（以下简称“中油化建”）。

2009 年度，中油化建实施重大资产重组；

经国务院国有资产监督管理委员会出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》（国资产权[2009]41 号），同意吉化集团公司（以下简称“吉化集团”）将所持中油化建 11,926.6015 万股股份转让给山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）。2009 年 2 月 5 日，山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于协议受让中油吉林化建工程股份有限公司股份的批复》（晋国资产权函[2009]37 号），同意山煤集团以资产为对价协议受让吉化集团所持中油化建 11,926.6015 万股股份。2009 年 4 月 23 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可[2009]328 号），中国证券监督管理委员会对山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书无异议。

2009 年 6 月 22 日，山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》（晋国资产权函[2009]232 号），同意中油化建以全部资产和负债与吉化集团所持 7 家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意中油化建以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格 5.94 元/股，发行股份数量不超过 4.5 亿股。

2009 年 9 月 7 日，中油化建重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。

2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产；同日，中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019 号）核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。公司控股股东由吉化集团变更为山煤集团。



以 2009 年 9 月 30 日为中油化建重大资产重组及发行股份购买资产交割基准日，中油化建与吉化集团、中油化建与山煤集团完成了相关资产交割手续，2009 年 12 月 18 日，公司收到山西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》；

企业法人营业执照注册号：140000110108746；

注册资本：75,000.00 万元；

公司经营范围：新能源开发；煤炭、焦炭产业投资；煤炭及其副产品的储运出口；

公司住所：太原市府西街 36 号；

公司法定代表人：杜建华；

本公司财务报表于 2010 年 3 月 21 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

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

## 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。非



同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%),或虽不足 50% 但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准



本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。



按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①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

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

本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、应收票据、其他应收款、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。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。



B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

a.《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际



发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大(大于等于 500 万元)的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大(小于 500 万元)的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

#### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

#### ③可供出售金融资产

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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,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,计入减值损失。

#### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### 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

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: 大于等于 500 万元;

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 在资产负债表日, 本公司对单项金额重大(应收账款、其他应收款金额标准为不小于 500 万元)先单独进行减值测试, 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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	坏账准备计提比例(%)
3 个月以内	
3 个月-1 年(含 1 年,下同)	3%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	40%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、原材料、发出商品、委托加工物资、周转材料、其他等。下属煤炭贸易公司存货分为站台库存、港口库存、其他库存、原材料、其他；下属煤炭生产企业的存货分为原材料和库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法、个别认定法等计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司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。

本公司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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。



本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。



### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括:当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的,也确定为对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;B.参与被投资单位的政策制定过程;C.与被投资单位之间发生重要交易;D.向被投资单位派出管理人员;E.向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率,导致长期股权投资可收回金额大幅度降低;

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期,如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的,以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产



### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：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) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8~30	4%~5%	12.00%~3.17%
机器设备	5~15	4%~5%	19.20%~6.33%
运输工具	8	4%~5%	12.00%~11.88%
其他	5~15	4%~5%	19.20%~6.33%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难



以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

## 12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率,导致在建工程可收回金额大幅度降低;

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期,如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、借款费用



借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生。
- 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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

① 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。实际支付的价款与购买价款



的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## (2) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法



本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

## 16、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法



预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;

② 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 股份支付计划的相关会计处理

a.以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

#### b.以现金结算的股份支付

① 以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

③ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

#### ④ 后续计量

在资产负债表日,后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,需要进行调整;在可行权日,调整至实际可行权水平。公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

## 18、收入



### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常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。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

## 19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助/本公司政府补助为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债



本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

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

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

#### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A.商誉的初始确认;

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 21、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;③即使资产的所有权不转让,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(一般指75%或75%以上);④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于(一般指90%或90%以上,下同)租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为



未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费  
等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率  
法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁  
期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期  
届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计  
提折旧。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收  
融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担  
保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照  
实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损  
益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当  
期损益。

### 22、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分  
为持有待售资产：

- （1）本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或以其他方式一并处置的一  
组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的  
原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当  
期损益。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

无

#### （2）会计估计变更

无

### 24、前期会计差错更正

无

### 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法



本公司本年度实施重大资产重组，实施资产置换，非公开发行股份购买资产实现借壳上市，形成反向收购，根据企业会计准则及财政部、证监会对反向收购会计处理的相关规定，本公司本年度合并会计报表及母公司财务报表编制方法如下：

(1) 母公司财务报表的编制方法

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）的规定，本公司母公司 2009 年 1 月 1 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表及所有者权益变动表均为中油化建 2008 年度已公告母公司数据，2009 年度利润表、现金流量表数据为原中油化建 2009 年度 1-9 月利润表和现金流量表和本公司母公司与吉化集团置换、并发行股份购买经评估的山煤集团相关资产后 2009 年 10-12 月利润表和现金流量表数据，2009 年 12 月 31 日资产负债表为与吉化集团置换资产并发行股份购买经评估的山煤集团母公司与煤炭生产相关的资产及负债及 28 家子公司的股权的财务报表数据。

(2) 合并财务报表的编制方法

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解》（2008），本公司合并财务报表参照反向购买原则编制

A、合并财务报表中，28 家公司及山煤集团本部与煤炭购销有关的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

B、合并财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是 28 家公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

C、合并财务报表期末股本反映的是母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

D、28 家公司及山煤集团本部与煤炭购销相关的资产及负债购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务，合并财务报表按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉。

E、合并财务报表的比较信息是山煤集团置入及注入的 25 家煤炭贸易公司及 3 家煤炭生产企业及母公司与煤炭销售相关资产、负债 2008 年度模拟合并财务报表信息。

**五、 税项**

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00%
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
资源税	煤炭产品销售和自用量	3.20 元/吨
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
可持续发展基金	煤炭生产量	14.00 元/吨

注：本公司其他税项按国家及地方的有关具体规定计缴。

**六、 企业合并及合并财务报表**



## 1、 子公司情况

山西煤炭进出口集团大同有限公司，以下简称“大同公司”；  
山西煤炭进出口集团晋城有限公司，以下简称“晋城公司”；  
山西煤炭进出口集团临汾有限公司，以下简称“临汾公司”；  
山西中泰煤业有限公司，以下简称“中泰煤业”；  
山西煤炭进出口集团阳泉有限公司，以下简称“阳泉公司”；  
山西煤炭进出口集团吕梁有限公司，以下简称“吕梁公司”；  
山西煤炭进出口集团朔州有限公司，以下简称“朔州公司”；  
山西煤炭进出口集团大同经营有限公司，以下简称“大同经营公司”；  
山西煤炭进出口集团长治有限公司，以下简称“长治公司”；  
山西山煤能源进出口有限责任公司，以下简称“太原公司”；  
山煤国际能源集团青岛有限公司，以下简称“青岛公司”；  
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司，以下简称“秦皇岛公司”；  
山煤国际能源集团天津有限公司，以下简称“天津公司”；  
山煤国际能源集团日照有限公司，以下简称“日照公司”；  
天津晋堃煤焦储运有限责任公司，以下简称“晋 公司”；  
山煤国际能源集团唐山有限公司，以下简称“京唐公司”；  
山西鸿光煤炭设备有限公司，以下简称“鸿光设备”；  
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司，以下简称“通海煤焦”；  
山西煤炭进出口集团辰天国贸有限公司，以下简称“辰天国贸”；  
山西凌志达煤业有限公司，以下简称“凌志达煤业”；  
山西省长治经坊煤业有限公司，以下简称“经坊煤业”；  
山煤国际能源集团连云港有限公司，以下简称“连云港公司”；  
山西煤炭进出口集团忻州有限公司，以下简称“忻州公司”；  
山西金石达国际贸易有限公司，以下简称“金石达公司”；  
山西煤炭进出口集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司，以下简称“晋鲁公司”；  
山煤煤炭进出口有限公司，以下简称“进出口公司”；  
山西大平煤业有限公司，以下简称“大平煤业”；  
山西鸿光除杂有限责任公司，以下简称“鸿光除杂”。

注：以上为本公司的下属子公司名称及简称，因本公司本年度实施资产重组，按照董事会决议，子公司原名称前冠名“山西煤炭进出口集团”的子公司应变更为“山煤国际能源集团”，部分子公司名称已变更，其余部分子公司因时间的原因，名称变更正在办理中。

非同一控制下企业合并取得的子公司



金额单位:人民币万元

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
大同公司	全资	山西大同	煤业	11,092.74	地方煤炭出口;发运经销煤炭、焦炭及其他矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的洗选。
晋城公司	全资	山西晋城	贸易	2,148.60	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的加工洗选。
临汾公司	全资	山西临汾	贸易	3,700.00	经销;原煤(有效期至2009年12月31日)、精煤、焦炭、生铁、矿山机电设备、铁路运输;加工;洗精煤(限分支机构经营)。
中泰煤业	全资	山西左云县	贸易	2,800.00	通过铁路出省和省内销售煤炭(有效期至2010年3月31日),销售通用电器配件、建筑材料。
阳泉公司	全资	山西阳泉	贸易	1,130.00	《煤炭经营许可证》核定范围内的煤炭批发经营;经销生铁、建材、机械电子产品、化工产品(不含火工、化学危险品及一类易制毒化学品)、汽车(不含小轿车)及其配件。
吕梁公司	全资	山西孝义	贸易	5,135.50	发运、经销煤炭、焦炭及其他矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的加工洗选;进出口贸易。
朔州公司	全资	山西朔州	贸易	500.00	煤炭、焦炭及副产品的出口业务;开展"三来一补"进料加工业务;经营对销贸易和转口贸易。
大同经营公司	全资	山西大同	贸易	797.00	通过铁路、公路经营出口及内销煤炭(经营许可证经营有效期限至2009年12月31日)。
长治公司	全资	山西长治	贸易	5,395.00	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的洗选。
太原公司	全资	山西太原	贸易	557.90	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的加工洗选;进出口贸易;铁路货运代理。
青岛公司	全资	山东青岛	贸易	500.00	煤炭批发经营(煤炭经营资格证书有效期至2010年12月30日)。一般经营项目:煤质化验;煤炭制品、焦炭、建筑材料、矿产品、钢材销售;煤炭仓储的代理、中转、装卸。(以上范围需经许可证的,须凭许可证经营)
秦皇岛公司	全资	河北秦皇岛	贸易	1202.10	煤炭的销售(有效期至2010年7月1日);煤炭贸易代理;陆路货运代理;仓储服务(国家规定有专项审批的除外);货物的进出口(国家规定有专项审批的除外)。
天津公司	全资	天津开发区	贸易	1,427.00	国内货运代理服务及多式联运代理服务;煤炭(资格证有效期至2010年4月1日)、焦炭批发经营;海上、陆路、航空国际货运代理服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。
日照公司	全资	山东日照	贸易	1,141.90	煤炭批发(许可证有效期至2010年6月30日);水煤浆、煤炭制品、建材、矿产品(以上两项不含国家专营专控经营产品及危险化学品)、钢材销售(以上范围需许可的,凭有效许可证经营)。
晋堃公司	全资	天津塘沽	储运	6,808.240	仓储(不含化学危险品);劳务服务;煤炭、焦碳筛选加工。国家有专营专项规定的按专营专项规定办理
京唐公司	全资	河北唐山	贸易	1,250.00	煤炭(经营至2010年07月01日止),钢材、建材、矿产品、化工产品(不含易燃易爆及危险品)的批发、零售。
鸿光设备	全资	山西太原	贸易	500.00	煤炭批发经营;制造销售、租赁(除融资性租赁)煤矿用除杂设备,吸铁设备;批发零售煤矿电器机械及配件,仪器仪表,化工产



通海煤焦	全资	山西襄垣	煤业	1649.00	品(除专控品), 建材, 五金交电, 汽车配件, 文化用品, 纸制品, 金属材料(除贵稀金属), 电线电缆, 矿用设备及材料。 许可经营项目: 煤炭批发经营(以煤炭经营资格证核准的范围 and 期限为准); 道路普通货物运输(凭许可证经营)。(法律法规规定禁止经营的不得经营, 规定需经有关部门审批的许可证经营)。一般经营项目: 焦炭、焦粉、生铁、矿石购销。(法律法规规定禁止经营的不得经营, 规定需经有关部门审批的许可证经营)。
辰天国贸	全资	山西太原	贸易	2,000.00	煤炭、焦炭及其副产品、铝矾土的储运及销售; 日用百货, 建材的批发零售。自营和代理各种商品和技术的进出口, 但国家限定禁止企业经营的除外。
凌志达煤业	控股	山西长子县	煤业	11,400.72	原煤开采(有效期至2012年3月9日)、洗精煤、煤炭深加工; 绿色农业作物与花卉种植、销售; 农业种植技术开发与推广。
经坊煤业	控股	山西长治	煤业	22162.62	开采原煤(有效期至2011年12月17日)
连云港公司	全资	江苏连云港	贸易	500.00	许可经营项目: 煤炭批发经营。一般经营项目: 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外; 仓储服务; 铁路、公路货运代理服务; 五金、建材、木材、机电产品的销售。
忻州公司	全资	山西忻州	贸易	824.16	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品; 矿山机械设备的销售、煤炭的加工洗选; 进出口贸易。
金石达公司	全资	山西太原	贸易	2,000.00	经营进出口业务; 煤炭批发经营。(法律法规禁止经营的不得经营, 需经审批的未经审批前不得经营)
晋鲁公司	全资	山西晋城	贸易	500.00	公路经销煤炭(煤炭经营资格证有效至2009年12月31日); 矿山机械设备销售及租赁; 煤炭基地建设
进出口公司	全资	山西太原	贸易	10,000.00	煤炭、焦炭及副产品的出口业务, 自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务; 开展“三来一补”进料加工业; 经营对销贸易和转口贸易, 对煤炭、焦炭行业的投资, 煤炭、焦炭的储运、销售; 外事咨询服务, 房地产开发; 批发零售日用百货、建材。
大平煤业	控股	山西襄垣	煤业	10,000.00	原煤开采(有效期至2011年11月13日); 煤炭资源开发投资; 批发零售焦煤、生铁、矿用设备。
鸿光除杂	全资	山西太原	工业	500.00	港口煤炭除杂、技术服务、技术咨询, 自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务; 开展“三来一补”, 进料加工业; 经营对销贸易和转口贸易; 五金交电经销。

(续)

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	金额单位:人民币元	
				少数股东权益	期末实际出资额
大同公司	100.00%	100.00%	是		110,927,363.03
晋城公司	100.00%	100.00%	是	7,098,310.84	21,486,148.14
临汾公司	100.00%	100.00%	是		74,222,075.24
中泰煤业	100.00%	100.00%	是		28,000,000.00



阳泉公司	100.00%	100.00%	是		11,300,000.00
吕梁公司	100.00%	100.00%	是		50,766,471.26
朔州公司	100.00%	100.00%	是		5,680,000.00
大同经营公司	100.00%	100.00%	是		17,145,200.00
长治公司	100.00%	100.00%	是	2,012,768.08	53,954,613.09
太原公司	100.00%	100.00%	是		5,578,745.28
青岛公司	100.00%	100.00%	是		6,100,000.00
秦皇岛公司	100.00%	100.00%	是		12,471,116.02
天津公司	100.00%	100.00%	是		17,501,061.16
日照公司	100.00%	100.00%	是		11,419,562.18
晋壁公司	100.00%	100.00%	是		68,082,314.90
京唐公司	100.00%	100.00%	是		13,355,900.00
鸿光设备	100.00%	100.00%	是		5,377,723.11
通海煤焦	100.00%	100.00%	是		26,134,006.83
辰天国贸	100.00%	100.00%	是		20,000,000.00
凌志达煤业	62.99%	62.99%	是	77,556,501.35	71,815,900.00
经坊煤业	75.00%	75.00%	是	312,335,879.17	280,373,825.00
连云港公司	100.00%	100.00%	是		5,000,000.00
忻州公司	100.00%	100.00%	是		8,241,600.00
金石达公司	100.00%	100.00%	是		20,000,000.00
晋鲁公司	100.00%	100.00%	是		5,000,000.00
进出口公司	100.00%	100.00%	是	252,996,166.82	531,232,463.88
大平煤业	35.00%	35.00%	是	387,498,306.02	80,089,433.11
鸿光除杂	100.00%	100.00%	是		6,892,945.41
合计				1,039,497,932.28	1,568,148,467.64

注：本公司持有大平煤业 35% 股权，为第一大股东，虽持股比例低于 50%，但根据公司章程及相关协议，本公司在其董事会中派驻代表担任董事长职务，在管理层派驻代表担任财务总监职务，使得公司有权决定山西大平煤业有限公司的财务和经营政策，并能据以从山西大平煤业有限公司的经营活动获取利益，故将其纳入合并范围。

## 2、合并范围发生变更的说明

根据山煤集团 2008 年 12 月 17 日召开的董事会决议，按照证监会对山煤集团注入资产审核的要求，理顺企业的产权关系，为使山煤集团与中油化建、吉化集团的资产重组顺利进行，本年度本公司的子公司山西煤炭进出口集团襄垣有限公司法人实体撤销，相关资产负债注入本公司的子公司山西煤炭进出口集团通海煤焦有限公司，本公司原账面对襄垣公司的投资转作为对通海煤焦的新增投资，新增投资额为 20,134,006.83 元；撤销前，本公司持有襄垣公司 100% 股权，持有通海煤焦 83.33% 股权，襄垣公司持有通海煤焦 16.67% 股权，撤销后，本公司持有通海煤焦 100% 股权，本年度襄垣公司不再纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
山西煤炭进出口襄垣有限公司	12,222,138.19	706,918.46

## 4、本期发生的反向购买

鉴于本次重大资产重组的实质为山煤集团 28 家公司股权及本部与煤炭经营相关的资产及负债购买了上市公司，28 家公司及本部煤炭经营资产为会计上的购买方，重组后主



体实质为 28 家公司及本部煤炭经营资产的延续，确定本次重组为反向购买。本次购买上市公司，被购买的上市公司中油化建不构成业务，合并财务报表按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			633,109.56			1,171,867.80
-人民币			633,109.56			1,171,867.80
-美元			-			-
银行存款:			1,635,572,180.24			1,006,583,600.03
-人民币			1,635,572,180.24			1,006,583,600.03
-美元			-			-
其他货币资			293,913,319.31			9,008,963.34
金:			293,913,319.31			9,008,963.34
-人民币			293,913,319.31			9,008,963.34
-美元			-			-
合 计			1,930,118,609.11			1,016,764,431.17

注：本公司因本年度实施重大资产重组，按重组协议应由山煤集团注入本公司的银行存款 191,552,685.67 元，因 2009 年 12 月 31 日时本公司重组刚刚完成，银行开户等相关手续尚未办妥，该笔资金暂时存放于山煤集团的账户上，待本公司银行相关手续办理妥当后再予转入。该笔款项已于 2010 年 2 月份转入本公司账户。

### 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	1,000,000.00	-
交易性权益工具投资	-	-
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	-	-
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
合 计	1,000,000.00	-

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	870,210,288.73	339,243,842.29
商业承兑汇票	-	-
合 计	870,210,288.73	339,243,842.29

#### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况



出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江金盾塑胶有限公司	2009.9.15	2010.3.15	1,000,000.00	大平公司背书
临汾市尧都区科星电脑有限公司	2009.9.17	2010.3.17	1,000,000.00	大平公司背书
徐州工程机械科技股份有限公司	2009.9.27	2010.3.26	2,000,000.00	大平公司背书
天津机电进出口有限公司	2009.9.28	2010.3.27	3,000,000.00	大平公司背书
山西潞宝集团天地精煤有限公司	2009.9.29	2010.3.28	3,000,000.00	大平公司背书
力同铝业(广东)有限公司	2009.9.30	2010.3.30	1,500,000.00	大平公司背书
宁波凯波集团有限公司	2009.10.10	2010.4.10	2,446,000.00	大平公司背书
亳州市粮满仓农资有限公司	2009.11.06	2010.5.06	500,000.00	大平公司背书
江阴金螺铝业有限公司	2009.11.09	2010.5.09	300,000.00	大平公司背书
杭州萧山萧江金属材料有限公司	2009.11.26	2010.5.26	1,000,000.00	大平公司背书
长沙立佳金属材料有限公司	2009.12.04	2010.5.18	2,000,000.00	大平公司背书
邢台新阳光饲料有限公司	2009.12.22	2010.6.22	1,000,000.00	大平公司背书
佛山市顺德区乐从镇高宝贸易有限公司	2009.12.28	2010.6.28	5,000,000.00	大平公司背书
扬州市邗江扬子汽车内饰件有限公司	2009-7-28	2010-1-23	40,000.00	金石达背书
常熟建筑装饰材料市场有限公司	2009-7-15	2010-1-15	30,000.00	金石达背书
焦作市百货大楼有限责任公司	2009-9-2	2010-3-2	1,000,000.00	金石达背书
太原市益源盛机械有限公司	2009-11-25	2010-5-25	268,800.00	金石达背书
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	2009-11-27	2010-5-26	3,000,000.00	金石达背书
山西晋丰煤化工有限责任公司	2009-9-11	2010-3-10	3,000,000.00	金石达背书
日照市连泰贸易有限公司	2009-12-23	2010-6-23	4,000,000.00	京唐公司背书
日照市易盛经贸有限公司	2009-12-17	2010-6-17	2,000,000.00	京唐公司背书
日照国能电力燃料有限公司	2009-12-16	2010-6-16	5,000,000.00	京唐公司背书
日照市连泰贸易有限公司	2009-12-23	2010-6-23	3,000,000.00	京唐公司背书
日照市连泰贸易有限公司	2009-12-23	2010-6-23	2,940,000.00	京唐公司背书
日照东电能源有限公司	2009-12-21	2010-6-21	10,000,000.00	京唐公司背书
杭州天行物资有限公司	2009-12-14	2010-6-14	5,000,000.00	京唐公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-16	2010-6-15	20,000,000.00	京唐公司背书
杭州热联进出口股份有限公司	2009-12-23	2010-6-23	5,000,000.00	京唐公司背书
苏州市顺合物资贸易发展有限公司	2009-12-25	2010-6-25	5,000,000.00	京唐公司背书
苏州市顺合物资贸易发展有限公司	2009-12-25	2010-6-25	5,000,000.00	京唐公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-16	2010-6-15	20,000,000.00	京唐公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-16	2010-6-15	20,000,000.00	京唐公司背书
武汉有色金属投资有限公司	2009-12-9	2010-6-9	10,000,000.00	京唐公司背书
甘肃晨狮商贸有限责任公司	2009.11.13	2010.05.13	1,800,000.00	吕梁公司背书
宁波热浪电器有限公司	2009.08.26	2010.02.26	42,800.00	吕梁公司背书
美锦能源集团有限公司	2009.07.28	2010.01.28	200,000.00	吕梁公司背书
常熟纺织机械厂有限公司	2009.07.03	2010.01.03	10,000.00	吕梁公司背书
浙江洁达环保工程有限公司	2009.09.28	2010.03.28	500,000.00	吕梁公司背书
常熟市滨江房地产开发有限公司	2009.09.24	2010.03.24	50,000.00	吕梁公司背书
乌兰浩特钢铁有限责任公司	2009.09.21	2010.03.21	100,000.00	吕梁公司背书
青县富达汽车贸易有限责任公司	2009.09.11	2010.03.11	1,000,000.00	吕梁公司背书
南通市争研颜料化工有限公司	2009.9.22	2010.3.22	100,000.00	通海煤焦背书
六安市永成粮油机械有限公司	2009.9.04	2010.3.04	100,000.00	通海煤焦背书
无锡市南热冲压件有限公司	2009.9.24	2010.3.24	50,000.00	通海煤焦背书
石家庄市诚信机电设备有限公司	2009.9.27	2010.3.27	203,000.00	通海煤焦背书
厦门市捷华贸易有限公司	2009.8.24	2010.2.24	300,000.00	通海煤焦背书
宁波锋亚电器有限公司	2009.7.28	2010.1.28	20,000.00	通海煤焦背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009.9.17	2010.3.17	10,000,000.00	进出口公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009.9.25	2010.3.24	10,000,000.00	进出口公司背书
莱芜市鑫成工贸有限公司	2009.10.21	2010.4.20	3,000,000.00	进出口公司背书
北京住总物流有限公司	2009.10.28	2010.4.28	17,000,000.00	进出口公司背书
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	2009.11.16	2010.5.26	4,000,000.00	进出口公司背书
无锡市南热冲压件有限公司	2009.09.24	2010.03.24	50,000.00	进出口公司背



江苏洛基木业有限公司	2009.10.16	2010.04.16	150,000.00	进出口公司背书
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	2009.11.26	2010.05.26	4,000,000.00	进出口公司背书
惠多利农资有限公司	2009.10.14	2010.04.14	1,000,000.00	进出口公司背书
中国人民解放军白求恩国际和平医院	2009.09.23	2010.03.23	439,062.21	进出口公司背书
徐州海螺建材有限公司	2009.11.17	2010.05.17	800,000.00	进出口公司背书
焦作市卓立烫印材料有限公司	2009.08.25	2010.02.24	200,000.00	进出口公司背书
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	2009.07.31	2010.01.31	6,000,000.00	进出口公司背书
北京市劳服物资有限责任公司	2009.07.30	2010.01.30	3,600,000.00	进出口公司背书
南京长青钢铁有限公司	2009.10.27	2010.04.27	8,000,000.00	进出口公司背书
上海宝钢新事业发展总公司	2009.08.04	2010.01.31	10,000,000.00	进出口公司背书
无锡市太平洋化肥有限公司	2009.9.16	2010.03.16	1,000,000.00	进出口公司背书
杭州富康实业有限公司	2009.09.11	2010.3.11	1,500,000.00	进出口公司背书
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2009.09.21	2010.3.21	3,000,000.00	进出口公司背书
无锡市太平洋化肥有限公司	2009.09.16	2010.3.16	1,000,000.00	进出口公司背书
山东博远物流发展有限公司	2009.08.18	2010.02.18	1,000,000.00	进出口公司背书
山东博远物流发展有限公司	2009.08.18	2010.02.18	1,000,000.00	进出口公司背书
常州天发动力总成制造有限公司	2009.10.28	2010.04.28	50,000.00	进出口公司背书
中能滨海电力燃料天津有限公司	2009-9-1	2010-3-1	500,000.00	大同公司背书
杭州永诚自行车配件厂	2009-7-24	2010-1-24	50,000.00	大同公司背书
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	2009-8-24	2010-2-24	500,000.00	大同公司背书
唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	2009-8-24	2010-2-24	20,000.00	大同公司背书
河北津西型钢有限公司	2009-8-12	2010-2-12	150,000.00	大同公司背书
唐山冀东水泥股份有限公司	2009-7-30	2010-1-29	500,000.00	大同公司背书
浙江豪杰金属家具股份有限公司	2009-8-28	2010-2-28	75,610.00	大同公司背书
霸州市东升制钢有限公司	2009-9-22	2010-3-22	5,000,000.00	大同公司背书
唐山冀东水泥股份有限公司	2009-8-17	2010-2-17	2,250,000.00	大同公司背书
江市市何家水泥有限公司	2009-7-14	2010-1-13	1,000,000.00	大同公司背书
江苏长阳金属材料有限公司	2009-8-28	2010-2-28	2,000,000.00	大同公司背书
山西悍狮物贸有限公司	2009-8-6	2010-2-6	1,000,000.00	大同公司背书
山东省药用玻璃股份有限公司	2009-8-21	2010-2-21	800,000.00	大同公司背书
衡水物资贸易中心有限公司	2009-7-15	2010-1-15	2,000,000.00	大同公司背书
唐山三友化工股份有限公司	2009-9-28	2010-3-28	1,000,000.00	大同公司背书
天津道丰商贸有限公司	2009-8-6	2010-2-6	1,450,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-8-20	2010-2-20	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-8-20	2010-2-20	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-8-20	2010-2-20	10,000,000.00	大同公司背书
张家港万达薄板有限公司	2009-8-4	2010-2-4	10,000,000.00	大同公司背书
上海兴晟钢铁发展有限公司	2009-8-3	2010-2-3	10,000,000.00	大同公司背书
上海兴晟钢铁发展有限公司	2009-8-3	2010-2-3	10,000,000.00	大同公司背书
上海兴晟钢铁发展有限公司	2009-8-3	2010-2-3	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产国际贸易有限公司	2009-8-3	2010-2-3	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产国际贸易有限公司	2009-8-3	2010-2-3	10,000,000.00	大同公司背书
济宁正大通用钢管有限公司	2009-8-3	2010-2-3	3,000,000.00	大同公司背书



杭州会凌实业有限公司	2009-10-23	2010-4-23	1,000,000.00	大同公司背书
秦皇岛耀华玻璃工业园有限责任公司	2009-9-11	2010-3-11	1,000,000.00	大同公司背书
佛山市万乘实业有限公司	2009-9-15	2010-3-14	3,000,000.00	大同公司背书
东莞市明盛能源有限公司	2009-11-12	2010-5-11	10,000,000.00	大同公司背书
东莞市明盛能源有限公司	2009-11-12	2010-5-11	10,000,000.00	大同公司背书
东莞市明盛能源有限公司	2009-11-12	2010-5-11	3,510,000.00	大同公司背书
东莞市明盛能源有限公司	2009-11-12	2010-5-11	10,000,000.00	大同公司背书
合州市华都物资公司	2009-10-28	2010-4-28	1,500,000.00	大同公司背书
济宁正盛金属材料有限公司	2009-10-10	2010-4-10	1,500,000.00	大同公司背书
天津市飞龙制管有限公司	2009-9-22	2010-3-22	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-9-25	2010-3-24	10,000,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-10-23	2010-4-23	10,000,000.00	大同公司背书
上海宝钢钢铁集团有限公司	2009-10-30	2010-4-30	3,430,000.00	大同公司背书
江苏大江金属材料有限公司	2009-10-20	2010-4-20	3,430,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-9-25	2010-3-24	10,000,000.00	大同公司背书
江苏大江金属材料有限公司	2009-10-20	2010-4-20	3,430,000.00	大同公司背书
浙江物产电力燃料有限公司	2009-10-23	2010-4-23	10,000,000.00	大同公司背书
上海宝钢钢铁集团有限公司	2009-10-30	2010-4-30	3,430,000.00	大同公司背书
合州市华都物资公司	2009-10-28	2010-4-28	1,500,000.00	大同公司背书
天津市飞龙制管有限公司	2009-9-22	2010-3-22	10,000,000.00	大同公司背书
济宁正盛金属材料有限公司	2009-10-10	2010-4-10	1,500,000.00	大同公司背书
大连泰德煤网股份有限公司	2009-12-8	2010-6-8	10,000,000.00	大同公司背书
大连泰德煤网股份有限公司	2009-12-8	2010-6-8	9,400,000.00	大同公司背书
天津市峻峰钢材贸易有限公司	2009-11-27	2010-5-27	10,000,000.00	大同公司背书
石家庄正元化肥有限公司	2009-12-2	2010-6-2	10,000,000.00	大同公司背书
天津市峻峰钢材贸易有限公司	2009-11-27	2010-5-27	10,000,000.00	大同公司背书
福建日利制革有限公司	2009-10-20	2010-4-20	200,000.00	大同公司背书
石家庄正元化肥有限公司	2009-12-2	2010-6-2	10,000,000.00	大同公司背书
天津市峻峰钢材贸易有限公司	2009-11-27	2010-5-27	10,000,000.00	大同公司背书
北京首钢新钢联科贸有限公司	2009-11-18	2010-5-18	10,000,000.00	大同公司背书
山西兆丰铝业有限责任公司	2009-11-19	2010-5-19	1,000,000.00	大同公司背书
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	2009-12-9	2010-6-9	5,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-3	2010-1-3	77,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-3	2010-1-3	50,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-3	2010-1-3	77,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-3	2010-1-3	50,000,000.00	大同公司背书
北京城建九混凝土有限公司	2009-11-25	2010-5-25	4,000,000.00	大同公司背书
北京榆构有限公司	2009-9-23	2010-3-22	3,000,000.00	大同公司背书
天津市新宇彩板有限公司	2009-11-10	2010-5-10	3,000,000.00	大同公司背书
中建一局集团第五建筑有限公司	2009-11-20	2010-5-20	1,000,000.00	大同公司背书
赤峰大全物资有限责任公司	2009-11-16	2010-4-16	1,000,000.00	大同公司背书
山煤晋城公司	2009-12-8	2010-1-7	67,869.63	大同公司背书
山煤晋城公司	2009-12-8	2010-1-7	161,166.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	30,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	90,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-15	2010-1-14	30,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-17	2010-1-16	57,770,293.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-17	2010-1-16	60,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-17	2010-1-16	57,770,293.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-17	2010-1-16	60,000,000.00	大同公司背书
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	2009-12-23	2010-1-22	27,757,100.25	大同公司背书
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	2009-12-23	2010-1-23	7,784,640.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-24	2010-1-23	50,000,000.00	大同公司背书



山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-24	2010-1-23	50,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团朔州有限公司	2009-12-24	2010-1-23	90,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团朔州有限公司	2009-12-24	2010-1-23	80,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-24	2010-1-23	54,987,296.70	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-24	2010-1-23	50,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-24	2010-1-23	50,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团朔州有限公司	2009-12-24	2010-1-23	90,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团朔州有限公司	2009-12-24	2010-1-23	80,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-24	2010-1-23	54,987,296.70	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
山西煤炭进出口集团有限公司	2009-12-26	2010-6-15	20,000,000.00	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-29	2010-1-28	88,443,799.60	大同公司背书
中油吉林化建工程股份有限公司	2009-12-29	2010-1-28	88,443,799.60	大同公司背书
山东昊福	2009.11.18	2010.5.18	90,000.00	晋城公司背书
黄石宝记	2009.11.9	2010.5.9	385,070.00	晋城公司背书
洛阳永恩	2009.11.26	2010.5.26	200,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.11.26	2010.5.26	450,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.20	2010.4.19	174,800.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.24	2010.6.24	300,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.23	2010.3.23	223,400.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.22	2010.4.22	50,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.11.16	2010.5.16	300,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.11.26	2010.4.24	400,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.29	2010.4.29	100,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.19	2010.4.19	100,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.10	2010.4.10	100,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.11.13	2010.5.13	190,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.11.17	2010.5.9	290,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.9.28	2010.3.28	122,500.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.16	2010.4.16	137,652.59	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.9.22	2010.3.22	164,675.43	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.25	2010.6.25	120,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.10.23	2010.4.23	300,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.24	2010.6.24	300,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.24	2010.6.24	500,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.24	2010.6.24	200,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.9.27	2010.3.27	200,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.11.11	2010.5.11	200,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.11.16	2010.5.16	200,000.00	晋城公司背书
沁阳天和	2009.12.22	2010.6.21	2,000,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.17	2010.6.17	200,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.7	2010.6.7	200,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.29	2010.6.29	150,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.7	2010.6.7	100,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.23	2010.6.23	100,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.29	2010.6.29	100,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.12.29	2010.6.29	100,000.00	晋城公司背书
安徽德邦	2009.11.27	2010.5.27	50,000.00	晋城公司背书
河南骏化	2009.12.1	2010.5.27	800,000.00	晋城公司背书
河南骏化	2009.11.13	2010.5.13	200,000.00	晋城公司背书
河南骏化	2009.12.7	2010.6.7	300,000.00	晋城公司背书
河南骏化	2009.12.22	2010.6.22	100,000.00	晋城公司背书
河南骏化	2010.1.13	2010.7.13	600,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.1.5	2010.7.5	10,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.1.5	2010.7.5	10,000,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2010.1.6	2010.7.6	1,000,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2010.1.8	2010.7.8	10,000,000.00	晋城公司背书



北京大唐燃料有限公司	2010.1.5	2010.7.5	6,000,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.27	2010.6.27	5,000,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.28	2010.6.26	3,000,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.21	2010.6.21	4,500,000.00	晋城公司背书
北京大唐燃料有限公司	2009.12.21	2010.6.21	4,500,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2009.10.26	2010.4.26	100,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2010.1.12	2010.7.12	500,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2009.12.15	2010.6.14	500,000.00	晋城公司背书
焦作煤业	2009.12.22	2010.6.22	340,926.76	晋城公司背书
焦作煤业	2009.9.17	2010.3.17	100,000.00	晋城公司背书
商丘丰源	2009.12.29	2010.6.29	400,000.00	晋城公司背书
商丘丰源	2010.1.29	2010.7.25	1,000,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.12.4	2010.6.4	200,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.12.11	2010.6.11	150,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.12.16	2010.6.16	200,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2010.1.5	2010.7.5	100,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.12.21	2010.6.21	300,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.12.4	2010.6.1	300,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.11.27	2010.5.26	250,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.11.26	2010.5.26	300,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.10.13	2010.4.13	234,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.11.3	2010.5.3	200,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.10.9	2010.4.9	40,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.9.14	2010.3.14	66,806.10	晋城公司背书
沁水公司	2009.8.28	2010.2.28	100,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.1.5	2010.7.5	2,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.11.3	2010.5.3	2,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.12.3	2010.6.3	1,106,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.10.21	2010.4.21	770,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.12.24	2010.6.24	500,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.11.10	2010.5.10	2,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.10.19	2010.4.19	30,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.12.23	2010.6.23	10,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.10.27	2010.4.27	2,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.9.27	2010.3.27	100,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.9.22	2010.3.22	1,300,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2009.12.18	2010.3.18	910,300.23	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.9.30	2010.3.30	50,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.10.28	2010.4.27	100,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.12.28	2010.6.28	7,599.92	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.10.30	2010.4.30	300,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2010.2.3	2010.8.3	300,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2010.2.4	2010.8.4	600,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.12.11	2010.6.11	100,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.12.28	2010.6.28	320,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.10.16	2010.4.16	200,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2009.10.16	2010.4.16	200,000.00	晋城公司背书
深圳洛铁	2010.1.25	2010.7.25	300,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.2.8	2010.8.8	1,638,976.79	晋城公司背书
焦作国龙	2010.2.8	2010.8.8	5,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.2.8	2010.8.8	5,000,000.00	晋城公司背书
焦作国龙	2010.2.8	2010.8.8	5,000,000.00	晋城公司背书
山东昊福	2009.10.16	2010.4.15	1,000,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2010.2.5	2010.8.5	1,000,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2010.2.5	2010.8.5	1,000,000.00	晋城公司背书
湖北南方	2010.2.5	2010.8.5	1,100,000.00	晋城公司背书
洛阳永恩	2010.2.26	2010.8.26	1,500,000.00	晋城公司背书
北京大唐	2009.8.14	2010.2.14	100,000.00	晋城公司背书
北京大唐	2009.7.23	2010.1.23	106,518.00	晋城公司背书
北京大唐	2009.8.13	2010.2.13	53,100.00	晋城公司背书
北京大唐	2009.7.30	2010.1.30	80,000.00	晋城公司背书



北京大唐	2009.8.11	2010.2.11	200,000.00	晋城公司背书
焦作煤业	2009.9.9	2010.3.9	100,000.00	晋城公司背书
沁阳天和	2009.9.3	2010.3.3	10,000.00	晋城公司背书
沁水公司	2009.8.12	2010.2.12	100,000.00	晋城公司背书
霍州市凯达金属制品有限公司	2009.09.11	2010.03.11	2,000,000.00	鸿光设备背书
山东丰采矿业有限公司	2009.12.07	2010.06.07	1,500,000.00	鸿光设备背书
山西锦隆贸易有限公司	2010.01.19	2010.07.19	1,000,000.00	鸿光设备背书
莱芜新益龙电子工程有限公司	2009.11.24	2010.05.24	500,000.00	鸿光设备背书
中化平原化工有限公司	2009.11.05	2450-4-30	180,000.00	鸿光设备背书
唐山宝泰钢铁集团有限公司	2010.01.11	2010.07.11	1,350,000.00	鸿光设备背书
日照市连泰贸易有限公司	2009.12.23	2010.06.23	4,000,000.00	鸿光设备背书
日照市连泰贸易有限公司	2009.12.23	2010.06.23	3,000,000.00	鸿光设备背书
台州市恒星金属材料有限公司	2009.11.06	2010.05.06	3,000,000.00	鸿光设备背书
扬州淮铁经贸有限公司	2009.09.24	2010.03.23	600,000.00	天津公司背书
莱芜市国宇物资有限公司	2009.10.26	2010.4.26	1,000,000.00	天津公司背书
福建省大地管桩有限公司	2009.9.30	2010.3.30	1,157,932.60	天津公司背书
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	2009.11.24	2010.05.24	460,000.00	天津公司背书
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	2009.11.24	2010.05.24	40,000.00	天津公司背书
济南柴油机股份有限公司	2009.09.18	2010.2.18	100,000.00	天津公司背书
挺宁集团有限公司	2009.09.28	2010.03.28	150,000.00	天津公司背书
云南力帆骏马车辆有限公司	2009.11.11	2010.05.11	740,000.00	天津公司背书
山东柳疃棉纺城股份有限公司	2009.10.30	2010.04.30	10,000.00	天津公司背书
莱芜市亨通物资有限公司	2009.11.23	2010.05.23	3,000,000.00	天津公司背书
山东三丰机械有限公司	2009.11.24	2010.05.24	5,000,000.00	天津公司背书
山东聊城信邦钢管有限公司	2009.11.18	2010.05.18	500,000.00	天津公司背书
合肥车桥有限责任公司	2009.09.11	2010.02.11	500,000.00	天津公司背书
浙江中晋燃料物资有限公司	2010.01.08	2010.7.8	5,000,000.00	天津公司背书
浙江中晋燃料物资有限公司	2010.01.08	2010.7.8	10,000,000.00	天津公司背书
浙江中晋燃料物资有限公司	2010.01.14	2010.7.14	8,000,000.00	天津公司背书
浙江中晋燃料物资有限公司	2010.01.14	2010.7.14	8,000,000.00	天津公司背书
浙江中晋燃料物资有限公司	2010.01.14	2010.7.14	8,500,000.00	天津公司背书
长治市潞海电煤经销有限公司	2009-12-23	2010-1-23	994,248.40	长治公司背书
江苏华唐电力燃料有限公司	2009-12-4	2010-6-4	900,000.00	长治公司背书
江苏华唐电力燃料有限公司	2009-12-4	2010-6-4	900,000.00	长治公司背书
山西远鑫麦克林铁合金有限公司	2009.10.23	2010.4.23	500,000.00	晋鲁公司背书
内蒙古泰升实业集团有限责任公司	2010.1.22	2010.7.22	10,000,000.00	晋鲁公司背书
石嘴山市北剑物资贸易有限公司	2010.2.2	2010.8.2	4,000,000.00	晋鲁公司背书
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	2010.1.28	2010.7.28	3,000,000.00	晋鲁公司背书
兰州中集商贸有限公司	2010.2.2	2010.8.2	1,000,000.00	晋鲁公司背书
兰州中集商贸有限公司	2010.1.28	2010.7.28	1,000,000.00	晋鲁公司背书
新疆丰禾经贸有限公司	2010.1.28	2010.7.28	1,000,000.00	晋鲁公司背书
贵阳市兴乾源商贸有限公司	2009.11.17	2010.5.17	1,000,000.00	大原公司背书
潍坊丰伟工贸有限公司	2009.12.15	2010.6.14	5,000,000.00	大原公司背书
温州市长隆金属材料有限公司	2009.12.3	2010.6.3	5,000,000.00	大原公司背书
福建省奇信机械设备有限公司	2009.10.20	2010.4.20	1,000,000.00	大原公司背书
扬州市邗江富平富平生活用品厂	2009.10.30	2010.4.30	100,000.00	大原公司背书
张家港保税区益	尔	2009.9.18	100,000.00	大原公司背书
普国际贸易有限公司				
潍坊华奥焦化有限公司	2009.12.8	2010.6.8	3,000,000.00	大原公司背书
潍坊华奥焦化有限公司	2009.12.8	2010.6.8	3,000,000.00	大原公司背书
玉环工业物资有限公司	2009.11.9	2010.5.5	4,000,000.00	大原公司背书
山东金源管业有限公司	2009.10.15	2010.4.15	5,000,000.00	大原公司背书
临沂全益食品有限公司	2009.10.23	2010.4.23	4,000,000.00	大原公司背书
扬州淮铁经贸有限公司	2009-9-24	2010-3-23	600,000.00	连云港公司背书
石家庄市诚信机电设备有限公司	2009-9-27	2010-3-27	203,000.00	连云港公司背书
无锡市南热冲压件有限公司	2009-9-24	2010-3-24	50,000.00	连云港公司背书
南通市争妍颜料化工有限公司	2009-9-22	2010-3-22	100,000.00	连云港公司背书



沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	2009-11-24	2010-5-24	40,000.00	连云港公司背书
沙钢集团安阳永兴钢铁有限公司	2009-11-24	2010-5-24	460,000.00	连云港公司背书
江苏申特钢铁有限公司	2009-10-28	2010-4-28	4,000,000.00	连云港公司背书
上海申特型钢有限公司	2009-12-8	2010-6-8	10,000,000.00	连云港公司背书
江苏卡威汽配有限公司	2009-10-21	2010-4-21	50,000.00	连云港公司背书
杭州星耀医药有限公司	2009.07.06	2010.01.06	62,250.00	临汾公司背书
淄博永阳商贸有限公司	2009.07.15	2010.01.14	30,000.00	临汾公司背书
绍兴美的制冷产品销售有限公司	2009.09.22	2010.03.22	5,000,000.00	临汾公司背书
武汉钢铁股份有限公司	2009.11.18	2010.05.18	1,000,000.00	临汾公司背书
武汉钢铁股份有限公司	2009.11.18	2010.05.18	1,000,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	200,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	200,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	200,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	200,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	200,000.00	临汾公司背书
天津市北辰区宏都物资有限公司	2010.01.07	2010.07.07	9,600,000.00	临汾公司背书
南京海天玻璃有限公司	2009.09.28	2010.03.28	900,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.25	2010.06.25	200,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.25	2010.06.25	500,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2009.12.03	2010.06.03	100,000.00	临汾公司背书
武钢集团国际经济贸易总公司	2010.01.27	2010.07.27	1,000,000.00	临汾公司背书
武汉鑫华翔商贸有限公司	2010.01.22	2010.07.22	2,000,000.00	临汾公司背书
武汉联杰金属材料有限公司	2010.01.07	2010.07.07	5,000,000.00	临汾公司背书
山东恒丰橡塑有限公司	2009.11.02	2010.05.02	2,000,000.00	临汾公司背书
江阴市无缝钢管总厂	2009.12.18	2010.06.18	2,000,000.00	临汾公司背书
山东祥和集团股份有限公司	2009.10.14	2010.04.13	2,000,000.00	临汾公司背书
莱芜市创兴物资有限公司	2009.08.25	2010.02.25	2,000,000.00	临汾公司背书
天津市华油钢管有限公司	2009.10.29	2010.04.29	2,000,000.00	临汾公司背书
天津龙宣翔钢铁贸易有限责任公司	2009.10.29	2010.04.29	200,000.00	临汾公司背书
中铁十局集团有限公司	2009.10.30	2010.04.29	500,000.00	临汾公司背书
山西省煤炭运销总公司晋城分公司高平市公司	2009.11.05	2010.04.25	500,000.00	临汾公司背书
莱芜市鹏程耐火材料有限公司	2009.09.25	2010.03.25	500,000.00	临汾公司背书
浙江天和建设材料有限公司	2009.09.29	2010.03.22	500,000.00	临汾公司背书
山西美锦集团煤业有限公司	2009.12.07	2010.06.07	500,000.00	临汾公司背书
山西美锦集团煤业有限公司	2009.12.07	2010.06.07	500,000.00	临汾公司背书
贵州水晶有机化工(集团)有限公司	2009.11.18	2010.05.18	500,000.00	临汾公司背书
浙江省二建钢结构有限公司	2009.11.26	2010.05.26	300,000.00	临汾公司背书
山东焦化企业集团实业有限公司	2009.11.13	2010.05.12	4,000,000.00	临汾公司背书
宣化钢铁集团有限责任公司	2009.10.13	2010.04.08	50,000.00	临汾公司背书
常州博大木业有限公司	2009.11.23	2010.05.23	100,000.00	临汾公司背书
江苏四达动力机械集团有限公司	2009-9-23	2010-3-23	400,000.00	辰天公司背书
山东金正大生态工程股份有限公司	2009-9-22	2010-3-22	690,000.00	日照公司背书
寿光市鲁丽木业有限公司	2009-8-26	2010-2-26	200,000.00	日照公司背书
烟台友建商贸有限公司	2009-8-26	2010-2-26	100,000.00	日照公司背书
宁波钢铁有限公司	2009-7-16	2010-1-16	500,000.00	日照公司背书
泉州市广源机械贸易有限公司	2009-7-22	2010-1-22	100,000.00	日照公司背书
武汉有色金属投资有限公司	2009.12.9	2010.6.9	10,000,000.00	忻州公司背书
山西煤炭进出口集团公司	2009.12.16	2010.6.15	20,000,000.00	忻州公司背书
山西煤炭进出口集团公司	2009.12.16	2010.6.15	20,000,000.00	忻州公司背书
厦门明鑫达贸易发展有限公司	2009.9.25	2010.3.24	5,000,000.00	阳泉公司背书
霍州市凯达金属制品有限公司	2009.09.11	2010.03.11	2,000,000.00	鸿光设备背书
山东丰采矿业有限公司	2009.12.07	2010.06.07	1,500,000.00	鸿光设备背书
山西锦隆贸易有限公司	2010.01.19	2010.07.19	1,000,000.00	鸿光设备背书
莱芜新益龙电子工程有限公司	2009.11.24	2010.05.24	500,000.00	鸿光设备背书
中化平原化工有限公司	2009.11.05	2450-4-30	180,000.00	鸿光设备背书



唐山宝泰钢铁集团有限公司	2010.01.11	2010.07.11	1,350,000.00	鸿光设备背书
日照市连泰贸易有限公司	2009.12.23	2010.06.23	4,000,000.00	鸿光设备背书
日照市连泰贸易有限公司	2009.12.23	2010.06.23	3,000,000.00	鸿光设备背书
台州市恒星金属材料有限公司	2009.11.06	2010.05.06	3,000,000.00	鸿光设备背书
合计			<u>3,195,298,583.51</u>	

#### 4、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	753,204.28	735,946.99	1,253,204.28	235,946.99		
大同万通煤炭运销有限公司	753,204.28	735,946.99	1,253,204.28	235,946.99	资金紧张	否
账龄一年以上的应收股利	-	-	-	-		
其中：(1)						
合计	<u>753,204.28</u>	<u>735,946.99</u>	<u>1,253,204.28</u>	<u>235,946.99</u>		

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,590,517,963.37	90.47%	4,972,818.78	23.51%
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	167,534,021.77	9.53%	16,181,788.77	76.49%
合计	<u>1,758,051,985.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,154,607.55</u>	<u>100.00%</u>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,175,555,013.05	83.37%	4,130,639.73	21.96%
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	234,439,271.34	16.63%	14,679,329.73	78.04%
合计	<u>1,409,994,284.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,809,969.46</u>	<u>100.00%</u>

注：资产重组后单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的应收账款。

(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

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
长治明信煤业	5,026,573.02	-	-	3 个月以内
包头市永汇工业贸易有限责任公司	5,032,544.00	-	-	3 个月以内
新矿国际贸易有限公司	98,961,305.16	-	-	3 个月以内
天津中凡煤电贸易有限公司	63,040,000.00	-	-	3 个月以内
北京大唐燃料有限公司	20,150,535.60	-	-	3 个月以内



内蒙古泰利达煤炭集团有限公司	7,263,000.00	-	-	3个月以内
大同安华鑫鑫发运站	33,821,948.10	-	-	3个月以内
秦皇岛吉好多经贸有限公司	32,500,000.00	-	-	3个月以内
丰镇市通瑞商贸有限公司	23,985,000.00	-	-	3个月以内
鹤壁丰鹤发电有限责任公司	11,930,829.57	-	-	3个月以内
江苏苏神电力能源有限公司	28,339,200.00	-	-	3个月以内
郑州顺发煤炭经销有限公司	22,611,014.18	-	-	3个月以内
华晋焦煤有限公司	10,014,522.09	-	-	3个月以内
山东半岛煤炭储运有限公司	16,864,393.20	-	-	3个月以内
宣化县同利焦化有限公司	6,280,551.97	628,055.20	10%	1至2年
交城县神宇贸易哟小公司	5,012,022.12	-	-	3个月以内
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	37,301,522.07	-	-	3个月以内
奉节县龙潭选煤有限公司	9,442,484.80	-	-	3个月以内
肇庆市渤海能源有限公司	113,334,972.53	-	-	3个月以内
河北首钢迁安钢铁有限责任公司	5,815,622.79	-	-	3个月以内
宿州市天盛电力燃料有限公司	8,839,300.00	-	-	3个月以内
鑫东鸣贸易	39,041,816.75	-	-	3个月以内
万登国际贸易	23,526,373.50	-	-	3个月以内
亿阳能源物资	31,020,578.00	-	-	3个月以内
江苏省煤炭运销	11,145,722.80	-	-	3个月以内
华能能源	78,332,889.75	-	-	3个月以内
北京天润东方经贸有限公司	171,110,000.00	-	-	3个月以内
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	28,810,000.00	-	-	3个月以内
山西三维集团股份有限公司	6,938,373.39	-	-	3个月以内
青岛永安诚经贸有限公司	6,778,872.18	2,711,548.87	40%	按账龄分析法 计提
焦作市盛华物资贸易有限责任公司	5,776,915.18	-	-	3个月以内
日照钢铁有限公司	9,175,448.88	275,263.47	3%	按账龄分析计 提
北京大唐燃料有限公司	93,363,227.56	-	-	3个月以内
内蒙古铁鑫煤化集团有限公司	42,200,000.00	-	-	3个月以内
商丘市丰源铝电有限责任公司	30,310,227.45	-	-	3个月以内
潍坊钢铁集团公司	11,746,905.92	-	-	3个月以内
唐山港陆焦化有限公司	9,252,231.67	-	-	3个月以内
山西马军峪煤焦有限公司	12,602,500.00	-	-	3个月以内
广西康密劳铁合金有限公司	28,569,196.76	857,075.90	3%	3个月至1年
山西天利机电贸易有限公司	11,597,523.67	347,925.71	3%	3个月至1年
安阳钢铁股份有限公司	5,098,321.07	152,949.63	3%	3个月至1年
凌源钢铁股份有限公司	11,830,757.64	-	-	3个月以内
迁安市金驰工贸有限公司	7,506,098.86	-	-	3个月以内
三明市协成贸易有限公司	15,161,466.40	-	-	3个月以内
山西省煤炭运销集团晋通煤炭物流有限公司	39,119,633.67	-	-	3个月以内
东莞市明盛能源有限公司	36,335,417.60	-	-	3个月以内
日照市连泰贸易有限公司	49,500,000.00	-	-	3个月以内
上海集华电力燃料有限公司	22,000,000.00	-	-	3个月以内
北京大唐燃料有限公司	17,213,506.00	-	-	3个月以内
山东三友志和工贸有限公司	8,784,964.00	-	-	3个月以内
海南洋浦呈冠实业有限公司	10,969,082.00	-	-	3个月以内
太原先行汾河煤炭经销公司	9,872,703.44	-	-	3个月以内
陕西博兴燃料有限公司	11,665,500.00	-	-	3个月以内
忻州市煤炭集运公司	15,310,922.00	-	-	3个月以内
日照京鲁阳光公司	24,900,000.00	-	-	3个月以内
增城市粤和燃料公司	10,000,000.00	-	-	3个月以内
浙江浙能富兴燃料有限公司	35,823,766.95	-	-	3个月以内
宁波北能燃料有限公司	13,143,867.08	-	-	3个月以内
山西省龙虎路煤焦销售营业站	29,415,812.00	-	-	3个月以内
合计	1,590,517,963.37	4,972,818.78		



## (3) 按账龄列示的坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
3个月以内	1,634,228,655.82	92.96%	-	1,210,398,333.02	85.84%	-
3个月-1年	82,912,152.32	4.72%	2,487,364.57	168,963,493.83	11.98%	3,557,427.78
1至2年	12,430,125.63	0.71%	1,243,012.56	9,952,464.07	0.71%	931,893.28
2至3年	7,911,729.34	0.45%	1,556,868.62	7,247,676.09	0.51%	1,449,535.22
3至4年	7,247,676.09	0.41%	2,895,167.80	1,073,629.84	0.08%	549,451.94
4至5年	1,073,629.84	0.05%	724,177.90	92,565.76	0.01%	55,539.46
5年以上	12,248,016.10	0.70%	12,248,016.10	12,266,121.78	0.87%	12,266,121.78
合计	1,758,051,985.14	100.00%	21,154,607.55	1,409,994,284.39	100.00%	18,809,969.46

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京天润东方经贸有限公司	非关联方	171,110,000.00	1年以内	9.73%
肇庆市渤海能源有限公司	非关联方	113,334,972.53	1年以内	6.45%
新矿国际贸易有限公司	非关联方	98,961,305.16	1年以内	5.63%
北京大唐燃料有限公司	非关联方	93,363,227.56	1年以内	5.31%
华能能源交通产业控股有限公司	非关联方	78,332,889.75	1年以内	4.46%
合计		555,102,395.00		31.58%

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山煤集团	本公司的母公司	3,645,327.79	0.21%
合计		3,645,327.79	0.21%

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	294,519,905.62	90.80%	2,400,000.00	9.98%
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	29,829,257.59	9.20%	21,639,275.42	90.02%
合计	324,349,163.21	100.00%	24,039,275.42	100.00%

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	460,805,679.73	78.66%	6,671,638.04	33.37%
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  
其他不重大其他应收款  
合计

125,036,360.43	21.34%	13,322,673.50	66.63%
<u>585,842,040.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,994,311.54</u>	<u>100.00%</u>

注：资产重组后单项金额重大的其他应收款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的其他应收款。

### (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

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
长治市国土资源局	6,800,851.55	-	0.00%	3 个月以内
长治市安全生产监督管理局	6,000,000.00	-	40.00%	安全生产押金，无需计提坏账准备
广东山煤能源有限公司	10,200,000.00	-	0.00%	3 个月以内
上海山煤华东能源有限公司	7,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
大同市南郊区塔山煤炭集运站	10,000,000.00	-	10.00%	关联方不计提坏账准备
内蒙古筹备公司	5,000,000.00	-	10.00%	关联方不计提坏账准备
左云县开拓能源有限公司	15,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
左云东古城煤炭集运站	15,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
长子县财政局综合股	8,837,850.01	-	0.00%	3 个月以内
长子县煤矿企业兼并重组整合关闭工作领导小组	7,900,000.00	-	0.00%	3 个月以内
长治县长陵商品公路开发公司	16,000,000.00	-	0.00%	县政府以所持经坊股权为该款项担保，无需计提坏账准备
山西省安全生产监督管理局	6,000,000.00	2,400,000.00	40.00%	
长治县财政局	10,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
交城寨毫坡煤矿转让投资款	12,594,000.00	-	10.00%	构成债权性投资，不计提坏账准备
秦皇岛港务集团股份公司第九公司	9,361,969.70	-	-	3 个月以内
山西金海洋能源集团有限公司	37,096,479.00	-	-	3 个月以内
阳方口发煤站	9,378,755.36	-	0.00%	3 个月以内
苛岚安塘发运站	10,000,000.00	-	10.00%	投资款，不计提坏账准备
河曲县财政局	30,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲范家梁石堡子煤业	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲下炭水煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲杨树湾煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲铺沟煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲硬地矿煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲军池煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲熙来顺煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
河曲刘元头煤业有限公司	5,000,000.00	-	0.00%	3 个月以内
苛岚晋鑫泰商贸有限公司	22,350,000.00	-	0.00%	3 个月以内
合计	<u>294,519,905.62</u>	<u>2,400,000.00</u>		

### (3) 期末坏账准备的计提情况

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款总额的比例	坏账准备
3 个月以内	178,002,714.50	54.88%	-	499,773,264.76	85.31%	-



3 个月至 1 年	24,315,128.50	7.50%	652,708.53	9,987,626.14	1.70%	298,993.44
1 至 2 年	53,676,992.29	16.55%	616,475.65	22,028,800.00	3.76%	1,513,087.90
2 至 3 年	15,004,361.83	4.63%	2,061,900.49	39,447,905.52	6.73%	4,029,688.06
3 至 4 年	39,447,281.44	12.16%	6,978,120.58	423,168.25	0.07%	66,667.30
4 至 5 年	406,668.25	0.13%	234,053.78	238,501.38	0.04%	143,100.73
5 年以上	13,496,016.40	4.15%	13,496,016.39	13,942,774.11	2.39%	13,942,774.11
合计	<u>324,349,163.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,039,275.42</u>	<u>585,842,040.16</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,994,311.54</u>

注 1: 账龄在 3 个月至 1 年的 428,042.80 元为个人养老金、256,173.48 元为备用金无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 2: 账龄 1 至 2 年的 500,000.00 元系应收朔州市瑞雅装饰工程有限公司的款项、159,000.00 元系应收前文明煤矿的款项, 该两笔款项已于期后收回, 故没有计提坏账准备。

注 3: 账龄 1 至 2 年的 10,000,000.00 元系应收苛岚安塘发运站的款项、12,594,000.00 元系应收交城寨毫坡煤矿的款项, 该两笔款项为应收投资款, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 4: 账龄 1 至 2 年的 2,000,000.00 元系应收长治市煤炭运销管理有限公司的款项, 该公司为长治公司的股东, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 5: 账龄 1 至 2 年的 10,000,000.00 元系应收山煤大同口泉出口煤炭煤站的款项、5,000,000.00 元系应收大同市南郊区塔山煤炭集运站的款项, 此两家单位为山煤集团内部关联方, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 6: 账龄 1 至 2 年的 5,829,480.41 元系垫付本公司股东山煤集团在内蒙古筹办公司的款项, 该笔款项为代收代付, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 7: 账龄 1 至 2 年的 214,363.97 元、账龄 2-3 年的 328,915.15 元、账龄 3 至 4 年的 26,492.00 元、账龄 4-5 年的 16,578.60 元、账龄 5 年以上的 317,264.59 元为备用金, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 8: 账龄 1 至 2 年的 180,000.00 元和账龄 2 至 3 年的 670,111.89 元系应收长治市煤炭资产经营有限责任公司的款项, 该公司为凌志达煤业的股东, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 9: 账龄 1 至 2 年的 2,000.00 元系应收忻府供电支公司电费押金, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 10: 账龄 3 个月到 1 年的 65,000.00 元、账龄 1 至 2 年的 160,000.00 元和账龄 2 至 3 年 622,000.00 元系应收长治县北呈乡西坡村民委员会的款项, 该笔款项为土地款, 属预付性质, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 11: 账龄 3 至 4 年 16,000,000.00 元系应收长治县长陵商品公路开发公司的款项, 该笔款项有长治县政府所持经坊煤业的股权进行担保, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

注 12: 账龄在 3 至 4 年的 6,000,000.00 元系进出口的子公司应收长治市安全生产监督管理局的安全生产押金, 无坏账风险, 未计提坏账准备。

#### (4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容



单位名称	金额	性质或内容
金海洋能源集团有限责任公司	37,096,479.00	往来款
河曲县财政局	30,000,000.00	资源整合
苛岚晋鑫泰商贸有限公司	22,350,000.00	资源整合
长治县长陵商品公路开发公司	16,000,000.00	
左云县开拓能源有限公司	15,000,000.00	投资款
左云县古城煤炭集运站	15,000,000.00	投资款
交城寨毫坡煤矿	12,594,000.00	投资款
广东山煤能源有限公司	10,200,000.00	投资款
大同市南郊区塔山煤炭集运站	10,000,000.00	煤款
长治县财政局	10,000,000.00	
苛岚安塘发运站	10,000,000.00	投资款
阳方口发煤站	9,378,755.36	资源整合
秦皇岛港务集团股份公司第九公司	9,361,969.70	预存港杂费
长子县财政局综合股	8,837,850.01	借款
长子县煤矿企业兼并重组整合	7,900,000.00	煤矿重组款
上海山煤华东能源有限公司	7,000,000.00	投资款
长治市国土资源局	6,800,851.55	办公楼差价款
长治市安全生产监督管理局	6,000,000.00	安全生产押金
山西省安全生产监督管理局	6,000,000.00	安全生产押金
代山煤集团交付押金-内蒙古筹备公司	5,000,000.00	押金
河曲范家梁石堡子煤业	5,000,000.00	资源整合款
河曲下炭水煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲杨树湾煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲铺沟煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲硬地勃煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲军池煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲熙来顺煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
河曲刘元头煤业有限公司	5,000,000.00	资源整合款
合计	294,519,905.62	

注：因 2009 年山煤集团被山西省政府确定为资源整合主体，本公司的部分子公司受山煤集团的委托，将山煤集团的资源整合款转付给被整合方。

#### (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	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
山西金海洋能源集团有限责 任公司	同一控制下非合并范围 关联方	37,096,479.00	一年以内	11.44%
河曲县财政局	非关联方	30,000,000.00	一年以内	9.25%
苛岚晋鑫泰商贸有限公司	非关联方	22,350,000.00	一年以内	6.89%
长治县长陵商品公路开发 公司	非关联方	16,000,000.00	一年以内	4.93%
左云县开拓能源有限公司	非关联方	15,000,000.00	一年以内	4.62%
合计		120,446,479.00		37.13%

注：山西金海洋能源集团有限责任公司为本公司的第一大股东山煤集团的联营企业；山煤集团持有其 16.70% 的股份。

#### (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额 的比例 (%)
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	同一控制下非合并范围关联方	968,416.42	0.06%
宁武晋海洗煤有限责任公司	同一控制下非合并范围关联方	4,500.00	0.00%
合计		972,916.42	0.06%



## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,350,193,724.73	95.99%	1,808,743,694.08	94.94%
1至2年	119,298,478.14	3.42%	43,431,654.36	2.28%
2至3年	16,410,890.91	0.47%	51,442,223.15	2.70%
3至4年	3,092,469.77	0.09%	667,882.62	0.04%
4至5年	458,289.98	0.01%	243,363.25	0.01%
5年以上	613,713.09	0.02%	540,713.09	0.03%
合计	3,490,067,566.62	100.00%	1,905,069,530.55	100.00%

### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西金海洋能源集团有限公司	同一控制下非合并范围关联方	304,648,556.68	一年以内	未发货
大同市晶海达实业有限公司	同一控制下非合并范围关联方	265,490,669.71	一年以内	未发货
大同市旧高山煤炭集运站	非关联方	151,122,062.06	一年以内	未发货
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	非关联方	119,954,523.77	一年以内	未发货
左云县小京庄煤炭运销有限公司	非关联方	85,800,763.01	一年以内	未发货
合计		927,016,575.23		

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,121,185.26	75,225.63	30,045,959.63
在产品	-	-	-
库存商品	793,329,271.77	8,415,805.61	784,913,466.16
发出商品	1,754,450.87	-	1,754,450.87
周转材料	9,117,683.01	-	9,117,683.01
消耗性生物资产	-	-	-
合计	834,322,590.91	8,491,031.24	825,831,559.67

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,588,503.68	75,225.63	36,513,278.05
在产品	-	-	-
库存商品	989,332,969.21	141,214,169.22	848,118,799.99
发出商品	-	-	-
周转材料	510,774.83	-	510,774.83
消耗性生物资产	-	-	-
合计	1,026,432,247.72	141,289,394.85	885,142,852.87

### (2) 存货跌价准备



项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	75,225.63	-	-	-	75,225.63
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	141,214,169.22	4,796,897.84	2,756,272.30	134,838,989.15	8,415,805.61
发出商品	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
合 计	141,289,394.85	4,796,897.84	2,756,272.30	134,838,989.15	8,491,031.24

## (3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
在产品			
库存商品	市价下跌	市价回升，有合同。	0.35%
发出商品			
周转材料			
消耗性生物资产			

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

## 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性 质	注册资本	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)
大同市南郊区塔山煤炭集运站	私营企业	大同市南郊区口泉乡上窝寨村	秦宜	贸易	27,800,000.00	18.00	18.00
左云县小京庄煤炭运销有限公司	私营企业	左云县张家场乡旧高山村	吴文冠	贸易	13,043,000.00	22.50	22.50
大同京通煤炭有限公司	私营企业	大同县湖东	郭胜利	贸易	8,000,000.00	20.00	20.00
大同市浩联精煤运销有限公司	私营企业	左云县高山镇高山村	刘立春	贸易	10,000,000.00	30.00	30.00
漯河迅达物流有限公司	有限责任公司	漯河市经济技术开发区	田园	物流	1,000,000.00	34.00	34.00
山西南铁集团同济储运有限公司	有限责任公司	临汾市车站街	张和庆	仓储	2,000,000.00	16.00	16.00
阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司	有限责任公司	山西省阳泉市开发区东口下五渡	王进生	煤炭批 发	6,000,000.00	35.00	35.29
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	有限责任公司	潞城市五里后村东	张延安	煤炭批 发	6,300,000.00	28.00	28.13
大同万通煤炭运销有限公司	有限责任公司	大同市站北街 14 号		通过铁路 经营出省 销售原煤	26,000,000.00	25.00	25.00
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	王显光	船务代 理	3,000,000.00	46.00	46.00
山西腾锐煤炭经销有限公司	其他	长治县	王柱则	型煤、 建材	5,000,000.00	40.00	40.00
长治经坊煤业国华选煤有限公司	其他	长治市	赵树彦	选煤	20,000,000.00	20.00	20.00
长治市中盈煤矿管理有限公司	其他	长治市	马健全	煤矿管 理	10,000,000.00	15.00	15.00
山西天辰煤业有限公司	有限责任	山西灵石			40,000,000.00	37.63	37.63

(续)



被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
大同市南郊区塔山煤炭集运站	119,464,185.89	71,451,588.03	48,012,597.86	48,012,597.86		-2,642,798.58
左云县小京庄煤炭运销有限公司	231,636,592.33	238,669,785.75	-7,033,193.52	-7,033,193.52	84,110,770.92	-18,600,800.87
大同京通煤炭有限公司			-	-	-	-
大同市浩联精煤运销有限公司			-	-	-	-
漯河迅达物流有限公司	1,640,236.19	568,454.65	1,071,781.54	1,071,781.54	2,022,080.00	71,781.54
山西南铁集团同济储运有限公司	13,819,097.19	1,150,813.27	12,668,283.92	12,668,283.92	5,615,589.87	1,013,037.99
阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司	53,504,846.28	20,335,675.71	33,169,170.57	33,169,170.57	17,868,437.11	-509,338.08
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	30,922,918.79	8,459,517.79	22,453,401.00	22,453,401.00	8,028,596.51	-662,593.98
大同万通煤炭运销有限公司	70,871,489.28	9,271,592.51	61,599,896.77	61,599,896.77	13,500,000.00	1,671,709.91
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	6,537,564.09	2,837,343.43	3,700,220.66	3,361,677.62	1,684,718.85	164,699.28
山西腾锐煤炭经销有限公司						
长治经坊煤业国华选煤有限公司	-	-	-	-	-	-
长治市中盈煤矿管理有限公司	-	-	-	-	-	-
山西天辰煤业有限公司	64,021,952.57	17,019,176.72	47,002,775.85	47,002,775.85	-	-

注 1: 大同京通煤炭有限公司、大同市浩联精煤运销有限公司、长治市中盈煤矿管理有限公司和长治经坊煤业国华选煤有限公司四家企业均未开业。

注 2: 山西腾锐煤炭经销有限公司 2009 年度财务数据未经审计, 未予列示。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	74,327,433.73	4,438,475.71	186,354.16	78,579,555.28
其他股权投资	14,917,944.69		20,000.00	14,897,944.69
减: 长期股权投资减值准备	20,000.00	-	20,000.00	0
合 计	89,225,378.42	4,438,475.71	186,354.16	93,477,499.97

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	权益法	1,385,365.52	1,472,301.72	74,070.01	1,546,371.73
漯河迅达物流有限公司	权益法	340,000.00		364,405.70	364,405.70
阳城县八甲口综合集运站	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
山西华燃能源有限公司	成本法	1,500,000.00	1,597,944.69		1,597,944.69



山西天辰煤业有限公司	成本法	15,050,000.00	13,970,058.89	-	13,970,058.89
阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	权益法	6,300,000.00	6,555,018.56	-186,354.16	6,368,664.40
大同市京通煤炭有限公司	-	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
大同市浩联精煤运销有限公司	-	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
大同万通煤炭运销有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
山西腾锐煤炭经销有限公司	权益法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
长治经坊煤业国华选煤有限公司	-	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00
左云县小京庄煤炭运销有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
大同市南郊区塔山煤业有限公司	成本法	5,000,000.00	6,928,594.74		6,928,594.74
大同市云岗企业家俱乐部	成本法	20,000.00	20,000.00	-20,000.00	-
长治市明信煤业有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
山西南铁集团同济储运有限公司	成本法	2,000,000.00	2,001,459.82		2,001,459.82
长治市中盈煤矿管理有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
长子县信用联社	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计			<u>89,245,378.42</u>	<u>4,232,121.57</u>	<u>93,477,499.97</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	46.00	46.00	
漯河迅达物流有限公司	34.00	34.00	
阳城县八甲口综合集运站			
山西华燃能源有限公司	15.00	15.00	
山西天辰煤业有限公司	37.63	-	优先股股东, 收取固定收益
阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司	35.29	-	无重大影响
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	28.13	28.13	
大同市京通煤炭有限公司	20.00	20.00	
大同市浩联精煤运销有限公司	30.00	-	未开业
大同万通煤炭运销有限公司	25.00	-	不参与经营, 无重大影响
山西腾锐煤炭经销有限公司	40.00	40.00	
长治经坊煤业国华选煤有限公司	20.00	-	未开业
左云县小京庄煤炭运销有限公司	22.50	-	固定收益
大同市南郊区塔山煤业有限公司	18.00	18.00	
大同市云岗企业家俱乐部			
长治市明信煤业有限公司	16.92	16.92	
山西南铁集团同济储运有限公司	16.00	16.00	
长治市中盈煤矿管理有限公司	15.00	15.00	
长子县信用联社			
合计			

注 1: 大同市云岗企业家俱乐部年初全额计提长期股权投资跌价准备, 本年已经破产清算, 故减少本年长期股权投资。

注 2: 对左云县小京庄煤炭运销有限公司和山西天辰煤业有限公司进行的长期股权投资为固定收益法, 不改变投资成本, 故采用成本法核算。

注 3: 对大同万通煤炭运销有限公司进行长期股权投资仅仅是为了使用其煤站, 不参与其经营管理, 对其无重大影响, 故采用成本法核算。

注 4: 对阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司进行长期股权投资, 不参与其经营管理, 对其无重大影响, 故采取成本法核算。

## 11、固定资产

**(1) 固定资产情况**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,366,665,428.47	515,887,791.04	36,337,646.19	1,846,215,573.32
其中：房屋及建筑物	708,724,514.27	310,826,206.18	20,614,225.89	998,936,494.56
机器设备	529,912,105.58	185,122,954.03	6,333,502.81	708,701,556.80
运输工具	114,249,616.64	15,764,251.29	9,319,155.67	120,694,712.26
其他	13,779,191.98	4,174,379.54	70,761.82	17,882,809.70
二、累计折旧合计	411,571,439.21	173,661,130.59	15,768,356.41	569,464,213.39
其中：房屋及建筑物	159,060,444.66	50,179,275.12	8,250,658.51	200,989,061.27
机器设备	207,574,905.39	107,670,822.66	4,316,233.08	310,929,494.97
运输工具	40,667,262.63	13,444,659.80	3,194,653.13	50,917,269.30
其他	4,268,826.53	2,366,373.01	6,811.69	6,628,387.85
三、账面净值合计	955,093,989.26			1,276,751,359.93
其中：房屋及建筑物	549,664,069.61			797,947,433.29
机器设备	322,337,200.19			397,772,061.83
运输工具	73,582,354.01			69,777,442.96
其他	9,510,365.45			11,254,421.85
四、减值准备合计	1,841,952.12	-	293,384.67	1,548,567.45
其中：房屋及建筑物	151,778.56	-	-	151,778.56
机器设备	1,690,173.56		293,384.67	1,396,788.89
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	953,252,037.14			1,275,202,792.48
其中：房屋及建筑物	549,512,291.05			797,795,654.73
机器设备	320,647,026.63			396,375,272.94
运输工具	73,582,354.01			69,777,442.96
其他	9,510,365.45			11,254,421.85

注 1：本公司本期计提折旧额为 173,661,130.59 元。

注 2：本公司本期由在建工程转入固定资产原价为 374,598,382.68 元。

**(2) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
长治公司 新办公楼	土地局事业单位楼，办妥权证 手续比较繁琐	2010 年	10,000,000.00
合 计			10,000,000.00

**12、在建工程****(1) 在建工程基本情况**

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	575,258,561.56	-	575,258,561.56	273,621,227.70	-	273,621,227.70
安装工程	37,761,042.46	-	37,761,042.46	32,152,717.70	-	32,152,717.70
在安装设备	64,717,298.70	-	64,717,298.70	31,781,128.63	-	31,781,128.63
铁路、公路专线	155,456,809.14	-	155,456,809.14	52,720,405.43	-	52,720,405.43
矿井工程	686,425,583.07	-	686,425,583.07	578,039,359.68	-	578,039,359.68
安全工程	533,000.00	-	533,000.00	15,000.00	-	15,000.00
基建收入	-9,096,081.18	-	-9,096,081.18	357,191.51	-	357,191.51
待摊支出	1,955,412.69	-	1,955,412.69	1,366,817.89	-	1,366,817.89



其他	65,897,849.77	-	65,897,849.77	14,491,155.06	-	14,491,155.06
合计	1,578,909,476.21	-	1,578,909,476.21	984,545,003.60	-	984,545,003.60

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资 产数	其他减少数	期末数
新井田接替改扩建工程	350,000,000.00	199,228,840.62	158,034,404.88	341,359,631.86	-	15,903,613.64
铁路专用线	130,000,000.00	38,402,249.13	74,203,601.11	-	-	112,605,850.24
新副斜井工程	130,000,000.00	228,823.00	233,831.83	-	-	462,654.83
新立风井	110,000,000.00	-	18,000.00	-	-	18,000.00
矿井工程	1,696,331,800.00	350,640,768.28	288,696,258.97	-	148,250.00	639,188,777.25
选煤厂工程	206,967,700.00	64,372,186.00	137,509,250.97	-	-	201,881,436.97
铁路专用线工程	155,988,000.00	14,318,156.30	27,742,620.00	-	-	42,060,776.30
瓦斯抽采工程	177,507,200.00	-	6,918,196.00	-	-	6,918,196.00
设备及工器具购置	107,676,000.00	-	32,952,990.05	-	-	32,952,990.05
综合化验楼	120,000,000.00	84,785,246.99	69,100,000.00	-	-	153,885,246.99
合计		751,976,270.32	795,409,153.81	341,359,631.86	148,250.00	1,205,877,542.27

(续)

工程名称	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(%)	工程投入占预 算的比例(%)	工程进度	资金来源
新井田接替改扩建工程				4.54%	4.54%	自筹
铁路专用线				86.62%	86.62%	自筹
新副斜井工程				0.36%	0.36%	自筹
新立风井				0.02%	0.02%	自筹
矿井工程	89,987,941.11	51,401,367.70	5.94-7.83%	37.68%	37.68%	金融机构 贷款
选煤厂工程				97.54%	97.54%	自筹
铁路专用线工程				26.96%	26.96%	自筹
瓦斯抽采工程				3.90%	3.90%	自筹
设备及工器具购置				30.60%	30.60%	自筹
综合化验楼				128.24%	90.00%	自筹
合计	89,987,941.11	51,401,367.70	-			

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新井田接替改扩建工程	4.54%	
铁路专用线	86.62%	
新副斜井工程	0.36%	
新立风井	0.02%	
矿井工程	37.68%	
选煤厂工程	97.54%	
铁路专用线工程	26.96%	
瓦斯抽采工程	3.90%	
设备及工器具购置	30.60%	
综合化验楼	90.00%	

**13、工程物资**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	4,879,618.27	9,330,406.37	9,324,157.46	4,885,867.18
专用设备	6,663,982.00	147,529,512.99	85,591,158.92	68,602,336.07
其他	-	-	-	-
合计	11,543,600.27	156,859,919.36	94,915,316.38	73,488,203.25

**14、无形资产**

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	2,193,337,339.88	528,390,144.33	8,173,002.98	2,713,554,481.23
土地使用权	290,007,357.29	14,764,481.02	8,128,745.64	296,643,092.67
专用技术-软件	1,731,554.33	244,825.71	44,257.34	1,932,122.70
采矿权	1,883,115,331.36	513,259,000.00		2,396,374,331.36
知识产权	811,200.00	121,837.60		933,037.60
车位使用权	360,000.00			360,000.00
资源费	13,603,900.00			13,603,900.00
占地补偿费	3,487,996.90			3,487,996.90
其他	220,000.00			220,000.00
二、累计摊销合计	167,860,155.26	63,553,091.66		231,413,246.92
土地使用权	10,066,281.42	6,900,904.25		16,967,185.67
专用技术-软件	536,508.54	407,460.42		943,968.96
采矿权	155,413,709.77	55,485,026.14		210,898,735.91
知识产权	395,064.16	153,570.85		548,635.01
车位使用权	9,600.00	14,400.00		24,000.00
资源费	1,133,658.30	453,463.32		1,587,121.62
占地补偿费	290,666.40	116,266.56		406,932.96
其他	14,666.67	22,000.12		36,666.79
三、账面净值合计	2,025,477,184.62			2,482,141,234.31
土地使用权	279,941,075.87			279,675,907.00
专用技术-软件	1,195,045.79			988,153.74
采矿权	1,727,701,621.59			2,185,475,595.45
知识产权	416,135.84			384,402.59
车位使用权	350,400.00			336,000.00
资源费	12,470,241.70			12,016,778.38
占地补偿费	3,197,330.50			3,081,063.94
其他	205,333.33			183,333.21
四、减值准备合计				
土地使用权				
专用技术-软件				
采矿权				
知识产权				
车位使用权				
资源费				
占地补偿费				
其他				
五、账面价值合计	2,025,477,184.62			2,482,141,234.31
土地使用权	279,941,075.87			279,675,907.00
专用技术-软件	1,195,045.79			988,153.74
采矿权	1,727,701,621.59			2,185,475,595.45
知识产权	416,135.84			384,402.59
车位使用权	350,400.00			336,000.00
资源费	12,470,241.70			12,016,778.38
占地补偿费	3,197,330.50			3,081,063.94
其他	205,333.33			183,333.21



注：无形资产本期摊销金额为 63,553,091.66 元。

## 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
垫场煤	1,803,696.60		900,000.00		903,696.60	
煤场租赁费		2,500,000.00	124,998.00		2,375,002.00	
站台改造款		1,272,618.00	254,400.00		1,018,218.00	
管理人员						
EMBA 培训费	117,567.58		39,189.19		78,378.39	
固定资产装修	223,213.34		44,642.64		178,570.70	
宁艾站装修费	30,399.95		15,200.04		15,199.91	
宿舍装修费	686.30		686.30			
化验室装修费	3,558.32		3,558.32			
办公楼装修费	228,719.30		137,231.52		91,487.78	
宁艾站站台费	343,750.00		75,000.00		268,750.00	
房屋租赁费	151,824.35		31,412.64		120,411.71	
工字钢	156,294.35		134,293.25		22,001.10	
绿化费	4,188,606.51	7,587,790.40	1,384,607.99	7,110,133.40	3,281,655.52	转专项储备
设计费	700,000.00		216,666.70		483,333.30	
软件管理、升级费	50,215.00		14,350.00		35,865.00	
监理费	238,777.78		94,666.68		144,111.10	
其它	666,388.87		290,000.04		376,388.83	
合计	8,903,698.25	11,360,408.40	3,760,903.31	7,110,133.40	9,393,069.94	

注：本公司长期待摊费用的摊销期限为 5 年。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,040,280.02	46,369,763.60
开办费	-	-
可抵扣亏损	26,589,550.29	-
长期待摊费用摊销方法差异	10,992.49	32,977.45
固定资产评估增值不得税前抵扣	4,578.40	4,578.40
新旧制度衔接	-16,411.53	-16,411.53
小计	42,628,989.67	46,390,907.92
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动评估增值	24,442,529.82	25,144,213.74
小计	24,442,529.82	25,144,213.74

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	-72,367.49	221,017.16
	-	-
合计	-72,367.49	221,017.16

### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异



项 目	暂时性差异金额
应收账款	21,154,607.55
预付账款	8,855,270.66
其他应收款	24,039,275.42
存货跌价准备	8,491,031.24
固定资产减值准备	1,548,567.45
亏损确认暂时性差异	106,358,201.15
其他	-3,362.56
合 计	170,443,590.91

注：亏损确认的暂时性差异系本公司下属子公司朔州公司、临汾公司、太原公司，本年度经纳税调整后产生的亏损，三家单位在可预见的年度盈利能力良好，预计可以弥补本年度亏损，故计提递延所得税资产。

### 17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	42,745,653.03	13,451,534.79		2,148,034.19	54,049,153.63
二、存货跌价准备	141,289,394.84	4,796,897.84	2,756,272.30	134,838,989.14	8,491,031.24
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	20,000.00	-	-	20,000.00	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	1,841,952.12	-	293,384.67	-	1,548,567.45
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	185,896,999.99	18,248,432.63	3,049,656.97	137,007,023.33	64,088,752.32

### 18 其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
长期股权投资差额		22,502,855.52	28,128,569.40
合 计		22,502,855.52	28,128,569.40

注：长期股权投资差额为本公司对子公司经坊煤业及进出口公司的下属公司铺龙湾煤业投资差额，从 2004 年起按 10 年摊销。

### 19、短期借款

#### 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,480,000,000.00	1,130,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	390,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	-	-
合 计	2,870,000,000.00	1,250,000,000.00



注 1: 本公司本期没有已到期未支付的短期借款。

注 2: 本公司本期因实施重大资产重组, 按重组协议应由山煤集团注入本公司的银行借款与银行正在办理借款转让协议, 截止本报告报出日因银行方面的原因, 转让协议尚款签订, 所有注入本公司的银行借款目前合同借款人仍为山煤集团。

## 20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	400,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	400,000,000.00

## 21、应付账款

### (1) 按账龄列示的应付账款

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,645,690,430.77	97.22%	1,532,178,065.33	98.86%
1 至 2 年	36,837,612.83	2.18%	7,852,818.33	0.51%
2 至 3 年	4,400,961.87	0.26%	1,746,748.13	0.11%
3 年以上	5,832,506.30	0.34%	8,105,405.21	0.52%
合计	1,692,761,511.77	100.00%	1,549,883,037.00	100.00%

### (2) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
肇庆市渤海能源有限公司	30,474,770.00	8,072,526.00
中煤第五建设集团第五工程处	8,024,011.00	1,271,791.40
安塘煤炭集运站	10,091,821.30	-
包头市惠新煤炭有限公司	8,241,600.00	-
北京大唐燃料有限公司	328,537,882.75	-
长治煤运公路经销长治县公司	-	19,838,926.25
长治市鑫聚源物资有限公司	19,633,028.15	7,012,745.25
大同市地方煤矿集团	30,099,636.27	61,731,150.47
大同市南郊区韩家岭发煤站	-	74,834,519.49
大同市南郊区塔山煤炭集运站	-	110,048,195.55
大同市鹤山精煤有限公司	-	80,518,196.75
估价验收	84,078,905.38	443,713,441.56
古交市宏煤煤业有限公司	9,252,937.27	17,252,937.27
宏运公司	1,784,615.48	55,088,019.80
华晋焦煤有限责任公司贸易分公司	9,849,565.29	-
怀仁县贵安运输有限责任公司	17,103,770.53	306,048.91
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	-	16,454,065.92
龙州天元实业有限公司	15,349,995.00	-
芦西选煤厂	17,711,319.05	17,200,675.54
内蒙古伟恒工贸有限公司	42,000,000.00	-
南京二热燃料有限公司	28,144,870.50	20,875,095.00
宁波市镇海江浩贸易有限公司	15,835,079.80	-
宁波市镇海江浩贸易有限公司	66,532,750.00	-
宁武万鑫有限公司	183,721.10	25,408,121.10
平顶山煤矿机械有限公司	20,791,252.14	-
日照火车站经济开发总公司	-	6,890,743.19
山东东岳能源有限责任公司	49,371,478.00	-
山东联创煤炭有限公司	5,428,831.50	-
山特维克矿山工程机械贸易(上海)有限公司	9,098,875.50	-
山西长治荫城红旗煤业有限公司	12,000,000.00	-
山西高平申家庄矿业有限公司	13,762,380.60	27,737,318.71



山西华燃能源有限公司	9,028,339.93	28,930,286.89
山西怀仁中能芦子沟煤业有限责任公司	22,986,324.75	-
山西金海洋能源集团有限公司	172,994,034.59	16,555,888.25
山西金辉煤焦有限公司	8,266,271.63	
山西聚源煤化有限公司	5,491,763.72	
山西六建集团滑模施工分公司	8,364,124.00	5,375,402.00
山西煤炭进出口集团阳方口发运站	204,960.67	8,039,831.02
山西平遥金众煤业有限公司	8,500,000.00	-
山西省第三建筑工程公司第三工程处(办公培训综合楼)	6,343,671.60	2,508,074.00
山西省交口县道尔煤业福利有限责任公司	19,234,091.46	24,952,419.68
山西省襄垣县地方国营襄垣煤矿	4,419,777.30	7,378,552.30
山西曙光煤焦集团有限公司	10,744,716.05	
山西顺诚贸易有限公司		16,901,229.24
上海华电煤炭交易市场有限公司	63,000,000.00	-
上海康欣燃料有限公司	14,565,814.20	-
寿光市嘉源物资经贸有限公司		5,561,430.01
天地科技股份有限公司(选煤厂工程)	38,571,270.00	7,492,168.00
天津晋燃国际贸易有限公司	26,520,000.00	
威海嘉丰贸易有限责任公司	15,000,000.00	
五寨隆泰有限公司	25,567,195.33	358,947.46
孝义市和利通煤焦贸易有限公司	215,652.06	13,621,518.53
兖矿集团大陆机械有限公司	5,152,408.10	-
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	16,056,209.80	-
张敏	5,523,826.87	
其他(500万以下)	352,627,963.10	417,952,771.46
合计	1,692,761,511.77	1,549,883,037.00

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天地科技股份有限公司	38,571,270.00	工程未结算	否
山特维克矿山工程机械贸易(上海)有限公司	9,098,875.50	工程未结算	否
山西六建集团滑模施工分公司	8,364,124.00	工程未结算	否
中煤第五建设集团第五工程处	8,024,011.00	工程未结算	否
山西省第三建筑工程公司第三工程处	6,343,671.60	工程未结算	否
兖矿集团大陆机械有限公司	5,152,408.10	工程未结算	否
合计	75,554,360.20		

## 22、预收款项

### (1) 按账龄列示的预收款项

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,701,498,408.03	97.30%	610,988,251.98	96.74%
1 至 2 年	40,060,943.60	2.29%	9,658,183.45	1.53%
2 至 3 年	4,902,148.80	0.28%	8,782,784.45	1.39%
3 年以上	2,310,888.74	0.13%	2,161,346.97	0.34%
合计	1,748,772,389.17	100.00%	631,590,566.85	100.00%



## (2) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
安徽德邦化工有限公司	5,331,159.70	
北京中电北方投资有限公司	-	10,000,000.00
长兴中远燃料有限公司	10,500,000.00	
长治煤炭运销公路经销有限公司长治县分公司	2,902,796.50	5,102,597.50
长治市潞海电煤经销有限公司	18,996,439.20	-
长治县森泰煤业有限公司	2,044,748.70	2,982,380.00
长治县王庄煤矿	11,118,078.69	6,118,078.69
常州市利润燃料有限公司	30,000,000.00	
大同安华鑫鑫发运站	7,080,000.00	-
大同市铭昊商贸有限公司		10,799,200.00
大同市新能环宇商贸有限公司	20,000,000.00	
东莞市明盛能源有限公司	75,114,000.44	
广东物通实业投资有限公司	21,207,279.12	-
广东振戎能源有限公司		12,380,845.12
广州粤和能源有限公司	26,936,166.35	
海南高盛电力燃料有限公司	8,992,765.00	
杭州联泰电力燃料物资有限公司	10,800,000.00	
杭州亚太物资贸易有限公司	15,870,000.00	-
浩宇物资集团有限公司	16,602,202.19	
合肥志明煤炭有限公司	6,120,000.00	
河北浩海电力燃料有限公司	10,479,263.20	-
河北科瑞物资有限公司	5,588,712.20	
河北五兴能源集团有限公司		19,124,241.56
河北元隆化工有限公司	7,300,000.00	100,000.00
天津市实兴洗煤焦化有限公司	5,994,706.85	
河南省中铁煤运有限公司	83.80	7,059,783.80
湖北南方煤炭运销有限公司	5,859,741.30	
湖北天润煤炭运销有限公司	2,759.60	6,121,785.10
华能能源交通产业控股有限公司	177,449,338.17	
化德县隆盛商贸公司	15,000,000.00	15,000,000.00
淮安华尔润化工有限公司	2,357,724.21	11,811,321.72
冀中能源集团金牛贸易有限公司	19,405,564.78	
江苏省煤炭运销公司	15,145,722.80	
交城县神宇贸易有限公司	5,012,022.12	
焦作兴达物资运销有限公司	5,758,413.90	899,196.19
来宝能源有限公司	30,698,031.78	30,698,031.78
凌源钢铁股份有限公司	-	9,446,331.96
潞城市红升洗喷煤有限公司	5,640,067.00	4,853.40
宁波北能燃料有限公司	7,863,867.08	-
宁波经济技术开发区华兴物资公司		24,000,000.00
秦皇岛方华贸易集团有限公司	5,980,000.00	
秦皇岛玖和能源发展有限公司		11,721,290.00
秦皇岛蓝翼电力能源有限公司	8,000,000.00	-
秦皇岛市德望物流有限公司	30,000,000.00	-
秦皇岛市方华贸易集团有限公司	3,285,000.00	8,137,500.00
秦皇岛市普利能源有限公司	5,000,000.00	-
秦皇岛市天麒煤炭运销有限公司	7,560,000.00	
秦皇岛天成贸易有限公司	5,921,640.00	
日照东联煤电有限公司	28,500,000.00	
日照渐进经贸有限公司	14,972,056.22	11,004.34
日照市嘉钧商贸有限公司	19,000,000.00	
日照市左海经贸有限公司	6,753,933.54	-
日照中能燃料有限公司	11,594,714.00	-
日照中世经贸公司	11,674,500.00	-
如皋市双马化工有限公司	6,700,000.00	-
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	7,340,475.80	-



山东润银生物化工股份有限公司	8,654,501.30	303,467.50
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	8,460,000.00	
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司	8,856,011.25	20,806.25
山西潞宝集团天地精煤有限公司	13,474,824.30	8,133,369.00
山西煤炭运销集团长治市长治县有限公司	27,991,480.68	-
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司	36,846,771.37	-
山西省煤炭运销总公司长治分公司长治县公司	12,933.81	19,615,902.46
山西腾锐煤炭经销有限公司	6,265,841.50	-
山西鑫升焦化集团有限公司	6,330,813.54	
山西阳光焦化集团股份有限公司	10,091,083.10	40,003,061.74
上海贵墨源实业公司	15,540,000.00	-
上海浩正煤炭有限公司	6,947,534.04	
上海振众燃料有限公司	25,660,000.00	
深圳妈湾电力有限公司	35,768,496.00	-
深圳市洛铁贸易有限公司洛阳分公司	11,439,387.70	
深圳市物润(集团)有限公司	68,960,000.00	
宿州市天盛电力燃料有限公司	9,000,000.00	-
唐山百驰商贸有限公司	14,217,559.70	
唐山秉坤商贸有限公司	8,210,466.75	-
唐山市汇通煤炭储运有限公司	6,765,540.00	
尉氏县恒源燃料有限公司	-	6,019,287.60
襄垣县古韩镇华能焦化有限公司	7,039,764.40	52,509.40
襄垣县金海煤业有限公司	6,000,001.59	4,632.39
襄垣县开源洗煤有限责任公司	6,888,120.00	482,164.30
襄垣县莹泽煤业有限公司	9,987,253.23	222.13
新汶矿业集团有限责任公司	-	6,800,000.00
徐州博通能源有限公司	6,600,000.00	
徐州裕广物资贸易有限公司	9,612,731.28	-
兖州市黎明有限公司	10,000,000.00	85,529.43
兖州市黎明煤炭运销有限公司	125,331.95	10,038,766.85
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	8,000,000.00	-
彰武华源经贸有限责任公司	-	8,590,981.00
浙江煌宸煤炭贸易有限公司	55,767,829.91	
浙江晖达电力燃料有限公司	178,104.80	10,067,983.90
浙江普通物资有限公司	20,000,000.00	-
浙江省煤炭资源开发有限公司	17,722,940.00	-
浙江物产电力燃料有限公司	17,802,619.86	-
浙江浙能富兴燃料有限公司	35,823,766.95	31,869,366.88
中储发展股份有限公司		34,232,160.00
中能源电力燃料有限公司	40,000,000.00	-
中燃油品有限责任公司	6,383,444.00	-
诸暨市日峰物资有限公司	25,960,000.00	6,661,820.00
其他(500万以下)	353,933,261.92	257,090,094.86
合计	1,748,772,389.17	631,590,566.85

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
采宝能源有限公司	30,698,031.78	货未发
潞城市亚晋焦化有限公司	2,000,000.00	货未发
徐州华丰电力燃料有限公司	1,584,000.00	未结算
龙亚飞	1,210,976.36	未结算
开封盛通煤炭公司	1,207,130.01	未结算
合计	36,700,138.15	

**23、应付职工薪酬**

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资	49,144,755.93	225,219,458.38	247,540,389.89	26,823,824.42
奖金	9,782,405.06	103,696,551.04	84,154,102.37	29,324,853.73
津贴和补贴	349,391.00	7,592,612.00	7,528,455.00	413,548.00
职工福利	-	28,292,695.42	28,292,695.42	-
社会保险费	12,882,302.17	54,338,701.43	52,902,529.59	14,318,474.01
住房公积金	8,962,963.65	19,769,644.06	17,520,082.59	11,212,525.12
工会经费	3,612,856.24	5,992,529.61	6,547,668.25	3,057,717.60
职工教育经费	3,621,344.59	4,779,357.79	6,739,954.59	1,660,747.79
其他	-26,838.79	1,775,060.08	1,692,369.89	55,851.40
合 计	88,329,179.85	451,456,609.81	452,918,247.59	86,867,542.07

**24、应交税费**

项 目	年末数	年初数
增值税	33,948,688.32	44,948,100.28
营业税	622,205.85	1,058,574.84
消费税	-7,904.23	221,323.83
城市维护建设税	3,431,895.90	2,200,627.12
教育费附加	2,698,123.23	1,357,938.30
企业所得税	107,688,500.28	219,387,012.24
个人所得税	3,279,844.31	3,935,333.72
房产税	317,127.38	401,144.30
其他	53,860,768.73	103,015,039.07
合 计	205,839,249.77	376,525,093.70

**25、应付利息**

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,361,250.00	1,076,625.00
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	325,020.38	325,020.38
合 计	1,686,270.38	1,401,645.38

**26、应付股利**

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
长子县人民政府	37,917,920.71	37,917,920.71	股东留存
长治市煤炭资产经营有限责任公司	5,208,761.70	5,208,761.70	股东留存
长治县黎都资产经营有限公司	20,039,194.28	-	
李海水	5,907,693.28	23,232,828.48	
张锦波	3,544,615.56	13,939,696.68	
郭玉中	3,544,615.56	13,939,696.68	
赵玉中	3,249,230.61	12,778,054.97	
李爱琴	2,953,846.64	11,616,414.24	
合 计	82,365,878.34	118,633,373.46	

**27、其他应付款****(1) 其他应付款明细情况**

项 目	期末数	期初数
供热公司范旭斌		6,660,499.76
长治市国土资源局		25,813,000.00
北京永晖投资有限公司	34,010,000.00	20,050,000.00



山西榆社化工股份有限公司	17,211.00	9,891,011.27
智奇铁路设备有限公司	-	13,295,261.14
山西省国土资源厅	77,250,000.00	77,250,000.00
长治县黎都资产经营有限公司	110,104,999.91	51,249,501.63
青岛港前港分公司	-	5,094,130.00
山煤集团	255,158,626.69	185,279,233.35
山西天辰煤业有限公司	15,089,400.00	15,851,900.00
其他(500万元以下)	113,267,365.18	179,429,921.64
合计	604,897,602.78	589,864,458.79

## (2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省国土资源厅	77,250,000.00	采矿权证未办妥	否
天津港(集团)有限公司	1,941,531.28	未结算	是
襄垣县国土资源局(土地转让金)	1,803,878.00	暂未结算	否
天津市塘沽区新联通运输场	689,202.61	未结算	是
中国天津外轮代理公司	672,713.55	未结算	是
中煤第一建设公司第六十三工程处	245,293.34	暂未结算	否
孝义市五源煤焦有限公司	200,000.00	未结算	否
天津船务代理公司	186,000.00	未结算	是
湛江长运服装有限公司	132,000.00	未结算	是
宁夏发展工贸有限公司	100,360.00	未结算	是
天津市塘沽汇源工贸总公司	56,094.80	未结算	是
其他	160,339.47		
合计	83,437,413.05		

## (3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
山煤集团	255,158,626.69	资源整合款、工程款、业务保证金等
长治县黎都资产经营有限公司	110,104,999.91	投资款
山西省国土资源厅	77,250,000.00	采矿权价款
北京永晖投资有限公司	34,010,000.00	保证金
山西天辰煤业有限公司	15,089,400.00	借款
合计	491,613,026.60	

## 28、1年内到期的非流动负债

## (1) 1年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	575,000,000.00	575,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合计	575,000,000.00	575,000,000.00

**(2) 1 年内到期的长期借款****① 1 年内到期的长期借款明细情况**

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	575,000,000.00	575,000,000.00
合计	575,000,000.00	575,000,000.00

注：1 年内到期的长期借款中没有属于逾期借款获得展期的金额。

**② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工商银行	2008-6-5	2010-11-23	5.31% (14.319%下浮)	人民币	175,000,000.00	175,000,000.00
交通银行	2007-12-3	2010-12-3	4.779%	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00
招商银行	2008-12-25	2010-12-24	4.779%-5.31%	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00
合计					575,000,000.00	575,000,000.00

**29、长期借款****(1) 长期借款分类**

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	750,000,000.00	450,000,000.00
保证借款	266,235,215.54	101,235,215.54
信用借款	1,001,960,240.00	50,1960,240.00
合计	2,018,195,455.54	1,053,195,455.54

注：本公司本期因实施重大资产重组，按重组协议应由山煤集团注入本公司的银行借款与银行正在办理借款转让协议，截止本报告报出日因银行方面的原因，转让协议尚未签订，所有注入本公司的银行借款目前合同借款人仍为山煤集团。

**(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	利率 (%)	币种	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行长子县支行	2007-9-30	2015-9-30	5.94-7.84%	人民币	750,000,000.00	450,000,000.00
交通银行	2008-8-25	2011-8-25	4.779%	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00
民生银行	2009-12-2	2012-12-1	4.779%-5.31%	人民币	300,000,000.00	-
商业银行	2009-6-30	2011-6-29	4.86%	人民币	200,000,000.00	-
渤海银行	2009-10-29	2012-10-19	4.86%	人民币	200,000,000.00	-
合计					1,750,000,000.00	750,000,000.00

注：长期借款贷款单位以相同银行的不同长期借款加总后的数额填列，对应的借款起始日列示为最早开始借款日及最晚到期日。

**30、长期应付款****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	借款条件
山煤集团	5.00	446,558,917.64		-	446,558,917.64	无
山西省国土资源厅	6.00	596,277,200.00		-		无
采矿权价款				-	532,754,000.00	无
采矿权价款				-	269,463,300.00	无
山西省水利厅		1,000,000.00		-	1,000,000.00	无
山西省经济建设投资公司		1,000,000.00		-	1,000,000.00	无
合计		1,044,836,117.64		-	1,250,776,217.64	

### 31、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
科技项目款	150,000.00	-	150,000.00	-	
环保治理项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	
节能专项资金	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	
国债资金	3,810,000.00	-	3,810,000.00	-	
	-	-	-	-	
合计	7,060,000.00	-	7,060,000.00	-	

### 32、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	节能减排	2,790,003.00	-
		-	-
		-	-
合计		2,790,003.00	-

### 33、股本

项目	期初数		变动增减				期末数		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
股份总数	300,000,000.00	100.00	450,000,000.00				450,000,000.00	750,000,000.00	100.00

注：本公司本年度非公开发行股份 450,000,000 股购买山煤集团 18 家煤炭贸易公司及 3 家煤炭生产企业股权，增加注册资本 450,000,000 元，并经中瑞岳华会计师事务所审验，验资报告号“中瑞岳华验字[2009]第 247 号”。

### 34、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价		79,477,456.14	-	79,477,456.14
其他资本公积		-		
合计		79,477,456.14		79,477,456.14



注：本期增加资本公积为本公司非公开发行股份的股本溢价。

### 35、专项储备

项 目	期末数	期初数
安全生产费	55,639,283.79	
维持简单再生产费	6,345,428.23	
转产发展基金	26,110,762.92	
矿山环境恢复治理保证金	45,337,048.40	
合 计	133,432,523.34	

### 36、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		19,138,923.79	-	19,138,923.79
任意盈余公积		-	-	-
储备基金		-	-	-
企业发展基金		-	-	-
其他		-	-	-
合 计		19,138,923.79	-	19,138,923.79

### 37、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润		
加:本期归属于母公司所有者的净利润	614,874,479.02	
盈余公积弥补亏损		
其他转入	950,710,253.53	
减:提取法定盈余公积	19,110,860.53	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,546,473,872.02	

注：未分配利润本期其他转入为本年度本公司重大资产重组山煤集团 2008 年度未分配利润转入。

#### (2) 利润分配情况的说明

公司第四届董事会第三次会议通过：拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 750,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税）进行分配，共计分配利润 150,000,000.00 元，剩余未分配利润转入 2010 年度（此方案尚需股东大会表决通过）。

#### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

“山西煤炭进出口集团运城分公司 2009 年度提取盈余公积 16,184.35 元，其中归属于母公司的金额为 16,184.35 元；该公司为本公司的分公司。



### 38、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	20,896,945,306.41	21,419,116,721.83
其他业务收入	109,333,394.67	51,180,758.37
<b>营业收入合计</b>	<b>21,006,278,701.08</b>	<b>21,470,297,480.20</b>
主营业务成本	18,676,872,237.38	19,021,432,087.35
其他业务成本	8,926,377.03	7,546,529.92
<b>营业成本合计</b>	<b>18,685,798,614.41</b>	<b>19,028,978,617.27</b>

注：本公司的部分煤炭贸易公司，在已向购货方开具增值税销项发票并收取货款的情况下即可确认收入。

#### (2) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭生产	2,202,499,507.43	696,814,424.02	1,766,999,242.79	602,264,280.50
煤炭贸易	22,350,147,720.93	21,643,905,564.92	24,046,942,758.61	22,830,951,306.74
其他贸易	131,530,383.65	103,405,924.59	82,594,854.21	60,115,469.81
小计	24,684,177,612.01	22,444,125,913.53	25,896,536,855.61	23,493,331,057.05
减：内部抵销数	3,787,232,305.60	3,767,253,676.15	4,477,420,133.78	4,471,898,969.70
合计	20,896,945,306.41	18,676,872,237.38	21,419,116,721.83	19,021,432,087.35

注：其他贸易增加主要为本公司的下属子公司鸿光除杂（港口煤炭除杂业务）、鸿光设备（煤炭设备销售）、日照公司（港口代理服务）本期比上期业务量增加所致。

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	24,464,486,293.20	22,271,745,666.67	25,652,085,430.15	23,262,052,561.72
境外销售	219,691,318.81	172,380,246.86	244,451,425.46	231,278,495.33
小计	24,684,177,612.01	22,444,125,913.53	25,896,536,855.61	23,493,331,057.05
减：内部抵销数	3,787,232,305.60	3,767,253,676.15	4,477,420,133.78	4,471,898,969.70
合计	20,896,945,306.41	18,676,872,237.38	21,419,116,721.83	19,021,432,087.35

#### (4) 公司前五名客户的销售情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例（%）
北京大唐燃料有限公司	2,530,040,185.67	12.04%
上海振众燃料有限公司	1,025,134,901.47	4.88%
北京天润东方经贸有限公司	710,111,003.33	3.38%
山西省煤炭运销总公司长治分公司长治县公司	578,750,696.32	2.76%
焦作国龙物流有限公司	489,470,262.77	2.33%
合计	5,333,507,049.56	25.39%

#### (5) 公司前五名客户的采购情况

客户名称	营业成本	占公司营业成本的比例（%）
开滦（集团）有限责任公司煤炭运销经营部	2,708,673,323.73	12.07%
山西金海洋能源集团有限责任公司	758,760,945.28	3.38%
北京亚欧经贸集团有限公司	735,599,426.23	3.28%



北京大唐燃料有限公司	595,776,478.90	2.65%
山西天地王坡煤业有限公司	535,347,521.83	2.39%
	<u>5,334,157,695.97</u>	<u>23.77%</u>

### 39、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	9,092,879.42	15,034,941.53	5%
消费税	-	-	
资源税	14,700,788.66	11,492,420.81	3.2元/吨
城市维护建设税	20,873,873.67	17,961,194.83	7%、5%、1%
教育费附加	16,085,771.52	17,974,478.88	3%
关税	15,013,920.40	63,125,848.10	
价格调控基金	7,880,445.54	9,007,722.60	1.50%
其他	238,719.71	932,353.90	
合计	<u>83,886,398.92</u>	<u>135,528,960.65</u>	

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,360,447.99	13,132,139.81
权益法核算的长期股权投资收益	-87,878.43	8,619,972.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-222,688.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	150,835.61	3,698.63
合计	<u>5,423,405.17</u>	<u>21,533,122.00</u>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (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
山煤大同口泉出口煤炭煤站	-	1,382,263.46	托管
大同市南郊区塔山煤炭集运站	500,000.00	1,000,000.00	业绩下降
左云县小京庄煤炭运销有限公司	360,000.00	2,450,272.00	发运量大幅下降
大同市旧高山煤炭集运站	-	3,000,000.00	
大同市云岗企业家俱乐部	-7,999.00	-	破产
八甲口煤炭集运站	-	181,000.00	本期未分配股利
山西华燃能源有限公司	-	106,520.07	本期未分配股利
长子县信用联社	10,000.00	29,360.00	利润变化
孝义市华庆铝业有限公司	-	460,000.00	收回投资
大同万通煤炭运销有限公司	735,946.99	760,224.28	
山西天辰煤业有限公司	3,762,500.00	3,762,500.00	
合计	<u>5,360,447.99</u>	<u>13,132,139.81</u>	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大同市晶海达实业有限公司	-	8,647,085.75	托管
漯河迅达物流有限公司	24,405.72	-	本期新增投资
潞城晟达选煤有限责任公司	-186,354.16	-73,896.40	亏损增加
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	74,070.01	46,783.00	被投资单位净利润增加
合计	-87,878.43	8,619,972.35	

#### 41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,451,534.79	6,114,369.21
存货跌价损失	2,040,625.54	141,289,394.85
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	811,058.75
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	15,492,160.33	148,214,822.81

#### 42、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	836,594.37	591,558.16
其中:固定资产处置利得	836,294.37	584,558.16
无形资产处置利得	-	-
其他	300.00	7,000.00
债务重组利得	0.75	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	8,371,009.30	1,559,241.48
其他	8,644,567.35	14,418,942.30
合计	17,852,171.77	16,569,741.94

注: 其他包括捐赠利得 393,800.00 元, 罚款收入 462,212.56 元, 无法支付的应付款项转入 5,984,905.49 元及其他应计入营业外收入的款项。

##### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	530,000.00	-	
节能环保改造	4,269,997.00	702,765.48	
市拨奖金	3,430,000.00	120,000.00	
政府补助	141,012.30	736,476.00	
合计	8,371,009.30	1,559,241.48	



### 43、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	545,384.16	7,757,169.25
其中:固定资产处置损失	165,620.22	7,554,826.68
无形资产处置损失	-	-
其他	379,763.94	202,342.57
债务重组损失	79,335.50	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	1,979,820.68	9,097,321.68
非常损失	71,333.27	178,269.60
盘亏损失	88,635.10	677.11
其他	45,351,195.01	17,488,953.04
合计	48,115,703.72	34,522,390.68

注: 其他包括赔偿金 1,776,696.71 元; 罚款及滞纳金 24,800,422.77 元; 赞助费 2,809,951.00 元; 综合开发工程及绿化工程款 8,000,000 元及其他应计入营业外支出的款项。

### 44、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	393,101,750.57	325,274,964.72
递延所得税调整	3,139,450.01	-37,682,106.50
补缴以前年度所得税	-	379,344.30
合计	396,241,200.58	287,972,202.52

### 45、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	1.00	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.02	0.76	0.76

注: 每股收益计算过程如下 (利润单位为人民币元, 股份单位为亿股):

基本每股收益 =  $614,874,479.02 / \{ (4.5 + 3.0 * 0.3976) * 9 / 12 + 7.5 * 3 / 12 \}$  亿股 = 1.00 元/股

稀释每股收益 =  $614,874,479.02 / \{ (4.5 + 3.0 * 0.3976) * 9 / 12 + 7.5 * 3 / 12 \}$  亿股 = 1.00 元/股

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 =  $\{ 614,874,479.02 - (-12,660,938.19) \} / \{ (4.5 + 3.0 * 0.3976) * 9 / 12 + 7.5 * 3 / 12 \}$  亿股 = 1.02 元/股;

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 =  $\{ 614,874,479.02 - (-12,660,938.19) \} / \{ (4.5 + 3.0 * 0.3976) * 9 / 12 + 7.5 * 3 / 12 \}$  亿股 = 1.02 元/股;



## 46、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收集团往来	873,559,385.67
外部拆借款	244,057,384.74
保证金及押金	217,208,636.73
退回预付煤款及铁路运费	74,150,003.19
代垫费用	168,377,286.51
备用金还款	10,287,209.92
利息收入	5,077,126.98
财政补贴	4,932,000.00
营业外收入	2,608,740.00
职工保险	2,249,978.27
贺礼收入	183,000.00
合计	1,602,690,752.01

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付集团往来款	773,559,385.67
代垫运费	514,491,934.13
保证金	274,583,838.00
报销日常费用	265,106,423.88
外部拆借款	239,964,962.00
营业外支出	60,564,839.74
产能置换金	24,000,000.00
房款	9,500,000.00
备用金借款	9,065,170.73
手续费	4,944,518.09
合计	2,175,781,072.24

### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
融资顾问费	6,200,000.00
合计	6,200,000.00

## 47、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	954,085,004.77	711,773,725.20
加: 资产减值准备	15,492,160.32	148,214,822.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,661,130.59	120,932,460.79
无形资产摊销	63,553,091.66	50,787,203.74
长期待摊费用摊销	3,760,903.31	2,709,579.95
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)	-106,864.22	4,790,595.31



固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	91,245.10	2,964,706.83
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	15,665,552.35	103,109,814.12
投资损失 (收益以“-”号填列)	-5,423,405.17	-21,533,122.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	3,761,918.25	-37,016,023.91
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-701,683.92	48,711,408.76
存货的减少 (增加以“-”号填列)	59,311,293.20	-416,558,308.71
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-5,461,938,657.97	-1,977,481,179.72
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	3,800,554,357.48	550,993,784.58
其他	5,625,713.88	5,625,713.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-372,608,240.37</b>	<b>-701,974,818.37</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,930,118,609.11	1,016,764,431.17
减: 现金的期初余额	1,016,764,431.17	1,392,627,163.18
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>913,354,177.94</b>	<b>-375,862,732.01</b>

注: 其他为长期股权投资差额摊销。

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	1,930,118,609.11	1,016,764,431.17
其中: 库存现金	633,109.56	1,171,867.80
可随时用于支付的银行存款	1,635,572,180.24	1,006,583,600.03
可随时用于支付的其他货币资金	293,913,319.31	9,008,963.34
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	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,930,118,609.11</b>	<b>1,016,764,431.17</b>

## 八、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

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
山西煤炭进出口集团有限公司	控股母公司	国有独资有限责任公司	山西太原	杜建华	煤炭贸易

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西煤炭进出口集团有限公司	69,826 万元	75.90%	75.90%	山西省国有资产监督管理委员会	110014569

### 2、 本公司的子公司



子公司名称	公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大同公司	全资	有限责任	山西大同	王松涛	煤业	11092.74	100.00%	100.00%	11041125-7
晋城公司	全资	有限责任	山西晋城	葛海涛	贸易	2,148.60	100.00%	100.00%	11120453-2
临汾公司	全资	有限责任	山西临汾	温齐峻	贸易	3,700.00	100.00%	100.00%	73634139-3
中泰煤业	全资	有限责任	山西左云县	赵江	贸易	2,800.00	100.00%	100.00%	76714479-8
阳泉公司	全资	有限责任	山西阳泉	马一清	贸易	1,130.00	100.00%	100.00%	74855776-5
吕梁公司	全资	有限责任	山西孝义	侯志林	贸易	5,135.50	100.00%	100.00%	81231066-1
朔州公司	全资	有限责任	山西朔州	王东旭	贸易	500.00	100.00%	100.00%	743538637
大同经营公司	全资	有限责任	山西大同	张泉	贸易	797.00	100.00%	100.00%	71595150-4
长治公司	全资	有限责任	山西长治	郭强	贸易	5,395.00	100.00%	100.00%	11076610-3
太原公司	全资	有限责任	山西太原	边伟	贸易	557.90	100.00%	100.00%	74859412-8
青岛公司	全资	有限责任	山东青岛	姜树春	贸易	500.00	100.00%	100.00%	74035956-1
秦皇岛公司	全资	有限责任	河北秦皇岛	王显光	贸易	1,202.10	100.00%	100.00%	105267457
天津公司	全资	有限责任	天津开发区	孙亚明	贸易	1,427.00	100.00%	100.00%	23880724-2
日照公司	全资	有限责任	山东日照	邵俊峰	贸易	1,141.90	100.00%	100.00%	16838169-5
晋堃公司	全资	有限责任	天津塘沽	孙亚明	储运	6,808.24	100.00%	100.00%	74400786-2
京唐公司	全资	有限责任	河北唐山	齐守旭	贸易	1,250.00	100.00%	100.00%	75026205-0
鸿光设备	全资	有限责任	山西太原	梁俊亭	贸易	500.00	100.00%	100.00%	70100636-8
通海煤焦	全资	有限责任	山西襄垣	阎超	煤业	1,649.00	100.00%	100.00%	74858149-0
辰天国贸	全资	有限责任	山西太原	王明星	贸易	2,000.00	100.00%	100.00%	73632315-2
凌志达煤业	控股	有限责任	山西长子县	赵庆枝	煤业	11,400.72	62.99%	62.99%	11108074-4
经坊煤业	控股	有限责任	山西长治	王山虎	煤业	22,162.62	75.00%	75.00%	11087090-4
连云港公司	全资	有限责任	江苏连云港	杨峻	贸易	500.00	100.00%	100.00%	77246530-x
忻州公司	全资	有限责任	山西忻州	杨星亚	贸易	824.16	100.00%	100.00%	11186137-2
金石达公司	全资	有限责任	山西太原	李乃鹏	贸易	2,000.00	100.00%	100.00%	78328504-8
晋鲁公司	全资	有限责任	山西晋城	张俊民	贸易	500.00	100.00%	100.00%	75407964-0
进出口公司	全资	有限责任	山西太原	王松涛	贸易	10,000.00	100.00%	100.00%	66040662-0
大平煤业	控股	有限责任	山西襄垣	赵成林	煤业	10,000.00	35.00%	35.00%	79220835-1
鸿光除杂	全资	有限责任	山西太原	刘树明	工业	500.00	100.00%	100.00%	75726577-2

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
智波交通运输设备有限公司	同一控制下非合并范围关联方	794212557
山煤投资管理有限公司	同一控制下非合并范围关联方	692212214
宁武晋海洗煤有限责任公司	同一控制下非合并范围关联方	751509908
内蒙古山煤友信贸易有限公司	同一控制下非合并范围关联方	690079886
太行海运有限公司	同一控制下非合并范围关联方	694668821
山西中科聚合铝有限公司	同一控制下非合并范围关联方	783294737
吕梁晋煜仓储有限公司	同一控制下非合并范围关联方	788545347
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	同一控制下非合并范围关联方	783261169
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	同一控制下非合并范围关联方	783298359
大同市晶海达实业有限公司	同一控制下非合并范围关联方	770143294
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	同一控制下非合并范围关联方	794207790
陕西山煤能源有限公司	同一控制下非合并范围关联方	691131236

注：上述公司为本公司的母公司山煤集团的下属子公司，为同一控制下的关联方。



## 4、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 (%)
山西中科聚合铝有限公司	销售	煤炭	按市场价格	82,772.20	0.00%	76,923.08	0.00%
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	采购	煤炭	按市场价格	52,837,385.00	0.28%	-	0.00%
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	采购	煤炭	按市场价格	5,687,925.12	0.03%	-	0.00%
大同市晶海达实业有限公司	采购	煤炭	按市场价格	243,724,400.01	1.30%	577,730,478.60	3.04%
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	采购	煤炭	按市场价格	422,646,883.57	2.26%	640,696,093.83	3.37%
吕梁晋煜仓储有限公司	接受劳务	代理	按市场价格	199,939.80	2.24%		
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	接受劳务	代理	按市场价格	434,010.56	4.86%		

## (2) 关联托管情况

被托管企业名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	晋城公司	134,756,586.51	134,756,586.51	2009-1-1	2010-12-31
吕梁晋煜仓储有限公司	吕梁公司	44,630,133.68	44,630,133.68	2009-1-1	2010-12-31
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	临汾公司	62,095,532.86	62,095,532.86	2009-1-1	2010-12-31
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	大同公司	14,855,102.73	14,855,102.73	2009-1-1	2010-12-31
大同市晶海达实业有限公司	大同公司	229,689,018.05	229,689,018.05	2009-1-1	2010-12-31

(续)

被托管企业名称	托管方	委托方持股比例	2009年1月1日净资产	被托管企业本年净利润	本年应付托管费	本年已付托管费
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	晋城公司	55.00%	10,550,790.22	-307,243.76	174,088.04	-
吕梁晋煜仓储有限公司	吕梁公司	60.00%	43,090,888.61	-967,569.05	775,635.99	-
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	临汾公司	62.33%	56,438,747.94	1,441,053.80	1,055,348.15	-
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	大同公司	100.00%	4,312,467.46	-478,853.24	129,374.02	-
大同市晶海达实业有限公司	大同公司	51.00%	680,590.00	-58,817,862.15	10,413.03	-



注：山煤集团在收购中油化建并进行重大资产重组过程中，为避免同业竞争，将其拥有之 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司、大同市晶海达实业有限公司、山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司（以下简称“托管企业”）的股权托管给本公司的 4 家子公司，即：晋城公司、吕梁公司、大同公司、临汾公司，并据此签署了托管协议，托管期限自 2009 年 1 月 1 日致 2010 年 12 月 31 日；协议约定由本公司的 4 家子公司分别对托管企业代山煤集团行使被托管企业股东所应享有的与被托管企业生产经营相关的全部股东权利。双方协商一致，本公司的 4 家子公司根据协议向山煤集团对付的资源占用成本为托管企业 2009 年 1 月 1 日（托管协议生效日）的净资产\*委托方持有托管企业的股权比例\*3%。协议约定：在托管期限内的任一会计年度，若山煤按照山煤集团所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本（计算方法详见具体托管协议）总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向中油化建予以补偿。本年度 4 家子公司均未支付给山煤集团托管费。

### （3）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
山煤集团	山西铺龙湾煤业有限公司	195,950,000.00	否
山煤集团	辰天国贸	3,000,000.00	否
山煤集团	凌志达煤业	30,000,000.00	否
山煤集团	凌志达煤业	30,000,000.00	否
山煤集团	凌志达煤业	10,000,000.00	否
山煤集团	凌志达煤业	100,000,000.00	否
山煤集团	经坊煤业	200,000,000.00	否
山煤集团	经坊煤业	40,000,000.00	否
山煤集团	经坊煤业	10,000,000.00	否
山煤集团	经坊煤业	15,000,000.00	否
山煤集团	经坊煤业	35,000,000.00	否

注：以上列示的贷款均为山煤集团为本公司的下属子公司进行担保。

### （4）其他关联交易

无

### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
	山西中科聚合铝有限公司	-	216,447.50
	山煤集团	3,645,327.79	
合 计		3,645,327.79	216,447.50
<b>应收账款-坏账准备</b>			
		-	-
合 计		-	-
<b>应收票据</b>			
		-	-
合 计		-	-
<b>预付款项</b>			
	山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	673,253.95	80,676.34



	山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	9,043,831.31	9,302,886.77
	大同市晶海达实业有限公司	265,490,669.71	151,266,807.34
合 计		275,207,754.97	160,650,370.40
<b>其他应收款</b>			
	山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	968,416.42	-
	宁武晋海洗煤有限责任公司	4,500.00	
	山煤集团	6,992,480.52	
合 计		7,965,396.94	-
<b>其他应收款-坏账准备</b>			
合 计		-	-
<b>应付账款</b>			
	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	-	16,454,065.92
	山煤集团	14,035,285.37	
合 计		14,035,285.37	16,454,065.92
<b>应付票据</b>			
合 计		-	-
<b>预收款项</b>			
合 计		-	-
<b>其他应付款</b>			
	山煤集团	255,158626.69	185,279,233.35
合 计		255,158626.69	185,279,233.35

## 6、公司董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	是否在本公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬税前总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杜建华	董事长	男	49.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
马进	副董事长	男	47.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
赵戍林	董事	男	52.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
王雁琳	董事	女	45.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
宫来喜	董事	男	49.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
杨培雄	董事	男	40.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
康真如	董事	女	43.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
张继武	独立董事	男	64.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是		否
张宏久	独立董事	男	55.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是		否
李玉敏	独立董事	男	51.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是		否
李志强	独立董事	男	46.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是		否
郭永兴	监事会主席	男	55.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
乔春光	监事	男	49.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
李苏龙	监事	男	45.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是



王松涛	监事	男	39.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
温齐峻	职工监事	男	55.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
王显光	职工监事	男	54.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
王明星	职工监事	男	53.00	2009-11-19~ 2012-11-19	否		是
高成春	总经理	男	50.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	25.82	否
葛海涛	副总经理	男	54.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	8.17	否
王靖春	副总经理	男	38.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	7.73	否
靳旭亮	副总经理	男	31.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	8.56	否
王军惠	副总经理	男	42.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	10.66	否
王瑞增	副总经理	男	41.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	7.74	否
李荣强	董事会秘书	男	36.00	2009-11-19~ 2012-11-19	是	7.62	否
合计						80.30	

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日本公司无需披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### 3、其他或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日本公司无需要披露的其他或有负债。

## 十、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司第四届董事会第三次会议通过:拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 750,000,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元(含税)进行分配,共计分配利润 150,000,000.00 元,剩余未分配利润转入 2010 年度(此方案尚需股东大会表决通过)。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	150,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十二、其他重要事项说明



## 重大资产重组

本公司前身系中油化建，2009 年通过资产置换、发行股份购买资产的方式收购并重组中油化建。

### 1、资产置换

本公司以原有全部资产和负债作为置出资产，吉化集团以在国有股转让完成后从山煤集团过户至其名下且同时托管给山煤集团的 7 家煤炭贸易公司股权作为置入资产，两者进行置换。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定置出资产作价 67,220.77 万元，置入资产作价 62,020.10 万元，置入资产与置出资产价值的差额部分 5,200.67 万元，由吉化集团在交割日当天以现金方式向本公司补足。

自评估基准日至交割日，置出资产发生的损益均由吉化集团享有或承担。自评估基准日至交割日，置入资产如果因实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如果因发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

### 2、发行股份购买资产

本公司以发行股份购买资产方式，向山煤集团购买其持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定注入资产作价 311,955.90 万元。发行价格为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日（2008 年 12 月 22 日）前 20 个交易日公司股票交易均价 5.94 元，发行数量为 4.5 亿股。注入资产的购买总价款与依据发行价格所确定的新增股份总价之间的差额 44,655.90 万元，作为本公司对山煤集团的负债。

自评估基准日至交割日，注入资产如实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

### 3、批准及执行情况

2009 年 6 月 22 日，山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》（晋国资产权函[2009]232 号），同意本公司以全部资产和负债与吉化集团所持 7 家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意本公司以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格 5.94 元/股，发行股份数量不超过 4.5 亿股。

2009 年 9 月 7 日，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。

2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购



买相关资产；同日，中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019号）核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

2009年11月19日，本公司与吉化集团签署了《关于置出资产交割的确认书》，双方确认交割日为2009年11月19日，自交割日起，本公司对交付置出资产的义务视为履行完毕（而不论届时置出资产是否已实际完成交付或产权过户登记），置出资产已由吉化集团实际控制。

2009年11月30日，中瑞岳华就山煤集团以上述资产认购本公司非公开发行股份事宜进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2009]第247号《验资报告》。

2009年12月23日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明，完成了本次向山煤集团发行450,000,000股股份的过户登记手续。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	58,967,634.03	99.93%	-	-
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	-	0.00%	-	-
其他不重大应收账款	43,382.31	0.07%	3,902.63	100.00%
合计	59,011,016.34	100.00%	3,902.63	100.00%

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	545,735,492.86	81.72%	67,464,484.78	95.40%
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	112,814.44	0.02%	112,814.44	0.16%
其他不重大应收账款	121,930,956.21	18.26%	3,140,271.46	4.44%
合计	667,779,263.51	100.00%	70,717,570.68	100.00%

注1：资产重组前单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位期末余额在100万元以上（含100万）的应收账款；资产重组后单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位期末余额在500万元以上（含500万）的应收账款。

注2：资产重组前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是指单个欠款单位期末余额在100万元以下但有证据表明无法收回的款项。



## (2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江浙能富兴燃料有限公司	非关联方	35,823,766.95	1 年以内	60.71%
宁波北能燃料有限公司	非关联方	13,143,867.08	1 年以内	22.27%
增城市粤和燃料公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	16.95%
华能国际电力燃料有限责任公司	非关联方	13,829.16	1 年以内	0.02%
兰煜煤炭集运公司	非关联方	10,653.77	3-4 年	0.02%
合计		58,992,116.96		99.97%

## (3) 应收关联方账款情况

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,750,157,271.42	99.90%	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	2,730,000.00	0.10%	-	-
合计	2,752,887,271.42	100.00%	-	-

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,359,511.39	54.08%	102,764.53	5.55%
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	1,425,223.64	10.47%	1,425,223.64	76.96%
其他不重大其他应收款	4,823,182.14	35.45%	323,818.00	17.49%
合计	13,607,917.17	100.00%	1,851,806.17	100.00%

注 1: 资产重组前单项金额重大的其他应收款是指单个欠款单位期末余额在 100 万元以上 (含 100 万) 的其他应收款; 资产重组后单项金额重大的其他应收款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上 (含 500 万) 的其他应收款。

注 2: 资产重组前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是指单个欠款单位期末余额在 100 万元以下但有证据表明无法收回的款项。

## (2) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
大同公司	622,640,969.17	往来借款
经坊煤业	308,855,751.72	往来借款
朔州公司	252,180,559.81	往来借款
天津公司	230,541,872.96	往来借款



阳泉公司	178,722,984.03	往来借款
辰天国贸	133,835,784.18	往来借款
大同经营公司	132,505,576.76	往来借款
进出口公司	104,658,514.92	往来借款
金石达公司	90,000,000.00	往来借款
晋城公司	86,837,933.01	往来借款
临汾公司	78,480,800.67	往来借款
太原公司	73,690,853.92	往来借款
青岛公司	65,138,724.20	往来借款
通海煤焦	64,492,380.88	往来借款
吕梁公司	61,553,892.19	往来借款
连云港公司	58,123,511.51	往来借款
长治公司	47,753,854.12	往来借款
忻州公司	45,775,046.41	往来借款
凌志达煤业	32,350,847.67	往来借款
日照公司	28,613,487.38	往来借款
京唐公司	23,833,422.14	往来借款
鸿光设备	15,000,873.41	往来借款
晋堃公司	14,569,630.36	往来借款
合计	2,750,157,271.42	

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大同公司	子公司	622,640,969.17	一年以内	22.62%
经坊煤业	子公司	308,855,751.72	一年以内	11.22%
朔州公司	子公司	252,180,559.81	一年以内	9.16%
天津公司	子公司	230,541,872.96	一年以内	8.37%
阳泉公司	子公司	178,722,984.03	一年以内	6.49%
合计		1,592,942,137.69		57.86%

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
大同公司	子公司	622,640,969.17	22.62%
经坊煤业	子公司	308,855,751.72	11.22%
朔州公司	子公司	252,180,559.81	9.16%
天津公司	子公司	230,541,872.96	8.37%
阳泉公司	子公司	178,722,984.03	6.49%
辰天国贸	子公司	133,835,784.18	4.86%
大同经营公司	子公司	132,505,576.76	4.81%
进出口公司	子公司	104,658,514.92	3.80%
金石达公司	子公司	90,000,000.00	3.27%
晋城公司	子公司	86,837,933.01	3.15%
临汾公司	子公司	78,480,800.67	2.85%
太原公司	子公司	73,690,853.92	2.68%
青岛公司	子公司	65,138,724.20	2.37%
通海煤焦	子公司	64,492,380.88	2.34%
吕梁公司	子公司	61,553,892.19	2.24%
连云港公司	子公司	58,123,511.51	2.11%
长治公司	子公司	47,753,854.12	1.73%
忻州公司	子公司	45,775,046.41	1.66%
凌志达煤业	子公司	32,350,847.67	1.18%
日照公司	子公司	28,613,487.38	1.04%
京唐公司	子公司	23,833,422.14	0.87%
鸿光设备	子公司	15,000,873.41	0.54%
晋堃公司	子公司	14,569,630.36	0.53%
鸿光除杂	子公司	2,200,000.00	0.08%
合计		2,752,357,271.42	99.97%



## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
大同公司	成本法	110,927,363.03	-	135,483,862.67	135,483,862.67
晋城公司	成本法	21,486,148.14	-	145,302,716.81	145,302,716.81
长治公司	成本法	53,954,613.09	-	65,154,867.74	65,154,867.74
吕梁公司	成本法	50,766,471.26	-	54,496,765.56	54,496,765.56
通海煤焦	成本法	26,134,006.83	-	15,809,453.45	15,809,453.45
临汾公司	成本法	74,222,075.24	-	90,960,694.73	90,960,694.73
晋鲁公司	成本法	5,000,000.00	-	2,078,150.45	2,078,150.45
大同经营公司	成本法	17,145,200.00	-	17,548,937.25	17,548,937.25
朔州公司	成本法	5,680,000.00	-	96,404,296.37	96,404,296.37
阳泉公司	成本法	11,300,000.00	-	31,709,877.99	31,709,877.99
忻州公司	成本法	8,241,600.00	-	6,445,436.36	6,445,436.36
中泰公司	成本法	28,000,000.00	-	65,842,660.32	65,842,660.32
秦皇岛公司	成本法	12,471,116.02	-	40,208,666.60	40,208,666.60
天津公司	成本法	17,501,061.16	-	30,035,776.35	30,035,776.35
晋埽公司	成本法	68,082,314.90	-	74,730,850.71	74,730,850.71
日照公司	成本法	11,419,562.18	-	23,661,210.34	23,661,210.34
青岛公司	成本法	6,100,000.00	-	6,116,210.80	6,116,210.80
京唐公司	成本法	13,355,900.00	-	14,401,408.32	14,401,408.32
连云港公司	成本法	5,000,000.00	-	7,408,454.62	7,408,454.62
经坊煤业	成本法	280,373,825.00	-	890,014,730.60	890,014,730.60
凌志达煤业	成本法	71,815,900.00	-	376,421,772.74	376,421,772.74
大平煤业	成本法	80,089,433.11	-	143,358,748.00	143,358,748.00
鸿光设备	成本法	5,377,723.11	-	6,840,275.79	6,840,275.79
辰天国贸	成本法	20,000,000.00	-	31,903,846.18	31,903,846.18
太原公司	成本法	5,578,745.28	-	14,844,705.03	14,844,705.03
进出口公司	成本法	531,232,463.88	-	1,380,288,632.39	1,380,288,632.39
金石达公司	成本法	20,000,000.00	-	26,579,814.86	26,579,814.86
鸿光除杂	成本法	6,892,945.41	-	7,327,287.21	7,327,287.21
吉林化建安装 工程有限责任 公司	成本法	30,456,960.00	30,456,960.00	-30,456,960.00	-
吉林化建电气 工程有限公司	成本法	15,846,999.52	15,846,999.52	-15,846,999.52	-
吉林化建自动 化工程有限责 任公司	成本法	10,808,900.31	10,808,900.31	-10,808,900.31	-
吉林化建空调 防腐保温工程 有限责任公司	成本法	5,385,039.50	5,385,039.50	-5,385,039.50	-
吉林亚新工程 检测有限责任 公司	成本法	5,491,825.28	5,491,825.28	-5,491,825.28	-
吉林石化工程 设计有限公司	成本法	8,771,460.91	8,771,460.91	-8,771,460.91	-
吉林化建建筑 安装有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	-6,500,000.00	-
合计			83,261,185.52	3,718,118,924.72	3,801,380,110.24

(续)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 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
大同公司	100%	100%			
晋城公司	100%	100%			



长治公司	100%	100%
吕梁公司	100%	100%
通海煤焦	100%	100%
临汾公司	100%	100%
晋鲁公司	100%	100%
大同经营公司	100%	100%
朔州公司	100%	100%
阳泉公司	100%	100%
忻州公司	100%	100%
中泰公司	100%	100%
秦皇岛公司	100%	100%
天津公司	100%	100%
晋堃公司	100%	100%
日照公司	100%	100%
青岛公司	100%	100%
京唐公司	100%	100%
连云港公司	100%	100%
经坊煤业	75%	75%
凌志达煤业	62.99%	63%
大平煤业	35%	35%
鸿光设备	100%	100%
辰天国贸	100%	100%
太原公司	100%	100%
进出口公司	100%	100%
金石达公司	100%	100%
鸿光除杂	100%	100%
吉林化建安装工程有限责任公司	100%	100%
吉林化建电气工程有限公司	100%	100%
吉林化建自动化工程有限责任公司	100%	100%
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	100%	100%
吉林亚新工程检测有限责任公司	100%	100%
吉林石化工程设计有限公司	100%	100%
吉林化建建筑安装有限公司	100%	100%

#### 4、 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,370,483,187.03	2,578,741,450.76
其他业务收入	-	52,599,629.55
<b>营业收入合计</b>	<b>2,370,483,187.03</b>	<b>2,631,341,080.31</b>
主营业务成本	2,228,950,979.60	2,423,451,292.70
其他业务成本	-	48,302,185.40
<b>营业成本合计</b>	<b>2,228,950,979.60</b>	<b>2,471,753,478.10</b>

##### (2) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭生产	-	-	-	-
商品销售	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60	72,551,910.09	74,640,959.96
建造合同	-	-	2,506,189,540.67	2,348,810,332.74
其他业务	-	-	-	-
小计	<b>2,370,483,187.03</b>	<b>2,228,950,979.60</b>	<b>2,578,741,450.76</b>	<b>2,423,451,292.70</b>
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合计	<b>2,370,483,187.03</b>	<b>2,228,950,979.60</b>	<b>2,578,741,450.76</b>	<b>2,423,451,292.70</b>



### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	2,298,661,886.98	2,189,555,622.11	2,578,741,450.76	2,423,451,292.70
境外	71,821,300.05	39,395,357.49	-	-
小计	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60	2,578,741,450.76	2,423,451,292.70
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合计	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60	2,578,741,450.76	2,423,451,292.70

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
华能能源交通产业控股有限公司	335,513,386.18	14.15%
浙江物产电力燃料有限公司	255,971,842.92	10.80%
浙江浙能富兴燃料有限公司	143,108,418.38	6.04%
内蒙古浩通能源股份有限公司	135,006,293.98	5.70%
江门市新会仁科物流有限公司	120,984,663.17	5.10%
合计	990,584,604.63	41.79%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,117,582.85	9,511,210.83
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	60,117,582.85	9,511,210.83

注: 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (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
吉林化建电气工程有限公司	-	2,864,298.39	资产重组
吉林化建自动化工程有限责任公司	-	2,335,328.25	资产重组
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	-	811,115.51	资产重组
吉林亚新工程检测有限责任公司	-	1,457,580.72	资产重组
吉林石化工程设计有限公司	-	1,672,681.63	资产重组
吉林化建建筑安装有限公司	-	370,206.33	资产重组
山西省长治经坊煤业有限公司	60,117,582.85	-	资产重组
合计	60,117,582.85	9,511,210.83	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益



无

**6、现金流量表补充资料**

项 目	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	31,018,534.51	11,344,154.56
加: 资产减值准备	3,309,182.16	14,528,915.19
固定资产折旧	24,331,089.50	27,146,921.22
无形资产摊销	930,323.95	613,368.56
长期待摊费用摊销	5,058,502.06	7,449,252.15
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)	-99,246.62	-1,338,157.35
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)	3,686,546.05	6,787,430.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,117,582.85	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,459,416.42	-3,845,506.94
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)	517,550,725.21	86,743,319.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,582,283,726.40	-74,437,014.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,611,449,034.17	-83,624,769.46
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>573,292,798.16</b>	<b>-8,632,086.19</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	585,846,834.07	122,445,028.83
减: 现金的期初余额	395,667,808.70	139,434,673.53
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	190,179,025.37	-16,989,644.70

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
长期股权投资	3,801,380,110.24	1,568,148,467.64
负债		

**十四、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	291,210.21	
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)	8,371,009.30	
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	-79,334.75
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,846,416.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>小 计</b>	<b>-30,263,531.95</b>
所得税影响额	-3,154,302.20
少数股东权益影响额(税后)	-14,448,291.56
<b>合 计</b>	<b>-12,660,938.19</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			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	2009 年度	27.68%	1.00	1.00
	2008 年度	27.16%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	28.25%	1.02	1.02
	2008 年度	27.37%	0.76	0.76

### 注 1：加权平均净资产收益率

项目	序号	本年数	上年数
营业利润	1	1,380,589,737.30	1,017,698,576.46
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	614,874,479.02	430,062,693.39
非经常性损益	3	-12,660,938.19	-3,271,615.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	627,535,417.21	433,334,308.90
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	2,528,522,775.29	1,798,309,456.21
全面摊薄净资产收益率（I）	6=2÷5(P÷E)	24.32%	23.91%
全面摊薄净资产收益率（II）	7=4÷5(P÷E)	24.82%	24.10%
归属于公司普通股股东的期初净资产	8（Eo）	1,798,309,456.21	1,368,246,762.82
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	9(Ei)	78,586,538.32	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	10(Ej)		
报告期月份数	11(Mo)	12	12
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12(Mi)	12	12



归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13(Mj)		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14(Ek)	36,752,301.74	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	15(Mk)		12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$16 = E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$	2,221,085,535.78	1,583,278,109.52
加权平均净资产收益率(I)	$17 = 2 \div 16$	27.68%	27.16%
加权平均净资产收益率(II)	$18 = 4 \div 16$	28.25%	27.37%

注 2: 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

#### 1、资产负债表项目:

(1) 货币资金: 年末数 1,930,118,609.11 元, 比年初数增加 89.83%, 系年初为模拟合并, 本期作为拟注入资产, 货币资金为山煤集团注入资产差额补齐。

(2) 应收票据: 年末数 870,210,288.73 元, 比年初数增加 156.51%, 系本年度销售通过大量应收票据结算。

(3) 预付账款: 年末数 3,490,067,566.62 元, 比年初数增加 83.2%, 系本公司本年度为增加货源预付给客户的款项。

(4) 其他应收款: 年末数 300,309,887.79 元, 比年初数减少 46.93%, 系本年度收回以前年度款项并且本年度及时收款。

(5) 固定资产: 年末数 1,275,202,792.48 元, 比年初数增加 33.77%, 主要系子公司煤炭生产企业在建工程转入。

(6) 在建工程: 年末数 1,578,909,476.21 元, 比年初增加 60.37%, 主要系进出口公司的子公司处于筹建阶段, 尚未正式经营。

(7) 工程物资: 年末数 73,488,203.25 元, 比年初增加 536.61%, 主要系进出口的子公司处于筹建阶段, 尚未正式经营。

(8) 长短期借款: 年末数较年初数增加较多, 主要因煤炭市场竞争激烈, 本公司为增加货源, 预付大量煤款导致资金需求量增大。

(9) 应付票据: 年末数为 0 元, 比年初减少 100.00%, 系本公司本年度完成资产重组, 资产交割完成日公司尚不能开出银行承兑汇票, 山煤集团未将原本部应付票据剥至本公司, 故本公司年末应付票据余额为 0。

(10) 预收账款: 年末数 1,748,772,389.17 元, 比年初数增加 176.88%, 系下半年煤炭需求猛增, 煤炭销售量增加, 客户预付款相应增加所致。

(11) 应交税费: 年末数 205,839,249.77 元, 比年初减少 45.33%, 系本年度税费汇算清缴及时, 使得年末应交税费余额较小。



(12) 应付股利: 年末数 82,365,878.34 元, 比年初减少 30.57%, 系本公司的子公司大平煤业支付上期应付股利, 且经坊煤业已经发放本期宣告支付的股利。

(13) 专项应付款: 年末数为 0 元, 比年初减少 100.00%, 系本公司的下属子公司经坊煤业本期将上期环保节能、技改等专项应付款转入政府补贴及递延收益。

(14) 归属于母公司的所有者权益合计: 年末数为 2,528,522,775.29 元, 比年初数增加 40.61%, 主要为本公司给其子公司进出口公司下属霍尔新赫增加的采矿权投资; 下属子公司大平煤业、经坊煤业、凌志达煤业和进出口公司本年计提的安全生产费、维持简单再生产费、转产发展基金和矿山环境恢复治理保证金 36,752,301.74 元, 及本期合并净利润。

(15) 少数股东权益: 年末数为 1,039,497,932.28 元, 比年初增加 38.75%, 变动原因同归属于母公司的所有者权益合计。

## 2、利润表项目:

(1) 营业税金及附加: 本期金额为 83,886,398.92 元, 比上期减少 38.10%, 系期初存货库存较大, 增值税进项留抵税额较大, 使得本年度增值税缴纳数额减少。

(2) 销售费用: 本期金额为 242,127,996.12 元, 比上期减少 47.53%, 系本年度出口量锐减, 而出口销售港杂费高于内销港杂费 20 余元。

(3) 资产减值损失: 本期金额为 15,492,160.32 元, 比上期减少 89.55%, 系上期存货余额较大, 且上期计提大量存货跌价准备, 本期售出大量已计提存货跌价准备的期初库存。

(4) 投资收益: 本期金额为 5,423,405.17 元, 比上期减少 74.81%, 变动原因见附注七、39。

(5) 营业外支出: 本期金额为 48,115,703.72 元, 比上期增加 39.38%, 主要系本期下属子公司经坊煤业和大平煤业支付超采罚款及本公司支付秦皇岛港务局赔偿金。

(6) 所得税费用: 本期金额为 396,241,200.58 元, 比上期增加 37.60%, 主要系本公司的子公司经坊煤业当期净利润增加较多所致。

## 3、现金流量表项目

(1) 收到的税费返还: 本期金额为 648,487.77 元, 比上期减少 71.36%, 主要系煤炭政策的变化, 对煤炭出口已经大幅限制, 故收到的返还较少;

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金: 本期金额为 2,175,781,072.24 元, 比上期增加 337.34%, 本年代垫的保证金及其运费较上年有较大增长。

(3) 收回投资所收到的现金: 本期金额为 35,000,000.00 元, 比上期增加 250.00%, 主要系经坊煤款今年的投资理财款收回数额比去年辰天收回理财款数额大;

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额: 本期金额为 8,275,996.50 元, 比上期减少 -63.70%, 主要系上期本公司的子公司长治公司收到房屋补偿款数额较大, 为 2,000 万, 本期无相关现金流产生;



(5) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额: 本期金额为 0, 比上年减少 100%, 主要系上期本公司的下属子公司大同公司处置晶海达公司, 辰天公司处置秦皇岛晟基公司, 今年没有此项活动;

(6) 收到其他与投资活动有关的现金: 本期金额为 0, 比上年减少 100%, 主要系本期无其他投资活动;

(7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金: 本期金额为 1,198,151,330.14 元, 比上年增加 38.90%, 主要系子公司进出口公司的两家尚处于基建期的下属子公司霍尔辛赫煤业和铺龙湾煤业购建速度加快, 资产增幅大于去年;

(8) 投资所支付的现金: 本期金额为 40,340,000.00 元, 比上年减少 69.54%, 主要系上期金融性投资活动较多;

(9) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额: 本期金额为 17,142,205.39 元, 比上年增加 1271.38%, 主要系本公司的子公司进出口公司今年新投资两家公司因尚处于筹建期没有纳入合并范围;

(10) 支付的其他与投资活动有关的现金: 本期金额为 0, 比上年减少 100%, 主要系本期无其他经营活动;

(11) 吸收投资所收到的现金: 本期金额为 39,462,250.00 元, 比上年减少 93.35%, 主要系子公司经坊煤业去年增资, 还有进出口子公司霍尔辛赫煤业采矿权价款去年股东投入比较多;

(12) 取得借款所收到的现金: 本期金额 3,185,000,000.00 元, 比上年增加 103.31% 主要系子公司进出口公司下属公司霍尔辛赫煤业、铺龙湾煤业及本部本年度借款增加;

(13) 收到其他与筹资活动有关的现金: 本期金额 0 元, 比上年减少 100%, 主要系去年经坊煤业和大平煤业的借款利息收入, 而今年无此项收入;

(14) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金: 本期金额: 125,620,833.55 元, 比上年减少 -46.76%, 主要原因系上年经坊煤业分配以前年度股利, 数额较大。

(15) 支付的其他与筹资活动有关的现金, 本期金额 6,200,000.00 元, 比上年增加 35.08%元, 主要系上期霍尔辛赫煤业支付融资顾问费 620 万元比上年鸿光除杂公司回购股份 459 万元数额增加所至。



## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山煤国际能源集团股份有限公司

法定代表人：

2010 年 3 月 21 日



## 山煤国际能源集团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、股东满意、公众认可、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。

本着客观、公正、公平的原则，本公司董事会对报告期公司内部控制设计和执行的有效性进行了自我评估，现将评估结果报告如下：

### 一、公司基本情况

山煤国际能源集团股份有限公司的前身是中油吉林化建工程股份有限公司。2009年，山西煤炭进出口集团有限公司在受让公司原第一大股东吉化集团公司所持公司 119,266,015 股股份（占公司股本总额的 39.75%）后，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1018 号文核准，对公司进行重大资产重组实现了煤炭主营业务及资产的整体上市。

本次重大资产重组完成后，公司的主营业务由建筑工程施工总承包业务转变为煤炭开采与煤炭贸易业务，公司更名为“山煤国际能源集团股份有限公司”，山西煤炭进出口集团有限公司持有公司 569,266,215 股股份，占公司总股本的 75.90%。



## 二、公司内部控制制度建立和实施情况

本公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了《内部控制制度》，本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

### （一）内部环境

#### 1、治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求制定了《公司章程》，建立了规范的股东大会、董事会以及专门委员会、监事会，形成了权责分明、相互制衡、科学决策、协调运作的现代法人治理机构。

鉴于重大资产重组完成后公司业务发生根本性变化，2009年公司重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》和董事会各专门委员会的工作细则等相关公司治理文件，形成了科学的决策、执行和监督机制；同时，公司还制定了一系列内部管理制度，建立了行之有效的风险控制体系和良好的公司内部控制环境。

#### 2、机构设置及权责分配

鉴于重大资产重组完成后公司业务发生根本性变化，公司重新建立和完善了符合现代公司管理要求的内部组织架构，重新梳理了各部门的职责分工，明确了各部门的职责权限，使各职能部门之间形成了既相互配合、协调运作，又相互制衡、相互牵制的良好治理机制。

#### 3、内部审计

依据完善公司治理结构和完备内部控制机制的要求，公司董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价



情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司内部设置审计部，审计负责人向董事会负责并报告工作，审计部在董事会领导下独立开展工作，具体负责公司内部审计工作和董事会审计委员会日常工作，并接受监事会的指导。

#### 4、人力资源政策

根据公司战略发展需要，公司积极引进现代人力资源管理的先进理念，加强各级机构领导干部队伍建设，并结合公司的实际情况，制定了合理的薪酬管理制度、员工评议和竞聘上岗制度，初步建立了科学的激励机制和约束机制，从而充分调动了公司员工的积极性，形成了平等竞争、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升了工作效率。

#### 5、企业文化

公司始终把文化建设作为日常工作中的一项重点内容，解放思想，科学发展，创新管理，组织和引领全体员工，在企业变革中构建和形成了公司独特的企业文化和群体共识。

公司在“以变革应变化、以创新促发展”的企业哲学的引领下，秉承“服务、质量、诚信”的经营理念，确立了“打造省内一流、国内知名、跨国经营的特大型优秀企业集团”的战略目标，构建了一种以“执着、务实、开放、卓越”的核心价值观和勇于争先的脊梁精神、团结协作的合作精神、永葆清醒的忧患意识为主流精神的山煤国际文化体系，为公司完成各项生产经营任务提供了坚实的思想保证和不竭的动力。

### （二）风险评估

风险评估是企业及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略，是公司实施内部控制的重要环节。公司根据战略目标及发展思路，结合公司所属行业特点，初步建立了比较完善的风险评估体系，在董事会领导下，公司管理层根据设定的控制目标，全面、系统、持续地收集相关信息，准确地做出风险评估，并及时地采取相应的风险控制措施，做到风险可控。

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策



进行规划和决策评估，对与战略目标相关的风险事项作出初步判断，协助公司管理层设定控制目标。公司相关职能部门定期从控股子公司收集和统计营运数据、编制营运周报，对营运信息进行综合分析和监控，形成分析报告并提出初步解决方案，向管理层汇报。公司每周定期召开总经理办公会议，对每周生产运营中出现的新问题、新情况进行研究以寻求最佳解决方案，保证生产经营正常、有序、稳定的运转，真正做到风险防范。

### （三）控制活动

控制活动是企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。为保证公司控制目标的实现，结合公司的发展实际，公司建立了必要的控制程序，通过采取不相容职务分离控制、授权审批控制、运营分析控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制等控制措施，在战略投资、生产经营管理、财务管理、对外投资管理、会计核算管理等方面形成了一套规范的业务控制制度和操作规范，控制活动贯穿与所有职能部门和控股子公司，对保证公司经营管理的有效开展和风险控制发挥了重要的作用。

### （四）信息与沟通

信息与沟通是企业及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通。公司投入大量的人力、物力和财力，设立了内部信息网等现代化信息平台，使得公司各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅、便捷。同时，采取设置用户名和密码等多种形式，在信息有效传递的同时确保信息安全。

2009年，公司重新修订了《信息披露管理制度》，就对外信息披露的内容与标准、信息披露的程序、信息披露职责的界定等内容做了具体规定，对公开信息披露进行了有效控制。

### （五）内部监督

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》和《内部审计工作制度》等制度，明确董事会审计委员会和内部审计机构在内部监督中的职责和权限，规范了内部监督的程序、方法和要求。



同时，公司监事会从切实维护公司利益和中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的经营管理、对外担保情况、财务状况以及高级管理人员的履职尽责等方面进行全面监督。

### 三、内部控制自我评价结论

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，截至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为，截至本报告期末，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 3 月 21 日经公司第四届董事会第三次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

山煤国际能源集团股份有限公司

董事会

2010 年 3 月 21 日

## 关于山煤国际能源集团股份有限公司 盈利补偿的协议书执行情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0618 号

### 山煤国际能源集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“山煤国际”)2009 年度的《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》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)的有关规定,编制《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》,并保证其真实性、完整性和准确性,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是山煤国际董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作,该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《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,山煤国际 2009 年度的《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映山煤国际盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供山煤国际 2009 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:

张连起

中国注册会计师:

樊艳丽

2010 年 3 月 21 日

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 关于盈利补偿的协议书执行情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”），编制了 2009 年度的《关于矿权资产盈利预测执行情况的说明》。

### 一、重大资产重组的基本情况

2009 年本公司通过资产置换、发行股份购买资产的方式收购并重组中油化建。

#### 1)、资产置换

本公司以原有全部资产和负债作为置出资产，吉化集团以在国有股转让完成后从山煤集团过户至其名下且同时托管给山煤集团的 7 家煤炭贸易公司股权作为置入资产，两者进行置换。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定置出资产作价 67,220.77 万元，置入资产作价 62,020.10 万元，置入资产与置出资产价值的差额部分 5,200.67 万元，由吉化集团在交割日当天以现金方式向本公司补足。

自评估基准日至交割日，置出资产发生的损益均由吉化集团享有或承担。自评估基准日至交割日，置入资产如果因实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如果因发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

#### 2)、发行股份购买资产

本公司以发行股份购买资产方式，向山煤集团购买其持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定注入资产作价 311,955.90 万元。发行价格为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日（2008 年 12 月 22 日）前 20 个交易日公司股票交易均价 5.94 元，发行数量为 4.5 亿股。注入资产的购买总价款与依据发行价格所确定的新增股份总价之间的差额 44,655.90 万元，作为本公司对山煤集团的负债。

自评估基准日至交割日，注入资产如实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

#### 3)、批准及执行情况

2009年6月22日，山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》(晋国资产权函[2009]232号)，同意本公司以全部资产和负债与吉化集团所持7家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意本公司以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的3家煤炭开采公司、18家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格5.94元/股，发行股份数量不超过4.5亿股。

2009年9月7日，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。

2009年9月27日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可2009]1018号)，核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行450,000,000股股份购买相关资产；同日，中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2009]1019号)核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

2009年11月19日，本公司与吉化集团签署了《关于置出资产交割的确认书》，双方确认交割日为2009年11月19日，自交割日起，本公司对交付置出资产的义务视为履行完毕(而不论届时置出资产是否已实际完成交付或产权过户登记)，置出资产已由吉化集团实际控制。

2009年11月30日，中瑞岳华就山煤集团以上述资产认购本公司非公开发行股份事宜进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2009]第247号《验资报告》。

2009年12月23日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明，完成了本次向山煤集团发行450,000,000股股份的过户登记手续。

## 二、盈利预测执行情况

本公司在重大资产重组时，提供了“关于盈利补偿的协议书”，预测了2009年度至2011年度盈利情况；另外，资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估，公司作为定价参考依据，其评估报告中预测了2009年度至2011年度盈利情况(以下统称“评估报告的盈利预测”)。2009年度盈利预测执行情况如下：

金额单位:人民币万元

项目名称	利润预测数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
经坊煤矿采矿权	16,430.44	16,430.44	16,430.44	49,291.32
凌志达煤矿采矿权	955.16	4,303.99	6,369.29	11,628.44
霍尔辛赫煤矿采矿权		14,431.62	28,116.00	42,547.62
铺龙湾煤矿采矿权	809.34	4,768.59	4,717.77	10,295.70
大平煤矿采矿权	4,803.16	4,803.16	4,803.16	14,409.48
合计	22,998.10	44,737.80	60,436.66	128,172.56
项目名称	利润实现数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
经坊煤矿采矿权	67,023.51			
凌志达煤矿采矿权	931.13			
霍尔辛赫煤矿采矿权				
铺龙湾煤矿采矿权				
大平煤矿采矿权	25,313.39			
合计	93,268.03			
项目名称	差异数 (利润实现数-利润预测数)			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
5 个采矿权差异合计	70,269.93			

### 三、盈利预测未实现的主要原因

无

### 四、其他

无

山煤国际能源集团股份有限公司

2010 年 3 月 21 日

## 关于山煤国际能源集团股份有限公司 盈利预测执行情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0619 号

### 山煤国际能源集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“山煤国际”)2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》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)的有关规定,编制《关于盈利预测执行情况的说明》,并保证其真实性、完整性和准确性,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是山煤国际董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对《关于盈利预测执行情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作,该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《关于盈利预测执行情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,山煤国际 2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映山煤国际盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供山煤国际 2009 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:

张连起

中国注册会计师:

樊艳丽

2010 年 3 月 21 日

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 关于盈利预测执行情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”），编制了 2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》。

### 一、重大资产重组的基本情况

2009 年本公司通过资产置换、发行股份购买资产的方式收购并重组中油化建。

#### 1)、资产置换

本公司以原有全部资产和负债作为置出资产，吉化集团以在国有股转让完成后从山煤集团过户至其名下且同时托管给山煤集团的 7 家煤炭贸易公司股权作为置入资产，两者进行置换。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定置出资产作价 67,220.77 万元，置入资产作价 62,020.10 万元，置入资产与置出资产价值的差额部分 5,200.67 万元，由吉化集团在交割日当天以现金方式向本公司补足。

自评估基准日至交割日，置出资产发生的损益均由吉化集团享有或承担。自评估基准日至交割日，置入资产如果因实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如果因发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

#### 2)、发行股份购买资产

本公司以发行股份购买资产方式，向山煤集团购买其持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债。以中和评估出具的评估值为基础，各方确定注入资产作价 311,955.90 万元。发行价格为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日（2008 年 12 月 22 日）前 20 个交易日公司股票交易均价 5.94 元，发行数量为 4.5 亿股。注入资产的购买总价款与依据发行价格所确定的新增股份总价之间的差额 44,655.90 万元，作为本公司对山煤集团的负债。

自评估基准日至交割日，注入资产如实现盈利，或因其他原因而增加的净资产的部分归本公司所有；如发生亏损，或因其他原因而减少的净资产部分，由山煤集团在交割日以现金方式向本公司全额补足。

#### 3)、批准及执行情况

2009年6月22日，山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》（晋国资产权函[2009]232号），同意本公司以全部资产和负债与吉化集团所持7家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意本公司以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的3家煤炭开采公司、18家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格5.94元/股，发行股份数量不超过4.5亿股。

2009年9月7日，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。

2009年9月27日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018号），核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行450,000,000股股份购买相关资产；同日，中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019号）核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。

2009年11月19日，本公司与吉化集团签署了《关于置出资产交割的确认书》，双方确认交割日为2009年11月19日，自交割日起，本公司对交付置出资产的义务视为履行完毕（而不论届时置出资产是否已实际完成交付或产权过户登记），置出资产已由吉化集团实际控制。

2009年11月30日，中瑞岳华就山煤集团以上述资产认购本公司非公开发行股份事宜进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2009]第247号《验资报告》。

2009年12月23日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明，完成了本次向山煤集团发行450,000,000股股份的过户登记手续。

## 二、盈利预测执行情况

本公司在重大资产重组时，山西煤炭进出口集团有限公司出具了关于公司重大资产重组涉及标的资产的业绩承诺函，提供了山西煤炭进出口集团有限公司拟注入资产盈利预测报告，预测了标的资产2009年1月1日至2011年度盈利情况，鉴于公司原有资产负债已经全部置出，因此，重大资产重组完成后，标的资产的盈利情况与公司的盈利情况是一致的，2009年度盈利预测执行情况如下：

金额单位:人民币万元

项目名称	利润预测数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
山煤国际盈利预测	602,517,700.00	750,000,000.00	900,000,000.00	2,252,517,700.00
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
项目名称	利润实现数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
山煤国际盈利预测	614,874,479.02	-	-	614,874,479.02
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
项目名称	差异数(利润实现数-利润预测数)			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
山煤国际盈利预测	12,356,779.02			12,356,779.02
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-

### 三、其他

无

山煤国际能源集团股份有限公司

2010 年 3 月 21 日