

山西国阳新能股份有限公司

600348

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	36
十、重要事项.....	38
十一、财务报告.....	45
十二、备查文件目录.....	161

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人白英、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）李文记声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西国阳新能股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国阳新能
公司的法定英文名称	SHAN XI GUO YANG NEW ENERGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GYNE
公司法定代表人	白英

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张思维	王平浩
联系地址	山西省阳泉市北大街 5 号	山西省阳泉市北大街 5 号
电话	0353-7078568	0353-7080590
传真	0353-7080589	0353-7080589
电子信箱	0353hch@sina.com	Wph-72@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省阳泉市北大街 5 号
注册地址的邮政编码	045000
办公地址	山西省阳泉市北大街 5 号
办公地址的邮政编码	045000
公司国际互联网网址	http://www.gyne.com.cn
电子信箱	0353hch@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山西国阳新能股份有限公司证券部

(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	国阳新能	600348	/

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 30 日	
公司首次注册登记地点	山西省阳泉市北大街 5 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 10 日
	公司变更注册登记地点	山西省阳泉市北大街 5 号
	企业法人营业执照注册号	400001008172
	税务登记号码	14032371599263X
	组织机构代码	71599263-X
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	

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	2,515,264,493.63
利润总额	2,486,985,637.82
归属于上市公司股东的净利润	1,856,333,055.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,744,566,496.47
经营活动产生的现金流量净额	4,741,425,128.03

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,774,757.76
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）	11,409,603.34
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	110,546,807.47
受托经营取得的托管费收入	3,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-858,889.23
所得税影响额	-1,556,204.91
合 计	111,766,558.91

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年 (调整后)	本期比上年同期 增减(%)	2007 年 (调整后)
营业收入	20,004,819,769.69	17,033,136,483.46	17.45	10,775,772,654.47
利润总额	2,486,985,637.82	1,195,367,210.50	108.05	673,921,053.64
归属于上市公司股东的净利润	1,856,333,055.38	930,082,256.64	99.59	437,535,534.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,744,566,496.47	889,226,186.84	96.19	433,704,120.71
经营活动产生的现金流量净额	4,741,425,128.03	3,594,991,258.74	31.89	1,440,635,039.04
	2009 年末	2008 年末 (调整后)	本期末比上年同期末 增减(%)	2007 年末 (调整后)
总资产	17,384,467,198.36	9,513,189,148.01	82.74	7,537,039,319.19
所有者权益（或股东权益）	5,985,634,098.48	4,077,737,753.90	46.79	4,208,893,355.44

2. 主要财务指标

主要财务指标	2009 年	2008 年 (调整后)	本期比上年同期增减(%)	2007 年 (调整后)
基本每股收益（元/股）	1.93	0.97	98.97	0.45
稀释每股收益（元/股）	1.93	0.97	98.97	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.81	0.92	96.74	0.45
加权平均净资产收益率（%）	29.12	18.44	增加 10.68 个百分点	11.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	27.61	17.70	增加 9.91 个百分点	9.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	4.93	3.74	31.82	1.50
	2009 年末	2008 年末 (调整后)	本期末比上年同期增减(%)	2007 年末 (调整后)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.22	4.24	46.70	4.38

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

（二）证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量 (张)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
公司债券	2009年9月11日	100	14,000,000	2009年9月30日	14,000,000	2009年9月16日

2009年8月4日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准山西国阳新能股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2009]732号），获准向社会公开发行面值不超过人民币14亿元公司债券。

经上海证券交易所同意，本次公司债券于2009年9月30日起在上海证券交易所挂牌交易，证券简称“09国阳债”，证券代码“122024”。本期债券为5年期固定利率债券，票面金额100元/张，发行数量1,400万张，票面利率5.38%，在债券续存期内固定不变；采用单利计息，不计复利；利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。起息日为2009年9月15日；利息登记日为2009年至2014年每年9月15日之前的第一个工作日；2009年至2014年每年的9月15日为上一计息年度付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）；2014年9月15日之前的第六个工作日为本期债券本金及最后一期利息的兑付登记日；2014年9月15日为兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,308 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
阳泉煤业(集团) 有限责任公司	国有法人	58.34	561,215,296	0	0	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.23	11,857,773	350,000	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.13	10,833,228	827,999	0	未知
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	1.04	9,999,749	0	0	未知
交通银行—科瑞证券投资基金	其他	0.84	8,051,878	-1,078,059	0	未知
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	0.74	7,100,056	-1,140,731	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	0.70	6,686,506	0	0	未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.62	6,009,762	1,999,893	0	未知
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	其他	0.62	6,000,000	6,000,000	0	未知
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	0.62	5,921,747	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
阳泉煤业(集团) 有限责任公司	561,215,296		人民币普通股			
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	11,857,773		人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	10,833,228		人民币普通股			
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	9,999,749		人民币普通股			
交通银行—科瑞证券投资基金	8,051,878		人民币普通股			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	7,100,056		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,686,506		人民币普通股			
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	6,009,762		人民币普通股			
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	6,000,000		人民币普通股			
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	5,921,747		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东为阳泉煤业(集团) 有限责任公司。报告期内, 其所持公司股份无质押或冻结的情况。</p> <p>(2) 阳泉煤业(集团) 有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东中, 广发小盘成长股票型证券投资基金和广发稳健增长证券投资基金的持有人为广发基金管理有限公司, 其他流通股股东未知是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					

2. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为阳泉煤业(集团) 有限责任公司, 实际控制人为山西省国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

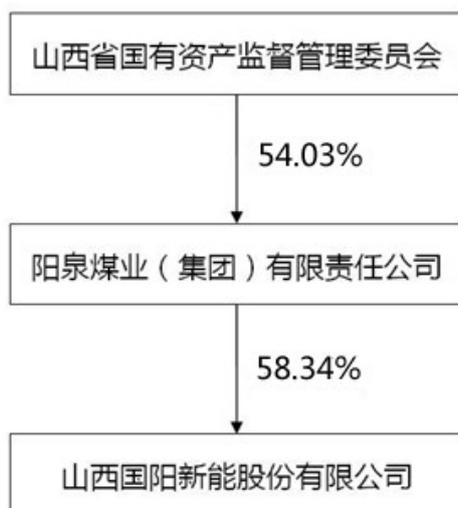
单位：万元 币种：人民币

名称	阳泉煤业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	任福耀
成立日期	1985 年 12 月 21 日
注册资本	758,037.23
主要经营业务或管理活动	原煤开采（限分支机构）及加工。煤层气开发。建筑安装。勘察设计。物资供销。铁路公路运输。煤气、电力生产。仓储服务。房地产经营。矿石开采、加工。饮食、住宿、文化娱乐服务。机械修造。加工木材、建材、钢材、磁材、化工产品、金属制品、服装、劳保用品、矿灯、广告制作。印刷。消防器材、医疗器械修理、销售。汽车修理。种植、养殖（除国家限制禁止种养的动植物）。园林营造。本企业自产的磁材、铝材、玛钢件、服装的出口。进口本企业生产、可研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。房屋、场地及机械设备租赁；制造、加工、销售煤矿机械配件、橡胶制品、输送带、升降带、带芯（以上经营范围，涉及凭许可证经营的，凭许可证经营）

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
白英	董事长	男	53	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	37.00	否
张巨海	副董事长、总经理	男	58	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	37.00	否
许文珍	董事	男	52	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	/	是
张仁	董事	男	54	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	/	是
张思维	董事、董事会秘书	男	54	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	14.04	否
孙康	董事	男	46	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	7.79	否
马忠智	独立董事	男	66	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	7.79	否
刘志远	独立董事	男	47	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	7.79	否
张建华	独立董事	女	56	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	0.00	否
李彦璧	监事会主席	男	58	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	/	是
廉贤	监事	男	52	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	/	是
吴景厚	监事	男	56	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	/	是
余建全	监事	男	54	2009年11月13日~2012年11月12日	0	1000	二级市场购买	/	是
尹爱	职工代表监事	男	47	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	13.80	否
任玉明	职工代表监事	男	51	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	26.61	否
周瑞福	职工代表监事	男	58	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	17.84	否
李伟林	总工程师	男	54	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	32.00	否
李文记	财务总监	男	47	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	1.77	否
王士勇	副总经理	男	52	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	1.80	否
田根万	副总经理	男	44	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	15.22	否
王平浩	证券事务代表	女	38	2009年11月13日~2012年11月12日	0	0	/	12.97	否
石盛奎	董事长	男	61	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	50.20	否
李宝玉	董事	男	64	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	/	是
李国基	董事、董事会秘书	男	61	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	32.00	否
邬小蕙	独立董事	女	49	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	7.79	否
白富元	监事	男	60	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	22.40	否
段千寿	监事	男	58	2006年9月26日~2009年9月25日	0	0	/	19.67	否
杨乃时	副总经理	男	47	2008年8月15日~2009年9月25日	0	0	/	33.31	否
张庆恒	副总经理	男	47	2007年4月14日~2009年9月25日	0	0	/	26.49	否
合计	/	/	/	/	0	1000	/	425.28	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1. 白英, 主要担任阳煤集团董事、党委副书记、党委常委, 公司副董事长、总经理等职务。现任阳煤集团副董事长、党委副书记、党委常委, 公司董事长、党委书记。
2. 张巨海, 主要担任阳煤集团董事、党委常委、副总经理等职务。现任阳煤集团董事、党委常委, 公司副董事长、总经理。
3. 许文珍, 主要担任阳煤集团法律总顾问、法律事务部部长等职务。现任阳煤集团法律总顾问、法律事务部部长, 公司董事, 山西省阳泉市政协副主席。

4. 张仁，主要担任阳煤集团副总工程师，采煤沉陷治理领导小组副组长、宏厦公司董事长、总经理，公司董事等职务。现任阳煤集团副总工程师，公司董事。

5. 张思维，主要担任公司财务总监、财务部部长。现任公司董事、董事会秘书、党委副书记、纪委书记。

6. 孙康，历任海南正合集团总办主任，副总经理。现任公司董事、安庆大酒店有限责任公司总经理。

7. 马忠智，历任国务院国有重点大型企业监事会主席。现任公司独立董事。

8. 刘志远，历任南开大学会计系主任、公司治理研究中心副主任，津劝业独立董事。现任南开大学商学院副院长，四川大通燃气股份有限公司、上海复旦复华科技股份有限公司、天津汽车模具股份有限公司和深圳立讯精密仪器股份有限公司和本公司独立董事。

9. 张建华，历任山西省总工会工运史研究室编辑；山西省总工会法律咨询服务部法律工作者；山西省首届劳动仲裁委员会仲裁员；山西晋工律师事务所高级律师；现任北京民星律师事务所律师、合伙人；三九宜工生化股份有限公司和本公司独立董事。

10. 李彦璧，主要担任阳煤集团纪委书记、党委常委，公司监事会主席等职务。现任阳煤集团党委副书记、纪委书记、党委常委，公司监事会主席。

11. 廉贤，主要担任阳煤集团董事、总会计师，公司监事等职务。现任阳煤集团董事、总会计师，公司监事。

12. 吴景厚，主要担任阳煤集团审计部部长，公司监事等职务。现任阳煤集团副总经理助理、公司监事。

13. 余建全，主要担任阳煤集团党委常委、党委组织部部长，公司监事等职务。现任阳煤集团党委常委、党委组织部部长，公司监事。

14. 尹爱，主要担任阳煤集团党委组织部副部长、直属机关党委副书记、纪委书记，华越机械公司副董事长、党委书记等职务。现任公司一矿党委书记，职工监事。

15. 任玉明，主要担任阳煤集团煤质中心主任，公司二矿党委书记等职务。现任公司二矿党委书记、职工监事。

16. 周瑞福，主要担任公司发供电分公司总经理、公司职工监事等职务。现任公司发供电分公司总经理、公司职工监事。

17. 李伟林，主要担任公司总工程师。现任公司总工程师。

18. 李文记，主要担任，山西兆丰铝业有限责任公司财务部部长、铝冶分公司总会计师、党总支委员。现任山西兆丰铝土矿有限责任公司监事，公司财务总监。

19. 王士勇，主要担任阳煤集团安监局总工程师、副局长，公司一矿矿长等职务。现任公司副总经理、一矿矿长。

20. 田根万，主要担任公司二矿总工程师、副矿长、二矿矿长等职务。现任公司副总经理、二矿矿长。

21. 王平浩，主要担任公司证券事务代表、证券部部长。现任公司证券事务代表、证券部部长。

22. 石盛奎，历任阳煤集团党委书记，公司董事长。由于 2009 年 9 月任期届满且已届退休年龄，现不再担任公司董事长。

23. 李宝玉，历任阳煤集团总工程师，公司董事。由于 2009 年 9 月任期届满且已届退休年龄，现不再担任公司董事。

24. 李国基，历任阳煤集团副总经济师兼董事会秘书处主任，公司董事、董事会秘书、总经济师。由于 2009 年 9 月任期届满且已届退休年龄，现不再担任公司董事、董事会秘书、总经济师。

25. 邬小蕙，历任中国粮油食品进出口（集团）有限公司计划财务部总经理、财务部总监，中粮金融经营中心常务副总经理。现任公司独立董事，中国粮油食品进出口（集团）有限公司总会计师，兼任中粮金融经营中心总经理，中信证券股份有限公司董事，公司独立董事。由于 2009 年 9 月任期届满，现不再担任公司独立董事。

26. 白富元，历任阳煤集团新景矿党委副书记、副矿长、党委书记，公司职工监事，一矿党委书记。由于 2009 年 9 月任期届满且已届退休年龄，现不再担任公司职工监事，一矿党委书记。

27. 段千寿，历任公司二矿矿长、党委书记、职工监事。由于 2009 年 9 月任期届满，现不再担任公司职工监事，二矿党委书记。

28. 杨乃时, 历任公司一矿北丈八井副主任、主任, 一矿副矿长、矿长、公司副总经理。由于 2009 年 9 月任期届满, 不再担任公司副总经理、一矿矿长。

29. 张庆恒, 历任阳煤集团环保处长, 通风处处长, 公司副总经理、二矿矿长。由于 2009 年 9 月任期届满, 不再担任公司副总经理、二矿矿长。

(二) 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
白 英	阳煤集团	党委副书记	2004 年 11 月	/	否
		副董事长	2009 年 12 月	/	
张巨海	阳煤集团	董事	1997 年 12 月	/	否
许文珍	阳煤集团	法律事务部部长	2005 年 5 月	/	是
		法律总顾问	2009 年 12 月	/	
张 仁	阳煤集团	副总工程师	1997 年 2 月	/	是
李彦璧	阳煤集团	党委副书记	2002 年 12 月	/	是
		纪委书记	2000 年 6 月	/	
廉 贤	阳煤集团	董事、总会计师	2004 年 11 月	/	是
吴景厚	阳煤集团	副总经理助理	2009 年 10 月	/	是
余建全	阳煤集团	组织部部长	2003 年 3 月	/	是

在其他单位任职情况: 截止本报告期末, 公司监事会主席李彦璧分别在阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司、阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限责任公司、阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司和阳泉煤业集团天安能源投资有限责任公司担任法定代表人, 但不在上述四家单位领取报酬津贴; 公司监事廉贤在阳煤集团物资经销有限责任公司担任法定代表人, 但不在该公司领取报酬津贴。公司其他董事、监事以及高级管理人员没有在其他单位任职的情况。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司《章程》的有关规定, 董事和监事的报酬由股东大会决定; 高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事和监事的报酬依据公司制定的有关工资管理办法和等级标准规定按月发放, 年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益工资。高级管理人员的报酬依据公司《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》确定。总经理绩效考核实行年度考核制。其他管理人员的绩效考核实行月度和年度相结合的考核制。公司高管人员的年度绩效考核由董事会授权公司薪酬委员会负责; 董事会秘书的月度考核由董事会授权副董事长负责; 副总经理、总工程师和财务总监的月度绩效考核由总经理负责。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 董事、监事、高级管理人员的报酬依据相关规定和决策程序如实发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白 英	董事长	聘任	董事会换届
张巨海	副董事长、总经理	聘任	董事会换届
许文珍	董事	聘任	董事会换届
张 仁	董事	聘任	董事会换届
张思维	董事、董事会秘书	聘任	董事会换届
孙 康	董事	聘任	董事会换届
马忠智	独立董事	聘任	董事会换届
刘志远	独立董事	聘任	董事会换届
张建华	独立董事	聘任	董事会换届
李彦璧	监事会主席	聘任	监事会换届
廉 贤	监事	聘任	监事会换届
吴景厚	监事	聘任	监事会换届
余建全	监事	聘任	监事会换届
尹 爱	职工代表监事	聘任	职工代表大会选举
任玉明	职工代表监事	聘任	职工代表大会选举
周瑞福	职工代表监事	聘任	职工代表大会选举
李伟林	总工程师	聘任	董事会换届
李文记	财务总监	聘任	董事会换届
王士勇	副总经理	聘任	董事会换届
田根万	副总经理	聘任	董事会换届
王平浩	证券事务代表	聘任	董事会换届
石盛奎	董事长	解任	公司第三届董事会任期届满
李宝玉	董事	解任	公司第三届董事会任期届满
李国基	董事、董事会秘书	解任	公司第三届董事会任期届满
邬小蕙	独立董事	解任	公司第三届董事会任期届满
白富元	职工代表监事	解任	公司第三届董事会任期届满
段千寿	职工代表监事	解任	公司第三届董事会任期届满
杨乃时	副总经理	解任	公司第三届董事会任期届满
张庆恒	副总经理	解任	公司第三届董事会任期届满

报告期内，公司第三届董事会和监事会任期届满，根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的相关规定，公司进行了第四届董事会和监事会的换届选举。经 2009 年 11 月 13 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，选举白英、张巨海、许文珍、张仁、张思维和孙康为公司第四届董事会董事，选举马忠智和刘志远为公司第四届董事会独立董事；选举李彦璧、廉贤、吴景厚和余建全为公司第四届监事会监事；公司职工代表大会选举尹爱、任玉明和周瑞福为公司第四届监事会职工代表监事；经 2009 年 12 月 31 日召开的公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过，选举张建华为公司第四届董事会独立董事。

经 2009 年 11 月 13 日召开的公司第四届董事会第一次会议审议通过, 选举为白英公司第四届董事会董事长, 选举张巨海为公司第四届董事会副董事长; 经董事长白英提名, 聘任张巨海为公司总经理, 王平浩为证券事务代表; 经总经理张巨海提名, 聘任王士勇和田根万为副总经理, 李伟林为总工程师, 李文记为财务总监。经 2009 年 12 月 31 日召开的公司第四届董事会第三次会议审议通过, 经董事长白英提名, 聘任张思维为公司第四届董事会董事会秘书。经 2009 年 11 月 13 日召开的公司第四届监事会第一次会议审议通过, 选举李彦璧为公司第四届监事会主席。

(五) 公司员工情况

在职员工的数量	35,883
公司需承担费用的离退休职工人数	892
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	27,622
技术人员	521
销售人员	293
管理人员	2,801
财务人员	360
其他人员	4,286
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生以上	40
大学本科	1,170
大学专科	3,555
高中及以下	31,118

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规和规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立健全内部控制制度, 加强信息披露管理工作, 积极规范公司运作, 使公司治理水平得到进一步提高。目前, 公司的法人治理结构较为健全, 运转良好, 与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求不存在差异。

1. 关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和三次临时股东大会。公司根据《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的要求制定并实施了《股东大会议事规则》，严格规范了股东大会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2. 关于第一大股东与上市公司关系

公司的第一大股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够各司其职、独立运作。公司制定了财务管理等系列规章制度，建立健全了财务、会计核算体系，实行独立核算，第一大股东不干涉公司的财务、会计活动。

3. 关于董事和董事会

报告期内，公司共召开九次董事会。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。制定并实施了《董事会议事规则》，各位董事能够勤勉尽责，谨慎决策，确保了决策的高效、科学、合理、合法。公司董事会下设各专门委员会很好地履行了各自的职责。

4. 关于监事和监事会

报告期内，公司共召开三次监事会。公司制定并实施了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行职责，本着对股东认真负责的态度，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务进行监督，充分发挥了监督职能，维护了公司及股东的合法权益。

5. 关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、供应商等利益相关者的合法权利，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6. 关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露管理办法》，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。公司能够严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东及其他应获得信息的人士和部门有平等的机会获得信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

7. 公司内部控制制度的建立健全情况

为了保障公司持续、稳步、健康地发展，公司制定了较为完善、健全的内部控制制度管理体系。根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规以及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，结合自身实际情况，公司制定了《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》、《审计委员会工作细则》、《薪酬委员会工作细则》、《总经理工作规程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易决策制度》等制度，以进一步促进公司规范运作和法人治理结构的完善。

此外，公司还制定了《劳动人事管理制度》、《员工招聘管理办法》、《募集资金管理办法》、《货币资金管理暂行规定》、《财务核算流程》、《签订煤炭订货合同程序》、《发文管理制度》、《收文管理制度》、《印章管理制度》、《保密制度》、《文秘档案管理制度》、《财务制度》、《审计制度》、《采购管理制度》和《销售管理制度》等，这些制度涵盖了采购、生产、销售、财务、文秘、人力资源等生产经营管理的全过程，为公司正常生产经营提供了保障。

报告期内，为规范高级管理人员的绩效考核和薪酬管理，公司制定了《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》；根据财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计准则应用指南》以及中国证监会和上海证券交易所的有关要求，修订了公司《财务管理制度》；根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）的相关规定，修改了《公司章程》，明确了公司的现金分红政策，载明了制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，明确董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的法定义务，切实维护了公司和全体股东的利益。

8. 公司治理专项活动开展至今的相关情况

自 2007 年公司开展治理专项活动以来，公司管理层高度重视，成立专项治理活动领导小组和工作小组，针对中国证监会山西监管局对公司现场检查提出的整改意见以及公司自查发现的问题，制定工作方案并认真进行整改。对于有明确整改期限的问题，公司已按照山西监管局要求在规定期限内完成整改；对于持续整改问题，公司严格遵循相关规定，并立足于企业实际情况，

在借鉴其他上市公司宝贵经验的基础上，努力形成既适合公司自身特点又符合相关法律法规规定的治理体系和方法。通过专项治理活动的开展，规范了公司法人治理结构，完善了公司内部控制制度，进一步提升了公司治理水平。

（二）董事履行职责情况

1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白 英	否	9	9	4	0	0	否
张巨海	否	3	3	0	0	0	否
许文珍	否	3	3	0	0	0	否
张 仁	否	9	9	4	0	0	否
张思维	否	3	9	4	0	0	否
孙 康	否	9	8	4	1	0	否
马忠智	是	9	6	4	3	0	是
刘志远	是	9	9	4	0	0	否
张建华	是	1	2	0	0	0	否
石盛奎	否	6	6	4	0	0	否
李宝玉	否	6	6	4	0	0	否
李国基	否	6	6	4	0	0	否
邬小蕙	是	6	5	4	1	0	否

报告期内，公司董事均未缺席历次董事会会议。独立董事马忠智由于工作出差的原因，连续两次未亲自出席董事会会议。董事孙康委托董事张思维出席公司四届一次董事会会议，独立董事邬小蕙委托独立董事刘志远出席公司三届二十三次董事会会议，独立董事马忠智委托独立董事刘志远出席公司三届二十三次、四届一次和四届三次董事会会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为进一步完善公司治理结构，强化内部控制，确保公司独立董事的独立性，充分发挥独立董事作用，监督和促进公司规范运作，切实维护公司和全体股东特别是社会公众股股东的合法权益，根据相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合工作的实际情况，公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。

《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》对公司独立董事的任职条件；提名、选举和更换程序；独立董事的职权；独立董事应在相关重大事项中发表独立意见的要求；以及在公司年报编制和披露过程中应尽的责任和义务等方面作出了详细规定，并明确要求独立董事应对公司及全体股东负有诚信和勤勉义务，忠实独立地履行职责。以上制度的建立为独立董事有效履行职责提供了法律依据和保障。

报告期内，公司独立董事本着对公司及全体股东负责的态度和诚信与勤勉尽责的精神，严格按照法律法规和《公司章程》的规定和要求，认真履行独立董事职责，及时了解公司生产经营情况，认真研究和审议董事会相关议案，与公司管理层充分沟通，依据专业知识、工作经验和独立地位对公司重大经营活动、关联交易以及董事、监事和高级管理人员换届任免等事项发表独立意见，提出合理意见和建议，充分发挥独立董事作用，为董事会科学决策起到积极作用，维护了公司和全体股东的利益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司在业务方面独立于控股股东，有独立的采购系统、生产系统和销售系统，完全具有独立自主的经营能力，业务上不存在与控股股东之间的竞争关系。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，劳动、人事、工资完全独立。公司与在册员工签订劳动合同，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，产权清晰，不存在控股股东及其他关联方无偿或违规占用本公司资产、资金及其它资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构，具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，具有独立的会计核算体系和日趋完善的财务会计管理制度。公司开设了独立的银行帐户，独立纳税。公司能够独立作出财务决策，并根据自身经营的需要决定资金调拨事宜，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据公司自身经营特点和内部环境，结合运作经验，逐步建立完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构。不断强化内部控制管理，规范公司运作机制；积极树立风险防范意识，建立有效防控体系；确保公司生产经营目标实现，保护公司和全体股东尤其是社会公众股股东的利益。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规以及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，结合自身实际情况，建立了较为完善和健全的内部控制制度。公司制定了《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》、《审计委员会工作细则》、《薪酬委员会工作细则》、《总经理工作规程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易决策制度》等管理控制制度以及《财务制度》、《审计制度》、《募集资金管理办法》、《财务核算流程》、《货币资金管理暂行规定》等与财务核算相关的会计控制制度。 公司将根据国家、中国证监会以及上海证券交易所等相关部门颁布的法律、法规的最新要求，结合企业自身情况，持续推进内部控制制度的建立健全，逐步完善公司法人治理结构。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计部为内部控制检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司董事会审计委员会和监事会根据国家、中国证监会以及上海证券交易所等相关部门颁布的法律、法规的要求，对公司内部控制制度的建立、健全情况进行审查，并提出意见和建议；公司内设审计部门根据公司实际情况建立完善内控制度，不定期对公司内部控制制度日常执行情况进行检查，向董事会审计委员会和监事会及时反馈。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会，办事机构设在公司审计部，主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，同时对公司内部控制体系的建立和健全情况进行监督、审查；公司内设机构审计部为内部控制检查监督部门，主要负责建立完善公司内控制度以及对内控制度日常执行情况进行不定期检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照《企业会计准则》和国家相关法律法规，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系，制定了《财务制度》、《审计制度》、《募集资金管理办法》、《财务核算流程》和《货币资金管理暂行规定》等与财务核算相关的内控制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至报告期末，公司未发现内部控制制度设计及执行方面存在重大缺陷。公司将继续健全企业内部控制制度，严格贯彻落实相关规定，不断提高公司治理水平，促进公司的持续快速发展。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励依据《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》确定。总经理绩效考核实行年度考核制。其他管理人员的绩效考核实行月度和年度相结合的考核制。公司高管人员的年度绩效考核由董事会授权公司薪酬委员会负责；董事会秘书的月度考核由董事会授权副董事长负责；副总经理、总工程师和财务总监的月度绩效考核由总经理负责。

（六）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告： 否

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的原因及影响，暂未建立年报信息披露重大差错责任追究制度。公司将借鉴其他上市公司相关追究制度，并根据企业实际情况尽快建立，以完善内部控制制度，规范公司运作。

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 6 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 19 日

公司于 2009 年 6 月 18 日在阳泉煤业（集团）有限责任公司以现场方式召开 2008 年年度股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共 4 名，代表股份 564,298,369 股，占公司总股本的 58.66%，会议审议通过如下议案：1. 公司 2008 年度董事会报告；2. 公司 2008 年度监事会报告；3. 公司 2008 年度财务决算报告暨 2009 年度财务预算报告；4. 公司 2008 年度报告及摘要；5. 公司 2008 年度利润分配方案；6. 公司 2008 年度独立董事述职报告；7. 公司关于修改《原煤收购协议》的议案；8. 公司预计 2009 年度日常关联交易事项的议案；9. 公司《前次募集资金用途情况报告》的议案；10. 关于修改《公司章程》的议案；11. 公司续聘会计师事务所及支付费用的议案。

（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 1 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 14 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 14 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 12 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 4 日

1. 公司于 2009 年 1 月 13 日在阳泉煤业（集团）有限责任公司以现场方式召开 2009 年第一次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共 5 名，代表股份 605,009,406 股，占公司总股本的 62.89%，其中有效表决股份 43,794,110 股。会议审议通过如下议案：（1）公司与阳泉煤业（集团）有限责任公司控股子公司煤炭买卖关联交易的议案；（2）公司 2008 年新增日常关联交易及调整日常关联交易总额的议案。

2. 公司于 2009 年 11 月 13 日在阳泉煤业（集团）有限责任公司以现场方式召开 2009 年第二次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共 4 名，代表股份 564,245,769 股，占公司总股本的 58.65%。会议审议通过如下

议案：（1）关于修改《公司章程》有关经营范围的议案。（2）关于部分变更公司债券募集资金用途的议案；（3）关于申请银行贷款的议案；（4）关于董事会换届选举的议案；（5）关于监事会换届选举的议案。

3. 公司于 2009 年 12 月 31 日在阳泉煤业（集团）有限责任公司以现场方式召开 2009 年第三次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共 15 名，代表股份 697,028,898 股，占公司总股本的 72.46%。会议审议通过如下议案：（1）关于增补独立董事的议案；（2）关于收购股权暨关联交易的议案。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1. 报告期内公司经营情况回顾

2009 年，我国经济经受了国际金融危机的严峻考验。为了应对危机，国家实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，制定出台一系列投资计划和产业振兴规划等经济刺激方案。通过科学有力地宏观调控，国民经济企稳向好，投资快速增长，消费市场活跃，工业生产明显恢复。煤炭行业抓住全球能源需求变缓的时机，加快推进资源整合工作，同时下游行业电力、钢铁、化工和建材逐步回暖，全国煤炭市场供需经过了由总体宽松，到基本平衡，再到供求偏紧的发展过程，市场价格稳中有升。

（1）积极应对危机，经营业绩逆势突飞猛进

报告期内，公司董事会继续围绕做大做强煤炭主业、巩固提高行业地位的发展战略，认真落实科学发展观，按照年初既定工作部署，积极应对煤炭市场环境变化，生产上降低成本，制定考核；财务上加强管理，控制支出；销售上调整部署，优化管理，圆满完成各项任务指标。公司通过对阳煤集团优质煤矿资产的收购以及对现有矿井进行技术改造，产能得到有效提高，煤炭产量显著增加，公司经营业绩突飞猛进，竞争能力快速提高。

2009 年，公司原煤产量完成 2,096 万吨，采购集团及其子公司煤炭 1,969 万吨，其中收购集团原料煤 1,430 万吨。销售煤炭 3,953 万吨，同比增长 8.81%。其中块煤 470 万吨，同比增长 8.05%；喷粉煤 476 万吨，同比增长 20.20%；选末煤 2,855 万吨，同比增长 4.31%；煤泥销量 152 万吨，同比增长 133.85%；发电量完成 89,033.85 万千瓦时，供热完成 358.60 万百万千焦。

煤炭综合售价 439.60 元/吨，同比上涨 0.08%。

营业收入 2,000,482 万元，同比增长 17.45%，其中煤炭产品销售收入 1,737,650 万元，同比增长 8.88%。

营业成本 1,590,393 万元，同比增长 14.64%，其中煤炭产品销售成本 1,344,862 万元，同比增长 4.55%。

利润总额 248,699 万元，同比增加 129,162 万元，同比增长 108.05%。

净利润 186,944 万元，同比增加 89,466 万元，同比增长 91.78%。

（2）发行公司债券，充分利用融资平台

报告期内，经中国证监会审核通过，公司成功发行14亿元公司债券，并于2009年9月30日经上海证券交易所同意上市交易。公司债券的发行为保障公司正常生产经营需要、优化公司债务结构、降低资金成本等产生积极作用。

（3）组建投资公司，主动参与资源整合

报告期内，山西省政府于2009年4月15日通过《山西省煤炭产业调整和振兴规划》，要求包括公司控股股东阳泉煤业（集团）有限责任公司在内的省内国有大型煤炭企业积极主动参与煤矿兼并重组工作。公司积极利用相关政策，设立山西国阳天泰投资有限责任公司，并经2010年3月18日召开的2010年第二次临时股东大会同意，对其增资扩股至20亿元人民币。公司将通过山西国阳天泰投资有限责任公司主动参与煤炭资源整合和煤矿的兼并重组，对手续规范、证照齐全、资源储量丰富、符合国家产业政策的煤炭企业实施整合，以增加公司煤炭资源，实现做大做强。

（4）收购集团资产，有力提升公司价值

报告期内，经山西省人民政府国有资产监督管理委员会批复同意，公司以现金方式收购控股股东阳泉煤业（集团）有限责任公司下属全资子公司山西新景矿煤业有限责任公司 100%的股权。通过收购新景矿，公司增加了新的利润增长来源，有效解决公司与控股股东的同业竞争，减少大额关联交易，符合国家产业政策和公司发展战略的要求。不仅有助于降低公司生产成本，优化资产和财务结构，提升公司盈利能力，而且进一步巩固了公司的竞争优势，提升了公司在煤炭市场的整体实力，符合公司和全体股东的利益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划高于 20%以上，主要原因有：

①2009 年原煤产量、商品煤销量比预算量都有所增长。

②2009 年我国经济形势有所好转，公司发展逐步企稳，煤炭综合售价较预算有大幅增长。

③收购新景矿公司优化了产业结构，形成了新的利润增长点。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
煤炭	17,376,501,198.61	13,448,621,183.44	22.60	8.88	4.55	增加 3.20 个百分点
供电	103,099,062.96	82,402,020.27	20.07	-21.15	-45.55	增加 35.82 个百分点
供热	27,061,575.62	29,640,115.21	-9.53	-19.93	-51.16	增加 70.04 个百分点
分产品						
洗块煤	3,436,969,363.14	1,678,132,220.63	51.17	13.43	-7.79	增加 11.23 个百分点
洗粉煤	3,117,909,664.44	1,862,124,628.74	40.28	-14.46	7.98	减少 12.41 个百分点
洗末煤	10,492,859,381.42	9,908,364,334.07	5.57	14.34	6.33	增加 7.11 个百分点
煤泥	328,762,789.61		100.00	207.43		
供电	103,099,062.96	82,402,020.27	20.07	-21.15	-45.55	增加 35.82 个百分点
供热	27,061,575.62	29,640,115.21	-9.53	-19.93	-51.16	增加 70.04 个百分点
合计	17,506,661,837.19	13,560,663,318.92	22.54	8.58	3.72	增加 3.63 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	比上年增减(%)
国内	16,983,587,735.02	14.48
国外	523,074,102.17	-59.37
合计	17,506,661,837.19	8.58

(3) 主营业务分部门情况

单位：元 币种：人民币

部门	主营业务收入	主营业务成本	销售数量(吨)	单价	单位成本
母公司	13,055,647,399.87	10,220,744,604.69	29,206,093	447.02	349.95
天成公司	2,016,378,684.11	1,947,078,241.91	4,913,860	410.35	396.24
天元公司	3,290,925,340.39	3,257,663,093.23	8,675,806	379.32	375.49
平舒公司	737,154,410.25	542,579,965.34	2,008,131	367.08	270.19
开元公司	1,050,332,165.36	804,550,449.15	3,125,369	336.07	257.43
左权公司	259,027,632.41	258,347,603.29	795,806	325.49	324.64
阳涉公司	307,226,901.63	304,060,272.98	770,445	398.77	394.66
国际贸易公司	5,845,037,163.28	5,639,279,572.24	13,048,784	447.94	432.17
景福公司	32,039,213.42	22,930,235.81	79,919	400.90	286.92
新景矿公司	871,833,195.00	568,184,172.63	2,090,653	417.01	271.77
合并抵消	-10,089,100,907.11	-10,116,797,027.83	-25,186,996	400.57	401.67
合计	17,376,501,198.61	13,448,621,183.44	39,527,870	439.60	340.23

公司主营业务收入增加主要来源于煤炭产品销售增加，利润构成未发生重大变化。报告期内，公司主营业务收入增长的主要原因是销量增加影响收入增加140,337万元，售价上涨影响收入增加1,423万元；公司主营业务成本同比增长48,586万元，主要原因是：(1)销售公司成本同比增加54,120万元；(2)母公司成本同比降低11,514万元，其中原材料同比减少10,222万元，电力成本同比增加2241万元，设备提取的折旧同比减少2454万元。

(4) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计455,834,681.00元，占采购总额的27.81%；前五名销售客户销售金额合计4,158,740,002.16元，占销售总额的20.78%。

(5) 报告期内公司资产构成发生重大变动情况

单位：万元 币种：人民币

项 目	2009 年末		2008 年末		比上年增减	
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	金额	增减变化 (%)
资产总计	1,738,447	100.00	951,319	100.00	787,128	82.74
流动资产合计	659,981	37.96	423,453	44.51	236,528	55.86
货币资金	393,994	22.66	222,704	23.41	171,290	76.91
应收票据	116,662	6.71	60,196	6.33	56,466	93.80
其他应收款	2,651	0.15	5,947	0.63	-3,296	-55.42
存货	55,575	3.20	33,793	3.55	21,782	64.46
非流动资产合计	1,078,466	62.04	527,866	55.49	550,600	104.31
长期股权投资	20,600	1.18	600	0.06	20,000	3,333.33
固定资产	557,201	32.05	416,642	43.80	140,559	33.74
在建工程	36,202	2.08	11,869	1.25	24,333	205.01
无形资产	446,846	25.70	78,107	8.21	368,739	472.09
负债合计	1,098,879	63.21	506,452	53.24	592,358	116.96
流动负债合计	705,540	40.58	470,198	49.43	235,342	50.05
短期借款	81,000	4.66	50,000	5.26	31,000	62.00
应付账款	253,022	14.55	141,634	14.89	111,388	78.64
预收款项	155,271	8.93	60,463	6.36	94,808	156.80
应付利息	2,302	0.13			2,302	
非流动负债合计	393,269	22.62	36,254	3.81	357,015	984.76
长期借款	251,151	14.45	26,366	2.77	224,785	852.56
应付债券	137,542	7.91			137,542	
长期应付款	4,237	0.24	6,934	0.73	-2,697	-38.90
递延所得税负债	340	0.02	2,535	0.27	-2,195	-86.59
所有者权益合计	639,637	36.79	444,867	46.76	194,770	43.78
归属于母公司所有者权益合计	598,563	34.43	407,774	42.86	190,789	46.79
资本公积			1,900	0.20	-1,900	-100.00
专项储备	191,732	11.03	125,271	13.17	66,461	53.05
未分配利润	249,654	14.36	133,222	14.00	116,432	87.40
少数股东权益	41,074	2.36	37,093	3.90	3,981	10.73

变动原因：

货币资金增加的主要原因是报告期经营活动现金净流入增加。

应收票据增加的主要原因是煤炭收入增多，以票据进行结算的收入较多。

其他应收款减少的主要原因是代垫款减少。

存货增加的主要原因是库存商品煤有所增加。

长期股权投资增加的主要原因是报告期对阳煤集团财务公司投资 2 亿元。

固定资产增加的主要原因是报告期内新增子公司新景矿公司固定资产 15.08 亿元。

在建工程增加的主要原因是报告期子公司平舒煤业温家庄煤矿二期工程开工建设。

无形资产增加的主要原因是报告期内新增子公司新景矿公司采矿权。

短期借款增加的主要原因是报告期内新增子公司新景矿公司借款 6.10 亿元。

应付账款增加的主要原因是工程增加相应增加应付工程款，另外未到结算期的材料款较上年增加。

预收款项增加的主要原因是预收煤款增加。

应付利息增加的主要原因是应付的公司债券利息。

长期借款增加的主要原因是报告期内新增子公司新景矿公司借款 21.20 亿元。

应付债券增加的主要原因是报告期内公司发行的 14 亿元公司债券。

长期应付款减少的主要原因是报告期内子公司平舒公司应付采矿权价款支付完毕。

递延所得税负债减少的主要原因是由于会计政策变更本年暂时性差异转回。

资本公积减少的主要原因是收购新景矿公司冲减资本公积。

专项储备增加的主要原因是依据新会计政策提取使用专项储备致使结余增加。

未分配利润增加的主要原因是报告期净利润的增加。

少数股东权益增加的主要原因是子公司盈利所致。

单位：万元 币种：人民币

项 目	2009 年	2008 年	比上年增减	比上年增减 (%)
营业税金及附加	28,088	20,586	7,502	36.44
销售费用	26,259	37,991	-11,732	-30.88
财务费用	9,093	5,591	3,502	62.64
资产减值损失	-707	14,379	-15,086	-104.92
减：所得税费用	61,754	22,059	39,695	179.95

变动原因：

营业税金及附加增加的主要原因是煤炭产品的增值税率由 13%调至 17%影响增值税增加，相应附税也增加。

销售费用减少的主要原因是出口销量减少，相应的出口煤费用减少。

财务费用增加的主要原因是应付公司债券的利息。

资产减值损失减少的主要原因是应收账款收回导致相应的坏账准备转回所致。

所得税费用增加的主要原因是报告期利润同比增加。

单位：万元 币种：人民币

项 目	2009 年	2008 年	比上年增减	比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	474,143	359,499	114,644	31.89
投资活动产生的现金流量净额	-348,995	-231,512	-117,483	-50.75
筹资活动产生的现金流量净额	46,226	22,609	23,617	104.46

变动原因：

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是煤炭销量同比增加、煤款收回及时所致。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期内收购新景矿公司和阳煤集团财务公司投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是发行公司债和合并子公司新景矿公司导致借款增加所致。

3. 公司技术创新和节能减排情况

技术创新是企业发展的内在动力。公司始终致力于技术进步，积极开展自主创新，以信息化改造提升传统产业。公司是国内最早采用放顶煤采煤技术的煤炭企业之一，目前各个生产环节都实现了现代化，井下主要生产环节实现了全方位不间断自动监控，采煤机械化程度达100%。坚持应用先进的勘探技术优化采区和采煤工作面设计，完善大采长、大走向采煤技术工艺，全面推行平行作业，科学确定防水煤柱，加大复采回收边角煤、推广小煤柱送巷减少煤柱损失。通过改进生产组织和技术管理，大大提高了生产效率，采区回采率达到80%以上，工作面回采率达到90%以上。2009年，公司投入研发费用10,036.47万元，占公司营业收入的0.05%。

公司积极落实科学发展观，以实现煤炭工业可持续发展、大力发展循环经济作为重要目标，始终把环境保护、节能减排工作放在突出位置。报告期内，公司严格遵守国家和地方政府有关环境保护的法律法规，认真落实各项

环保制度和排放指标，持续推进节能减排与环境保护工作，积极探索并不断完善具有自身特色的循环经济和节约型企业发展之路。公司积极开展环境保护宣传、教育和培训工作，不断提高员工环保意识；所有洗煤废水、电厂用水均实现闭路循环，矿井水沉淀净化以及电厂冷却水和除尘冲渣水经净化后回用，杜绝了水资源的浪费和环境污染；坚持矸石排放与治理同步的方针，投入巨资进行矸石处理和生态恢复工作，通过矸石发电和栽种植被，极大改善矿区及周边地区的生态环境和空气环境质量。公司环保设施运行率达到100%，实现了污染源治理全面达标。工业二氧化硫排放达标率100%；工业烟粉尘排放达标率100%；工业固体废物处置利用率达到99%，节能减排效果显著，实现经济与环境保护的协调发展。

4. 对公司未来发展的展望

(1) 行业趋势和竞争格局

煤炭是我国重要的基础能源和工业原料，在国民经济中处于重要的战略地位。为了促进我国煤炭工业持续健康地发展，2007年11月29日经国务院批准，国家发展和改革委员会对外发布了《煤炭产业政策》。国家一方面继续加大对中小煤矿的关停整顿力度，推行煤炭资源有偿化改革，不断调高煤炭产业准入门槛；另一方面鼓励以现有大型煤炭企业为核心，通过强强联合和兼并、重组中小型煤矿，进行资源整合。相关政策的倾斜改变了煤炭行业的竞争格局，提高了国有大型煤炭企业抵御市场风险的能力。建设煤炭大基地、培育企业大集团成为我国煤炭行业未来的发展趋势。

2009年，受国际金融危机冲击，全球能源消费需求放缓。国家借机加快推进山西省煤矿整顿关闭和资源整合工作，提高煤炭资源集中度，保持市场供需平衡，维护煤炭价格稳定，同时加强对国民经济的宏观调控，加大投资力度，扩大内需，使我国经济率先走出低谷。受惠于国家宏观调控政策的影响，我国煤炭行业并未受到太大冲击，煤炭产量平稳增长，煤炭价格稳中有升。2010年，随着我国宏观经济形势进一步好转、煤炭下游行业逐步复苏，预计煤炭需求将快速增加，同时山西省整合重组相关中小煤矿的复工复产、技术改造工作尚需时日，有效生产能力释放有限，所以预计煤炭价格仍有上行空间。同时，资源集中度的提高虽然降低了大型煤炭企业的成本，增强了竞争力，但是也不可避免地加剧了相互间的竞争。

(2) 新年度经营计划和措施

2010 年，公司董事会将继续围绕做大做强煤炭主业，巩固提高行业地位的发展战略，以安全生产为基础，以技术改造为手段，稳步提高煤炭产量；积极开展市场调研，合理调整产品结构；同时依靠国家政策，加快推进煤炭资源整合工作，加速企业跨越式发展。

第一、在安全方面，坚持安全第一方针，强化安全基础管理。管理体制向安全为中心转移，全面推进安全质量标准化建设；明确各生产单位安全责任，严格进行安全问责；继续强化现场安全管理，突出瓦斯综合治理和水患防治工作重点，着力构建隐患排查治理的长效机制。同时要以人为本，创新安全宣传教育培训手段。

第二、在生产方面，要摆正安全和生产的关系。通过采掘设备更新，员工技能培训，在保证生产安全的前提下，稳步推进煤炭产量提高，依靠科技进步和严格管理夯实安全基础，实现高产高效。

第三、在销售方面，要转变观念创新思维，加强人才培养储备；从源头上做好煤质管理，促进提高煤炭质量，维护企业品牌形象；进一步抓好市场调研，及时制定实施市场风险应对措施，防御市场波动可能给公司发展带来的不利影响。

第四、在资本运作方面，要利用国家现有政策，借助投资公司主动参与煤炭资源整合和煤矿的兼并重组，对手续规范、证照齐全、资源储量丰富、符合国家产业政策的集团现有煤矿或其他中小煤炭企业实施整合，以增加公司煤炭资源，实现做大做强。

（3）资金需求及使用计划

2010 年，公司资金收入安排 2,251,155 万元，资金支出安排 2,274,603 万元，其中生产经营及原材料采购支出 1,739,531 万元，工程项目支出 254,263 万元，偿还贷款和支付股利支出 132,294 万元。

（4）公司针对风险因素采取的对策和措施

第一、安全风险及对策。

公司所处煤炭开采行业属于高危行业，井下煤炭开采工作受地质因素影响较大，面临水、火、煤尘和顶板等灾害，且公司所属矿井大多属于高瓦斯涌出矿，安全风险较大。公司各下属煤矿开采历史长，积累了丰富的煤炭生产安全管理及技术经验。一方面，公司制定了包括《煤矿安全规程》、《通风瓦斯管理实施细则》和《操作规程》在内的较为完善的安全制度，并通过加强现场管理以及定期对员工进行煤炭生产安全培训等措施，提高全体员工

的安全防范意识；另一方面，公司防治瓦斯的技术和水平处于全国煤炭行业的领先地位，可以对瓦斯风险进行一定程度的控制。报告期内，公司加大对生产设备和安全监控设备的投入，做到实时观测、事先预防，从而降低安全事故隐患。

第二、政策性风险及对策。

影响我国煤炭成本的因素主要有材料成本、人工成本和政策性成本以及财务费用和管理费用等，其中政策性成本的不确定性最大。2009年1月1日起在全国范围内执行的增值税转型改革规定将煤炭增值税税率由以前的13%恢复到17%，加大了企业税收负担。此外，如果未来几年山西煤炭企业资源整合工作完成带来产能的大幅释放，导致煤炭供给宽松的情况出现，国内资源税从量计征改为从价计征的可能性将大大加强。公司将密切关注相关政策的最新进展，积极应对并制定相关措施，通过技术改造扩大产能，提高经营业绩来抵消政策性成本的增加。

第三、市场风险及对策。

煤炭是国民经济发展的基础能源产业，其供求关系较大程度上受国民经济整体发展水平的影响。因而，国民经济周期性的波动可能会导致煤炭市场供需状况发生变化，从而影响公司的经营业绩。公司将加强对宏观经济形势和煤炭市场变化的预测，及时调整产品结构，优化市场布局，立足国内市场，巩固和扩大国际贸易市场，降低风险。

（二）公司投资情况

报告期内投资额	280,923.56
投资额增减变动数	232,409.20
上年同期投资额	48,514.36
投资额增减幅度(%)	479.05

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
阳泉煤业集团财务有限责任公司	吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借等。	40
山西国阳天泰投资有限责任公司	从事煤炭资源整合、开发利用、对外投资和项目建设和业务	100
阳泉国阳煤矸石山生态恢复工程有限公司	煤矸石山治理、绿化	100
山西新景矿煤业有限责任公司	煤炭开采	100

1. 主要控股公司及参股公司的经营情况

阳泉天成煤炭铁路集运有限公司于2006年6月23日注册成立。注册资本为10,000万元人民币。公司出资5,100万元，占出资比例的51%。法定代表人：任俊文。经营范围：煤炭洗选，通过铁路经营出省销售煤炭，煤质化验，检验，煤炭计量，矿石分选**。截止报告期末，该公司总资产24,999万元，净资产11,115万元。报告期内完成煤炭外运491万吨，实现营业收入201,644万元，净利润628万元。

山西国阳新能天元煤炭销售公司于2007年6月14日注册成立，注册资本1,000万元人民币。公司出资1,000万元，占出资比例的100%。法定代表人：聂建民。经营范围：煤炭销售（凭有效的许可证经营）。截至报告期末，该公司总资产58,168万元，净资产3,077万元。报告期内完成煤炭外运868万吨，实现营业收入329,428万元，净利润1,911万元。

山西平舒煤业有限公司于2004年6月7日注册成立，注册资本10,300万元人民币。公司占56.31%的股权，已办理完变更登记手续。法定代表人：张选明。经营范围：煤炭开采（有效期至2013年1月11日）。截至报告期末，该公司总资产123,452万元，净资产53,665万元。报告期内完成煤炭外运201万吨，实现营业收入74,059万元，净利润4,494万元。

山西国阳新能国际贸易有限公司于2008年6月30日注册成立。注册资本为10,000万元人民币。公司出资10,000万元，占出资比例的100%。法定代表人：聂建民。经营范围：自营或代理钢材、铁矿石、化工、铝矾土、建材、机械设备、电子产品的进出口业务，在省经委批准的发煤站点通过铁路、公路、经销煤炭（许可至2010年12月31日），废旧钢材的回收和批发，经销钼、木材、五金交电、木浆、纸制品、铁合金、锰矿石、铬矿石、耐火材料、铁矿渣（水渣）（国家限制公司或禁止公司经营的除外，法律、法规规定需审批的，应取得审批或许可后持营业执照方可经营）**。截止报告期末，该公司总资产86,958万元，净资产15,568万元。报告期内完成煤炭外运1,305万吨，实现营业收入700,786万元，净利润4,451万元。

山西国阳新能左权煤炭销售有限公司于2008年3月20日注册成立。注册资本为1,000万元人民币。公司出资1,000万元，占出资比例的100%。法定代表人：聂建民。经营范围：铁路、公路煤炭批发经营；铁路货运；自备车出租；机车修理；铁路专用线维护；销售：建材、机械设备。（凭有效许可证按规

定的期限、范围经营)**。截止报告期末,该公司总资产4,790万元,净资产861万元。报告期内完成煤炭外运80万吨,实现营业收入25,903万元,净利润-75万元。

山西国阳新能阳涉煤炭销售有限公司于2008年3月20日注册成立。注册资本为1,000万元人民币。公司出资1,000万元,占出资比例的100%。法定代表人:聂建民。经营范围:铁路、公路煤炭批发经营;铁路货运;自备车出租;机车修理;铁路专用线维护;销售:建材、机械设备。(凭有效许可证按规定的期限、范围经营。)**。截止报告期末,该公司总资产1,440万元,净资产1,044万元,报告期内完成煤炭外运77万吨,实现营业收入30,723万元,净利润55万元。

阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司于2006年12月30日注册成立。注册资本为5,000万元人民币。公司占100%的股权。法定代表人:刘秀庭。经营范围:原煤开采、煤炭洗选、加工(有效期至2009年9月)。矿用产品制造、加工,机电安装、矿建工程,工业民用建筑,电力开发,绿化。截止报告期末,该公司总资产118,407万元,净资产39,239万元。报告期内完成煤炭外运321万吨,实现营业收入109,017万元,净利润3,789万元。

阳泉国阳煤研石山生态恢复工程有限公司于2009年9月23日注册成立。注册资本为300万元人民币。公司占100%的股权。法定代表人:张润明。经营范围:绿化工程(应取得资质后持营业执照方可经营)、煤研石山治理。截止报告期末,该公司总资产299万元,净资产299万元。报告期内完成净利润:-0.7万元

山西新景矿煤业有限责任公司于2009年9月29日注册成立。注册资本为210,000万元人民币。公司占100%股权。法定代表人:陈国华。经营范围:煤炭开采。截止报告期末,该公司总资产533,223万元。净资产227,153万元。报告期内完成煤炭外运209万吨,实现营业收入88,953万元,报告期内完成净利润11,055万元。

阳泉煤业集团财务有限责任公司于2009年12月17日成立。注册资本为50,000万元人民币。公司占40%股权。法定代表人:董喜贵。经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务;吸收成员单位存款;从事同业拆借等业务**。截止报告期末,该公司总资产为50,000万元,净资产为50,000万元。

山西国阳天泰投资有限责任公司于2009年10月21日注册成立。截至报告期末，其注册资本为45,000万元人民币，公司占100%股权。法定代表人：段千寿。经营范围：企业投资、管理；煤炭开采技术咨询服务；房屋、设备租赁。截止报告期，该公司总资产35,023万元。净资产35,004万元。报告期内完成净利润4.12万元。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额
2009	公司债券	137,425	137,425	137,425
合计	/	137,425	137,425	137,425

公司于2009年通过发行公司债券募集资金137,425万元，截止2009年12月31日已全部用于补充流动资金。

3、募集资金变更项目情况

经中国证券监督管理委员会核准、上海证券交易所同意，公司发行的14亿元公司债券于2009年9月30日在上海证券交易所挂牌上市交易。公司于2009年9月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》和《上海证券报》上登载的《公司债券募集说明书》中披露本期债券募集资金用途为：“本期债券募集资金款项，在扣除必要的发行费用后，用于补充公司流动资金和偿还银行贷款。”其中5亿元用来偿还银行贷款，剩余部分用来补充公司流动资金。由于在本期公司债券募集资金款项到位前，公司已经以自有资金清偿5亿元银行贷款。根据公司生产经营的实际情况，需要对公司债券募集资金用途进行部分变更。经2009年11月13日召开的公司2009年第二次临时股东大会审议通过《公司关于部分变更公司债券募集资金用途的议案》，同意将公司债券募集资金用途变更为“本期债券募集资金款项，在扣除必要的发行费用后，全部用于补充公司流动资金。”

3、非募集资金项目情况

报告期内公司完成洗煤厂技术改造等项目投入4,476.37万元，安全生产技术改造和采煤方法改革投入9,981.36万元，技术开发及研发方面投入10,036.47万元，采掘设备投入72,421.53万元，共计投入96,915.73万元。以上资金投入主要用于矿井安全生产和洗煤厂的技术改造，为公司安全生产和储、装、运系统的完善打下坚实的基础。

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

财政部于 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号》中对高危行业企业提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用的会计处理进行了规定，同时规定“未按上述规定处理的，应当进行追溯调整”。

因执行财政部《企业会计准则解释第 3 号》引起的会计政策变更：

公司以前年度依照财政部财会函[2008]60 号规定，对固定资产折旧外计提的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用在未分配利润中提取。公司按规定范围使用，购建相关设备、设施等资产时计入固定资产。对于作为固定资产管理和核算的相关设备，企业按规定计提折旧，计入有关成本费用。公司自 2009 年起按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定，对所提取的四项费用计入相关产品的成本或当期损益，在所有者权益中以“专项储备”项目单独列报。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，在确认固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。据此，公司已对财务报表相关项目进行了追溯调整，对财务报表的影响如下所列：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对资产负债表年初数的影响金额	对利润表上年同期数的影响金额
财政部发布《企业会计准则解释第 3 号》规范了对高危行业企业提取的安全生产等费用的账务处理	存货	22,764,449.20	
	固定资产	-1,171,629,242.48	
	商誉	-869,065.10	
	应交税费	-1,240,594.43	
	递延所得税负债	-601,005,259.66	
	专项储备	1,252,711,522.03	
	盈余公积	-1,318,823,419.81	
	未分配利润	-479,872,675.20	
	少数股东权益	-1,503,431.31	
	营业成本		719,923,701.68
	所得税		-178,269,680.22
	净利润		-541,654,021.46
	其中：归属于母公司股东的净利润		-524,435,880.08
	少数股东损益		-17,218,141.38

（四）董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十八次	2009年4月16日	详见公司临2009-004号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月18日
三届十九次	2009年4月26日	审议公司2009年第一季度报告及摘要	/	/
三届二十次	2009年6月29日	详见公司临2009-010号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年6月30日
三届二十一次	2009年8月13日	详见公司临2009-015号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月15日
三届二十二次	2009年9月23日	详见公司临2009-021号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年9月24日
三届二十三次	2009年10月27日	详见公司临2009-024号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年10月29日
四届一次	2009年11月13日	详见公司临2009-028号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年11月14日
四届二次	2009年12月15日	详见公司临2009-030号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月16日
四届三次	2009年12月31日	详见公司临2010-002号公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月4日

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会，董事会对于股东大会作出的各项决议均遵照执行。

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

（1）审计委员会基本情况

为了进一步提高公司信息披露质量，加强公司董事会对财务报告编制的监控，根据中国证监会的要求，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司制定了《董事会审计委员会年度报告工作规程》。

报告期内，公司第三届董事会任期届满，经2009年11月13日召开的公司2009年第二次临时股东大会审议通过，公司成立第四届董事会，并于2009年12月31日召开的第四届董事会第三次会议审议通过设立董事会各专业委员会的议案，选举独立董事刘志远为审计委员会主任委员，选举独立董事马忠智、张建华，董事张巨海、张思维为审计委员会委员。

（2）审计委员会履职情况

第四届董事会审计委员会成立以来，公司创造了良好的工作环境，并积极配合开展各项工作。审计委员会在2009年度财务报告编制及审计过程中按照有关要求认真履行了监督、核查职能。在审阅公司2009年年度报告过程中，审计委员会严格按照《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34号）和公司《董事会审计委员会年度报告工作规程》的要求，在年审会计师进场前，初步审阅了公司出具的2009年年度

财务报表，询问公司财务人员和报表所列数据进行分析。根据审计委员会审阅，没有发现公司财务报表未按企业会计准则的规定编制、未能在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请公司财务部关注财政部于 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号》中对高危行业企业提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用的会计处理以及追溯调整的会计事项的处理，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审注册会计师出具初步意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务报表，听取会计师对公司 2009 年度审计工作的汇报，查阅会计师工作底稿，了解审计程序，与会计师就新会计准则执行情况的具体问题进行了交流和沟通，对年度审计工作起到有效的核查和监督作用。

审计委员会认为：(1) 经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况。(2) 经审计，公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映公司的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。同意以立信会计师事务所初步审定的 2009 年年度财务报表为基础制作公司 2009 年年度报告，并提交董事会审议。(3) 立信会计师事务所在对公司 2009 年年度财务报表审计过程中，认真尽责，保持了应有的独立性，以公允、客观的态度进行独立审计，较好地完成了年度审计工作。特向董事会提议续聘立信会计师事务所有限公司作为本公司 2010 年度审计机构。

4. 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

(1) 薪酬与考核委员会基本情况

为规范公司高级管理人员的绩效考核和薪酬管理，激励和约束高级管理人员勤勉尽责地完成工作任务，促进公司效益增长和可持续发展，根据公司章程和实际情况，公司制定了《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》。

报告期内，公司第三届董事会任期届满，经 2009 年 11 月 13 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，公司成立第四届董事会，并于 2009 年 12 月 31 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过设立董事会各专业委员会的议案，选举独立董事张建华为薪酬与考核委员会主任委员，选举独立董事马忠智、刘志远，董事张巨海、孙康为薪酬与考核委员会委员。

(2) 薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会成立以来，严格按照薪酬与考核委员会实施细则履行职责，对公司薪酬制度执行情况进行监督。薪酬与考核委员认为：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员认真履行了各自的职责，圆满完成

了工作目标和经济效益指标。经审核，董事和监事的报酬依据公司制定的有关工资管理办法和等级标准规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益工资。高级管理人员的报酬依据公司《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》确定。总经理绩效考核实行年度考核制。其他管理人员的绩效考核实行月度和年度相结合的考核制。公司高管人员的年度绩效考核由董事会授权公司薪酬委员会负责；董事会秘书的月度考核由董事会授权副董事长负责；副总经理、总工程师和财务总监的月度绩效考核由总经理负责。薪酬发放符合公司的目标责任制考核与薪酬政策、考核标准，支付合理。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

经立信会计师事务所审计，公司2009年度实现净利润1,596,176,635.31元，加上2008年末分配利润1,052,964,800.48元，公司2009年度可供分配的利润为2,649,141,435.79元。根据《公司法》和《公司章程》规定，公司按当年实现的净利润提取10%法定盈余公积金，计159,617,663.53元。当年可供股东分配的利润为2,489,523,772.26元。公司拟以2009年度净利润提取相应法定盈余公积金后，以2009年12月31日总股本962,000,000股为基数，向全体股东每10股送15股，派发现金红利3.80元（含税），共计1,808,560,000.00元，期末留存可供分配的利润680,963,772.26元结转下一年度。2009年无资本公积金转增股本预案。此利润分配预案尚需经公司股东大会审议批准后执行。

（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	432,900,000.00	1,454,518,136.72	29.76
2007	226,070,000.00	495,588,246.04	45.62
2006	315,055,000.00	697,945,807.48	45.14

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

报告期内，公司没有发生外部信息使用人违规现象，暂未建立外部信息使用人管理制度。公司依照相关要求，借鉴其他上市公司外部信息使用人管理制度，根据企业实际情况，本次董事会将审议并建立外部信息使用人管理制度，以完善内部控制制度，规范公司运作。

（八）其他披露事项

公司无其他披露事项。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 16 日召开 第三届监事会第九次会议	审议公司 2008 年度监事会工作报告；公司 2008 年度财务决算报告暨 2009 年度财务预算方案；公司 2008 年度报告及摘要；公司 2008 年度利润分配预案；公司关于安全费用、维简费、环保基金及转产基金计提会计政策变更的议案；公司关于修改《原煤收购协议》的议案；公司预计 2009 年度日常关联交易事项的议案；公司《前次募集资金使用情况报告》的议案；关于修改《公司章程》的议案和公司续聘会计师事务所及支付费用的议案。
2009 年 4 月 26 日召开 第三届监事会第十次会议	审议公司 2009 年第一季度报告及摘要。
2009 年 8 月 13 日召开 第三届监事会第十一次会议	审议公司 2009 年半年度报告及摘要；关于安全费用、维简费、环保基金及转产基金计提会计政策变更的议案。
2009 年 10 月 27 日召开 第三届监事会第十二次会议	审议公司 2009 年第三季度报告及摘要；关于修改《公司章程》有关经营范围相关条款的议案；关于部分变更债券募集资金用途的议案；监事会换届选举的议案；关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案。
2009 年 11 月 13 日召开 第四届监事会第一次会议	审议选举公司第四届监事会主席的议案。
2009 年 12 月 15 日召开 第四届监事会第二次会议	审议公司关于收购股权及关联交易的议案。
2009 年 12 月 31 日召开 第四届监事会第三次会议	审议公司关于对全资子公司山西新景矿煤业有限责任公司贷款提供担保的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，出席公司历次董事会和股东大会会议，并对董事会和股东大会会议召开程序、决议事项、董事会对股东大会执行情况，以及公司高级管理人员履职情况进行了认真的监督和检查。

公司第三届监事会任期届满，根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的相关规定，公司进行了第四届监事会换届选举工作。经 2009 年 11 月 13 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，选举李彦璧、廉贤、吴景厚、余健全为公司第四届监事会监事；公司职工代表大会选举尹爱、任玉明和周瑞福为公司第四届监事会职工代表监事。2009 年 11 月 13 日召开的公司第四届监事会第一次会议审议通过，选举李彦璧为公司第四届监事会主席。

监事会认为：报告期内，公司董事会和经理层能够严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律、法规的要求规范运作，严格执行股东大会的各项决议，履行诚信勤勉义务，工作认真负责，重大决策依据充分，

决策程序科学、合法。报告期内，能够依据公司发展和监管要求不断加强制度建设，公司董事和高级管理人员在履行职责时没有违反法律、法规、《公司章程》及各项规章制度的行为，也未发现有损害公司利益和股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，结合工作实际，对公司财务情况进行现场检查一次，并对 2008 年度财务报告、2008 年度利润分配预案以及 2009 年第一季度、中期、第三季度财务报告进行审阅。监事会认为：公司财务制度健全，财务管理规范，财务运行状况良好，会计核算能够严格按照企业会计制度和会计准则以及其它相关财务规定的要求执行，未发现违反财务管理制度的行为。

立信会计师事务所有限公司对公司本年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，公司财务报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

（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

公司于 2009 年 11 月 13 日召开 2009 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更公司债券募集资金用途的议案》，同意公司在以自有资金清偿 5 亿元银行贷款后，将公司债券募集资金用途变更为“本期债券募集资金款项，在扣除必要的发行费用后，全部用于补充公司流动资金”。公司监事会认为变更资金用途符合生产经营的实际情况，有利于公司合理运用资金，未损害股东利益。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司于 2009 年 12 月 31 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过公司《关于收购股权暨关联交易的议案》，同意公司收购阳泉煤业（集团）有限责任公司全资子公司山西新景矿煤业有限责任公司 100% 的股权。公司监事会认为对新景矿公司的股权收购，符合国家产业政策和公司发展战略的要求，能有效避免公司与控股股东的同业竞争，减少大额关联交易，有助于降低公司生产成本，优化资产和财务结构，提升公司盈利能力，符合公司和全体股东的利益；该关联交易方案遵循了公开、公正和公平的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易价格公允，关联交易表决程序合法，未发现存在损害股东利益以及损害公司利益，造成公司资产流失的情况。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，监事会未发现所聘会计师事务所出具有强调事项、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。

（八）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司第三届董事会第十八次会议及2008年年度股东大会审议通过的《公司2008年度财务决算报告暨2009年财务预算报告》中，公司预计2009年利润总额完成157,005万元。经立信会计师事务所审计，公司2009年实际实现利润总额248,699万元，比预计增加91,694万元，增幅58.40%。

监事会认为：报告期内，受惠于国家宏观经济调控政策的影响，国民经济企稳向好，工业生产明显恢复。全国煤炭市场受下游行业回暖，市场价格稳中有升，煤炭行业并未受到太大冲击，煤炭市场行情好于预期。公司按照年初既定工作部署，积极应对煤炭市场环境变化，生产上降低成本，制定考核；财务上加强管理，控制支出；销售上调整部署，优化管理，圆满完成各项任务指标。公司通过对阳煤集团优质煤矿资产的收购以及对现有矿井的技术改造，产能得到有效提高，原煤产量显著增加，同时煤炭市场价格稳中有升，导致公司经营业绩较预期大幅增长。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东海证券	6,000,000.00	6,000,000.00	0.3593	6,000,000.00			长期股权投资	
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	/	6,000,000.00			/	/

(四) 资产交易事项

1. 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(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)	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
阳泉煤业(集团)有限责任公司	山西新景矿煤业有限公司	2009年12月31日	2,280,145,500.00		110,546,807.47	是	审计评估	是	是	5.91	全资子公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
集团公司	母公司	购买商品	煤	市场价	3,892,946,622.09	48.50	现金结算
三矿(生产自救)	母公司的全资子公司	购买商品	煤	协议价	2,038,132,490.00	25.39	现金结算
新元公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	1,533,976,277.55	19.11	现金结算
石港公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	258,347,603.29	3.22	现金结算
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	262,282,854.90	3.27	现金结算
运裕煤矿	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	41,777,418.08	0.52	现金结算
集团公司	母公司	购买商品	电	政府定价	65,625,967.14	35.12	现金结算
新元公司	母公司的控股子公司	购买商品	电	政府定价	43,363,160.47	23.21	现金结算
集团公司	母公司	购买商品	材料	市场价	39,961,118.76	5.41	现金结算
华越公司	母公司的控股子公司	购买商品	设备	市场价	95,758,467.52	12.13	现金结算
兆丰铝业	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	260,530,142.68	1.49	现金结算
亚美公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	34,294,916.84	0.20	现金结算
新元公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	102,053,363.84	0.58	现金结算
深州化肥	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	175,320,152.87	1.00	现金结算
丰喜化肥	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	547,990,649.97	3.13	现金结算
烟台巨力	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	108,302,161.83	0.62	现金结算
齐鲁一化	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	141,155,184.77	0.81	现金结算
物资经销公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价	49,545,916.24	19.39	现金结算
集团公司	母公司	销售商品	电	政府定价	189,716,322.90	39.90	现金结算
三矿(生产自救)	母公司的全资子公司	销售商品	电	政府定价	55,598,106.26	11.69	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	资产租赁费	协议价	37,270,470.96	100.00	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	其他服务	协议价	62,655,085.44	100.00	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	水	政府定价	41,903,316.24	92.68	现金结算
宏厦一公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程	市场价	454,674,452.65	51.27	现金结算
华越公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设备大修	协议价	31,979,199.76	35.91	现金结算
集团公司	母公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	98,175,925.13	39.72	现金结算
三矿(生产自救)	母公司的全资子公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	62,228,508.44	25.18	现金结算
新元公司	母公司的控股子公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	38,728,888.37	15.67	现金结算
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	31,600,066.19	12.79	现金结算
集团公司	母公司	其它流出	收购新景矿	协议价	2,280,145,500.00	100.00	现金结算
合计				/	13,076,040,311.18	/	/

受地理环境、历史渊源关系等客观因素的影响，公司与控股股东阳泉煤业（集团）有限责任公司及下属子公司之间在生产、生活服务等方面存在着原材料、设备采购、煤炭产品销售、电、热产品销售、综合服务、设备租赁和建筑安装及井下巷道掘进工程等若干关联交易。在遵循公开、公平、公正和诚实信用原则的前提下，双方签署了相关关联交易协议和合同，交易价格符合市场化定价原则。自协议或合同生效以来，该等交易保证了公司生产经营的有序进行，促进了公司的可持续发展，对公司当期以及未来的财务状况及经营成果的影响在正常范围之内，对公司生产经营未构成不利影响，没有损害公司及全体股东的利益，具有必要性和持续性。

公司在进行以上关联交易过程中遵循了公开、公平、公正的原则，决策程序合法、有效，关联交易的定价严格执行了有关政策法规的规定：有国家定价或执行国家定价的，依国家定价或执行国家规定；如无国家定价，则适用市场价格；如无市场价格，双方交易之条件均不应逊于该方同任何第三方交易的条件。其中：供电、供水、供暖、销售热执行国家定价；土地、房屋使用权租赁、资产托管费、设备大修、其他服务以及收购新景矿采用同类业务市场或以成本为基础的协议价；煤、电、材料、设备、配件的买卖采用市场价格。因此，公司现有关联交易定价依据充分，体现了公平原则，并能确保不存在损害公司及股东利益的情况。报告期内公司与关联方的各项重大关联交易，是根据公司实际生产经营需要发生的，具有一定的必要性。该等关联交易不会对公司生产经营的独立性产生影响。

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

(2) 主要交易

①根据集团公司与本公司签订的房屋租赁合同，集团公司将其办公楼内面积为 3,348 平方米的房屋租赁给本公司，租赁期限为正式交付使用之日起至 2012 年 12 月 31 日止，阳泉市房屋租金为每平米 30 元/月人民币，其他各地租金比照当地的房屋租赁价格确定租金。

②根据集团公司与本公司签订的综合服务合同，集团公司向本公司提供让售材料、让售配件、标化服务、厂区卫生、供暖、生产澡堂、班中餐、食堂就餐、供水服务等综合服务，本公司向集团公司提供让售材料、让售配件、自用煤、中修、供电、供热等综合服务，相关综合服务有政府或行业定价的，采用政府或行业定价，无此定价的，由双方依提供服务的市场价格或成本价予以确定。

③根据集团公司与本公司签订的土地使用权租赁合同，集团公司租赁给本公司土地面积共计 430,763.26 平方米，租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。其中公司设立时租用土地 153,774.90 平方米，土地年租金为每平方米 1.03 元人民币；2003 年收购集团公司洗选煤分公司

时租用土地 253,893.72 平方米,土地年租金为每平方米 3.28 元人民币;2007 年 4 月,发供电分公司及救护队租用集团公司两宗土地面积共计 23,094.64 平方米,租金以有权的土地管理部门核定确认的土地估价报告中的评估价值为准;按平均 50 年土地使用期计算租金。

④根据集团公司与本公司签订的委托经营合同,集团公司将其所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员(除资产处置权以外的其他权利或权力)全部交由本公司行使,由本公司自行委派人员对集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员进行经营管理并对集团公司的生产、经营、决策等问题行使全面决定权。委托期限自本合同签署生效之日起至集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等破产或依法撤销或注销或者有关资产被本公司或者除本公司之发起人之外的第三人依法兼并、收购等之日止。集团公司向本公司支付资产托管费,每个托管的煤矿每年 100 万元,但不得少于本公司托管所支出的成本。

⑤根据集团公司与本公司签订的原煤收购协议,为保证本公司收购集团公司原所属的洗选煤分公司入洗原煤来源的稳定性和连续性,根据集团公司关于本公司收购洗选煤分公司后不以任何形式与途径进行任何原煤销售,及原煤出售予本公司的承诺,集团公司同意将其所属的各生产矿井等原煤生产单位生产的原煤出售予本公司,本公司同意向集团公司收购该等原煤。原煤收购价格按阳泉市及其周边地区的原煤市场价格确定。

⑥根据本公司全资子公司天元公司、左权公司、阳涉公司与集团公司子公司新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕公司订立煤炭买卖合同,对新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕公司煤炭实行统一收购并销售,收购价格依据市场价格扣除各项费用后确定。

⑦根据集团公司与本公司签订的《设备租赁协议》,集团公司与本公司根据生产经营需要租赁对方的设备,设备租金根据《煤炭工业企业设备管理规程》的规定,由固定资产基本折旧费、大修费、中修费和租赁管理费构成。

⑧煤化工公司与本公司签署有效期为五年的煤炭买卖合同,煤炭价格执行市场价。与本公司有销售业务往来的煤化工公司下属子公司主要包括山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司、阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司、阳煤集团深州化肥有限公司、阳煤集团烟台巨力化肥有限公司、阳煤集团青岛恒源化工有限公司。

⑨集团公司控股子公司山西宏厦建筑工程有限公司、山西宏厦建筑工程第一有限公司和山西宏厦建筑工程第三有限公司,通过招投标为本公司提供建筑安装及井下巷道掘进等工程服务。

⑩2009 年 12 月 31 日,本公司与集团公司签署关于山西新景矿煤业有限责任公司的《股权转让协议》,集团公司将其全资子公司新景矿公司 100%的股权协议转让给本公司。

2. 资产收购、出售发生的关联交易

单位: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	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
集团公司	母公司	收购股权	收购新景矿	协议价	2,271,531,244.36	2,280,145,500.00	2,280,145,500.00	现金结算	-8,614,255.64

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
集团公司	母公司	3,144,492,814.21	104,087,664.09	7,334,558,334.25	447,391,329.74
三矿(生产自救)	母公司的全资子公司	129,030,494.13	9,849,049.28	2,384,615,013.30	828,603,139.88
华越公司	母公司的控股子公司	20,328,257.44	15,576,311.65	120,233,815.86	42,535,087.56
亚美公司	母公司的控股子公司	772,744.59	5,092,409.71	41,591,032.94	1,465,980.24
兆丰铝业	母公司的控股子公司	313,274,249.92	256,853,557.98	0.00	0.00
升华通信	母公司的控股子公司	0.00	0.00	137,146.37	471,388.39
威虎化工	母公司的控股子公司	827,832.00	230,380.69	5,782,977.69	361,197.87
岩土公司	母公司的控股子公司	6,634,504.27	10,177.73	14,847,926.80	5,213,569.98
辰诚公司	母公司的控股子公司	0.00	0.00	4,337,703.00	5,131,251.00
石港公司	母公司的控股子公司	13,841,240.68	25,495,362.62	302,266,696.00	164,710.00
新元公司	母公司的控股子公司	200,753,511.45	33,886,668.28	1,816,114,515.52	133,891,779.95
氯碱化工	母公司的全资子公司	772,859.79	772,859.79	6,550,891.53	181,855.67
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	37,068,854.39	41,035,529.96	306,870,940.26	13,649,645.49
宏厦总公司	母公司的控股子公司	0.00	0.00	4,015,822.58	1,362,964.14
宏厦一公司	母公司的控股子公司	37,488,087.90	5,182,551.11	458,330,945.63	198,665,061.94
宏厦三公司	母公司的控股子公司	3,527,839.33	3,568.24	11,990,802.53	17,593,258.35
太行地产	母公司的控股子公司	0.00	0.00	17,542.27	151,808.27
青岛化工	母公司的控股子公司	0.00	0.00	130,772,445.90	1,769,737.18
深州化肥	母公司的控股子公司	0.00	0.00	223,166,022.15	19,396,406.50
丰喜化肥	母公司的控股子公司	0.00	0.00	688,280,418.88	62,992,379.33
烟台巨力	母公司的控股子公司	0.00	0.00	152,756,473.18	15,204,811.74
齐鲁一化	母公司的控股子公司	0.00	0.00	211,450,461.70	23,937,098.02
三维华邦	母公司的全资子公司	0.00	0.00	27,700,000.00	2,629,600.60
天安能源	母公司的全资子公司	3,394.00	0.00	0.00	0.00
房地产开发	母公司的控股子公司	115,225.00	0.00	0.00	0.00
科林公司	母公司的控股子公司	0.00	0.00	4,609,261.32	754,458.45
京宇磁材	母公司的控股子公司	5,564,433.25	2,059,453.91	0.00	0.00
物业公司	母公司的控股子公司	0.00	0.00	17,861.74	5,116.72
物资经销公司	母公司的全资子公司	149,708,185.83	25,605,170.87	238,288,189.50	10,659,570.61
华鑫电气	母公司的控股子公司	1,207,481.49	281,214.36	11,048,645.13	4,915,857.74
运裕煤矿	母公司的控股子公司	0.00	0.00	17,547,720.00	7,547,720.00
合计		4,065,412,009.67	526,021,930.27	14,517,899,606.03	1,846,646,785.36
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					4,065,412,009.67
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					526,021,930.27
关联债权债务形成原因	公司在和集团公司及其子公司因购买材料、配件、设备、销售商品以及签定协议相互提供劳务的过程中,由于结算与付款的时间差而形成的债权债务。都是与日常生产经营有关的债权债务。				
关联债权债务清偿情况	公司经常督促有关单位和部门函清理关联债权债务,建立债权债务清偿台帐,保证了公司的现金流合理、有效流动。目前的关联债权债务属于合理范围内的。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司的关联债权债务都是与生产经营相关的债权债务,不存在非经营性占用,是结算过程中的时间差,没有互相恶意拖欠的情况,09年末关联方占用公司资金余额52,602万元,公司占用关联方资金余额184,665万元。关联债权债务对公司经营成果及财务状况没有影响。				

（六）重大合同及其履行情况

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

报告期内，没有为公司带来的利润达到本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2. 担保情况

本年度公司无对外担保事项。

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. 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：		否
	现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
境内会计师事务所审计年限		2 年

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

（十）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年第一次临时股东大会会议资料	/	2009 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A12;《上海证券报》C9	2009 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	/	2009 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
2008 年年度业绩预增修正公告	《中国证券报》C12;《上海证券报》A17	2009 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
重大诉讼公告	《中国证券报》C12;《上海证券报》A17	2009 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》C010;《上海证券报》40	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C010;《上海证券报》40	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
关于预计 2009 年日常关联交易的公告	《中国证券报》C010;《上海证券报》40	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》C010;《上海证券报》39	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2008 年年度报告	/	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要	《中国证券报》C009、C010; 《上海证券报》38、39	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
关联方资金往来审核报告	/	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法	/	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
财务管理制度	/	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》D007;《上海证券报》A27	2009 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于举行 2008 年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》D009;《上海证券报》C8	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议资料	/	2009 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D008;《上海证券报》C8	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会的法律意见书	/	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年第三季度原煤收购价格的公告	《中国证券报》D012;《上海证券报》C16	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
2009 年中期业绩预增公告	《中国证券报》D012;《上海证券报》C16	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》D004;《上海证券报》C16	2009 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》C08;《上海证券报》C17	2009 年 8 月 6 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》C017;《上海证券报》40	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》C017;《上海证券报》40	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度报告	/	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》C017;《上海证券报》40	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”发行公告	《中国证券报》A09;《上海证券报》B4	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”网上路演公告	《中国证券报》A09;《上海证券报》B4	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”募集说明书	/	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”募集说明书摘要	《中国证券报》A09、A10;《上海证券报》B4、B5	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”票面利率公告	《中国证券报》A06;《上海证券报》B6	2009 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn
关于“09 国阳债”发行结果公告	《中国证券报》A12;《上海证券报》B1	2009 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》A06;《上海证券报》B6	2009 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
“09 国阳债”上市公告书	《中国证券报》A14;《上海证券报》B1、B9	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年第四季度原煤收购价格的公告	《中国证券报》C008;《上海证券报》16	2009 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十三次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》D031;《上海证券报》B59	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》D031;《上海证券报》B59	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于对阳煤集团财务有限公司增资的关联交易公告	《中国证券报》D031;《上海证券报》B59	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	《中国证券报》D031;《上海证券报》B59	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会会议资料	/	2009 年 11 月 6 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B08;《上海证券报》16	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	/	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B08;《上海证券报》16	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B08;《上海证券报》16	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二次会议决议公告暨召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》B05;《上海证券报》B24	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
关于收购股权暨关联交易公告	《中国证券报》B05;《上海证券报》B24	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B05;《上海证券报》B24	2009 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会会议资料	/	2009 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

信会师报字（2010）第 11326 号

山西国阳新能股份有限公司全体股东：

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

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 李建勋

中国注册会计师： 刘志红

中国·上海
：

二 0 一 0 年四月二十一日

(二) 财务报表

山西国阳新能股份有限公司
资产负债表
2009 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,339,836,252.99	1,561,215,027.63
交易性金融资产			
应收票据		1,035,784,497.58	543,997,171.44
应收账款	(一)	757,046,309.09	953,973,183.43
预付款项		82,726,943.89	134,151,232.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	346,023,546.13	457,564,032.21
存货		282,811,768.06	219,760,905.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,844,229,317.74	3,870,661,552.86
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,597,885,765.39	773,354,521.03
投资性房地产			
固定资产		3,005,836,207.77	3,135,067,604.07
在建工程		117,495,084.97	19,248,341.54
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		80,587,917.44	84,425,437.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		103,518,032.76	147,091,467.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,905,323,008.33	4,159,187,372.11
资产总计		11,749,552,326.07	8,029,848,924.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能股份有限公司
资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,031,736,133.65	1,244,155,249.56
预收款项		562,009,336.85	435,762,309.10
应付职工薪酬		300,108,919.75	492,349,154.81
应交税费		219,148,659.20	281,327,178.72
应付利息		18,830,000.01	
应付股利			
其他应付款		1,204,066,369.97	1,081,655,748.98
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,535,899,419.43	4,035,249,641.17
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	
应付债券		1,375,415,337.49	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,401,185.84	25,347,423.81
其他非流动负债			4,200,000.00
非流动负债合计		1,578,816,523.33	29,547,423.81
负债合计		6,114,715,942.76	4,064,797,064.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		962,000,000.00	962,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备		1,594,985,288.76	1,079,863,145.11
盈余公积		588,327,322.29	437,323,914.40
一般风险准备			
未分配利润		2,489,523,772.26	1,485,864,800.48
所有者权益（或股东权益）合计		5,634,836,383.31	3,965,051,859.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,749,552,326.07	8,029,848,924.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,939,936,048.50	2,227,041,704.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,166,618,327.48	601,955,555.44
应收账款	(三)	719,714,753.99	852,765,038.62
预付款项	(五)	191,278,142.39	155,361,643.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	26,511,863.50	59,474,655.23
买入返售金融资产			
存货	(六)	555,747,416.11	337,934,813.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,599,806,551.97	4,234,533,410.40
非流动资产:			
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	(八)	206,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	(九)	5,572,005,710.70	4,166,418,237.80
在建工程	(十)	362,016,686.75	118,689,149.23
工程物资	(十一)	228,000.00	228,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	4,468,460,843.92	781,073,896.66
开发支出			
商誉	(十三)	23,406,757.32	23,406,757.32
长期待摊费用	(十四)	167,024.00	224,636.00
递延所得税资产	(十五)	152,375,623.70	182,615,060.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,784,660,646.39	5,278,655,737.61
资产总计		17,384,467,198.36	9,513,189,148.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	810,000,000.00	500,000,000.00
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			
应付账款	（十八）	2,530,221,794.69	1,416,337,503.55
预收款项	（十九）	1,552,714,032.70	604,631,826.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十）	558,969,497.78	546,717,797.91
应交税费	（二十一）	335,107,069.19	426,009,290.96
应付利息	（二十二）	23,016,682.51	
应付股利			
其他应付款	（二十三）	1,190,374,421.42	1,148,282,248.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	55,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,055,403,498.29	4,701,978,667.87
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	2,511,509,791.42	263,657,220.97
应付债券	（二十六）	1,375,415,337.49	
长期应付款	（二十七）	42,367,700.00	69,335,900.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十五）	3,401,185.84	25,347,423.81
其他非流动负债	（二十八）		4,200,000.00
非流动负债合计		3,932,694,014.75	362,540,544.78
负债合计		10,988,097,513.04	5,064,519,212.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	962,000,000.00	962,000,000.00
资本公积	（三十）		18,997,088.45
减：库存股			
专项储备	（三十一）	1,917,320,311.23	1,252,711,522.03
盈余公积	（三十二）	609,774,702.90	511,813,324.20
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	2,496,539,084.35	1,332,215,819.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,985,634,098.48	4,077,737,753.90
少数股东权益		410,735,586.84	370,932,181.46
所有者权益（或股东权益）合计		6,396,369,685.32	4,448,669,935.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,384,467,198.36	9,513,189,148.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能源股份有限公司
利润表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	14,733,519,605.54	13,816,941,925.38
减: 营业成本	(四)	11,739,319,211.70	11,343,453,271.36
营业税金及附加		165,975,571.36	134,496,586.73
销售费用		74,047,553.35	198,733,035.31
管理费用		687,359,236.94	967,295,913.38
财务费用		-1,632,846.74	7,824,676.46
资产减值损失		-10,729,860.95	165,736,358.91
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	6,120,000.00	5,550,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,085,300,739.88	1,004,952,083.23
加: 营业外收入		19,089,750.76	3,760,335.58
减: 营业外支出		15,156,509.22	7,379,292.45
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,089,233,981.42	1,001,333,126.36
减: 所得税费用		493,057,346.11	161,730,284.25
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,596,176,635.31	839,602,842.11
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.66	0.87
(二) 稀释每股收益		1.66	0.87
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,596,176,635.31	839,602,842.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能源股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		20,004,819,769.69	17,033,136,483.46
其中: 营业收入	(三十四)	20,004,819,769.69	17,033,136,483.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,489,555,276.06	15,798,385,572.45
其中: 营业成本	(三十四)	15,903,926,058.72	13,872,878,630.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十五)	280,884,091.58	205,857,873.85
销售费用	(三十九)	262,585,618.90	379,908,204.01
管理费用	(四十)	958,301,883.06	1,140,041,690.72
财务费用	(三十八)	90,925,630.37	55,910,434.26
资产减值损失	(三十七)	-7,068,006.57	143,788,739.23
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)	(三十六)		960,000.00
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)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,515,264,493.63	1,235,710,911.01
加: 营业外收入	(四十一)	20,140,041.07	4,485,095.52
减: 营业外支出	(四十二)	48,418,896.88	44,828,796.03
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,486,985,637.82	1,195,367,210.50
减: 所得税费用	(四十三)	617,543,866.26	220,585,117.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,869,441,771.56	974,782,093.37
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,856,333,055.38	930,082,256.64
少数股东损益		13,108,716.18	44,699,836.73
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.93	0.97
(二) 稀释每股收益		1.93	0.97
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,869,441,771.56	974,782,093.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,856,333,055.38	930,082,256.64
归属于少数股东的综合收益总额		13,108,716.18	44,699,836.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,458,763,936.11	13,542,917,335.04
收到的税费返还	1,959,921.85	
收到其他与经营活动有关的现金	28,971,152.90	20,250,594.44
经营活动现金流入小计	13,489,695,010.86	13,563,167,929.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6,351,894,676.45	6,904,211,118.76
支付给职工以及为职工支付的现金	1,547,387,075.55	1,429,251,534.47
支付的各项税费	1,724,302,833.28	1,673,163,428.58
支付其他与经营活动有关的现金	387,928,682.39	641,873,634.35
经营活动现金流出小计	10,011,513,267.67	10,648,499,716.16
经营活动产生的现金流量净额	3,478,181,743.19	2,914,668,213.32
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,120,000.00	5,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	273,134,679.05	868,175.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	279,254,679.05	10,018,175.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,271,537,666.83	710,418,713.76
投资支付的现金	553,000,000.00	215,727,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000,000.00	1,299,372,841.03
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,824,537,666.83	2,225,519,454.79
投资活动产生的现金流量净额	-3,545,282,987.78	-2,215,501,279.79
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	400,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金	1,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,200,000.00
筹资活动现金流入小计	1,800,000,000.00	505,200,000.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	428,527,530.05	253,122,461.31
支付其他与筹资活动有关的现金	25,750,000.00	
筹资活动现金流出小计	954,277,530.05	253,122,461.31
筹资活动产生的现金流量净额	845,722,469.95	252,077,538.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	778,621,225.36	951,244,472.22
加: 年初现金及现金等价物余额	1,561,215,027.63	609,970,555.41
六、期末现金及现金等价物余额	2,339,836,252.99	1,561,215,027.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,916,034,189.60	17,263,399,111.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,959,921.85	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十	33,608,855.86	16,661,199.61
经营活动现金流入小计		18,951,602,967.31	17,280,060,311.07
购买商品、接受劳务支付的现金		8,815,523,730.27	9,033,478,198.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,055,242,837.85	1,722,257,362.99
支付的各项税费		2,596,843,850.31	2,055,274,606.29
支付其他与经营活动有关的现金	(四十	742,567,420.85	874,058,884.51
经营活动现金流出小计		14,210,177,839.28	13,685,069,052.33
经营活动产生的现金流量净额		4,741,425,128.03	3,594,991,258.74
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			960,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		273,163,029.05	4,139,768.34
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			4,162,232.06
投资活动现金流入小计		273,163,029.05	9,262,000.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,563,060,084.25	1,024,718,493.41
投资支付的现金		200,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000,000.00	1,299,372,841.03
支付其他与投资活动有关的现金	(四十	48,000.00	288,112.00
投资活动现金流出小计		3,763,108,084.25	2,324,379,446.44
投资活动产生的现金流量净额		-3,489,945,055.20	-2,315,117,446.04
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		678,527,632.00	74,272,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			74,272,100.00
取得借款收到的现金		830,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		1,400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十	30,000,000.00	5,200,000.00
筹资活动现金流入小计		2,938,527,632.00	579,472,100.00
偿还债务支付的现金		1,904,700,240.00	55,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		515,819,644.92	298,181,829.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,880,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十	55,750,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,476,269,884.92	353,381,829.12
筹资活动产生的现金流量净额		462,257,747.08	226,090,270.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,378,263.34	1,236,277.44
五、现金及现金等价物净增加额		1,712,359,556.57	1,507,200,361.02
加：年初现金及现金等价物余额		2,207,905,706.21	700,705,345.19
六、期末现金及现金等价物余额		3,920,265,262.78	2,207,905,706.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能源股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	962,000,000.00				1,690,780,404.17		1,830,680,658.90	4,483,461,063.07
加: 会计政策变更				1,079,863,145.11	-1,253,456,489.77		-344,815,858.42	-518,409,203.08
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	962,000,000.00			1,079,863,145.11	437,323,914.40		1,485,864,800.48	3,965,051,859.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				515,122,143.65	151,003,407.89		1,003,658,971.78	1,669,784,523.32
(一) 净利润							1,596,176,635.31	1,596,176,635.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,596,176,635.31	1,596,176,635.31
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配					151,003,407.89		-592,517,663.53	-441,514,255.64
1. 提取盈余公积					159,617,663.53		-159,617,663.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-432,900,000.00	-432,900,000.00
4. 其他					-8,614,255.64			-8,614,255.64
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				515,122,143.65				515,122,143.65
1. 本期提取				756,384,776.00				756,384,776.00
2. 本期使用				-241,262,632.35				-241,262,632.35
四、本期期末余额	962,000,000.00			1,594,985,288.76	588,327,322.29		2,489,523,772.26	5,634,836,383.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西国阳新能源股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	481,000,000.00	1,211,536,690.21			1,252,125,469.99		1,539,267,917.23	4,483,930,077.43
加：会计政策变更				707,843,931.54	-824,546,110.01		-342,475,674.65	-459,177,853.12
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	481,000,000.00	1,211,536,690.21		707,843,931.54	427,579,359.98		1,196,792,242.58	4,024,752,224.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	481,000,000.00	-1,211,536,690.21		372,019,213.57	9,744,554.42		289,072,557.90	-59,700,364.32
（一）净利润							839,602,842.11	839,602,842.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							839,602,842.11	839,602,842.11
（三）所有者投入和减少资本		-971,036,690.21			-74,215,729.79			-1,045,252,420.00
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		-971,036,690.21			-74,215,729.79			-1,045,252,420.00
（四）利润分配	240,500,000.00				83,960,284.21		-550,530,284.21	-226,070,000.00
1. 提取盈余公积					83,960,284.21		-83,960,284.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	240,500,000.00						-466,570,000.00	-226,070,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	240,500,000.00	-240,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,500,000.00	-240,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				372,019,213.57				372,019,213.57
1. 本期提取				740,771,610.00				740,771,610.00
2. 本期使用				-368,752,396.43				-368,752,396.43
四、本期期末余额	962,000,000.00			1,079,863,145.11	437,323,914.40		1,485,864,800.48	3,965,051,859.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	962,000,000.00	18,997,088.45			1,830,636,744.01		1,812,088,494.42		372,435,612.77	4,996,157,939.65
加：会计政策变更				1,252,711,522.03	-1,318,823,419.81		-479,872,675.20		-1,503,431.31	-547,488,004.29
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	962,000,000.00	18,997,088.45		1,252,711,522.03	511,813,324.20		1,332,215,819.22		370,932,181.46	4,448,669,935.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-18,997,088.45		664,608,789.20	97,961,378.70		1,164,323,265.13		39,803,405.38	1,947,699,749.96
（一）净利润							1,856,333,055.38		13,108,716.18	1,869,441,771.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,856,333,055.38		13,108,716.18	1,869,441,771.56
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配		-18,997,088.45			97,961,378.70		-692,009,790.25		-5,880,000.00	-618,925,500.00
1. 提取盈余公积					159,617,663.53		-159,617,663.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-432,900,000.00		-5,880,000.00	-438,780,000.00
4. 其他		-18,997,088.45			-61,656,284.83		-99,492,126.72			-180,145,500.00
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				664,608,789.20					32,574,689.20	697,183,478.40
1. 本期提取				1,122,911,811.78					52,687,797.22	1,175,599,609.00
2. 本期使用				-458,303,022.58					-20,113,108.02	-478,416,130.60
四、本期期末余额	962,000,000.00			1,917,320,311.23	609,774,702.90		2,496,539,084.35		410,735,586.84	6,396,369,685.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	481,000,000.00	1,558,869,929.48			1,333,061,757.64		1,321,715,344.07		237,709,458.55	4,932,356,489.74
加：会计政策变更				788,506,539.18	-905,208,717.65		-369,051,497.28			-485,753,675.75
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	481,000,000.00	1,558,869,929.48		788,506,539.18	427,853,039.99		952,663,846.79		237,709,458.55	4,446,602,813.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	481,000,000.00	-1,539,872,841.03		464,204,982.85	83,960,284.21		379,551,972.43		133,222,722.91	2,067,121.37
（一）净利润							930,082,256.64		44,699,836.73	974,782,093.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							930,082,256.64		44,699,836.73	974,782,093.37
（三）所有者投入和减少资本		-1,299,372,841.03							87,622,100.00	-1,211,750,741.03
1. 所有者投入资本									87,622,100.00	87,622,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,299,372,841.03								-1,299,372,841.03
（四）利润分配	240,500,000.00				83,960,284.21		-550,530,284.21		900,786.18	-225,169,213.82
1. 提取盈余公积					83,960,284.21		-83,960,284.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	240,500,000.00						-466,570,000.00		-4,410,000.00	-230,480,000.00
4. 其他									5,310,786.18	5,310,786.18
（五）所有者权益内部结转	240,500,000.00	-240,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,500,000.00	-240,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				464,204,982.85						464,204,982.85
1. 本期提取				844,743,720.96						844,743,720.96
2. 本期使用				-380,538,738.11						-380,538,738.11
四、本期末余额	962,000,000.00	18,997,088.45		1,252,711,522.03	511,813,324.20		1,332,215,819.22		370,932,181.46	4,448,669,935.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

山西国阳新能股份有限公司 二 00 九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

山西国阳新能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称集团公司）作为主发起人，将所属两矿一厂的经山西资产评估中心事务所出具晋资评报字[1999]第 40 号评估报告，并经山西省国有资产管理局晋国资评管函字(1999)第 104 号文件确认的生产经营性净资产 499,556,700.00 元作为出资，根据山西省国有资产管理局晋国资企函字（1999）第 106 号文“关于山西国阳新能股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股 324,759,200 股；山西宏厦建筑工程有限公司等其他四家发起人以现金方式投入，共同发起设立山西国阳新能股份有限公司。经山西省人民政府晋政函[1999]163 号文批准，本公司于 1999 年 12 月 30 日在山西省工商行政管理局登记注册，并领取了注册号为 1400001008172-2 的企业法人营业执照。本公司于 2003 年 8 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]84 号文《关于核准山西国阳新能股份有限公司公开发行股票的通知》核准，以每股人民币 8.20 元的价格向境内投资者发行了面值为人民币 1.00 元的 A 股股票 150,000,000 股，并于 2003 年 8 月 21 日挂牌上市。公司所属行业为煤炭采掘类。

2005 年 12 月 19 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2007 年 12 月 31 日，股本总数为 481,000,000 股，其中：有限售条件股份为 280,607,600 股，占股份总数的 58.34%，无限售条件股份为 200,392,400 股，占股份总数的 41.66%。

2008 年 6 月 30 日公司召开的 2007 年年度股东大会审议通过 2007 年度利润分配及资本公积转增股本实施方案：以公司 2007 年度末总股本 481,000,000 为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股派现金红利 4.7 元（含税），共计分配利润 466,570,000.00 元；以资本公积转增股本向全体股东按每 10 股转增 5 股，共计转增股本 240,500,000.00 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 962,000,000 股，其中：无限售条件股份为 962,000,000 股，占股份总数的 100.00%。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司注册资本：人民币 962,000,000.00 元。

经营范围：许可经营项目：煤炭生产、洗选加工、销售；电力生产、销售；热力生产、销售（仅限分支机构）。

一般经营范围：道路普通货物运输；设备租赁；批发零售汽车（除小汽车）、施工机械配件及材料。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 应收款项的核算方法

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、预付款项、其他应收款、长期应收款等,以及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。

2、 应收账款坏账准备的计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,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。

期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项的确认标准为:单项金额达到应收款项余额 10%以上的款项。

期末对于单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干具有类似信用风险特征的组合,采用账龄分析法估算减值损失,计提坏账准备。在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时,公司将账龄在 2 年以上的应收账款,认定为风险较大的组合。根据以前年度与之相同或类似的,具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。具体计提标准如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	40	40
3—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法；

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8—30 年	3%	12.13%—3.23%
专用设备	7 年	3%	13.86%
通用设备	3—18 年	3%	32.33%—5.39%
运输设备	6—12 年	3%	16.17%—8.08%
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨		

本公司根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，矿井建筑物按产量法计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租

入资产：

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

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目名称	预计寿命
采矿权*（母公司及开元公司矿区、新景矿公司）	30 年
采矿权(平舒公司、景福公司)**	预计可开采年限
土地使用权*	50 年
开元土地使用权（寿阳城区）**	33 年
软件	10 年

注：*本公司及控股子公司开元公司、新景矿公司采矿权在采矿权证的有效年限 30 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 30 年，则按剩余有效年限平均摊销。

**本公司控股子公司平舒公司、及开元公司的控股子公司景福公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

*本公司土地使用权在土地使用权证的有效年限 50 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 50 年，则按剩余有效年限平均摊销。

**本公司控股子公司开元公司土地使用权（寿阳城区）按 33 年摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，公司无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

5、内部研究开发项目支出的核算方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不具备上列资本化条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1. 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
2. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用、煤矿转产发展基金和矿山环境恢复治理保证金核算方法

1、 标准

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本公司按原煤实际产量35元/吨计提煤炭生产安全费用，按原煤实际产量8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，另井巷费2.50元计入累计折旧。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕41号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》的规定,对山西省范围内的煤炭开采企业,自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量,每吨提取10.00元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

2、 会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定,公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等四项费用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等四项费用形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。‘专项储备’科目期末余额在资产负债表所有者权益项下‘减:库存股’和‘盈余公积’之间增设‘专项储备’项目反映。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

本公司无融资租赁业务。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

财政部于二零零九年六月十一日发布的《企业会计准则解释第 3 号》中对高危行业企业提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用的会计处理进行了规定，同时规定“未按上述规定处理的，应当进行追溯调整”。

因执行财政部《企业会计准则解释第 3 号》引起的会计政策变更：

公司以前年度依照财政部财会函[2008]60 号规定，对固定资产折旧外计提的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用在未分配利润中提取。公司按规定范围使用，购建相关设备、设施等资产时计入固定资产。对于作为固定资产管理和核算的相关设备，企业按规定计提折旧，计入有关成本费用。公司自 2009 年起按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定，对所提取的四项费用计入相关产品的成本或当期损益，在所有者权益中以“专项储备”项目单独列报。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，在确认固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。据此，公司已对财务报表相关项目进行了追溯调整，对财务报表的影响如下所列：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对资产负债表年初数的影响金额	对利润表上年同期数的影响金额
财政部发布的《企业会计准则解释第3号》规范了对高危行业企业提取的安全生产等费用的账务处理	存货	22,764,449.20	
	固定资产	-1,171,629,242.48	
	商誉	-869,065.10	
	应交税费	-1,240,594.43	
	递延所得税负债	-601,005,259.66	
	专项储备	1,252,711,522.03	
	盈余公积	-1,318,823,419.81	
	未分配利润	-479,872,675.20	
	少数股东权益	-1,503,431.31	
	营业成本		719,923,701.68
	所得税		-178,269,680.22
	净利润		-541,654,021.46
	其中:归属于母公司股东的净利润		-524,435,880.08
	少数股东损益		-17,218,141.38

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正而导致的追溯调整事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	煤炭产品、销售材料、发供电	17
增值税	转供水	13
营业税	租赁、服务收入	5
营业税	建筑、运输收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25
资源税	原煤销售及用量	3.2 元/吨
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1、5、7
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5

可持续发展基金*	开采原煤的实际产量 收购未缴纳基金原煤的收购数量	(注 1)
矿产资源补偿费	按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1
水资源补偿费	按煤产品的销售量	原煤 2 元/吨 (注 2)

注 1：“可持续发展基金”系根据山西省人民政府[2007]203 令制定的《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》规定：在山西省行政区域内从事原煤开采的单位和个人，以所开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量按不同煤种的征收标准和矿井核定产能规模调节系数计征。

*母公司及控股子公司新景矿公司按原煤产量以 18 元/吨计缴、控股子公司开元公司按原煤产量以 16 元/吨计缴、子公司平舒煤业公司按原煤产量以 17 元/吨计缴、开元公司控股子公司景福煤业公司按原煤产量以 32 元/吨计缴。

注 2：根据山西省物价局、山西省地方税务局及山西省煤管局联合发布的晋价工字[1996]第 193 号“关于增加统配煤矿水资源补偿费的通知”及晋政办函[2004]19 号“关于原煤洗煤焦煤水资源补偿费征收标准问题的通知”公司销售原、选煤产品每吨缴纳 2 元水资源补偿费。

(二) 税收优惠及批文

- 1、 根据财税(2008)156 号文件<<关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知>>及阳国税直函(2009)13 号〈〈关于山西国阳新能股份有限公司发供电分公司享受资源综合利用增值税优惠政策的函〉〉的规定，本公司发供电分公司 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止资源综合利用产品享受增值税即征即退 50.00%的政策。
- 2、 根据财税(2009)11 号文件<<财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税税收优惠政策的通知>>及晋财税(2009)26 号文件规定，阳泉市国家税务局直属税务分局于 2009 年 11 月 30 日下发了阳国税直发(2009)41 号《关于暂定采暖费收入增值税免税比例的通知》，本公司热力产品采暖费收入的增值税免税比例暂定为 50.00%。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西国阳天泰投资有限责任公司（天泰公司）	全资子公司	山西阳泉	企业投资、管理	45,000.00	企业投资、管理；煤炭开采技术咨询；房屋、设备租赁	35,000.00		100.00	100.00	是			
阳泉国阳煤矸石山生态恢复工程有限公司（煤矸石公司）	全资子公司	山西阳泉	绿化工程	300.00	绿化工程及煤矸石治理	300.00		100.00	100.00	是			
北京国阳新能国际贸易有限公司（北京国贸公司）	全资子公司	北京怀柔	机械设备、钢材等销售、货物进出口	1,000.00	销售机械设备、电子产品、化工、钢材、铁矿石、铝矾土、建筑材料、金属材料、焦炭、货物进出口	1,000.00		100.00	100.00	是			
山西国阳新能国际贸易有限责任公司（国贸公司）	全资子公司	山西阳泉	煤炭销售、货物进出口	10,000.00	煤炭进出口贸易、易货贸易、煤炭收购、发运及站台业务；钢材、铁矿石、焦炭、木材、化工产品、基建材料、机电	10,000.00		100.00	100.00	是			
山西国阳新能阳涉煤炭销售有限公司（阳涉公司）	全资子公司	山西昔阳	煤炭销售	1,000.00	铁路、公路煤炭批发经营，铁路货运，自备车经营、出租、机车修理、铁路专用线维修，仓储、代储	1,000.00		100.00	100.00	是			

年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西国阳新能左权煤炭销售有限公司（左权公司）	全资子公司	山西左权	煤炭销售	1,000.00	铁路、公路煤炭批发经营，铁路货运，自备车经营、出租、机车	1,000.00		100.00	100.00	是			
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司（天成公司）	控股子公司	山西阳泉	煤炭销售	10,000.00	煤炭洗选、通过铁路经营出省销售原煤、煤质化验、检验、煤炭计量、矿石分	5,100.00		51.00	51.00	是	5,446.41		
山西国阳新能天元煤炭销售有限公司（天元公司）	全资子公司	山西寿阳	煤炭销售	1,000.00	煤炭销售	1,000.00		100.00	100.00	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西新景矿煤业有限责任公司（新景矿公司）	全资子公司	山西阳泉	煤炭生产	210,000.00	煤炭开采	227,153.12		100.00	100.00	是			
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司（开元公司）	全资子公司	山西寿阳	煤炭生产	5,000.00	煤炭开采	25,412.04		100.00	100.00	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西平舒煤业有限公司（平舒公司）	控股子公司	山西寿阳	煤炭生产	10,300.00	煤矿开采	33,223.41		56.31	56.31	是	35,740.84		
山西景福煤业有限公司（景福公司）	控股子公司	山西寿阳	煤炭生产	450.00	煤炭开采	3,115.00		70.00	70.00	是	-113.69		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 4 家， 原因为：

公司于本年内独资设立天泰公司和煤研石公司。

公司控股子公司山西国贸公司独资设立北京国贸公司。

公司于 2009 年 12 月 31 日通过同一控制下企业合并取得新景矿公司 100% 的股权。

2、 本年内没有减少合并单位。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本期净利润
天泰公司	350,041,011.15	41,011.15
煤研石公司	2,992,859.00	-7,141.00
北京国贸公司	22,753,820.95	-1,247,167.11
新景矿公司	2,271,531,244.36	110,546,807.47

2、 本年不再纳入合并范围的主体

无

(四) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年期初至合并日的收入	合并本年期初至合并日的净利润	合并本年期初至合并日的经营活动现金流量
新景矿公司	同一母公司	集团公司	889,526,063.59	110,546,807.47	307,053,069.95

2009年12月31日，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于转让山西新景矿煤业有限责任公司股权的批复》（晋国资产权函[2009]513号文）以及本公司二〇〇九年第三次临时股东大会的决议，本公司与集团公司签署《股权转让协议》，集团公司将其于2009年9月设立的全资子公司新景矿公司100%的股权转让给本公司，转让价格以经山西省国资委核准或备案的《资产评估报告书》中确定的评估净资产值为基础，结合专项交割审计结果和资产评估增值减值所引起的折旧及其他变化最终确定，最终确定的转让价格为228,014.55万元，新景矿公司自2009年11月30日所产生的经营收益均由本公司享有。

本公司于2009年12月31日支付受让新景矿公司股权价款20亿元，合并日认定为2009年12月31日。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			433,884.03			495,391.59
小计			433,884.03			495,391.59
银行存款						
人民币			3,919,831,378.75			2,207,410,314.62
小计			3,919,831,378.75			2,207,410,314.62
其他货币资金						
人民币						
美元	2,655,116.65	6.8280	18,129,136.50			
欧元	157,359.32	9.7970	1,541,649.22	1,981,157.25	9.6590	19,135,997.88
小计			19,670,785.72			19,135,997.88
合 计			3,939,936,048.50			2,227,041,704.09

其中受限制的其他货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	19,670,785.72	19,135,997.88

1. 货币资金年末数比年初数增加1,712,894,344.41元，增加比例为217.83%，增加原因主要是：本公司报告期经营活动现金净流入增加。

2. 其他货币资金 19,670,785.72 元系国贸公司信用证保证金余额,本公司在编制现金流量表时未将其计入现金及现金等价物。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,166,618,327.48	601,955,555.44
商业承兑汇票		
合计	1,166,618,327.48	601,955,555.44

2、 期末余额中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据金额为 5,000,000.00 元,详见附注六(五)。

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票类型	到期日区间	金额	备注
银行承兑汇票	1 月之内	444,903,376.24	
银行承兑汇票	1-2 月	309,149,404.01	
银行承兑汇票	2-3 月	491,612,035.62	
银行承兑汇票	3-4 月	404,366,517.23	
银行承兑汇票	4-5 月	232,326,563.00	
银行承兑汇票	5-6 月	30,200,000.00	

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期票据金额前五名明细如下:

出票单位	出票日期	到期日期	金额
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(丰喜煤业公司)	2009.11.04	2010.04.29	17,000,000.00
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(丰喜煤业公司)	2009.10.21	2010.04.20	16,000,000.00
石家庄中冀正元化工有限公司	2009.10.16	2010.04.16	10,000,000.00
石家庄中冀正元化工有限公司	2009.10.16	2010.04.16	10,000,000.00
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(丰喜煤业公司)	2009.10.30	2010.04.30	10,000,000.00
合计			63,000,000.00

5、应收票据年末数比年初数增加 564,662,772.04 元，增加比例为 93.80%，增加原因主要为：煤炭收入增多，以票据进行结算的收入较多。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	353,211,238.55	44.35	22,880,147.82	6.48	118,646,373.66	12.65	5,932,318.68	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	34,507,890.07	4.33	32,028,717.25	92.82	38,032,166.58	4.05	33,711,451.71	88.64
其他不重大应收账款	408,656,620.63	51.32	21,752,130.19	5.32	781,405,969.61	83.30	45,675,700.84	5.85
合计	796,375,749.25	100.00	76,660,995.26		938,084,509.85	100.00	85,319,471.23	

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：

	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
第一名	255,584,625.96	17,998,817.19	7.04	未见减值迹象，按账龄计提
第二名	97,626,612.59	4,881,330.63	5.00	未见减值迹象，按账龄计提
合计	353,211,238.55	22,880,147.82		

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：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3年(含3年)	1,258,348.97	3.65	503,339.59	5,603,028.99	14.73	2,241,211.59
3-5年(含5年)	8,620,817.19	24.98	6,896,653.75	4,794,487.42	12.61	3,835,589.95
5年以上	24,628,723.91	71.37	24,628,723.91	27,634,650.17	72.66	27,634,650.17
合计	34,507,890.07	100.00	32,028,717.25	38,032,166.58	100.00	33,711,451.71

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昌乐特种水泥厂	应收煤款	261,958.48	对方单位破产	否
德州金车集团	应收煤款	186,283.04	对方单位破产	否
烟台东亚水泥厂	应收煤款	443,232.26	对方单位破产	否
唐山东瑞华机电公司	应收煤款	981,810.65	对方单位破产	否
山东梁山京九公司	应收煤款	218,496.17	对方单位破产	否
丰南第二水泥厂	应收煤款	221,052.54	对方单位破产	否
江苏德丰物资商行	应收煤款	311,411.10	对方单位破产	否
山东高密保洁公司	应收煤款	20,000.00	对方单位破产	否
合计		2,644,244.24		

应收账款核销说明：因上述公司已破产，本公司对该等债权 2,644,244.24 元进行了核销。

4、期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
集团公司	97,626,612.59	4,881,330.63	46,002,333.85	2,300,116.69

5、期末应收账款中欠款金额前五名

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	255,584,625.96	1年以内 104,391,717.75 元，1-2年 151,192,908.21 元	32.09
第二名	关联方	97,626,612.59	1年以内	12.26
第三名	非关联方	49,702,568.13	1年以内	6.24
第四名	关联方	36,847,826.76	1年以内	4.63
第五名	关联方	32,959,554.28	1年以内	4.14
合计		472,721,187.72		59.36

6、 期末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(%)
兆丰铝业	同一母公司	255,584,625.90	32.09
集团公司	母公司	97,626,612.59	12.26
寺家庄煤业	同一母公司	36,847,826.76	4.63
新元公司	同一母公司	32,959,554.28	4.14
石港公司	同一母公司	25,495,362.62	3.20
三矿(生产自救)	同一母公司	9,849,049.28	1.24
物资经销公司	同一母公司	8,562,128.37	1.08
宏厦一公司	同一母公司	5,182,551.11	0.65
亚美公司	同一母公司	4,910,625.71	0.62
华越公司	同一母公司	2,404,222.69	0.30
京宇磁材	同一母公司	2,059,453.91	0.26
华鑫电气	同一母公司	281,214.36	0.04
威虎化工	同一母公司	230,380.69	0.03
氯碱化工	同一母公司	58,299.79	0.01
岩土公司	同一母公司	10,177.73	
宏厦三公司	同一母公司	3,568.24	
合计		482,065,654.03	60.55

7、应收账款年末数比年初数减少 133,050,284.63 元，减少比例为 15.60%，减少的主要原因为：应收煤款及时收回。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,355,794.70	22.11	417,789.74	5.00	18,128,611.27	25.25	906,430.56	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	14,214,770.06	37.60	9,634,875.60	67.78	13,984,415.95	19.47	8,691,573.48	62.15
其他不重大其他应收款	15,227,659.10	40.29	1,233,695.02	8.10	39,701,763.21	55.28	2,742,131.16	6.91
合计	37,798,223.86	100.00	11,286,360.36		71,814,790.43	100.00	12,340,135.20	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
第一名	4,187,703.20	209,385.16	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
第二名	4,168,091.50	208,404.58	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
合计	8,355,794.70	417,789.74		

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3年(含3年)	7,473,577.38	52.58	2,989,430.95	8,513,626.77	60.88	3,405,450.71
3-5年(含5年)	478,740.15	3.36	382,992.12	923,331.92	6.60	738,665.51
5年以上	6,262,452.53	44.06	6,262,452.53	4,547,457.26	32.52	4,547,457.26
合计	14,214,770.06	100.00	9,634,875.60	13,984,415.95	100.00	8,691,573.48

4、 期末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
集团公司	861,051.50	43,052.58	307,973.38	15,398.67

5、 期末其他应收款金额前五名情况

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	关联方	4,187,703.20	1年以内	11.08	运输费
第二名	非关联方	4,168,091.50	1年以内	11.03	修理费
第三名	非关联方	3,639,735.15	1年以内	9.63	预付征地款
第四名	非关联方	2,733,960.00	1年以内	7.23	材料款
第五名	非关联方	1,350,000.00	1年以内	3.57	代垫款
合计		16,079,489.85	-	42.54	

6、 期末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(%)
寺家庄煤业	同一母公司	4,187,703.20	11.08
兆丰铝业	同一母公司	1,268,932.08	3.36
新元公司	同一母公司	927,114.00	2.45
集团公司	母公司	861,051.50	2.28
华越公司	同一母公司	772,088.96	2.04
氯碱化工	同一母公司	714,560.00	1.89
亚美公司	同一母公司	181,784.00	0.48
合计		8,913,233.74	23.58

7、其他应收款年末数比年初数减少 32,962,791.73 元，减少比例为 55.42%，减少原因主要为：代垫款项有所减少。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	185,207,605.04	96.83	148,876,063.45	95.83
1至2年	2,325,742.63	1.22	3,371,095.74	2.17
2至3年	3,144,484.64	1.64	3,114,484.64	2.00
3年以上	600,310.08	0.31		
合计	191,278,142.39	100.00	155,361,643.83	100.00

2、 期末预付款项金额前五名单位情况

预付账款排名	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	33,945,336.00	1年以内	预付运费
第二名	关联方	17,043,042.50	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	13,974,291.87	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	13,894,288.38	1年以内	预付电费
第五名	关联方	12,400,000.00	1年以内	预付货款
合计		91,256,958.75		

3、 期末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	600,000.00		2,723,956.54	

4、 期末预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
集团公司	母公司	600,000.00	0.31
华越公司	同一母公司	12,400,000.00	6.48
物资经销公司	同一母公司	17,043,042.50	8.91
合计		30,043,042.50	15.71

5、预付款项年末数比年初数增加 35,916,498.56 元，增加比例为 23.12%，增加原因主要为：预付设备款增加。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	119,213,938.41		119,213,938.41	80,898,296.98		80,898,296.98
在 途 物 资				457,392.02		457,392.02
库 存	436,533,477.70		436,533,477.70	256,579,124.19		256,579,124.19

年度
财务报表附注

商 品					
合 计	555,747,416.11	555,747,416.11	337,934,813.19	337,934,813.19	

2、 存货跌价准备

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,确定可变现净值的依据为估计售价减去估计完工成本、估计的销售费用和相关税费。根据检查结果,本公司年末存货不存在减值情形,故不需计提跌价准备。

(七) 对联营企业投资

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业												
阳泉煤业集团财务有限责任公司(阳煤财务公司)	有限公司	山西·阳泉	董喜贵	金融业	500,000,000.00	40.00	40.00	500,000,000.00		500,000,000.00		

(八) 长期股权投资

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	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
阳煤财务公司	权益法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00				
权益法小计				200,000,000.00	200,000,000.00						
东海证券有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0.3593	0.3593				
成本法小计			6,000,000.00		6,000,000.00						
合计			6,000,000.00	200,000,000.00	206,000,000.00						

根据 2009 年公司第三届董事会第十次会议通过的决议，本公司与集团公司、山西三维集团股份有限公司三家企业签署协议共同投资组建阳煤财务公司，本公司出资 2 亿元，占注册资本的 40%，2009 年 12 月 17 日该公司取得工商营业执照。

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	8,546,486,066.80	2,569,273,710.72	523,065,840.15	10,592,693,937.37
其中：房屋及建筑物	1,882,753,160.41	258,242,035.89	20,826,601.48	2,120,168,594.82
矿井建筑物	941,051,117.76	1,185,249,326.58		2,126,300,444.34
通用设备	1,048,465,133.75	202,205,431.32	11,547,149.39	1,239,123,415.68
运输设备	152,414,129.59	31,176,656.87	11,124,103.89	172,466,682.57
专用设备	4,521,802,525.29	892,400,260.06	479,567,985.39	4,934,634,799.96
二、累计折旧合计：	4,380,067,829.00	877,608,032.97	236,987,635.30	5,020,688,226.67
其中：房屋及建筑物	546,641,476.01	164,476,314.42	15,288,385.80	695,829,404.63
矿井建筑物	575,635,710.88	35,494,496.49		611,130,207.37
通用设备	582,453,794.87	107,687,561.71	10,712,098.78	679,429,257.80
运输设备	57,848,795.04	15,827,741.57	8,036,110.69	65,640,425.92
专用设备	2,617,488,052.20	554,121,918.78	202,951,040.03	2,968,658,930.95
三、固定资产账面净值合计	4,166,418,237.80	1,691,665,677.75	286,078,204.85	5,572,005,710.70
其中：房屋及建筑物	1,336,111,684.40	93,765,721.47	5,538,215.68	1,424,339,190.19
矿井建筑物	365,415,406.88	1,149,754,830.09		1,515,170,236.97
通用设备	466,011,338.88	94,517,869.61	835,050.61	559,694,157.88
运输设备	94,565,334.55	15,348,915.30	3,087,993.20	106,826,256.65
专用设备	1,904,314,473.09	338,278,341.28	276,616,945.36	1,965,975,869.01
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
矿井建筑物				
通用设备				

年度
财务报表附注

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
运输设备				
专用设备				
五、固定资产账面价值合计	4,166,418,237.80	1,691,665,677.75	286,078,204.85	5,572,005,710.70
其中：房屋及建筑物	1,336,111,684.40	93,765,721.47	5,538,215.68	1,424,339,190.19
矿井建筑物	365,415,406.88	1,149,754,830.09		1,515,170,236.97
通用设备	466,011,338.88	94,517,869.61	835,050.61	559,694,157.88
运输设备	94,565,334.55	15,348,915.30	3,087,993.20	106,826,256.65
专用设备	1,904,314,473.09	338,278,341.28	276,616,945.36	1,965,975,869.01

本年计提的折旧额 877,608,032.97 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 102,521,149.48 元。固定资产增加原因主要是：报告期内新增子公司新景矿公司固定资产 15.08 亿。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
专用设备	901,840,095.87

3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋	426,015,845.80	正在办理中	

(十) 在建工程

1、

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21		3,718,167.21	3,718,167.21	
租赁站办公楼	266,874.00		266,874.00	266,874.00		266,874.00
一矿红筒沟风井工程	13,557,337.40		13,557,337.40	17,133,941.94		17,133,941.94
平舒公司温家庄煤矿二年工程	231,276,002.22		231,276,002.22	80,893,320.16		80,893,320.16
开元公司进风立井提升系统安装				8,024,414.80		8,024,414.80
开元公司瓦斯抽放站工程				3,553,800.00		3,553,800.00
开元公司米家庄风井工程				6,895,608.00		6,895,608.00
开元公司选煤厂技改工程	10,456,858.00		10,456,858.00			
集中供热工程	55,174,060.67		55,174,060.67			
一矿煤田补勘	4,287,548.00		4,287,548.00			
三电厂冷凝热改造项目	42,276,782.05		42,276,782.05			
零星工程	4,721,224.41		4,721,224.41	1,921,190.33		1,921,190.33
合计	365,734,853.96	3,718,167.21	362,016,686.75	122,407,316.44	3,718,167.21	118,689,149.23

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
一矿红筒沟风井工程	7,218.00	17,133,941.94	29,820,333.40	33,396,937.94		65.05	65.00				其他	13,557,337.40
平舒公司温家庄煤矿二年 工程	106,000.00	80,893,320.16	151,016,182.06		633,500.00	21.88	37.00				其他	231,276,002.22
开元公司选煤厂技改工程	8,327.52		10,456,858.00			12.56	30.00				其他	10,456,858.00
三电厂冷凝热改造集中供 热工程	25,400.00		97,450,842.72			38.37	45.00				其他	97,450,842.72
一矿选煤厂重介系统改造	2,870.00		23,252,300.00	23,252,300.00		81.02	100.00				其他	
开元公司瓦斯抽放站工程	363.09	3,553,800.00			3,553,800.00						其他	
开元公司米家庄风井工程	691.92	6,895,608.00			6,895,608.00						其他	
开元公司进风立井提升系 统安装	802.95	8,024,414.80			8,024,414.80						其他	
一矿阳坡堰通风系统改造			3,414,779.00	3,414,779.00							其他	
开元公司电缆库	238.84		2,189,349.91	2,189,349.91							其他	
开元公司队部会议室	508.27		4,389,074.00	4,389,074.00							其他	
天成公司热交换站工程			1,040,525.18	1,040,525.18							其他	
09 二矿选煤厂技改			694,313.00	694,313.00							其他	
供应部龙门吊			694,650.00	694,650.00							其他	

年度
财务报表附注

矿区电网改造	8,100.00		3,130,363.00	3,130,363.00							其他	
一矿吴家掌降压站主变增容工程	500.00		1,921,685.00	1,921,685.00							其他	
二矿赛桑线路工程			2,079,184.00	2,079,184.00							其他	
二矿北茹通风系统改造			1,267,459.00	1,267,459.00							其他	
一矿煤田补勘工程			4,287,548.00								其他	4,287,548.00
甲醇项目工程	25,734.00	3,718,167.21	3,718,167.21								其他	3,718,167.21
零星工程		1,921,190.33	2,800,034.08								其他	4,721,224.41
合计		122,407,316.44	339,905,480.35	77,470,620.03	19,107,322.80							365,734,853.96

3、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少(注)	年末余额	计提原因
甲醇项目工程	3,718,167.21			3,718,167.21	

本公司计划投资 25,734.00 万元建设年产五万吨二甲醇项目,于 2003 年开始投入,至 2007 年该项目因煤矿瓦斯制甲醇技术尚未成熟,公司决定暂缓该项目的建设,截止 2009 年末共投资 3,718,167.21 元,对该项目全额计提减值准备。

4、在建工程年末数比年初数增加 243,327,537.52 元,增加比例为 205.01%,增加原因主要为:报告期子公司平舒煤业温家庄煤矿二期工程开工建设。

(十一) 工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	228,000.00			228,000.00

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、账面原值合计	831,080,265.33	3,759,724,604.27		4,590,804,869.60
采矿权(一、二矿)	115,125,600.00			115,125,600.00
平舒公司采矿权	462,730,800.00			462,730,800.00
开元公司采矿权	121,217,800.00			121,217,800.00
景福公司采矿权	88,461,000.00			88,461,000.00
新景矿公司采矿权		3,756,822,116.27		3,756,822,116.27
平舒公司土地使用权	9,408,268.24			9,408,268.24
开元公司土地使用权(矿区)	34,034,797.09	1,030,488.00		35,065,285.09
开元公司土地使用权(寿阳城区)		1,872,000.00		1,872,000.00
天成公司销售软件	102,000.00			102,000.00
2、累计摊销合计	50,006,368.67	72,337,657.01		122,344,025.68
采矿权(一、二矿)	30,700,162.24	3,837,520.32		34,537,682.56

年度
财务报表附注

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
平舒公司采矿权	10,800,393.84	13,278,522.27		24,078,916.11
开元公司采矿权	3,367,161.11	4,040,593.33		7,407,754.44
景福公司采矿权	2,427,856.14	421,420.86		2,849,277.00
新景矿公司采矿权		49,759,233.32		49,759,233.32
平舒公司土地使用权	259,079.85	194,663.64		453,743.49
开元公司土地使用权(矿区)	2,450,865.49	733,103.27		3,183,968.76
开元公司土地使用权(寿阳城区)		62,400.00		62,400.00
天成公司销售软件	850.00	10,200.00		11,050.00
3、无形资产账面净值合计	781,073,896.66	3,687,386,947.26		4,468,460,843.92
采矿权(一、二矿)	84,425,437.76	-3,837,520.32		80,587,917.44
平舒公司采矿权	451,930,406.16	-13,278,522.27		438,651,883.89
开元公司采矿权	117,850,638.89	-4,040,593.33		113,810,045.56
景福公司采矿权	86,033,143.86	-421,420.86		85,611,723.00
新景矿公司采矿权		3,707,062,882.95		3,707,062,882.95
平舒公司土地使用权	9,149,188.39	-194,663.64		8,954,524.75
开元公司土地使用权(矿区)	31,583,931.60	297,384.73		31,881,316.33
开元公司土地使用权(寿阳城区)		1,809,600.00		1,809,600.00
天成公司销售软件	101,150.00	-10,200.00		90,950.00
4、减值准备合计				
采矿权(一、二矿)				
平舒公司采矿权				
开元公司采矿权				
景福公司采矿权				
新景矿公司采矿权				
平舒公司土地使用权				
开元公司土地使用权(矿区)				
开元公司土地使用权(寿阳城区)				
天成公司销售软件				
5、无形资产账面价值合计	781,073,896.66	3,687,386,947.26		4,468,460,843.92
采矿权(一、二矿)	84,425,437.76	-3,837,520.32		80,587,917.44
平舒公司采矿权	451,930,406.16	-13,278,522.27		438,651,883.89
开元公司采矿权	117,850,638.89	-4,040,593.33		113,810,045.56

年度
财务报表附注

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
景福公司采矿权	86,033,143.86	-421,420.86		85,611,723.00
新景矿公司采矿权		3,707,062,882.95		3,707,062,882.95
平舒公司土地使用权	9,149,188.39	-194,663.64		8,954,524.75
开元公司土地使用权(矿区)	31,583,931.60	297,384.73		31,881,316.33
开元公司土地使用权(寿阳城区)		1,809,600.00		1,809,600.00
天成公司销售软件	101,150.00	-10,200.00		90,950.00

本年摊销额：72,337,657.10 元。

2、无形资产年末数比年初数增加 3,687,386,947.26 元，增加比例为 472.09%，增加原因主要是：报告期内新增子公司新景矿公司采矿权。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
景福公司	23,406,757.32			23,406,757.32	

年末本公司对景福公司不含商誉的资产组组合进行减值测试，计算预计可收回金额，因其大于包含本公司及归属于景福公司少数股东商誉价值的资产组组合的账面价值，故未计提减值准备。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
房屋租赁费	224,636.00	48,000.00	105,612.00		167,024.00	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
应收款项	20,557,255.10	21,230,488.22
固定资产	19,981,455.33	12,603,802.42
政府补助		1,050,000.00
在建工程减值	929,541.80	929,541.80
应付职工薪酬	97,727,430.08	121,125,620.48
无形资产	244,968.52	5,965,203.83
存货	12,213,869.82	19,192,493.42
借款利息	721,103.05	517,910.43
小 计	152,375,623.70	182,615,060.60
递延所得税负债：		
应付职工薪酬(福利费)	3,401,185.84	25,347,423.81
小 计	3,401,185.84	25,347,423.81

未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	753,619.05	761,407.41
合 计	753,619.05	761,407.41

2、 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
递延所得税资产：	
应收款项	82,229,020.38
固定资产	79,925,821.34
政府补助	
在建工程减值	3,718,167.20
应付职工薪酬	390,909,720.32
无形资产	979,874.08
存货	48,855,479.28
借款利息	2,884,412.20
小 计	609,502,494.80
递延所得税负债：	
应付职工薪酬(福利费)	13,604,743.36
小 计	13,604,743.36

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	97,659,606.43	6,287,955.62	13,355,962.19	2,644,244.24	87,947,355.62
在建工程减值准备	3,718,167.21				3,718,167.21
合计	101,377,773.64	6,287,955.62	13,355,962.19	2,644,244.24	91,665,522.83

(十七) 短期借款

1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	610,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	500,000,000.00
合 计	810,000,000.00	500,000,000.00

2、短期借款年末数比年初数增加 310,000,000.00 元，增加比例为 62.00%，增加原因主要为：报告期内新增子公司新景公司借款 6.10 亿。

(十八) 应付账款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,291,250,526.65	1,361,365,256.23
1-2 年	220,429,126.05	41,048,864.41
2-3 年	5,571,677.63	11,857,611.15
3 年以上	12,970,464.36	2,065,771.76
合 计	2,530,221,794.69	1,416,337,503.55

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	145,160,424.17	62,061,105.40

3、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
三矿（生产自救）	828,603,139.88	315,988,126.58
集团公司	145,160,424.17	62,061,105.40
新元公司	117,937,767.41	292,632,935.04
宏厦一公司	96,173,599.75	31,228,056.41
华越公司	16,610,675.84	1,044,117.48
寺家庄煤业	13,641,940.78	
物资经销公司	10,659,570.61	
宏厦三公司	8,290,487.79	16,828,373.43
运裕煤矿	7,547,720.00	
岩土公司	1,608,967.78	5,968,739.57
辰诚公司	1,494,880.00	2,549,060.01
华鑫电气	1,142,064.62	
升华通信	471,388.39	471,388.39
石港公司	164,710.00	48,014.00
奥轮胶带	534,040.00	
威虎化工	361,197.87	
科林公司	561,908.45	
合 计	1,250,964,483.34	728,819,916.31

年末余额中欠关联方款项为 1,250,964,483.34 元，占年末应付账款总金额的 49.44%。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
郑州煤矿机械集团股份有限公司	25,457,948.03	未结算	
永济新时速电机电器公司	4,763,515.97	未结算	
山西鑫源电线电缆公司	4,286,432.39	未结算	
济南锅炉集团公司	2,860,000.00	未结算	

哈尔滨空调股份有限公司	2,586,000.00	未结算	
合计	39,953,896.39		

5、应付账款年末余额比年初数增加 1,113,884,291.14 元，增加比例为 78.65%，增加原因主要是：在建工程增加相应增加应付工程款，另外未到结算期的材料款较上年增加。

(十九) 预收账款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,552,714,032.70	604,631,826.71
合 计	1,552,714,032.70	604,631,826.71

2、 期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	3,901,293.25	3,893,495.55

3、 期末余额中预收关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
丰喜化肥	62,992,379.33	
齐鲁一化	23,937,098.02	
深州化肥	19,396,406.50	
烟台巨力	15,204,811.74	
集团公司	3,901,293.25	3,893,495.55
三维华邦	2,629,600.60	
青岛化工	1,769,737.18	
亚美公司	1,465,980.24	
宏厦三公司	224,224.05	73,359.18
氯碱化工	181,855.67	1,059,370.02
华鑫电气	45,260.12	
寺家庄煤业	7,704.71	7,704.71
宏厦一公司	3,637.77	

新元公司	1,699.51	30,965.16
合 计	131,761,688.69	5,064,894.62

4、预收账款年末数比年初数增加 948,082,205.99 元，增加比例为 156.80%，增加原因主要为：报告期内销量增加导致预收煤款增加。

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	477,088,905.20	1,637,788,837.22	1,656,419,340.26	458,458,402.16
(2) 职工福利费		80,117,814.85	80,117,814.85	
(3) 社会保险费	32,155,300.89	412,409,359.72	410,206,284.04	34,358,376.57
其中：医疗保险费	-251,918.05	99,549,722.42	93,153,682.26	6,144,122.11
基本养老保险费	20,597,366.49	259,288,512.66	261,217,711.23	18,668,167.92
年金缴费	8,645,500.00	3,981,000.00	8,891,500.00	3,735,000.00
失业保险费	1,541,605.73	23,474,005.72	21,492,685.86	3,522,925.59
工伤保险费	58,541.77	22,823,104.73	22,822,738.57	58,907.93
生育保险费	21,062.47	181,000.00	128,024.52	74,037.95
大集体保险	1,543,142.48	3,112,014.19	2,499,941.60	2,155,215.07
(4) 住房公积金	7,189,325.00	19,342,838.00	24,140,681.00	2,391,482.00
(5) 工会经费	5,952,839.42	43,534,444.29	35,443,176.76	14,044,106.95
(6) 职工教育经费	24,331,427.40	67,527,943.91	42,142,241.21	49,717,130.10
合计	546,717,797.91	2,260,721,237.99	2,248,469,538.12	558,969,497.78

(二十一) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-7,751,223.45	60,584,869.77
营业税	3,979,918.81	2,803,034.43
城建税	5,124,160.05	1,402,366.86
教育费附加	2,827,818.76	1,274,941.84
价格调控基金	2,161,165.05	421,461.73
可持续发展基金	50,978,721.00	20,370,000.83
所得税	112,015,954.75	188,166,697.18

年度
财务报表附注

税费项目	年末余额	年初余额
个人所得税	29,560,629.09	3,003,573.74
房产税		16,848.83
矿产资源补偿费	107,035,799.96	118,096,291.43
水资源补偿费	6,940,034.56	14,611,412.90
土地使用税	50,900.14	658,018.40
资源税	7,762,078.52	5,501,716.30
印花税	4,105,159.53	6,534,211.85
代扣税金	6,892,759.52	
其他地方性税费	3,423,192.90	2,563,844.87
合计	335,107,069.19	426,009,290.96

(二十二) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到年还本的长期借款利息	4,186,682.50	
企业债券利息	18,830,000.01	
合计	23,016,682.51	

企业债券利息为国阳公司计提的 09 国阳债利息。

(二十三) 其他应付款

1、

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	960,085,226.69	1,101,797,798.70
1-2 年	190,696,321.46	39,827,453.88
2-3 年	34,880,960.56	4,471,736.46
3 年以上	4,711,912.71	2,185,259.70
合计	1,190,374,421.42	1,148,282,248.74

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	298,329,612.32	165,202,207.76

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	298,329,612.32	165,202,207.76
宏厦一公司	102,487,824.42	53,001,618.23
华越公司	25,924,411.72	12,844,743.87
新元公司	15,952,313.03	4,783,477.28
宏厦三公司	9,078,546.51	25,386,364.45
华鑫电气	3,728,533.00	
岩土公司	3,604,602.20	3,270,186.80
辰诚公司	3,636,371.00	4,928,518.00
宏厦总公司	1,362,964.14	1,672,322.60
太行地产	151,808.27	2,221,446.32
科林公司	192,550.00	91,830.80
物业公司	5,116.72	1,823.52
合计	464,454,653.33	273,404,539.63

年末余额中欠关联方款项为 464,454,653.33 元，占其他应付款年末余额的 39.02%。

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
第一名	34,202,687.00	未结算	
第二名	31,876,185.58	未结算	
第三名	9,376,723.05	未结算	
第四名	8,063,968.88	未结算	
第五名	4,945,949.53	未结算	
合计	88,465,514.04		

5、金额较大的其他应付款

	金 额	性质或内容	备 注
第一名	298,329,612.32	股权收购款等	
第二名	102,487,824.42	工程款	
第三名	25,924,411.72	设备款	
第四名	15,952,313.03	煤款	
第五名	9,078,546.51	工程款	
合计	451,772,708.00		

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	55,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	55,000,000.00	60,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	55,000,000.00	60,000,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	年初余额
建行太原并北支行	2005.8.10	2010.8.09	人民币	6.12	25,000,000.00	
民生太原漪汾街支行	2005.10.19	2011.3.27	人民币	6.73	30,000,000.00	
民生太原漪汾街支行	2006.03.27	2009.03.26	人民币	6.73		30,000,000.00
建行太原并北支行	2006.06.09	2009.06.08	人民币	6.73		30,000,000.00
合 计					55,000,000.00	60,000,000.00

(二十五) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	2,311,509,791.42	263,657,220.97
信用借款	200,000,000.00	
合计	2,511,509,791.42	263,657,220.97

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	年初余额
华夏银行太原分行	2009.07.28	2012.07.28	人民币	4.86	500,000,000.00	
交通银行山西分行	2009.06.18	2012.06.14	人民币	5.40	220,000,000.00	
交通银行山西分行	2009.06.30	2012.06.07	人民币	4.86	200,000,000.00	
中信银行太原分行	2008.11.19	2011.11.18	人民币	5.40	200,000,000.00	
中信银行太原分行	2008.10.31	2011.10.30	人民币	5.40	200,000,000.00	
合计					1,320,000,000.00	

上列长期借款均系新景矿公司设立时，集团公司根据与贷款银行、新景矿公司三方签订的转贷协议投入到新景矿公司的，详见附注九。

(二十六) 应付债券

债券名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
09 国阳债		1,375,415,337.49		1,375,415,337.49

应付债券期末余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
09 国阳债	1,400,000,000.00	2009.9.15	5 年	1,374,250,000.00		19,995,337.50		18,830,000.01	1,375,415,337.49

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 732 号批复，本公司向社会公开发行名称为“山西国阳新能股份有限公司 2009 年公司债券”的公司债券；发行规模为人民币 14 亿元；债券的存续期为 5 年，即自 2009 年 9 月 15 日至 2014 年 9 月 14 日；每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行；公司债券票面利率在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，经市场询价后协商确定贵公司债券票面年利率为 5.38%，债券按年付息、到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

(二十七) 长期应付款

项目	期限	年末余额	年初余额
景福煤业公司采矿权价款		42,367,700.00	42,367,700.00
平舒煤业公司采矿权价款	2005 年-2009 年		26,968,200.00
合计		42,367,700.00	69,335,900.00

1、金额前五名长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
山西省国土资源厅（景福煤业）	5 年	67,167,700.00			42,367,700.00	

2、根据 2005 年 5 月平舒煤业公司与山西省国土资源厅签订的采矿权价款缴纳合同（晋矿采缴字[2004]09 号文），采矿权价款共计 16,196.82 万元，截至 2009 年 12 月 31 日已缴纳完毕。

3、根据 2005 年寿阳罕山煤业有限责任公司（系景福煤业公司原名称）与山西省国土资源厅签订的采矿权价款缴纳合同，采矿权价款共计 6,716.77 万元，截至 2009 年 12 月 31 日累计已缴纳 2,480 万元。

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
（递延收益）矸山治理		4,200,000.00
合计		4,200,000.00

(二十九) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	962,000,000.00						962,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	962,000,000.00						962,000,000.00
合计	962,000,000.00						962,000,000.00

公司上列股本业经北京立信会计师事务所有限公司京信验字[2008]020号验资报告审验确认。

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	18,997,088.45		18,997,088.45	

资本公积本年减少的说明：公司本年同一控制下收购新景矿公司 100%股权支付对价 2,280,145,500.00 元，与购并日所取得的子公司账面净资产 2,271,531,244.36 元，扣除其中专项储备余额 60,984,436.89 元后差额为 69,598,692.53 元，其中冲减资本公积 18,997,088.45 元，冲减盈余公积 50,601,604.08 元。

(三十一) 专项储备

项目	年初余额	本年提取数	本年使用数	年末余额
安全生产费用	461,562,375.23	701,162,569.34	406,314,051.07	756,410,893.50
维简费	501,793,267.47	120,199,297.60	29,175,126.51	592,817,438.56
矿山环境恢复治理保 证金	184,708,378.78	201,033,296.56	15,209,230.00	370,532,445.34
煤矿转产发展资金	104,647,500.55	100,516,648.28	7,604,615.00	197,559,533.83
合计	1,252,711,522.03	1,122,911,811.78	458,303,022.58	1,917,320,311.23

专项储备年末余额比年初数增加 664,608,789.20 元，增加比例为 53.05%，增加原因主要为：报告期内根据新会计政策计提使用专项储备致使结余增加。

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	511,813,324.20	159,617,663.53	61,656,284.83	609,774,702.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	511,813,324.20	159,617,663.53	61,656,284.83	609,774,702.90

1、本年增加 159,617,663.53 系按 10%对本年实现的净利润计提法定盈余公积

2、本年减少 61,656,284.83 元，其中：

(1) 因合并新景矿公司支付的对价大于账面净资产，按两者的差额冲资本公积，不足冲减的部分减了盈余公积 50,601,604.08 元。

(2) 因合并新景矿公司时账面资本公积不足，新景矿公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分在合并报表中未能被全额恢复，其中盈余公积金额为 11,054,680.75 元、未分配利润金额为 99,492,126.72 元。

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,812,088,494.42	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-479,872,675.20	
调整后 年初未分配利润	1,332,215,819.22	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	1,856,333,055.38	
减： 提取法定盈余公积	159,617,663.53	10.00
应付普通股股利	432,900,000.00	
其他	99,492,126.72	
年末未分配利润	2,496,539,084.35	

1、调整年初未分配利润-479,872,675.20 元，系由于会计政策变更而进行的追溯调整。（详见附注二（二十四））

2、根据本公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，本公司以 2008 年末总股本 96,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元，共计分配利润 432,900,000.00 元，并于 2009 年 6 月实施完毕。

3、本年减少—其他详见附注五（三十二）2

(三十四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	17,506,661,837.19	16,123,453,483.85
其他业务收入	2,498,157,932.50	909,682,999.61
营业成本	15,903,926,058.72	13,872,878,630.38

2、 主营业务（分行业）

行业 名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	17,506,661,837.19	13,560,663,318.92	16,123,453,483.85	13,074,800,738.42
(2) 商业				
合 计	17,506,661,837.19	13,560,663,318.92	16,123,453,483.85	13,074,800,738.42

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	17,376,501,198.61	13,448,621,183.44	15,958,896,109.75	12,862,769,537.48
电力	103,099,062.96	82,402,020.27	130,758,188.93	151,339,914.22
供热	27,061,575.62	29,640,115.21	33,799,185.17	60,691,286.72
合计	17,506,661,837.19	13,560,663,318.92	16,123,453,483.85	13,074,800,738.42

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,166,358,481.96	5.83
第二名	1,013,178,922.34	5.06
第三名	854,595,529.91	4.27
第四名	644,461,746.77	3.22
第五名	480,145,321.18	2.40
合计	4,158,740,002.16	20.79

5、主营业务收入本年比上年增加 1,383,208,353.34 元，增加比例为 8.58%，增加原因为煤炭销量增加导致销售收入增加。

(三十五) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
资源税	65,686,263.96	57,774,106.41	3.2 元/吨
营业税	19,408,746.09	13,543,785.44	5%、3%
城建税	77,776,963.54	58,196,731.43	7%、5%、1%
教育费附加	39,598,550.68	29,273,780.26	3%
价格调节基金	19,498,347.16	2,435,724.10	1.5%
水资源补偿费		777,251.61	2 元/吨
关税	57,795,098.30	43,856,494.60	
其他	1,120,121.85		
合计	280,884,091.58	205,857,873.85	

营业税金及附加本年比上年增加 75,026,217.73 元，增加比例为 36.45%，增加主要原因为：煤炭产品增值税由 13%调至 17%，导致增值税增加，相应应交城建税和教育费附加也随之增加。

(三十六) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		960,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
合计		960,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
东海证券有限责任公司		960,000.00	该公司本年末宣布红利分配

(三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-7,068,006.57	140,070,572.02
在建工程减值损失		3,718,167.21
合计	-7,068,006.57	143,788,739.23

(三十八) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	109,991,891.78	72,079,441.80
减：利息收入	21,115,761.06	15,415,360.85
汇兑损益	1,378,263.34	-1,236,277.44
其他	671,236.31	482,630.75
合计	90,925,630.37	55,910,434.26

财务费用本年比上年增加 35,015,196.11 元，增加比例为 62.63%，增加原因主要为：报告期发行的公司债计提的利息。

(三十九) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	17,923,909.11	25,844,745.40
折旧费	10,049,262.96	9,727,972.10
材料及低耗	10,074,848.96	
运输费	8,387,452.02	52,311,755.12
港杂费	32,875,795.79	28,999,928.71
代理费	20,438,292.73	18,466,703.93
铁路服务费	58,271,466.54	64,223,948.08
装卸费	12,588,104.00	12,972,371.86
出口运输费	42,941,151.98	107,863,912.03

年度
财务报表附注

其他	49,035,334.81	59,496,866.78
合计	262,585,618.90	379,908,204.01

销售费用本年比上年减少 117,322,585.11 元，减少比例为 30.88%，减少原因主要为：出口煤销量减少，相应的出口煤费用也减少。

(四十) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	245,447,684.23	246,177,376.26
折旧	16,998,584.51	32,461,268.11
修理费	225,785,839.70	253,089,419.59
无形资产摊销	68,297,063.69	20,099,230.70
研究与开发费	100,419,713.69	214,990,086.82
税金	30,967,206.54	21,830,044.90
矿产资源补偿费	84,095,007.61	141,093,174.52
业务招待费	13,479,035.83	12,723,477.16
保险费	8,773,173.72	5,978,478.06
其他	164,038,573.54	191,599,134.60
合计	958,301,883.06	1,140,041,690.72

(四十一) 营业外收入

1、

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,384,674.42	2,139,256.76
其中：处置固定资产利得	1,384,674.42	2,139,256.76
处置无形资产利得		
接受捐赠	102,350.00	45,000.00
政府补助	11,409,603.34	1,100,000.00
罚款收入	5,283,491.46	1,085,734.60
其他	1,959,921.85	115,104.16
合计	20,140,041.07	4,485,095.52

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政厅 2009 年省专利推广项目资金	50,000.00		
煤矸石治理资金	6,750,000.00	1,100,000.00	
防风抑尘网项目拨款	2,900,000.00		
市财政局客运燃油补贴	588,803.34		
财政局外贸发展资金等	1,120,800.00		
合计	11,409,603.34	1,100,000.00	

3、营业外收入本年比上年增加 15,654,945.55 元，增加比例为 349.04%，增加原因主要为：本年政府补助增加。

(四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	12,039,128.22	18,555,856.66
其中：固定资产处置损失	12,039,128.22	18,555,856.66
无形资产处置损失		
社会服务机构支出	345,925.24	83,943.10
公益性捐赠支出	681,035.71	1,580,700.00
非公益性捐赠支出	3,697,506.80	4,084,793.96
赔偿费	510,645.38	17,453,239.21
罚款及罚金	5,269,741.17	1,079,192.30
其他	25,874,914.36	1,991,070.80
合计	48,418,896.88	44,828,796.03

(四十三) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	609,250,667.33	381,875,525.43
递延所得税调整	8,293,198.93	-161,290,408.30
合计	617,543,866.26	220,585,117.13

(四十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
利息收入	21,115,761.06
罚没收入	3,112,244.70
政府补助	7,209,603.34
赔偿收入	2,171,246.76
合 计	33,608,855.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
技术开发费	100,419,713.69
会议及办公费	38,754,146.20
港杂费	32,875,795.79
劳务费	31,778,106.66
代理费	20,438,292.73
代垫费用	20,000,000.00
信用卡保证金	19,670,785.72
运费及装卸费	17,186,457.68
离退休人员等劳保支出	10,445,671.88
保险费	8,773,173.72
文化宣传费	6,329,429.38
审计及咨询费	5,732,112.00
绿化费	4,992,626.64
其他	425,171,108.76
合 计	742,567,420.85

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
房屋租赁费	48,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
新景矿公司收到的集团拨入流动资金	30,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
债券发行费用	25,750,000.00
新景矿公司归还集团公司暂借款	30,000,000.00
合 计	55,750,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,869,441,771.56	974,782,093.37
加：资产减值准备	-7,068,006.57	25,156,203.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	877,608,032.97	958,158,092.52
无形资产摊销	72,337,657.01	19,444,804.21
长期待摊费用摊销	105,612.00	63,476.00
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)	10,654,453.80	16,416,599.90
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)	100,152,738.71	70,843,164.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-960,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	30,239,436.90	-151,231,468.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-21,946,237.97	-9,515,360.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-217,812,602.92	63,610,852.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-523,287,072.32	-657,092,461.23

项 目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,550,999,344.86	2,285,315,262.62
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,741,425,128.03	3,594,991,258.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	3,920,265,262.78	2,207,905,706.21
减：现金的年初余额	2,207,905,706.21	700,705,345.19
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及等价物净增加额	1,712,359,556.57	1,507,200,361.02

2、 本期取得子公司的相关信息

项 目	本年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	2,280,145,500.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,000,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	41,073,037.48
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	158,926,962.52
4、取得子公司的净资产	2,271,531,244.36
流动资产	102,248,418.62
非流动资产	5,229,978,746.66
流动负债	940,695,920.92
非流动负债	2,120,000,000.00

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	3,920,265,262.78	2,207,905,706.21

年度
财务报表附注

其中：库存现金	433,844.03	495,391.59
可随时用于支付的银行存款	3,919,831,418.75	2,207,410,314.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到年的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,920,265,262.78	2,207,905,706.21

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
集团公司	母公司	有限责任公司	山西 阳泉	任福耀	制造业	758,037.23	58.34	58.34	山西省人民政府国有资产监督管理委员会	70107060-X

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天成集运公司	控股子公司	有限责任公司	山西阳泉市	任俊文	煤炭销售	10,000.00	51	51	79021037-8
平舒煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西寿阳县	张选明	煤炭开采	10,300.00	56.31	56.31	76247233-8
天元公司	全资子公司	有限责任公司	山西寿阳县	聂建民	煤炭销售	1,000.00	100	100	66238728-3
阳涉公司	全资子公司	有限责任公司	山西昔阳县	聂建民	煤炭销售	1,000.00	100	100	67233296-4
左权公司	全资子公司	有限责任公司	山西左权县	聂建民	煤炭销售	1,000.00	100	100	67233297-2

年度
财务报表附注

开元公司	全资子公司	有限责任公司	山西寿阳县	刘秀庭	煤炭开采	5,000.00	100	100	71981595-6
天泰公司	全资子公司	有限责任公司	山西阳泉市	段千寿	投融资	45,000.00	100	100	69429971-2
煤研石公司	全资子公司	有限责任公司	山西阳泉市	张润明	绿化工程	300	100	100	69428200-5
新景矿公司	全资子公司	有限责任公司	山西阳泉市	陈国华	煤炭开采	210,000.00	100	100	70118237-X
北京国贸	全资子公司	有限责任公司	北京市	武万华	机械设备、钢材等销售、货物进出口	1,000.00	100	100	68575208-7
国贸公司	全资子公司	有限责任公司	山西阳泉市	聂建民	煤炭销售、货物进出口	10,000.00	100	100	67643355-1
景福煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西寿阳县	陈金堂	煤炭开采	450	70	70	11291282-1

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
阳煤财务公司	有限责任公司	山西阳泉	董喜贵	金融业	50,000.00	40	40	50,000.00		50,000.00				10195714-3

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系	组织机构代码
阳泉煤业集团三矿煤业有限责任公司(三矿(生产自救))	同一母公司	74855741-5
阳泉华越机械有限责任公司(华越公司)	同一母公司	81058721-0
山西亚美建筑工程材料有限责任公司(亚美公司)	同一母公司	72814478-7
山西兆丰铝业有限公司(兆丰铝业)	同一母公司	60225859-4
阳泉升华技术通信有限公司(升华通信)	同一母公司	72815382-7
阳泉威虎化工有限责任公司(威虎化工)	同一母公司	72815596-1
阳泉新宇岩土工程有限责任公司(岩土公司)	同一母公司	81059087-4
山西辰诚建设工程有限公司(辰诚公司)	同一母公司	78584378-7
山西石港煤业有限责任公司(石港公司)	同一母公司	71364303-0
山西新元煤炭有限责任公司(新元公司)	同一母公司	74855741-5
山西阳煤氯碱化工有限责任公司(氯碱化工)	同一母公司	79020379-2
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司(寺家庄煤业)	同一母公司	78328367-5
山西宏厦建筑工程有限公司(宏厦总公司)	同一母公司	70118221-4
山西宏厦第一建设有限责任公司(宏厦一公司)	同一母公司	81058424-7
山西宏厦建筑工程第三有限公司(宏厦三公司)	同一母公司	81058258-3
阳泉煤业太行地产有限公司(太行地产)	同一母公司	67448480-6
阳煤集团青岛恒源化工有限公司(青岛化工)	同一母公司	70647951-9
阳煤集团深州化肥有限公司(深州化肥)	同一母公司	67991119-2
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(丰喜化肥)	同一母公司	70101343-7
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司(烟台巨力)	同一母公司	73172425-6
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司(齐鲁一化)	同一母公司	75638201-0

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系	组织机构代码
山西三维华邦集团有限公司（三维华邦）	同一母公司	71599936-4
中小企业投资管理有限责任公司（中小企业公司）	同一母公司	68022119-9
阳泉煤业集团天安能源投资有限责任公司（天安能源）	同一母公司	66862733-X
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司（沙钢投资）	同一母公司	68021333-2
山西晋润煤电有限责任公司（晋润煤电）	同一母公司	79224747-3
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司（华能煤电）	同一母公司	68024177-1
阳煤天誉矿业投资有限责任公司（天誉矿业）	同一母公司	67644457-6
阳泉煤业（集团）房地产开发有限责任公司（房地产开发）	同一母公司	75154061-4
山西科林矿山检测有限责任公司（科林公司）	同一母公司	81057640-7
山西京宇磁性材料有限公司（京宇磁材）	同一母公司	72463367-1
阳泉煤业（集团）物业管理有限责任公司（物业公司）	同一母公司	75406487-9
阳泉煤业集团物资经销公司（物资经销公司）	同一母公司	67642185-X
阳泉煤业（集团）华鑫电气有限公司（华鑫电气）	同一母公司	69224616-6
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司（吉成公司）	同一母公司	68190204-1
昔阳县坪上煤业有限责任公司（坪上煤矿）	同一母公司	11288052-4
山西昔阳运裕煤业有限责任公司（运裕煤矿）	同一母公司	73190487-1

（五）关联方交易

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

2、 主要交易内容

（1）根据集团公司与本公司签订的房屋租赁合同，集团公司将其办公楼内面积为 3,348 平方米的房屋租赁给本公司，租赁期限为正式交付使用之日起至 2012 年 12 月 31 日止，阳泉市房屋租金为每平米 30 元/月人民币，其他各地

租金比照当地的房屋租赁价格确定租金。

(2) 根据集团公司与本公司签订的综合服务合同，集团公司向本公司提供让售材料、让售配件、标化服务、厂区卫生、供暖、生产澡堂、班中餐、食堂就餐、供水服务等综合服务，本公司向集团公司提供让售材料、让售配件、自用煤、中修、供电、供热等综合服务，相关综合服务有政府或行业定价的，采用政府或行业定价，无此定价的，由双方依提供服务的市场价格或成本价予以确定。

(3) 根据集团公司与本公司签订的土地使用权租赁合同，集团公司租赁给本公司土地面积共计 430,763.26 平方米，租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。其中公司设立时租用土地 153,774.90 平方米，土地年租金为每平方米 1.03 元人民币；2003 年收购集团公司洗选煤分公司时租用土地 253,893.72 平方米，土地年租金为每平方米 3.28 元人民币；2007 年 4 月，发供电分公司及救护队租用集团公司两宗土地面积共计 23,094.64 平方米，租金以有权的土地管理部门核定确认的土地估价报告中的评估价值为准；按平均 50 年土地使用期计算租金。

(4) 根据集团公司与本公司签订的委托经营合同，集团公司将其所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员（除资产处置权以外的其他权利或权力）全部交由本公司行使，由本公司自行委派人员对集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员进行经营管理并对集团公司的生产、经营、决策等问题行使全面决定权。委托期限自本合同签署生效之日起至集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等破产或依法撤销或注销或者有关资产被本公司或者除本公司之发起人之外的第三人依法兼并、收购等之日止。集团公司向本公司支付资产托管费，每个托管的煤矿每年 100 万元，但不得少于本公司托管所支出的成本。

(5) 根据集团公司与本公司签订的原煤收购协议，为保证本公司收购集团公司原所属的洗选煤分公司入洗原煤来源的稳定性和连续性，根据集团公司关于本公司收购洗选煤分公司后不以任何形式与途径进行任何原煤销售，及原煤出售予本公司的承诺，集团公司同意将其所属的各生产矿井等原煤生产单位生产的原煤出售予本公司，本公司同意向集团公司收购该等原煤。原煤收购价格按阳泉市及其周边地区的原煤市场价格确定。

(6) 根据本公司全资子公司天元公司、左权公司、阳涉公司与集团公司子公司新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕公司订立煤炭购买合同，对新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕公司煤炭实行统一收购并销售，收购价格依

据市场价格扣除各项费用后确定。

(7) 根据集团公司与本公司签订的《设备租赁协议》，集团公司与本公司根据生产经营需要租赁对方的设备，设备租金根据《煤炭工业企业设备管理规程》的规定，由固定资产基本折旧费、大修费、中修费和租赁管理费构成。

(8) 煤化工公司与本公司签署有效期为五年的煤炭买卖合同，煤炭价格执行市场价。与本公司有销售业务往来的煤化工公司下属子公司主要包括山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司、阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司、阳煤集团深州化肥有限公司、阳煤集团烟台巨力化肥有限公司、阳煤集团青岛恒源化工有限公司。

(9) 集团公司控股子公司山西宏厦建筑工程有限公司、山西宏厦建筑工程第一有限公司和山西宏厦建筑工程第三有限公司，通过招投标为本公司提供建筑安装及井下巷道掘进等工程服务。

(10) 2009年12月31日，本公司与集团公司签署关于山西新景矿煤业有限责任公司的《股权转让协议》，集团公司将其全资子公司新景矿公司100%的股权协议转让给本公司，详见附注十（一）。

3、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司	采购	煤	市场价	3,892,946,622.09	48.50	3,764,879,078.44	51.66
三矿	采购	煤	市场价			285,583,827.88	3.92
三矿（生产自救）	采购	煤	协议价	2,038,132,490.00	25.39	1,672,238,301.84	22.95
新元公司	采购	煤	市场价	1,533,976,277.55	19.11	1,489,360,226.89	20.44
石港公司	采购	煤	市场价	258,347,603.29	3.22	75,621,899.32	1.04
寺家庄煤业	采购	煤	市场价	262,282,854.90	3.27		
运裕公司	采购	煤	市场价	41,777,418.08	0.52		
集团公司	采购	电	政府定价	65,625,967.14	35.12	55,115,407.05	20.43
新元公司	采购	电	政府定价	43,363,160.47	23.21	34,397,217.14	12.75
华越公司	采购	电	政府定价	67,274.12	0.04	42,911.11	0.02
集团公司	采购	材料	市场价	39,961,118.76	5.41	183,541,622.65	21.38
华越公司	采购	材料	市场价			557,841.30	0.06
亚美公司	采购	材料	市场价			8,385,166.47	0.98

年度
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
威虎化工	采购	材料	市场价	4,942,715.98	0.67	2,381,969.76	0.28
氯碱化工	采购	材料	市场价			17,610.21	0.002
物资经销公司	采购	材料	市场价	1,745,895.46	0.24	11,778,614.68	1.37
集团公司	采购	配件	市场价			6,943,473.96	8.04
华越公司	采购	配件	市场价	98,326.80	0.28	65,229.16	0.08
华越公司	采购	设备	市场价	95,758,467.52	12.13	128,102,700.00	20.71
集团公司	接受服务	资产租赁费	协议价	37,270,470.96	100	16,957,380.26	100
集团公司	接受服务	土地租赁费	协议价	3,833,522.87	100	1,132,489.55	100
集团公司	接受服务	房屋租赁费	协议价	1,113,600.00	100	1,113,600.00	100
集团公司	接受服务	单体柱租赁费	市场价	2,204,131.21	18.23	1,940,683.82	17.38
集团公司	接受服务	综采设备租赁	市场价	16,121,360.23	29.21	12,322,165.74	27.72
集团公司	接受服务	其他服务	协议价	62,655,085.44	100	59,114,463.27	100
集团公司	接受服务	水	政府定价	41,903,316.24	92.68	34,876,792.44	91.41
兆丰铝业	接受服务	水	政府定价	519,712.72	1.15	359,180.46	0.94
集团公司	接受服务	暖	政府定价	2,965,300.08	6.51	29,162,472.66	62.72
宏厦总公司	接受劳务	工程	市场价	894,684.20	0.1	47,428,215.78	4.38
宏厦一公司	接受劳务	工程	市场价	454,674,452.65	51.27	467,827,151.38	43.17
宏厦三公司	接受劳务	工程	市场价	14,354,584.09	1.62	47,034,984.34	4.34
太行地产	接受劳务	工程	市场价	2,778,543.74	0.31	6,221,446.32	0.57
岩土公司	接受劳务	工程	市场价	12,352,846.78	1.39	15,732,827.22	1.45
集团公司	接受劳务	工程	市场价	3,271,324.51	0.37	12,012,351.05	1.11
升华通信	接受服务	通信费	市场价	1,370,065.80	73	1,886,824.76	75
辰诚公司	接受服务	监理费	市场价	1,746,850.00	100	5,262,878.00	100
集团公司	接受服务	绿化费	市场价	1,211,545.83	100	3,729,640.67	100
华越公司	接受服务	试验费	市场价	317,434.00	100	175,128.21	100
科林公司	接受服务	检测费	市场价	1,174,249.79	100	629,658.82	100
物业公司	接受服务	物业费	市场价	17,861.74	100	4,323.82	100
华越公司	接受服务	设备大修	协议价	31,979,199.76	35.91	22,250,971.90	47.76

4、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
集团公司	让售	煤	市场价	2,488,905.98	0.01	34,944,946.73	0.22
兆丰铝业	让售	煤	市场价	260,530,142.68	1.49	418,023,176.13	2.63
亚美公司	让售	煤	市场价	34,294,916.84	0.20	36,876,178.46	0.23
华越公司	让售	煤	市场价			603,186.55	
威虎化工	让售	煤	市场价	412,102.56		623,832.86	
氯碱化工	让售	煤	市场价	5,450,834.19	0.03	15,560,944.14	0.1
新元公司	让售	煤	市场价	102,053,363.84	0.58	132,294,334.55	0.83
青岛化工	让售	煤	市场价			19,921,113.05	0.13
深州化肥	让售	煤	市场价	175,320,152.87	1	37,190,297.98	0.23
丰喜化肥	让售	煤	市场价	547,990,649.97	3.13	293,634,207.49	1.85
烟台巨力	让售	煤	市场价	108,302,161.83	0.62	11,290,691.98	0.07
齐鲁一化	让售	煤	市场价	141,155,184.77	0.81	53,385,573.46	0.34
宏厦三公司	让售	煤	市场价			9,121.47	
寺家庄煤业	让售	煤	市场价			404,795.29	
集团公司	让售	材料	市场价	10,021,142.12	3.92	3,607,946.42	3.06
华越公司	让售	材料	市场价	640,579.89	0.25	2,321,130.91	1.97
氯碱化工	让售	材料	市场价	49,828.88	0.02	5,420.64	
亚美公司	让售	材料	市场价	18,010.04	0.01	35,769.65	0.03
威虎化工	让售	材料	市场价	9,200.00		7,657.22	0.01
物资经销公司	让售	材料	市场价	49,545,916.24	19.39	4,015,374.83	3.4
兆丰铝业	让售	材料	市场价	30,535.44	0.01	977,877.32	0.83
京宇磁材	让售	材料	市场价			27,941.62	0.02
宏厦一公司	让售	材料	市场价	1,984,140.62	0.78	858,413.87	0.73
石港公司	让售	材料	市场价	169,227.45	0.07	129,501.50	0.11
集团公司	让售	配件	市场价	590,038.56	2.07	120,431.52	10.1
三矿	让售	配件	市场价			90,936.00	7.63

年度
财务报表附注

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
三矿 (生产自救)	让售	配件	市场价	721,058.44	2.54	261,429.80	21.93
华越公司	让售	配件	市场价	22,738.68	0.08	8,124.97	0.68
石港公司	让售	配件	市场价	173.44		31,028.40	2.6
新元公司	让售	配件	市场价	152,748.90	0.54	50,459.67	4.23
集团公司	让售	车证	市场价	8,856,749.75	51.15	8,739,032.09	49.12
三矿	让售	车证	市场价			292,149.00	1.64
三矿 (生产自救)	让售	车证	市场价	904,563.00	5.22	618,348.00	3.48
华越公司	让售	车证	市场价	280,127.00	1.62	257,475.00	1.45
亚美公司	让售	车证	市场价	603,716.00	3.49	600,592.00	3.38
威虎化工	让售	车证	市场价	87,108.00	0.5	88,996.00	0.5
兆丰铝业	让售	车证	市场价	431,584.00	2.49	1,077,784.00	6.06
宏厦一公司	让售	车证	市场价	246,820.00	1.43	281,943.00	1.58
宏厦三公司	让售	车证	市场价	139,690.00	0.81	153,144.00	0.86
集团公司	让售	热	政府定价	25,945,754.22	41.1	32,392,080.00	74.71
集团公司	让售	电	政府定价	189,716,322.90	39.9	166,995,598.54	38.74
三矿	让售	电	政府定价			13,790,780.09	3.2
三矿 (生产自救)	让售	电	政府定价	55,598,106.26	11.69	46,915,943.63	10.88
兆丰铝业	让售	电	政府定价	812,689.80	0.17	932,390.84	0.22
华越公司	让售	电	政府定价	4,938,319.28	1.04	5,099,188.94	1.18
岩土公司	让售	电	政府定价	114,960.91	0.02	66,313.81	0.02
宏厦一公司	让售	电	政府定价	56,415.32	0.01	1,291.71	
华鑫电气	让售	电	政府定价	1,032,035.46	0.22		
宏厦三建	让售	电	政府定价	64,765.77	0.01		
集团公司	提供服务	资产托管费	协议价	3,000,000.00	100	3,000,000.00	100

关联方名称	关联交易类型	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类交 易比例 (%)
集团公司	提供服务	综采设备 租赁	市场价	98,175,925.13	39.72	56,337,021.33	32.25
三矿	提供服务	综采设备 租赁	市场价			13,730,000.00	7.86
三矿（生产自 救）	提供服务	综采设备 租赁	市场价	62,228,508.44	25.18	55,701,675.81	31.88
石港公司	提供服务	综采设备 租赁	市场价	13,710,003.55	5.55	7,742,541.77	4.43
新元公司	提供服务	综采设备 租赁	市场价	38,728,888.37	15.67	33,908,560.60	19.41
寺家庄煤业	提供服务	综采设备 租赁	市场价	31,600,066.19	12.79	4,846,326.78	2.77
宏厦一公司	提供服务	综采设备 租赁	市场价	2,716,140.20	1.10	2,438,617.98	1.4
集团公司	提供服务	运费	市场价	1,040,721.00	2.30	253,012.00	0.62
新元公司	提供服务	运费	市场价	19,908,464.87	44.00	17,946,341.88	43.69
氯碱化工	提供服务	运费	市场价	714,560.00	1.58	1,524,240.00	3.71
兆丰铝业	提供服务	运费	市场价	6,301,715.82	13.93	10,627,129.43	25.87
寺家庄煤业	提供服务	运费	市场价	5,468,788.20	12.09		

5、 关联托管情况

委托方名 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	托管收益	托管收益确认 依据	托管收益对公 司影响
集团公司	本公司	集团公司三矿、五 矿、新景矿公司	7,465,355,040.45	2009.01.01	2009.12.31	3,000,000.00	托管协议	

6、 关联租赁情况

出租方 名称	承租方名 称	租赁资产 情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益 确认依据	租赁收益对 公司影响
本公司	集团公司	专用设备	1,155,948,039.08	2009.01.01	2009.12.31	171,475,114.20	租赁协议	

7、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到年日	担保是否已经履 行完毕
集团公司	平舒公司	23,340,000.00	2005.03.28	2011.03.27	否
集团公司	平舒公司	23,340,000.00	2005.10.19	2011.03.27	否
集团公司	平舒公司	23,340,000.00	2006.01.17	2011.03.27	否
集团公司	平舒公司	25,000,000.00	2005.08.10	2010.08.09	否
集团公司	平舒公司	100,000,000.00	2006.06.09	2011.06.08	否

8、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交 易类型	关联交易定 价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
集团公 司	购买新景矿公司 100%股权	资产转 让	评估值	2,280,145,500.00	100.00		
集团公 司	购买开元公司 100%股权	资产转 让	评估值			1,299,372,841.03	100.00

9、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	年末余额	年初余额
应收账款			
	集团公司	97,626,612.59	46,002,333.85
	三矿(生产自救)	9,849,049.28	

年度
财务报表附注

项 目	关联方	年末余额	年初余额
	华越公司	2,404,222.69	2,195,383.52
	亚美公司	4,910,625.71	4,801,121.33
	兆丰铝业	255,584,625.90	118,646,373.66
	威虎化工	230,380.69	
	岩土公司	10,177.73	42,081.60
	石港公司	25,495,362.62	11,654,121.94
	新元公司	32,959,554.28	108,744,109.06
	氯碱化工	58,299.79	-
	寺家庄煤业	36,847,826.76	5,247,760.57
	宏厦一公司	5,182,551.11	3,094,607.93
	深州化肥		5,345,133.22
	丰喜化肥		51,764,033.98
	烟台巨力		4,805,073.40
	齐鲁一化		10,108,918.33
	京宇磁材	2,059,453.91	1,803,770.58
	物资经销公司	8,562,128.37	1,469,039.56
	华鑫电气	281,214.36	
	宏厦三公司	3,568.24	
	青岛化工		2,047,082.89
应收票据			
	集团公司	5,000,000.00	12,498,500.00
预付账款			
	集团公司	600,000.00	2,723,956.54
	华越公司	12,400,000.00	25,000,000.00
	岩土公司		412,813.52
	物资经销公司	17,043,042.50	
其他应收款			
	集团公司	861,051.50	307,973.38
	华越公司	772,088.96	928,195.88
	亚美公司	181,784.00	30,000.00
	兆丰铝业	1,268,932.08	1,813,042.08
	新元公司	927,114.00	159,712.00

年度
财务报表附注

项 目	关联方	年末余额	年初余额
	宏厦三公司		153,144.00
	氯碱化工	714,560.00	
	寺家庄煤业	4,187,703.20	
应付账款			
	集团公司	145,160,424.17	62,061,105.40
	三矿（生产自救）	828,603,139.88	315,988,126.58
	华越公司	16,610,675.84	1,044,117.48
	升华通信	471,388.39	471,388.39
	岩土公司	1,608,967.78	5,968,739.57
	辰诚公司	1,494,880.00	2,549,060.01
	石港公司	164,710.00	48,014.00
	新元公司	117,937,767.41	292,632,935.04
	氯碱化工		8,440.14
	宏厦总公司		63,576.73
	宏厦一公司	96,173,599.75	31,228,056.41
	宏厦三公司	8,290,487.79	16,828,373.43
	威虎化工	361,197.87	
	寺家庄煤业	13,641,940.78	
	科林公司	561,908.45	
	物资经销公司	10,659,570.61	
	华鑫电气	1,142,064.62	
	运裕煤矿	7,547,720.00	
其他应付款			
	集团公司	298,329,612.32	165,202,207.76
	华越公司	25,924,411.72	12,844,743.87
	亚美公司		355,972.00
	升华通信		4,359.93
	岩土公司	3,604,602.20	3,270,186.80
	辰诚公司	3,636,371.00	4,928,518.00
	新元公司	15,952,313.03	4,783,477.28
	宏厦总公司	1,362,964.14	1,672,322.60
	宏厦一公司	102,487,824.42	53,001,618.23

项 目	关联方	年末余额	年初余额
	宏厦三公司	9,078,546.51	25,386,364.45
	太行地产	151,808.27	2,221,446.32
	科林公司	192,550.00	91,830.80
	物业公司	5,116.72	1,823.52
	物资经销公司		1,838,602.22
	华鑫电气	3,728,533.00	
预收账款			
	集团公司	3,901,293.25	3,893,495.55
	华越公司		9,633.19
	亚美公司	1,465,980.24	-
	兆丰铝业		61,194.00
	威虎化工		140,343.31
	新元公司	1,699.51	30,965.16
	氯碱化工	181,855.67	1,059,370.02
	寺家庄煤业	7,704.71	7,704.71
	宏厦一公司	3,637.77	
	宏厦三公司	224,224.05	73,359.18
	青岛化工	1,769,737.18	
	深州化肥	19,396,406.50	
	丰喜化肥	62,992,379.33	
	烟台巨力	15,204,811.74	
	齐鲁一化	23,937,098.02	
	三维华邦	2,629,600.60	
	华鑫电气	45,260.12	

七、或有事项

无

八、承诺事项

本公司应付集团公司收购新景矿公司股权款 228,014.55 万元，于 2009 年 12 月 31 日支付股权转让款 20 亿元，尚需支付 28,014.55 万元。

九、 资产负债表日后事项

(一)

1、根据本公司 2010 年 3 月 19 日第二次临时股东大会决议以及本公司与北京润达国际投资管理有限公司签订的《山西国阳天泰投资有限责任公司增资协议》，本公司将在缴足子公司天泰公司注册资本后，以现金 57,000.00 万元对天泰公司进行增资；润达公司将以现金 98,003.94 万元对天泰公司进行增资（其中 98,000.00 万元计入注册资本，3.94 万元计入资本公积）。本次增资完成后，天泰公司的注册资本由目前的 45,000.00 万元增加至 200,000.00 万元。本次增资以天泰公司 2009 年 12 月 31 日为审计基准日进行审计确认的净资产值 350,041,011.15 元为润达公司认缴出资额的计算依据。

本次增资后天泰公司股权结构变更为：本公司出资人民币 102,000.00 万元，占天泰公司注册资本的 51.00%，润达公司出资人民币 98,000.00 万元，占天泰公司注册资本的 49.00%，截至报告日，该等出资均已到位。

2、本公司于 2009 年支付投资款 1,000.00 万元，拟设立全资子公司山西国阳新能天顺煤炭销售公司，该公司已于 2010 年 3 月 9 日办理完毕工商登记手续。

3、根据贷款银行、集团公司与新景矿公司三方签订的转贷协议，集团公司投入到新景矿公司长期借款（含一年内到期）36.30 亿元。截至 2009 年 12 月 31 日，已归还 12.30 亿，其余由集团公司转入的 24.00 亿借款合同的借款主体尚未变更为新景矿公司。至报告日，上述借款 24.00 亿已归还 10.00 亿，其余 14.00 亿借款主体已变更为新景矿公司。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据第四届第六次董事会会议决议，本公司拟以 2009 年 12 月 31 日股份 962,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股送 XXX 股派现金红利 XXX 元（含税），该利润分配预案须经 2009 年度股东大会审议。

十、 其他重要事项说明

(一) 2009 年 12 月 31 日，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于转让山西新景矿煤业有限责任公司股权的批复》（晋国资产权函[2009]513 号文）以及本公司二〇〇九年第三次临时股东大会的决议，本公司与集团公司签署《股权转让协议》，集团公司将其于 2009 年新设立的全资子公司新景矿公司

100%的股权转让给本公司，转让价格以经山西省国资委核准备案的《资产评估报告书》中确定的评估净资产值为基础，结合专项交割审计结果和资产评估增值减值所引起的折旧及其他变化最终确定，最终确定的转让价格为228,014.55万元，新景矿公司自2009年11月30日所产生的经营收益均由本公司享有。

本公司于2009年12月31日支付新景矿公司股权转让款20亿元，占总价款的87.72%。本公司与集团公司于2009年12月31日办妥了资产交割及经营控制权转移的手续，故认定2009年12月31日为合并日。

(二) 新景矿公司采矿许可证等证照尚未由集团公司新景矿变更为新景矿公司。截止报告日，国土资源部已受理了集团公司关于新景矿采矿许可证的变更申请，待取得国土资源部核发的采矿许可证后，相关煤炭生产许可证、安全生产许可证、矿长资格证、矿长安全资格证才可以履行相应的变更手续。

新景矿公司国有资产产权证已于2010年4月1日办理了变更手续。

本公司收购新景矿公司后股权变更的工商变更事宜正在办理之中。

新景矿公司于2009年9月虽然办理完成了纳税登记，但是阳泉市国地税部门还不具备接受新景矿公司9月份相关税款申报缴纳的条件，因此新景矿公司2009年9月的税款由集团公司统一申报并缴纳。

(三) 本年平舒公司以未分配利润103,000,000.00元转增资本，转增后平舒公司注册资本变更为376,000,000.00元，变更后的工商登记手续尚未办理。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	377,008,936.78	45.36	24,070,031.73	6.38	360,209,416.64	34.85	18,010,470.83	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	28,475,260.95	3.43	27,352,192.34	96.06	32,599,488.86	3.15	29,352,367.06	90.04
其他不重大应收账款	425,579,317.10	51.21	22,594,981.67	5.31	640,972,337.48	62.00	32,445,221.66	5.06
合计	831,063,514.83	100.00	74,017,205.74		1,033,781,242.98	100.00	79,808,059.55	

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

	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
第一名	176,583,826.44	8,829,191.32	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
第二名	104,391,717.75	10,439,171.78	10.00	未见减值迹象,按账龄计提
第三名	96,033,392.59	4,801,669.63	5.00	未见减值迹象,按账龄计提
合计	377,008,936.78	24,070,032.73		

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：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3年(含3年)	658,397.57	2.32	263,359.03	5,411,833.03	16.60	2,164,733.21
3-5年(含5年)	3,640,150.36	12.78	2,912,120.29	109.95	0.00	87.97
5年以上	24,176,713.02	84.90	24,176,713.02	27,187,545.88	83.40	27,187,545.88
合计	28,475,260.95	100.00	27,352,192.34	32,599,488.86	100.00	29,352,367.06

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昌乐特种水泥厂	应收煤款	261,958.48	对方单位破产	否
德州金车集团	应收煤款	186,283.04	对方单位破产	否
烟台东亚水泥厂	应收煤款	443,232.26	对方单位破产	否
唐山瑞华机电公司	应收煤款	981,810.65	对方单位破产	否
山东梁山京九公司	应收煤款	218,496.17	对方单位破产	否
丰南第二水泥厂	应收煤款	221,052.54	对方单位破产	否
江苏德丰物资商行	应收煤款	311,411.10	对方单位破产	否
山东高密保洁公司	应收煤款	20,000.00	对方单位破产	否
合计		2,644,244.24		

4、 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
集团公司	96,033,392.59	4,801,669.63	46,002,333.85	2,300,116.69

5、 应收账款金额前五名单位情况

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	176,583,826.44	1年以内	21.25
第二名	关联方	104,391,717.75	1-2年	12.56
第三名	关联方	96,033,392.59	1年以内	11.56
第四名	非关联方	50,359,858.49	1年以内	6.06
第五名	非关联方	49,702,568.13	1年以内	5.98
合计		477,071,363.40		57.41

6、 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 (%)
国贸公司	子公司	176,583,826.44	21.25
兆丰铝业	同一母公司	104,391,717.75	12.56
集团公司	母公司	96,033,392.59	11.56
寺家庄煤业	同一母公司	36,847,826.76	4.43
石港公司	同一母公司	25,495,362.62	3.07
三矿（生产自救）	同一母公司	9,849,049.28	1.19
亚美公司	同一母公司	4,675,817.05	0.56
华越公司	同一母公司	2,404,222.69	0.29
合计		456,281,215.18	54.91

(二) 其他应收款

1、

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	300,000,000.00	82.25	15,000,000.00	5.00	417,242,424.12	86.24	20,862,121.21	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	536,892.83	0.15	331,153.90	61.68	3,678,625.12	0.76	1,754,449.46	47.69
其他不重大其他应收款	64,176,453.23	17.60	3,358,646.03	5.23	62,916,034.28	13.00	3,656,480.64	5.81
合计	364,713,346.06	100.00	18,689,799.93		483,837,083.52	100.00	26,273,051.31	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
第一名	157,000,000.00	7,850,000.00	5.00	未见减值迹象, 按账龄计提
第二名	143,000,000.00	7,150,000.00	5.00	未见减值迹象, 按账龄计提
合计	300,000,000.00	15,000,000.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年(含3年)	247,130.91	46.03	98,852.36	3,184,434.52	86.56	1,273,773.81
3-5年(含5年)	287,301.92	53.51	229,841.54	67,574.74	1.84	54,059.79
5年以上	2,460.00	0.46	2,460.00	426,615.86	11.60	426,615.86
合计	536,892.83	100.00	331,153.90	3,678,625.12	100.00	1,754,449.46

3、 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
集团公司	861,051.50	43,052.58	307,973.38	15,398.67

4、 其他应收款金额前五名单位情况

	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
第一名	关联方	借款	157,000,000.00	1年以内	43.05
第二名	关联方	借款	143,000,000.00	1年以内	39.21
第三名	关联方	技改借款	10,000,000.00	1年以内	2.74
第四名	关联方	投资款	10,000,000.00	1年以内	2.74
第五名	关联方	车证款	1,268,932.08	1年以内	0.35
合计			321,268,932.08		88.09

5、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
平舒公司	子公司	157,000,000.00	43.05
开元公司	子公司	143,000,000.00	39.21
景福公司	子公司	10,000,000.00	2.74
天顺煤炭销售公司 (筹)	子公司	10,000,000.00	2.74
兆丰铝业	同一母公司	1,268,932.08	0.35
集团公司	母公司	861,051.50	0.24
合计		322,129,983.58	88.33

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
阳煤财务公司	权益法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	40.00	40.00				
权益法小计				200,000,000.00	200,000,000.00						
天元公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
左权公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
阳涉公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
国贸公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
煤矸石公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	100.00				
开元公司	成本法	269,416,098.63	254,120,421.03		254,120,421.03	100.00	100.00				
新景矿公司	成本法	2,271,531,244.36		2,271,531,244.36	2,271,531,244.36	100.00	100.00				
天成公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51.00	51.00				
东海证券有限责 任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0.3593	0.3593				
平舒公司	成本法	332,234,100.00	332,234,100.00		332,234,100.00	56.31	56.31				
天泰公司	成本法	350,000,000.00		350,000,000.00	350,000,000.00	100.00	100.00				
成本法小计			773,354,521.03	2,624,531,244.36	3,397,885,765.39						
合计			773,354,521.03	2,824,531,244.36	3,597,885,765.39						

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	13,185,808,038.45	12,809,469,676.84
其他业务收入	1,547,711,567.09	1,007,472,248.54
营业成本	11,739,319,211.70	11,343,453,271.36

2、 主营业务（分行业）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)				
工业	13,185,808,038.45	10,332,786,740.17	12,809,469,676.84	10,447,925,463.41
(2)				
商业				
合 计	13,185,808,038.45	10,332,786,740.17	12,809,469,676.84	10,447,925,463.41

3、 主营业务（分产品）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤 炭	13,055,647,399.87	10,220,744,604.69	12,644,912,302.74	10,235,894,262.47
电 力	103,099,062.96	82,402,020.27	130,758,188.93	151,339,914.22
供 热	27,061,575.62	29,640,115.21	33,799,185.17	60,691,286.72
合 计	13,185,808,038.45	10,332,786,740.17	12,809,469,676.84	10,447,925,463.41

4、 公司前五名客户的营业收入情况

	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	4,100,508,982.83	27.83
第二名	1,013,178,922.34	6.88
第三名	854,595,529.91	5.80
第四名	644,461,746.77	4.37
第五名	375,545,802.32	2.55
合计	6,988,290,984.17	47.43

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,120,000.00	5,550,000.00
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		
其他		
合 计	6,120,000.00	5,550,000.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减 变动的的原因
天成公司	6,120,000.00	4,590,000.00	
东海证券有限责任公司		960,000.00	
合计	6,120,000.00	5,550,000.00	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,596,176,635.31	839,602,842.11

项 目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	-10,729,860.95	47,103,822.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	692,806,600.61	813,185,768.18
无形资产摊销	3,837,520.32	3,837,520.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,760,669.05	956,834.08
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）	15,622,867.55	27,052,461.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,120,000.00	-5,550,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,573,434.95	-123,168,997.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,946,237.97	-9,515,360.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,050,862.42	118,927,505.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,059,579.08	-773,923,247.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,250,310,555.82	1,976,159,065.10
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,478,181,743.19	2,914,668,213.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	2,339,836,252.99	1,561,215,027.63
减：现金的年初余额	1,561,215,027.63	609,970,555.41
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	778,621,225.36	951,244,472.22

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,774,757.76	
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）	11,409,603.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	110,546,807.47	
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	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-858,889.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-1,556,204.91	
合计	111,766,558.91	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.12	1.93	1.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.61	1.81	1.81

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2010 年 4 月 21 日批准报出。

山西国阳新能股份有限公司

二〇一〇年四月二十一日

十二、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

(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。

(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正本及公告原稿。

(四) 上述备查文件备置于公司证券部供投资者及有关部门查阅。

山西国阳新能股份有限公司

董事长: 白 英

2010 年 4 月 21 日