

贵州盘江精煤股份有限公司

600395

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	12
八、备查文件目录.....	58

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张仕和
主管会计工作负责人姓名	郝春艳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘明

公司负责人张仕和、主管会计工作负责人郝春艳及会计机构负责人（会计主管人员）刘明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	贵州盘江精煤股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	盘江股份
公司的法定英文名称	Guizhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	PJRC
公司法定代表人	张仕和

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍正斌	杨玉礼
联系地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
电话	0858-3703046	0858-3703068
传真	0858-3700328	0858-3700328
电子信箱	pjwzb@163.com	pjyy1@up369.com

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省六盘水市红果经济开发区
注册地址的邮政编码	553536
办公地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
办公地址的邮政编码	553536
公司国际互联网网址	HTTP://WWW
电子信箱	pjwzb@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	盘江股份	600395	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	7,916,802,511.67	7,171,357,200.18	10.39
所有者权益(或股东权益)	5,605,423,559.62	5,339,712,437.64	4.98
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.080	4.839	4.98
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业利润	753,138,382.48	474,285,651.32	58.79
利润总额	751,620,114.38	472,221,703.36	59.17
归属于上市公司股东的净利润	638,826,519.33	401,637,556.62	59.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	640,117,047.21	403,391,912.39	58.68
基本每股收益(元)	0.579	0.473	22.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.580	0.475	22.11
稀释每股收益(元)	0.579	0.473	22.41
加权平均净资产收益率(%)	11.33	11.82	减少0.49个百分点
经营活动产生的现金流量净额	549,304,105.98	1,085,930,538.66	-49.42
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.4978	0.9840	-49.41

2、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	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,518,268.10	营业外收入: 2551312.68 营业外支出: 4069580.78
所得税影响额	227,740.22	
合计	-1,290,527.88	

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 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				58,723 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
贵州盘江煤电有限责任公司	国有法人	41.39	456,637,123		456,637,123	质押： 189,690,176
盘江煤电(集团)有限责任公司	国有法人	34.48	380,420,114		380,420,114	无
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	1.27	14,030,073			未知
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	未知	0.67	7,375,261			未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	0.66	7,300,593			未知
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	未知	0.57	6,328,766			未知
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	未知	0.45	4,999,955			未知
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	未知	0.44	4,817,900			未知
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	0.41	4,478,206			未知
中国银行－招商先锋证券投资基金	未知	0.36	3,938,149			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	14,030,073		人民币普通股 14,030,073			
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	7,375,261		人民币普通股 7,375,261			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	7,300,593		人民币普通股 7,300,593			
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	6,328,766		人民币普通股 6,328,766			
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	4,999,955		人民币普通股 4,999,955			
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	4,817,900		人民币普通股 4,817,900			
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	4,478,206		人民币普通股 4,478,206			

中国银行—招商先锋证券投资基金	3,938,149	人民币普通股 3,938,149
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	3,916,966	人民币普通股 3,916,966
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	3,659,880	人民币普通股 3,659,880
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，盘江煤电(集团)有限责任公司持有公司第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司 53.46%的股份，这两名股东与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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。前十名无限售条件的股东与公司两个国有法人股东之间不存在关联关系；公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州盘江煤电有限责任公司	456,637,123	2012年4月16日	456,637,123	公司重大资产重组中，贵州盘江煤电有限责任公司、盘江煤电(集团)有限责任公司承诺：自本次股权认购完成后将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行，3年内不转让本公司在盘江股份拥有的全部权益股份。
2	盘江煤电(集团)有限责任公司	380,420,114	2012年4月16日	380,420,114	公司重大资产重组中，贵州盘江煤电有限责任公司、盘江煤电(集团)有限责任公司承诺：自本次股权认购完成后将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行，3年内不转让本公司在盘江股份拥有的全部权益股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			盘江煤电(集团)有限责任公司持有本公司第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司 53.46%的股份。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年4月26日,公司二届董事会第十一次会议审议通过,聘孙朝芦先生任公司总经理,易国晶先生任公司副总经理,黄寿卿先生任公司副总经理、总工程师,何宗辉先生任公司副总经理、李果毅先生任公司总经济师、郝春艳女士任公司总会计师。2010年5月20日,公司2009年度股东大会对公司董事会、监事会进行了换届选举。选举张仕和、周炳军、孙朝芦、王立军、尹志华、王岗为公司第三届董事会董事,选举才庆祥、姜智敏、张瑞彬为公司第三届董事会独立董事;选举尹新全、孙金刚、谢承吉为公司非职工代表监事,与公司职工代表会议选举的职工代表监事牛志胜、刘明共同组成公司第三届监事会。公司第三届董事会、监事会任期三年。2010年5月20日,公司第三届董事会第一次会议选举张仕和先生为公司第三届董事会董事长,选举周炳军先生为公司第三届董事会副董事长,聘伍正斌先生任公司第三届董事会董事会秘书。董事长、副董事长、董事会秘书任期与公司第三届董事会任期相同。2010年5月20日,公司第三届监事会第一次会议选举尹新全先生任公司第三届监事会监事会主席,任期同公司第三届监事会。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,生产精煤163.35万吨,混煤198.62万吨,原煤554.88万吨,销售商品煤369.66万吨。其中:精煤161.99万吨,混煤193.62万吨,原煤14.05万吨。发电2.18亿度,供电1.88亿度。营业收入25.73亿元,营业成本14.52亿元,实现净利润63,873万元,其中归属于母公司净利润63,883万元,比上年同期提高59.06%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
煤炭	2,532,383,868.18	1,414,360,536.63	29.61	13.69	-6.32	增加8.83个百分点
电力	6,555,436.87	5,117,174.02	21.94	-76.28	-41.89	增加4.73个百分点
其中:关联交易	1,203,078.48	929,021.94	22.78	-95.44	-93.48	减少23.25个百分点
合计	2,538,939,305.05	1,419,477,710.65	29.58	12.59	-6.53	增加8.45个百分点
分产品						
精煤	1,793,125,093.54	999,140,425.40	29.74	3.42	-14.97	增加9.14个百分点
混煤	703,157,606.77	391,803,560.83	28.99	44.74	19.00	增加7.71个百分点
原煤	36,101,167.87	23,416,550.40	35.14	358.04	324.27	增加5.17个百分点
电力	6,555,436.87	5,117,174.02	21.94	-76.28	-41.89	增加4.73个百分点
其中:关联交易	1,203,078.48	929,021.94	22.78	-95.44	-93.48	减少23.25个百分点
合计	2,538,939,305.05	1,419,477,710.65	29.56	12.59	-6.53	增加8.43个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 120.31 万元。

(1) 本报告期主营业务收入比上年同期增加 28,384 万元，主要原因是：

①本报告期煤炭产品收入比上年同期增加 30,492 万元，其中：

A：因精煤销量减少 20.58 万吨，致使主营业务收入减少 19,544 万元；

B：因精煤销售价格提高 157.28 元/吨，致使主营业务收入增加 25,479 万元；

B：因混煤销量增加 51.71 万吨，致使主营业务收入增加 17,705 万元；

D：因混煤销售价格提高 20.81 元/吨，致使主营业务收入增加 4,030 万元；

E：因原煤销量增加 10.68 万吨，致使原煤收入增加 2,822 万元；

②本报告期电力收入比上年同期减少 2,108 万元，主要原因是公司发电量减少所致。

(2) 本报告期主营业务成本比上年同期减少 9,918 万元，主要原因是：

①本报告期煤炭产品成本比上年同期减少 9,549 万元，主要原因是本报告期未发生外购原煤成本。

②本报告期电力成本比上年同期减少 369 万元，主要原因是公司发电量减少所致。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,498,827,015.70	13.95
国外	40,112,289.35	-64.91
合计	2,538,939,305.05	12.59

本报告期销售出口煤 4.05 万吨，出口煤炭收入 4,011 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

单位：元 币种：人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
主营业务收入	2,659,260,000	2,538,939,305.05
主营业务成本	1,464,260,000	1,419,477,710.65

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司三会和经理层能各尽其职、勤勉尽责地履行相关的职权和义务，形成了公司股东大会、董事会、监事会及经理层相互协调、互相制衡的法人治理结构。主要情况如下：

1、公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会正常行使出资人权力，没有超越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策活动。

2、公司的信息披露做到真实、准确、及时、完整，公司还认真对待股东的来电、来访和咨询，保证了所有的股东有平等的机会获知相关信息。

3、公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，进一步建立健全各项规章制度，不断提升公司的治理水平，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2010年5月20日召开的2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配方案：以2009年12月31日的股本1,103,367,907股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.5元人民币（含税），共派发现金496,515,558.15元。公司本年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于2010年7月16日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定公司现金分红政策：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司报告期内未进行利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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
华创证券经纪公司	10,000,000		5	10,000,000			长期股权投资	
合计	10,000,000		/	10,000,000			/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料、劳务等	市价		86,314,176.13	13.95	按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	低热值混煤	市价		45,300.94	0.01	按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料、设备	市价		7,110,524.57	100.00	按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力	市价	0.5638	1,157,777.54	1.59	按月结算		

2、关联债权债务往来余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	往来科目	期末余额	期初余额
盘江煤电(集团)有限责任公司	其他应付款	1,198,489.28	3,586,288.16
贵州盘江煤电有限责任公司	其他应付款	102,010,250.66	61,207,666.97
贵州盘江煤电有限责任公司	应付账款	23,349,572.95	38,756,673.91

3、其他重大关联交易

(1) 根据《采矿权转让协议》，采矿权转让费 5,242 万元，分 30 年支付，本报告期支付盘江煤电(集团)有限责任公司采矿权转让费 87 万元，按月结算。

(2) 委托盘江煤电(集团)有限责任公司代缴“四险一金”，本期发生 16,793 万元。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>①避免同业竞争、关联交易的承诺： A、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如盘江集团、盘江煤电及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则盘江集团、盘江煤电及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 B、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业如与盘江股份及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。 C、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p> <p>②股权转让的承诺： 盘江集团、盘江煤电自本次股权认购完成后将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行，3年内不转让其在盘江股份拥有的全部权益股份。</p>	报告期内，承诺人均履行上述承诺。
发行时所作承诺	<p>本公司控股股东盘江煤电集团公司（现为实际控制人）在刊登于 2001 年 4 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的本公司招股说明书概要及全文中承诺：</p> <p>（1）不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与本公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。</p> <p>（2）在煤炭设备租赁、技术改造交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。</p> <p>（3）不利用控股股东地位影响本公司火铺矿、老屋基矿的原煤开采，确保两矿按实际生产能力生产的原煤优先用于本公司洗选。</p> <p>（4）在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江煤电集团公司与本公司可能构成竞争的资产和业务。</p>	报告期内，承诺人均履行上述承诺。

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
 (2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

2010 年 4 月 27 日，盘江集团注入的土城矿、月亮田矿、山脚树矿、金佳矿四项采矿权已经全部过户至本公司名下。

(十四) 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 年度业绩预增公告	《中国证券报》C010 版 《上海证券报》27 版	2010 年 1 月 23 日	上证所网站： http://www.sse.com.cn ，在“上市公司公告检索” 中输入“600395”可查询
董事会 2010 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》C003 版 《上海证券报》23 版	2010 年 2 月 6 日	同上
重大资产重组实施进展公告	《中国证券报》D034 版 《上海证券报》B87 版	2010 年 3 月 23 日	同上
重大资产重组实施进展公告	《中国证券报》C002 版 《上海证券报》63 版	2010 年 4 月 26 日	同上
日常关联交易公告	《中国证券报》D075 版 《上海证券报》B129 版	2010 年 4 月 30 日	同上
监事会二届十次会议决议公告	《中国证券报》D075 版 《上海证券报》B130 版	2010 年 4 月 30 日	同上
2010 年第一季度报告	《中国证券报》D073 版 《上海证券报》B129 版	2010 年 4 月 30 日	同上
2009 年年度报告摘要	《中国证券报》D073 版 《上海证券报》B129 版	2010 年 4 月 30 日	同上
董事会二届十一次会议决议公告暨召开公司 2009 年度股东大会公告	《中国证券报》D074 版 《上海证券报》B129 版	2010 年 4 月 30 日	同上
重大资产购买暨关联交易行为实施情况报告书	《中国证券报》A27 版 《上海证券报》B130 版	2010 年 4 月 30 日	同上
重大资产重组采矿权完成过户手续的公告	《中国证券报》D075 版 《上海证券报》B130 版	2010 年 4 月 30 日	同上
关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》A11 版	2010 年 5 月 14 日	同上
关于选举职工代表监事的公告	《中国证券报》B 010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B 010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
董事会三届一次会议决议公告	《中国证券报》B 010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
监事会三届一次会议决议公告	《中国证券报》B 010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	1,185,287,904.84	941,009,351.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	1,250,447,176.87	956,247,462.21
应收账款	4	263,702,788.15	216,670,964.34
预付款项	6	96,675,438.56	51,460,633.02
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	3		5,760,000.00
其他应收款	5	73,258,259.85	14,746,353.07
买入返售金融资产			
存货	7	182,369,715.22	178,599,570.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,051,741,283.49	2,364,494,334.67
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	9	394,875,000.00	275,925,000.00
投资性房地产			
固定资产	10	2,436,940,988.01	2,611,312,786.03
在建工程	11	812,209,952.94	668,588,331.70
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	12	1,217,307,482.03	1,247,308,942.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	3,727,805.20	3,727,805.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,865,061,228.18	4,806,862,865.51
资产总计		7,916,802,511.67	7,171,357,200.18

流动负债：			
短期借款	15		66,500,000.00
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	16	15,000,000.00	28,500,000.00
应付账款	17	440,274,344.40	555,319,167.18
预收款项	18	34,036,075.54	58,509,890.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	247,486,837.77	216,095,310.93
应交税费	20	197,638,512.13	176,018,869.30
应付利息			
应付股利	21	496,515,558.15	
其他应付款	22	188,579,047.59	167,071,191.51
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	23	85,000,000.00	85,000,000.00
其他流动负债	24	3,870,000.00	
流动负债合计		1,708,400,375.58	1,353,014,429.28
非流动负债：			
长期借款	25	411,000,000.00	345,000,000.00
应付债券			
长期应付款	26	122,929,718.96	101,924,719.96
专项应付款	27	3,910,000.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		537,839,718.96	450,834,719.96
负债合计		2,246,240,094.54	1,803,849,149.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积	30	2,858,399,829.53	2,862,621,148.73
减：库存股			
专项储备	29	439,790,317.26	312,168,837.26
盈余公积	31	233,566,019.19	233,566,019.19
一般风险准备			
未分配利润	32	970,299,486.64	827,988,525.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,605,423,559.62	5,339,712,437.64
少数股东权益		65,138,857.51	27,795,613.30
所有者权益合计		5,670,562,417.13	5,367,508,050.94
负债和所有者权益总计		7,916,802,511.67	7,171,357,200.18

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,087,672,563.54	890,197,717.35
交易性金融资产			
应收票据		1,250,447,176.87	956,247,462.21
应收账款	1	263,702,788.15	216,670,964.34
预付款项		56,552,619.05	31,455,244.14
应收利息			
应收股利			5,760,000.00
其他应收款	2	73,644,900.25	14,683,471.45
存货		182,317,080.22	178,599,570.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,914,337,128.08	2,293,614,430.40
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	3	593,775,000.00	367,825,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,435,751,381.77	2,610,050,770.95
在建工程		493,839,694.75	363,571,260.00
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		1,217,307,482.03	1,247,308,942.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,705,387.85	3,705,387.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,744,378,946.40	4,592,461,361.38
资产总计		7,658,716,074.48	6,886,075,791.78

流动负债：			
短期借款			66,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		15,000,000.00	28,500,000.00
应付账款		394,151,359.13	395,531,739.91
预收款项		34,036,075.54	58,509,890.36
应付职工薪酬		247,164,827.89	215,804,258.63
应交税费		197,645,597.60	176,026,810.32
应付利息			
应付股利		496,515,558.15	
其他应付款		188,574,174.94	167,071,134.37
一年内到期的非流动负债		85,000,000.00	85,000,000.00
其他流动负债		3,870,000.00	
流动负债合计		1,661,957,593.25	1,192,943,833.59
非流动负债：			
长期借款		261,000,000.00	245,000,000.00
应付债券			
长期应付款		122,929,718.96	101,924,719.96
专项应付款		3,910,000.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		387,839,718.96	350,834,719.96
负债合计		2,049,797,312.21	1,543,778,553.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积		2,858,399,829.53	2,862,621,148.73
减：库存股			
专项储备		439,790,317.26	312,168,837.26
盈余公积		233,566,019.19	233,566,019.19
一般风险准备			
未分配利润		973,794,689.29	830,573,326.05
所有者权益（或股东权益）合计		5,608,918,762.27	5,342,297,238.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,658,716,074.48	6,886,075,791.78

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

合并利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,573,065,067.26	2,269,223,241.71
其中:营业收入	33	2,573,065,067.26	2,269,223,241.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,819,926,684.78	1,794,937,590.39
其中:营业成本	33	1,451,677,472.88	1,534,894,501.31
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	34	78,378,751.15	46,042,312.23
销售费用		41,695,190.17	83,266,941.40
管理费用		240,467,302.75	125,436,516.28
财务费用		7,707,967.83	5,297,319.17
资产减值损失			
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)			
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)		753,138,382.48	474,285,651.32
加:营业外收入	35	2,551,312.68	1,942,455.05
减:营业外支出	36	4,069,580.78	4,006,403.01
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		751,620,114.38	472,221,703.36
减:所得税费用	37	112,894,750.84	71,153,330.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		638,725,363.54	401,068,372.38
归属于母公司所有者的净利润		638,826,519.33	401,637,556.62
少数股东损益		-101,155.79	-569,184.24
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.579	0.473
(二)稀释每股收益		0.579	0.473
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		638,725,363.54	401,068,372.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		638,826,519.33	401,637,556.62
归属于少数股东的综合收益总额		-101,155.79	-569,184.24

法定代表人:张仕和

主管会计工作负责人:郝春艳

会计机构负责人:刘明

母公司利润表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	2,573,065,067.26	2,269,223,241.71
减: 营业成本	4	1,451,677,472.88	1,534,894,501.31
营业税金及附加		78,378,751.15	46,042,312.23
销售费用		41,695,190.17	83,266,941.40
管理费用		239,383,115.09	123,119,792.86
财务费用		7,780,597.64	5,480,206.06
资产减值损失			
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)			
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)		754,149,940.33	476,419,487.85
加: 营业外收入		2,551,312.68	1,942,455.05
减: 营业外支出		4,069,580.78	4,006,403.01
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		752,631,672.23	474,355,539.89
减: 所得税费用		112,894,750.84	71,153,330.98
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		639,736,921.39	403,202,208.91
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.580	0.475
(二) 稀释每股收益		0.580	0.475
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		639,736,921.39	403,202,208.91

法定代表人: 张仕和

主管会计工作负责人: 郝春艳

会计机构负责人: 刘明

合并现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,665,938,233.89	2,370,151,369.36
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			
收到其他与经营活动有关的现金		84,718,376.65	5,194,633.36
经营活动现金流入小计		2,750,656,610.54	2,375,346,002.72
购买商品、接受劳务支付的现金		487,278,484.43	822,107,265.25
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		692,161,095.36	162,064,631.71
支付的各项税费		610,119,063.00	278,253,569.56
支付其他与经营活动有关的现金		411,793,861.77	26,989,997.54
经营活动现金流出小计		2,201,352,504.56	1,289,415,464.06
经营活动产生的现金流量净额		549,304,105.98	1,085,930,538.66

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		32,396.60	
投资活动现金流入小计		5,792,396.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,350,553.86	727,092,618.61
投资支付的现金		118,950,000.00	139,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		332,300,553.86	866,092,618.61
投资活动产生的现金流量净额		-326,508,157.26	-866,092,618.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	239,374,682.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	28,100,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	495,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		133,000,000.00	734,374,682.68
偿还债务支付的现金		100,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,017,395.00	647,534,702.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		111,517,395.00	647,534,702.11
筹资活动产生的现金流量净额		21,482,605.00	86,839,980.57
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		244,278,553.72	306,677,900.62
加：期初现金及现金等价物余额		941,009,351.12	371,463,636.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,185,287,904.84	678,141,537.41

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司现金流量表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,665,938,233.89	2,370,151,369.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,530,138.02	5,194,633.36
经营活动现金流入小计		2,750,468,371.91	2,375,346,002.72
购买商品、接受劳务支付的现金		487,278,484.43	822,107,265.25
支付给职工以及为职工支付的现金		690,534,627.12	161,935,079.74
支付的各项税费		610,107,063.00	278,256,218.79
支付其他与经营活动有关的现金		412,251,074.30	27,141,617.28
经营活动现金流出小计		2,200,171,248.85	1,289,440,181.06
经营活动产生的现金流量净额		550,297,123.06	1,085,905,821.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,760,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,114,881.87	715,597,503.60
投资支付的现金		225,950,000.00	230,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		297,064,881.87	946,497,503.60
投资活动产生的现金流量净额		-291,304,881.87	-946,497,503.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			213,238,657.54
取得借款收到的现金			495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			708,238,657.54
偿还债务支付的现金		50,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,017,395.00	647,534,702.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		61,517,395.00	647,534,702.11
筹资活动产生的现金流量净额		-61,517,395.00	60,703,955.43
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		197,474,846.19	200,112,273.49
加:期初现金及现金等价物余额		890,197,717.35	371,463,636.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,087,672,563.54	571,575,910.28

法定代表人:张仕和

主管会计工作负责人:郝春艳

会计机构负责人:刘明

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73	312,168,837.26	233,566,019.19	827,988,525.46	27,795,613.30	5,367,508,050.94
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73	312,168,837.26	233,566,019.19	827,988,525.46	27,795,613.30	5,367,508,050.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,221,319.20	127,621,480.00		142,310,961.18	37,343,244.21	303,054,366.19
(一)净利润					638,826,519.33	-101,155.79	638,725,363.54
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					638,826,519.33	-101,155.79	638,725,363.54
(三)所有者投入和减少资本		-4,221,319.20				37,444,400.00	33,223,080.80
1.所有者投入资本		-4,221,319.20				37,444,400.00	33,223,080.80
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配					-496,515,558.15		-496,515,558.15
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配					-496,515,558.15		-496,515,558.15
4.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备			127,621,480.00				127,621,480.00
1.本期提取			127,621,480.00				127,621,480.00
2.本期使用							
四、本期期末余额	1,103,367,907.00	2,858,399,829.53	439,790,317.26	233,566,019.19	970,299,486.64	65,138,857.51	5,670,562,417.13

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
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	594,080,000	630,681,108.00		240,580,928.71	649,358,167.11		2,114,700,203.82
加：会计政策变更			98,557,657.27	-106,015,413.53	-69,835,997.25		-77,293,753.51
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	594,080,000	630,681,108.00	98,557,657.27	134,565,515.18	579,522,169.86		2,037,406,450.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	509,287,907	2,231,940,040.73	299,124,461.10		-238,315,823.23	27,530,815.76	2,829,567,401.36
（一）净利润					401,637,556.62	-569,184.24	401,068,372.38
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					401,637,556.62	-569,184.24	401,068,372.38
（三）所有者投入和减少资本	509,287,907	2,231,940,040.73				28,100,000.00	2,769,327,947.73
1. 所有者投入资本	509,287,907	2,231,940,040.73				28,100,000.00	2,769,327,947.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					-639,953,379.85		-639,953,379.85
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-639,953,379.85		-639,953,379.85
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备			299,124,461.10				299,124,461.10
1. 本期提取			299,124,461.10				299,124,461.10
2. 本期使用							
四、本期末余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73	397,682,118.37	134,565,515.18	341,206,346.63	27,530,815.76	4,866,973,851.67

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		830,573,326.05	5,342,297,238.23
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		830,573,326.05	5,342,297,238.23
三、本期增减变动金额		-4,221,319.20		127,621,480.00			143,221,363.24	266,621,524.04
(一)净利润							639,736,921.39	639,736,921.39
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							639,736,921.39	639,736,921.39
(三)所有者投入和减少资本		-4,221,319.20						-4,221,319.20
1.所有者投入资本		-4,221,319.20						-4,221,319.20
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-496,515,558.15	-496,515,558.15
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.15	-496,515,558.15
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				127,621,480.00				127,621,480.00
1.本期提取				127,621,480.00				127,621,480.00
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,103,367,907	2,858,399,829.53		439,790,317.26	233,566,019.19		973,794,689.29	5,608,918,762.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	594,080,000	630,681,108.00			240,580,928.71		649,358,167.11	2,114,700,203.82
加: 会计政策变更				98,557,657.27	-106,015,413.53		-69,835,997.25	-77,293,753.51
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	594,080,000	630,681,108.00		98,557,657.27	134,565,515.18		579,522,169.86	2,037,406,450.31
三、本期增减变动金额	509,287,907	2,231,940,040.73		299,124,461.10			-236,751,170.94	2,803,601,237.89
(一) 净利润							403,202,208.91	403,202,208.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							403,202,208.91	403,202,208.91
(三) 所有者投入和减少资本	509,287,907	2,231,940,040.73						2,741,227,947.73
1. 所有者投入资本	509,287,907	2,231,940,040.73						2,741,227,947.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-639,953,379.85	-639,953,379.85
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-639,953,379.85	-639,953,379.85
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				299,124,461.10				299,124,461.10
1. 本期提取				299,124,461.10				299,124,461.10
2. 本期使用								
四、本期末余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		397,682,118.37	134,565,515.18		342,770,998.92	4,841,007,688.20

法定代表人: 张仕和

主管会计工作负责人: 郝春艳

会计机构负责人: 刘明

（二）公司概况

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）是经贵州省人民政府【1999】140号文批准，由盘江煤电（集团）有限责任公司（以下简称“盘江集团”）、中国煤炭工业进出口集团公司、贵阳特殊钢有限责任公司、福建省煤炭工业（集团）有限责任公司、贵州省煤矿设计研究院、中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院、防城港务局和贵州煤炭实业总公司八家法人共同发起设立，于1999年10月29日登记注册的股份有限公司。公司法人营业执照注册号520000000023798（2-2），注册地址：贵州省六盘水市红果经济开发区，法定代表人：张仕和。设立时公司总股本25,130万股。2001年4月9日，经中国证监会批准，公司在上海证券交易所采取上网定价发行方式向社会公众首次公开发行12,000万股流通A股，并于2001年5月31日在上海证券交易所挂牌上市。该次公开发行后总股本达到37,130万股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函【2003】296号文《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，2004年4月27日盘江集团持有的公司股份24,000万股国有法人股划归贵州盘江煤电有限责任公司（以下简称“盘江煤电”）持有；根据四川峨眉山市人民法院【（2002）峨眉执字第162-14号】《民事裁定书》，贵阳特殊钢有限责任公司所持有的公司270万股国有法人股折价491万元抵偿给四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司所有。另外，三个公司的名称变更：“中国煤炭工业进出口集团公司”变更为“中国中煤能源集团公司”；“中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院”变更为“中煤国际工程重庆设计研究院”；“防城港务局”变更为“防城港务集团有限公司”。

2006年6月，根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》等相关文件精神，公司的非流通股股东委托公司董事会，提出股权分置改革方案。公司全体非流通股股东，以其持有的3,840万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.2股股份。2006年7月28日，公司根据股权分置改革方案实施了股权分置改革。

2008年4月24日，公司根据发展需要启动了重大资产重组工作，2008年12月29日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过公司“向特定对象发行股份购买资产及承债方式收购资产”方案。2009年3月24日，中国证监会出具核准本次重大资产重组和豁免要约收购的批准文件。重组资产实际交割日为2009年3月31日。2009年4月16日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具证券变更登记证明，标志着本次重大资产重组及向盘江集团发行377,973,506股人民币普通股、向盘江煤电发行131,314,401股人民币普通股购买相关资产顺利完成。公司注册资本由594,080,000元增至1,103,367,907元。本次定向增发和购入资产完成后，盘江煤电持有公司股份456,637,123股，占41.38%，盘江集团持有公司股票380,420,114股，持股比例为34.48%。

公司属煤炭行业，主要产品有精煤、混煤（动力煤）、电力，公司下属有火铺矿、金佳矿、老屋基矿、山脚树矿、月亮田矿、土城矿、老屋基选煤厂、老屋基矸石发电厂和火铺矸石发电厂、供应分公司、机电分公司等。

公司经营范围：原煤开采及销售（仅供办理分支机构），洗选精煤、特殊加工煤、焦炭的销售；煤炭附产品的深加工；电力的生产与销售（仅供办理分支机构）；汽车运输。

公司的母公司及最终控制人均均为盘江集团。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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。合并方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。

(2)非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

公司将拥有实际控制权的子公司。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、金融工具：

(1) 金融工具的分类

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

按照投资目的和经济实质公司将拥有的金融资产划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

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

(2) 金融工具的确认依据及计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，公司将该等金融资产的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、应收票据、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。但是下列情况除外：

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

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

(A) 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

(3) 金融工具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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值计提

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

①持有至到期投资

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

②可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>公司对单项金额重大（单项金额在 1,000 万元以上）的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司以账龄在 5 年以上应收款项作为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，并计提 100%坏账准备。</p>
-----------------------------	--

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

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的, 但该应收款项最后一笔往来资金账龄在3年以上的, 或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的, 影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	40	40
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明	公司合并范围内应收款项不计提坏账准备。	

10、存货:

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备确认标准及计提方法: 期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货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, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按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; 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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

一次摊销法

② 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始成本的确定

① 同一控制下的企业合并

以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并

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

③ 除企业合并取得的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确认初始投资成本

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

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

公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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）。处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

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

②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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的损益的份额确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，

将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	3	2.77~12.13
机器设备	6-15	3	6.47~13.86
运输设备	6	3	16.17
其他设备	6	3	5.39~19.40
井巷建筑物	按原煤产量吨煤提取 2.5 元计入折旧		

(3) 其他说明

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司根据财政部(89)财工字第302号文件规定，井巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为2.5元/吨。其他固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、在建工程：

公司在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备的计提：公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用：

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

15、无形资产：

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权、软件、专利技术和非专利技术等。。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

资产负债表日，公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、预计负债：

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

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

17、收入：

(1)销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④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。

(2)提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

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。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

18、政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、6%、4%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税	7%
企业所得税	贵州省地方税务局【2003】09号文件	15%
资源税	原煤销量计提	6.35元/吨
教育费附加	应纳增值税及营业税	4%
矿产资源补偿费	原煤产量计提	6元/吨
水土保持补偿费	原煤产量计提	0.5元/吨

2、税收优惠及批文

①所得税

经贵州省地方税务局直属征收分局黔地税直字【2003】09号《关于贵州盘江精煤股份有限公司申请所得税税率减按15%征收的批复》批准同意，在2001年至2010年期间，公司减按15%税率缴纳企业所得税。

②增值税

根据国家发展和改革委员会办公厅文件发改办环资【2009】2582号《国家发展改革委办公厅关于印发资源综合利用发电机组认定名单（2009年第一批）的通知》和贵州省经济和信息化委员会文件黔经信办【2009】324号《关于向六枝工矿（集团）有限责任公司煤研石发电分公司和贵州盘江精煤股份有限公司老屋基研石电厂发电厂颁发资源综合利用认定证书的通知》规定，向公司老屋基研石发电厂煤研石发电机组颁发资源综合利用认定证书（黔资证2009第053号），认定有效期从2009年7月1日至2011年6月30日止。公司正在为其申请办理国家资源综合利用税收优惠政策（资源综合利用发电机组生产的电力实现的增值税实行即征即退50%）。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
贵州盘江马依煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	250,000,000	煤炭开采与销售等	113,900,000	
贵州盘江恒普煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	200,000,000	煤炭开采与销售等	85,000,000	
子公司全称	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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
贵州盘江马依煤业有限公司	67	67	是	56,077,806.82	22,193.18		
贵州盘江恒普煤业有限公司	90	90	是	9,061,050.69	383,349.31		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
现金：	86,987.96	88,325.75
银行存款：	1,185,200,916.88	940,921,025.37
合计	1,185,287,904.84	941,009,351.12

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,015,699,400.45	701,852,135.79
商业承兑汇票	234,747,776.42	254,395,326.42
合计	1,250,447,176.87	956,247,462.21

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	5,760,000.00		5,760,000.00			
合计	5,760,000.00		5,760,000.00		/	/

公司已于2010年1月6日收到该款项。

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	227,612,307.39	82.31	10,143,603.52	79.25
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	1,396,774.66	0.51	1,396,774.66	10.91
其他不重大应收账款	47,494,215.73	17.18	1,260,131.45	9.84
合计	276,503,297.78	/	12,800,509.63	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	202,872,070.39	88.41	10,143,603.52	79.25
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	1,396,774.66	0.61	1,396,774.66	10.91
其他不重大应收账款	25,202,628.92	10.98	1,260,131.45	9.84
合计	229,471,473.97	/	12,800,509.63	/

(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:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
1	138,731,661.78		5	年底计提坏账准备
2	23,554,560.00		5	年底计提坏账准备
3	23,377,247.42		5	年底计提坏账准备
4	16,649,803.09		5	年底计提坏账准备
5	15,292,779.62		5	年底计提坏账准备
6	10,006,255.48		5	年底计提坏账准备
合计	227,612,307.39	10,143,603.52	/	/

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	1,396,774.66	2.86	1,396,774.66	1,396,774.66	5.25	1,396,774.66
合计	1,396,774.66	2.86	1,396,774.66	1,396,774.66	5.25	1,396,774.66

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
1	客户	138,731,661.78	一年以内	50.17
2	客户	23,554,560.00	一年以内	8.52
3	客户	23,377,247.42	一年以内	8.45
4	客户	16,649,803.09	一年以内	6.02
5	客户	15,292,779.62	一年以内	5.53
合计	/	217,606,051.91	/	78.69

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额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	10,951,367.59	12.86	10,951,367.59	92.01
其他不重大的其他应收款	74,208,968.31	87.14	950,708.46	7.99
合计	85,160,335.90	/	11,902,076.05	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额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	10,951,367.59	41.10	10,951,367.59	92.01
其他不重大的其他应收款	15,697,061.53	58.90	950,708.46	7.99
合计	26,648,429.12	/	11,902,076.05	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	10,951,367.59	12.86	10,951,367.59	10,951,367.59	41.10	10,951,367.59
合计	10,951,367.59	12.86	10,951,367.59	10,951,367.59	41.10	10,951,367.59

(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
 本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	94,454,639.04	97.70	49,239,833.50	95.69
1至2年	115,000.00	0.12	115,000.00	0.22
3年以上	2,105,799.52	2.18	2,105,799.52	4.09
合计	96,675,438.56	100	51,460,633.02	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1		40,000,000.00	一年以内	
2		14,261,775.87	一年以内	
3		6,990,000.00	一年以内	
4		5,679,000.00	一年以内	
5		5,524,223.00	一年以内	
合计	/	72,454,998.87	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	144,936,346.69		144,936,346.69	148,169,860.48		148,169,860.48
库存商品	34,262,867.33		34,262,867.33	26,122,595.22		26,122,595.22
自制半成品	3,170,501.20		3,170,501.20	4,307,115.21		4,307,115.21
合计	182,369,715.22		182,369,715.22	178,599,570.91		178,599,570.91

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	蒋先华	煤炭生产	243,500,000	35	35
国投盘江发电有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	黄照沪	电力生产	100,000,000	45	45
贵州首黔资源开发有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	霍光来	煤炭、钢铁生产	2,000,000,000	25	25

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华创证券经纪公司	10,000,000	10,000,000		10,000,000		5	5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州松河煤业发展有限责任公司		133,525,000	56,350,000	189,875,000		35	35
国投盘江发电有限公司		32,400,000	12,600,000	45,000,000		45	45
贵州首黔资源开发有限公司		100,000,000	50,000,000	150,000,000		25	25

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,107,190,324.48	3,136,040.56	17,451,049.43	6,092,875,315.61
其中：房屋及建筑物	1,426,775,767.01	178,714.00	9,312.04	1,426,945,168.97
机器设备	3,026,240,761.37	2,653,961.61	16,485,578.47	3,012,409,144.51
运输工具	124,038,555.32		319,668.00	123,718,887.32
其他设备	124,519,225.21	303,364.95	636,490.92	124,186,099.24
井巷建筑物	1,405,616,015.57			1,405,616,015.57
二、累计折旧合计：	3,495,877,538.45	168,384,860.91	8,328,071.76	3,655,934,327.60
其中：房屋及建筑物	745,651,463.75	30,901,230.53	5,941.47	776,546,752.81
机器设备	1,982,910,871.97	111,265,813.86	7,881,264.10	2,086,295,421.73
运输工具	84,536,457.76	5,792,507.90	21,514.90	90,307,450.76
其他设备	87,929,510.72	6,553,408.62	419,351.29	94,063,568.05
井巷建筑物	594,849,234.25	13,871,900.00		608,721,134.25
三、固定资产账面净值合计	2,611,312,786.03	-165,248,820.35	9,122,977.67	2,436,940,988.01
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	2,611,312,786.03	-165,248,820.35	9,122,977.67	2,436,940,988.01

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	812,209,952.94		812,209,952.94	668,588,331.70		668,588,331.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
矿井开拓工程	95,323,236.38	25,629,869.45		自筹	120,953,105.83
设备更新安装	18,290,968.81	12,935,177.65	930,000.00	自筹	30,296,146.46
技改工程	151,430,107.12	30,386,535.32		自筹	181,816,642.44
节能减排设施					
环境保护设施	7,939,256.80	667,094.02		自筹	8,606,350.82
沉陷治理及搬迁	541,987.17	1,000,000		自筹	1,541,987.17
房屋建筑土建	46,018,799.17	22,230,273.35		自筹	68,249,072.52
一通三防设施	9,794,375.68	534,988.40		自筹	10,329,364.08
瓦斯治理设施	5,229,527.09	7,417,694.60		自筹	12,647,221.69
安全机电设施	5,547,936.66	291,623.93		自筹	5,839,560.59
供电设施	6,430,726.01	4,011,215.29		自筹	10,441,941.30
提升运输设施	1,456,097.59	2,398,065.72		自筹	3,854,163.31
综合防尘设施	7,055,263.16			自筹	7,055,263.16
矸石山灾害防治	1,656,183.18	16,734,120.53		自筹	18,390,303.71
其他	311,873,866.88	20,314,962.98		自筹	332,188,829.86
合计	668,588,331.70	144,551,621.24	930,000.00	/	812,209,952.94

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,340,770,755.78			1,340,770,755.78
土地使用权	334,567,595.78			334,567,595.78
采矿权	1,006,018,200.00			1,006,018,200.00
电脑软件	184,960.00			184,960.00
二、累计摊销合计	93,461,813.20	30,001,460.55		123,463,273.75
土地使用权	20,195,295.76	3,641,357.09		23,836,652.85
采矿权	73,184,100.78	26,343,323.46		99,527,424.24
电脑软件	82,416.66	16,780.00		99,196.66
三、无形资产账面净值合计	1,247,308,942.58	-30,001,460.55		1,217,307,482.03
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,247,308,942.58	-30,001,460.55		1,217,307,482.03

本期摊销额：30,001,460.55 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,705,387.85	3,705,387.85
可抵扣亏损	22,417.35	22,417.35
小计	3,727,805.20	3,727,805.20

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	24,702,585.68
可抵扣亏损	89,669.40
小计	24,792,255.08

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,702,585.68				24,702,585.68
合计	24,702,585.68				24,702,585.68

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款（工商银行）		66,500,000.00
合计		66,500,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	28,500,000.00
合计	15,000,000.00	28,500,000.00

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	410,478,833.48	525,523,656.26
一年以上	29,795,510.92	29,795,510.92
合计	440,274,344.40	555,319,167.18

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	23,349,572.95	38,756,673.91
合计	23,349,572.95	38,756,673.91

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	33,856,691.72	58,330,506.54
一年以上	179,383.82	179,383.82
合计	34,036,075.54	58,509,890.36

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,909,355.66	480,284,126.69	487,219,850.78	145,973,631.57
二、职工福利费		33,844,018.71	33,844,018.71	
三、社会保险费	2,209,079.51	152,343,816.59	114,939,884.04	39,613,012.06
基本养老保险费	1,033,313.12	107,531,960.27	94,606,619.01	13,958,654.38
失业保险费	454,827.49	5,054,529.13	4,272,444.68	1,236,911.94
医疗保险费	720,938.90	30,523,639.19	6,834,722.35	24,409,855.74
工伤保险费		9,233,688.00	9,226,098.00	7,590.00
四、住房公积金	3,213,779.14	57,169,115.12	56,108,724.62	4,274,169.64
五、辞退福利	6,765,513.50	1,261,939.43	418,720.89	7,608,732.04
六、其他	50,997,583.12	30,065,133.44	31,045,424.10	50,017,292.46
合计	216,095,310.93	754,968,149.98	723,576,623.14	247,486,837.77

工会经费和职工教育经费金额 39,745,422.10 元，因解除劳动关系给予补偿 7,608,732.04 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	62,658,501.65	45,050,493.20
营业税	35,433.82	187,361.37
企业所得税	20,558,009.46	12,120,319.23
个人所得税	49,272.96	109.52
城市维护建设税	4,307,291.67	18,029,667.08
资源税	6,196,952.30	14,402,385.35
土地使用税	0.00	1,990,142.56
其他税金	8,432.53	328,137.97
教育费附加	2,461,946.34	10,232,529.62
矿产资源补偿费	57,045,642.40	27,887,426.40
煤炭价格调节基金	43,442,000.00	43,442,000.00
水土流失保持补偿费	875,029.00	2,348,297.00
合计	197,638,512.13	176,018,869.30

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
应付股利	496,515,558.15		
合计	496,515,558.15		/

2010年5月20日公司2009年年度股东大会审议通过《贵州盘江精煤股份有限公司2009年度利润分配预案》，共计派发股利496,515,558.15元(含税)，截止于2010年7月16日公司已支付完毕。

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	144,707,078.11	123,199,222.03
一年以上	43,871,969.48	43,871,969.48
合计	188,579,047.59	167,071,191.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	102,010,250.66	61,207,666.97
盘江集团	1,198,489.28	3,586,288.16
合计	103,208,739.94	64,793,955.13

23、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

① 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	85,000,000.00	85,000,000.00

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,870,000.00	
合计	3,870,000.00	

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款（工商银行）	115,500,000	57,000,000
信用借款（国家开发银行）	195,500,000	238,000,000
抵押借款（农业银行）	100,000,000	50,000,000
合计	411,000,000.00	345,000,000.00

26、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
采矿权使用费				34,074,300.00
造育林费				10,730,419.96
矿山环境治理恢复保证金				78,124,999.00
合计				122,929,718.96

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
环保专项资金	2,910,000			2,910,000	
矿产资源保护项目补助费	1,000,000			1,000,000	
合计	3,910,000.00			3,910,000.00	/

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,103,367,907						1,103,367,907

29、专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
煤炭生产安全费	174,015,646.58	83,231,400.00		257,247,046.58
维简费	138,153,190.68	44,390,080.00		182,543,270.68
合计	312,168,837.26	127,621,480.00		439,790,317.26

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	2,848,368,078.73		4,221,319.20	2,844,146,759.53
其他资本公积	14,253,070.00			14,253,070.00
合计	2,862,621,148.73		4,221,319.20	2,858,399,829.53

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	233,566,019.19			233,566,019.19
合计	233,566,019.19			233,566,019.19

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	827,988,525.46	/
调整后 年初未分配利润	827,988,525.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	638,826,519.33	/
减：应付普通股股利	496,515,558.15	
期末未分配利润	970,299,486.64	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,538,939,305.05	2,255,100,915.55
其他业务收入	34,125,762.21	14,122,326.16
营业成本	1,451,677,472.88	1,534,894,501.31

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精煤	1,793,125,093.54	999,140,425.40	1,733,771,571.45	1,175,093,312.64
混煤	703,157,606.77	391,803,560.83	485,813,099.95	329,242,083.50
原煤	36,101,167.87	23,416,550.40	7,881,734.56	5,519,196.18
电力	6,555,436.87	5,117,174.02	27,634,509.59	8,806,380.07
合计	2,538,939,305.05	1,419,477,710.65	2,255,100,915.55	1,518,660,972.39

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	445,928,804.70	17.33
2	325,026,307.36	12.63
3	321,592,042.66	12.50
4	277,672,042.58	10.79
5	251,310,462.66	9.77
合计	1,621,529,659.96	63.02

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	167,337.47	49,000.36
城市维护建设税	26,984,286.06	15,459,345.76
教育费附加	15,420,792.06	8,834,149.21
资源税	35,806,335.56	21,699,816.90
合计	78,378,751.15	46,042,312.23

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,551,312.68	1,942,455.05
合计	2,551,312.68	1,942,455.05

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,069,580.78	4,006,403.01
合计	4,069,580.78	4,006,403.01

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	112,894,750.84	71,153,330.98
合计	112,894,750.84	71,153,330.98

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	638,725,363.54	401,068,372.38
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,892,044.17	105,102,560.94
无形资产摊销	30,001,460.55	15,818,978.89
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-212,354.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,017,395.00	7,764,209.15
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,770,144.31	-67,299,116.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-361,497,106.15	570,355,905.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,124,612.85	53,119,628.30
其他	137,272,060.80	
经营活动产生的现金流量净额	549,304,105.98	1,085,930,538.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,185,287,904.84	678,141,537.41
减：现金的期初余额	941,009,351.12	371,463,636.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	244,278,553.72	306,677,900.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,185,287,904.84	941,009,351.12
其中：库存现金	86,987.96	88,325.75
可随时用于支付的银行存款	1,185,200,916.88	940,921,025.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,185,287,904.84	941,009,351.12

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
盘江集团	有限责任公司	六盘水市	张仕和	煤炭生产	1,059,328,143	34.48	75.86	是	21465027-9

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州盘江马依煤业有限公司	有限责任公司	贵州六盘水市	易国晶	煤炭生产	250,000,000	67	67	68395946-3
贵州盘江恒普煤业有限公司	有限责任公司	贵州六盘水市	黄寿卿	煤炭生产	200,000,000	90	90	68395947-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	蒋先华	煤炭生产	243,500,000	35	35	77058479-4
国投盘江发电有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	黄照沪	电力生产	100,000,000	45	45	68396726-0
二、联营企业								
贵州首黔资源开发有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	霍光来	煤炭、钢铁生产	2,000,000,000	25	25	68396262-X

4、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关系	组织机构代码
盘江煤电	母公司的控股子公司	75536675-6
贵州盘江煤电建设工程有限公司	股东的子公司	91465041-3
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	股东的子公司	71439939-1
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	67074397-0

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
盘江煤电	购买商品	原煤	市价			604,488,581.65	100.00
盘江煤电	购买商品	低热值混煤	市价			5,994,937.44	26.98
盘江煤电	购买商品	材料劳务等	市价	86,314,176.13	13.95	34,870,910.44	13.83
盘江煤电	销售商品	低热值混煤	市价	45,300.94	0.01	722,929.14	0.15
盘江煤电	销售商品	材料、设备	市价	7,110,524.57	100.00	20,294,760.96	100.00
盘江煤电	销售商品	电力	市价	1,157,777.54	1.59	18,968,419.27	23.79

(2) 其他关联交易

①根据《采矿权转让协议》，采矿权转让费 52,417,300 元，分 30 年支付，本报告期支付盘江集团采矿权转让费 870,000 元，按月结算。

②委托盘江集团代缴“四险一金”，本期发生 167,934,920.83 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	盘江集团	1,198,489.28		3,586,288.16	
其他应付款	盘江煤电	102,010,250.66		61,207,666.97	
应付账款	盘江煤电	23,349,572.95		38,756,673.91	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	496,515,558.15
-----------------	----------------

截止于 2010 年 7 月 16 日公司已支付完毕。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	227,612,307.39	82.31	10,143,603.52	79.25
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	1,396,774.66	0.51	1,396,774.66	10.91
其他不重大应收账款	47,494,215.73	17.18	1,260,131.45	9.84
合计	276,503,297.78	/	12,800,509.63	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	202,872,070.39	88.41	10,143,603.52	79.25
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	1,396,774.66	0.61	1,396,774.66	10.91
其他不重大应收账款	25,202,628.92	10.98	1,260,131.45	9.84
合计	229,471,473.97	/	12,800,509.63	/

(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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	138,731,661.78		5	年底计提坏账准备
2	23,554,560.00		5	年底计提坏账准备
3	23,377,247.42		5	年底计提坏账准备
4	16,649,803.09		5	年底计提坏账准备
5	15,292,779.62		5	年底计提坏账准备
6	10,006,255.48		5	年底计提坏账准备
合计	227,612,307.39	10,143,603.52	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	1,396,774.66	2.86	1,396,774.66	1,396,774.66	5.25	1,396,774.66
合计	1,396,774.66	2.86	1,396,774.66	1,396,774.66	5.25	1,396,774.66

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	138,731,661.78	一年以内	50.17
2	客户	23,554,560.00	一年以内	8.52
3	客户	23,377,247.42	一年以内	8.45
4	客户	16,649,803.09	一年以内	6.02
5	客户	15,292,779.62	一年以内	5.53
合计	/	217,606,051.91	/	78.69

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额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	10,951,367.59	12.80	10,951,367.59	92.01
其他不重大的其他应收款	74,595,608.71	87.20	950,708.46	7.99
合计	85,546,976.30	/	11,902,076.05	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额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	10,951,367.59	41.19	10,951,367.59	92.01
其他不重大的其他应收款	15,634,179.91	58.81	950,708.46	7.99
合计	26,585,547.50	/	11,902,076.05	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5年以上	10,951,367.59	12.80	10,951,367.59	10,951,367.59	41.19	10,951,367.59
合计	10,951,367.59	12.80	10,951,367.59	10,951,367.59	41.19	10,951,367.59

(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
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例 (%)
1		17,181,883.82	一年以内	20.18
2		3,986,280.00	五年以上	4.68
3		2,336,574.94	五年以上	2.74
4		1,846,044.19	一年以内	2.17
5		1,500,000.00	一年以内	1.76
合计	/	26,850,782.95	/	31.53

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
华创证券经纪公司	10,000,000	10,000,000		10,000,000			5	5
贵州盘江马依煤业有限公司		46,900,000	67,000,000	113,900,000			67	67
贵州盘江恒普煤业有限公司		45,000,000	40,000,000	85,000,000			90	90

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州松河煤业发展有限责任公司		133,525,000	56,350,000	189,875,000				35	35
国投盘江发电有限公司		32,400,000	12,600,000	45,000,000				45	45
贵州首黔资源开发有限公司		100,000,000	50,000,000	150,000,000				25	25

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,538,939,305.05	2,255,100,915.55
其他业务收入	34,125,762.21	14,122,326.16
营业成本	1,451,677,472.88	1,534,894,501.31

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精煤	1,793,125,093.54	999,140,425.40	1,733,771,571.45	1,175,093,312.64
混煤	703,157,606.77	391,803,560.83	485,813,099.95	329,242,083.50
原煤	36,101,167.87	23,416,550.40	7,881,734.56	5,519,196.18
电力	6,555,436.87	5,117,174.02	27,634,509.59	8,806,380.07
合计	2,538,939,305.05	1,419,477,710.65	2,255,100,915.55	1,518,660,972.39

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	445,928,804.70	17.33
2	325,026,307.36	12.63
3	321,592,042.66	12.50
4	277,672,042.58	10.79
5	251,310,462.66	9.77
合计	1,621,529,659.96	63.02

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	639,736,921.39	403,202,208.91
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,835,297.55	105,056,538.70
无形资产摊销	30,001,460.55	15,818,978.89
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）	-212,354.77	
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）	11,017,395.00	7,581,322.26
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,717,509.31	-67,299,116.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-425,139,348.66	568,708,280.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,503,200.51	52,837,609.12
其他	137,272,060.80	
经营活动产生的现金流量净额	550,297,123.06	1,085,905,821.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,087,672,563.54	571,575,910.28
减：现金的期初余额	890,197,717.35	371,463,636.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	197,474,846.19	200,112,273.49

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,518,268.10	营业外收入：2551312.68 营业外支出：4069580.78
所得税影响额	227,740.22	
合计	-1,290,527.88	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.33	0.579	0.579
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.35	0.580	0.580

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：

贵州盘江精煤股份有限公司

2010 年 8 月 9 日