

**山西国阳新能股份有限公司**

**600348**

**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.....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	16
八、备查文件目录.....	71

## 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) 公司独立董事马忠智因公务出差，未能参加本次董事会，委托独立董事刘志远行使表决权，其他董事全部出席本次会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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	山西国阳新能源股份有限公司
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	<a href="http://www.gyne.com.cn">http://www.gyne.com.cn</a>
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	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) 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	21,736,375,221.63	17,384,467,198.36	25.03
所有者权益(或股东权益)	7,428,281,264.35	5,985,634,098.48	24.10
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.09	2.49	24.10
	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	1,775,085,516.92	1,203,109,691.89	47.54
利润总额	1,774,296,777.95	1,207,067,948.70	46.99
归属于上市公司股东的净利润	1,242,263,448.11	875,639,863.11	41.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,242,855,002.34	872,671,170.50	42.42
基本每股收益(元)	0.52	0.36	44.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.52	0.36	44.44
稀释每股收益(元)	0.52	0.36	44.44
加权平均净资产收益率(%)	14.11	19.39	减少 5.28 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,724,264,704.00	1,626,203,849.49	67.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.13	0.68	66.18

注:以上数据均以新股本 240,500 万股重新计算。

## (七) 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	236,188.42
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)	1,822,061.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,846,988.54
所得税影响额	197,184.74
合计	-591,554.23

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1. 股份变动情况表

单位:万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	96,200	100		144,300			144,300	240,500	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	96,200	100		144,300			144,300	240,500	100

##### 2. 股份变动的批准情况

公司 2009 年年度股东大会审议通过《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日总股本 96,200 万股为基数，向全体股东每 10 股送 15 股，派发现金红利 3.80 元（含税）。上述利润分配方案完成后，公司总股本增加至 240,500 万股。

##### 3. 股份变动的过户情况

上述红股已经按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定于股权登记日后的第一个交易日直接计入股东帐户或存管。

##### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》的要求，公司于 2010 年 5 月 26 日发布《关于“09 国阳债”跟踪评级结果的公告》，大公国际资信评估有限公司对公司发行的“09 国阳债”（债券代码：122024）跟踪评级结论为“公司 2009 年度公司债券信用等级维持 AA+，长期主体信用等级维持 AA+，评级展望为稳定。”同时，根据《公司债券发行试点办法》和《债券受托管理协议》相关规定的要求，公司债券受托管理人招商证券股份有限公司出具了《山西国阳新能股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2009 年度）》。

## (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					147,671 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	1,403,038,240	841,822,944	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	1.53	36,797,058	22,076,785	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	0.91	21,900,000	12,900,000	0	未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.83	20,088,627	19,084,673	0	未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	0.56	13,500,000	8,996,982	0	未知
大成价值增长证券投资基金	其他	0.51	12,301,830	6,587,954	0	未知
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.42	10,145,985	6,042,691	0	未知
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.39	9,405,980	9,405,980	0	未知
全国社保基金—零五组合	其他	0.34	8,200,000	4,950,110	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	其他	0.32	7,697,850	4,088,060	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	1,403,038,240			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	36,797,058			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	21,900,000			人民币普通股		
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	20,088,627			人民币普通股		
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	13,500,000			人民币普通股		
大成价值增长证券投资基金	12,301,830			人民币普通股		
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	10,145,985			人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	9,405,980			人民币普通股		
全国社保基金—零五组合	8,200,000			人民币普通股		
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	7,697,850			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内需增长灵活配置混合型证券投资基金的持有人为广发基金管理有限公司; 大成蓝筹稳健证券投资基金和大成价值增长证券投资基金的持有人为大成基金管理有限公司, 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、监事和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。

报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，我国经济持续复苏，煤炭需求快速增长，综合售价稳中有升。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，从安全管理和生产销售等方面严格执行年初工作部署。报告期内，公司安全生产工作稳步推进，总体经营情况继续保持较好发展态势。公司治理水平不断提升，先后荣获“2010 年度中国上市公司市值管理百佳”、“2010 中国上市公司最具竞争力 100 强”和“2010 中国最佳诚信经营上市公司 100 强”等荣誉称号；资源整合步伐大大加快，通过增资扩股天泰投资公司，为下一步资源整合奠定了良好的经济基础。

报告期内，公司原煤产量完成 1,274 万吨，同比增长 36.70%，采购集团及其子公司煤炭 1,007 万吨，同比下降 1.76%，其中收购集团原料煤 557 万吨，同比下降 32.89%。销售煤炭 2,179 万吨，同比增长 13.85%。其中块煤 233 万吨，同比下降 0.43%；喷粉煤 256 万吨，同比增长 17.43%；选末煤 1,596 万吨，同比增长 13.76%；煤泥销量 94 万吨，同比增长 59.32%；发电量完成 55,487 万千瓦时，供热完成 238 万百万千焦。

煤炭综合售价 474.91 元/吨，同比上涨 7.36%。

营业收入 1,342,145 万元，同比增长 44.48%，其中煤炭产品销售收入 1,034,630 万元，同比增长 22.19%。

营业成本 1,067,999 万元，同比增长 42.57%，其中煤炭产品销售成本 780,074 万元，同比增长 15.28%。

利润总额 177,430 万元，同比增加 56,723 万元，同比增长 46.99%。

净利润 131,226 万元，同比增加 40,983 万元，同比增长 45.41%。

## (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	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同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分行业						
煤炭	10,346,297,827.26	7,800,735,974.13	24.60	22.19	15.28	增加 4.52 个百分点
电力	64,865,934.73	53,362,271.07	17.73	-18.79	-35.54	增加 21.37 个百分点
供热	25,456,436.06	18,531,718.46	27.20	-33.46	-60.04	增加 48.42 个百分点
合计	10,436,620,198.05	7,872,629,963.66	24.57	21.56	14.16	增加 4.89 个百分点
分产品						
洗块煤	1,741,031,348.93	912,706,100.05	47.58	0.22	7.32	减少 3.47 个百分点
洗粉煤	1,934,788,709.80	1,109,286,389.97	42.67	32.25	26.34	增加 2.68 个百分点
洗末煤	6,447,265,652.66	5,778,743,484.11	10.37	25.67	14.69	增加 8.58 个百分点
煤泥	223,212,115.87	/	100.00	62.94	/	/
供电	64,865,934.73	53,362,271.07	17.73	-18.79	-35.54	增加 21.37 个百分点
供热	25,456,436.06	18,531,718.46	27.20	-33.46	-60.04	增加 48.42 个百分点
合计	10,436,620,198.05	7,872,629,963.66	24.57	21.56	14.16	增加 4.89 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为 131,650 万元。

### 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	10,196,746,453.94	22.84
国外	239,873,744.11	-15.73
合计	10,436,620,198.05	21.56

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:售价上涨影响收入增加 70,565 万元,销量增加影响 118,066 万元。公司主营业务成本增长的主要原因:(1)各销售公司煤炭销售成本比上年同期增加 24,298 万元。(2)母公司煤炭销售成本比上年同期增加了 79,088 万元。

### 3. 公司针对风险因素采取的对策和措施

2010 年上半年,国家继续实施经济刺激政策,同时也带来财政风险的迅速积累,宏观经济调控面临两难,下半年经济形势仍然复杂。上半年全国矿难多发也为煤炭安全生产敲响警钟。面对诸多不利因素,公司将全力落实年初制定方案,加强安全生产管理,通过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;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，积极拓展销售渠道。

### （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

报告期内公司完成矿井技改和选煤厂技改等工程投资 25171.48 万元，其中工程设备采购 14028.50 万元；矿井技改投资 8832.89 万元；选煤厂技术改造 1504.86 万元；供电改造 406.24 万元。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计公司 2010 年 1 至 9 月净利润将比上年同期增长 30% 至 70%。

## 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》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。报告期内，通过制定《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，进一步规范了公司信息披露工作；通过制定《在阳泉煤业集团财务有限责任公司存款风险预防处置预案》，可以有效防范、控制和化解存款风险，防止控股股东和关联方可能出现的资金占用，保证了存款的独立性和安全性，切实维护了投资者的利益。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。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 5 月 13 日召开的公司 2009 年年度股东大会，审议通过公司 2009 年度利润分配预案。公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 96,200 万股为基数，向全体股东每 10 股送 15 股，派发现金红利 3.80 元（含税），共计分配利润 180,856 万元。公司《2009 年度利润分配实施公告》登载于 2010 年 6 月 2

日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)。股权登记日为 2010 年 6 月 7 日，除权（除息）日为 2010 年 6 月 8 日，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 6 月 9 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 17 日。截至报告期末，上述利润分配方案已实施完毕。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1. 公司现金分红政策内容

本公司《章程》明确了公司的现金分红政策，即“公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。”

#### 2. 报告期内现金分红实施情况

报告期内，公司于 2010 年 5 月 13 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配预案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 96,200 万股为基数，向全体股东每 10 股送 15 股，派发现金红利 3.80 元（含税），共计分配利润 180,856 万元。截至报告期末，上述利润分配方案已实施完毕。

### （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
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			/	/

## （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	1,258,295,355.00	28.22	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	1,162,823,295.00	26.08	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	1,108,922,297.50	24.87	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	219,996,493.23	4.93	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	201,115,622.14	4.51	现金结算
坪上公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	507,387,199.32	11.38	现金结算
集团公司	母公司	购买商品	电	政府定价	34,225,412.01	31.66	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	70,689,831.83	49.62	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	195,588,232.92	1.88	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	100,552,804.00	0.96	现金结算
青岛化工	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	61,737,433.45	0.59	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	105,179,640.36	1.01	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	362,659,997.48	3.48	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	50,885,584.12	0.49	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	122,271,839.19	1.17	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	35,408,197.32	15.31	现金结算
集团公司	母公司	销售商品	电	政府定价	83,488,000.48	30.72	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	422,154,074.80	57.56	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	31,000,744.45	38.84	现金结算
财务公司	母公司的控股子公司	接受劳务	贷款	市场价	397,000,000.00	15.51	现金结算
合计					/	6,531,382,054.60	/

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得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。

## 2、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	152,393,740.78	99,523,195.10	1,591,809,719.83	865,003,714.38
三矿(生产自救)	母公司的全资子公司	58,937,618.72	8,785,126.77	1,360,503,255.15	953,728,430.54
华越公司	母公司的控股子公司	5,770,976.21	7,522,501.37	83,844,798.28	28,260,867.24
亚美公司	母公司的控股子公司	334,551.09	519,284.75	24,004,271.50	7,447,919.54
兆丰铝业	母公司的控股子公司	231,164,386.70	347,018,647.74		
升华通信	母公司的控股子公司				471,388.39
威虎化工	母公司的控股子公司	555,175.00	42,705.00	2,618,355.47	1,239,327.35
岩土公司	母公司的控股子公司	60,217.63	23,372.38	29,980.00	2,217,519.62
辰诚公司	母公司的控股子公司			1,119,800.00	2,098,281.00
石港公司	母公司的控股子公司	5,750,651.85	31,091,274.47	257,395,897.22	51,560,607.22
新元公司	母公司的控股子公司	142,726,848.72	41,743,517.00	1,328,593,417.90	316,081,750.19
氯碱化工	母公司的全资子公司	912,565.46	1,685,425.25	14,117,495.00	3,620,450.67
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	23,413,935.34	48,365,434.40	588,453,023.72	90,290,728.43
宏厦总公司	母公司的控股子公司				962,964.14
宏厦一公司	母公司的控股子公司	3,890,413.80	8,763,327.14	426,527,424.62	352,288,980.85
宏厦三公司	母公司的控股子公司	181,548.55	92,116.00	298,800.00	10,385,599.31
太行地产	母公司的控股子公司				1,754.23
青岛化工	母公司的控股子公司			96,465,330.00	26,002,270.04
深州化肥	母公司的控股子公司			146,772,076.11	43,108,303.39
丰喜化肥	母公司的控股子公司			336,507,320.00	58,274,622.75
烟台巨力	母公司的控股子公司			64,200,000.00	19,868,678.32
齐鲁一化	母公司的控股子公司			155,634,689.14	36,513,735.31
三维华邦	母公司的全资子公司			6,881,484.53	2,676,915.89
天安能源	母公司的全资子公司	1,032.00	1,032.00		
房地产开发	母公司的控股子公司	91,428.00	68,743.00		
科林公司	母公司的控股子公司			3,552,792.40	100,972.79
京宇磁材	母公司的控股子公司	3,214,915.85	3,590,369.76		
物业公司	母公司的控股子公司			3,083.85	1,430.48
物资经销公司	母公司的全资子公司	42,740,865.63	23,873,879.04	9,171.51	9,171.51
华鑫电气	母公司的控股子公司	773,551.65	437,658.58	15,199,499.97	2,563,058.22
运裕煤矿	母公司的控股子公司			235,305,277.50	41,805,277.50
合计		672,914,422.98	623,147,609.75	6,739,846,963.70	2,916,584,719.30
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)					672,914,422.98
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					623,147,609.75
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,2010年6月末关联方占用公司资金余额62,315万元,公司占用关联方资金余额291,658万元。关联债权债务对公司经营成果及财务状况没有影响。				

## (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

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

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,730,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	1,730,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	1,730,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.43

2010 年 1 月 12 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过关于对全资子公司新景矿煤业有限责任公司贷款提供担保的议案，本次担保金额为 27.3 亿元人民币。截至报告期末，担保余额为 17.3 亿元人民币。

## 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. 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（1）截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的业绩承诺。

（2）截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

### （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
	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

（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

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。

### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### (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年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C005;《上海证券报》36	2010年1月4日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三次会议决议公告暨召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》C005;《上海证券报》36	2010年1月4日	www.sse.com.cn
为全资子公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》C005;《上海证券报》36	2010年1月4日	www.sse.com.cn
第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C005;《上海证券报》36	2010年1月4日	www.sse.com.cn
2009年第三次临时股东大会的法律意见书	/	2010年1月4日	www.sse.com.cn
关于调整2010年第一季度原煤收购价格的公告	《中国证券报》D004;《上海证券报》B30	2010年1月8日	www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会会议资料	/	2010年1月12日	www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C08;《上海证券报》B16	2010年1月21日	www.sse.com.cn
2010年第一次临时股东大会的法律意见书	/	2010年1月21日	www.sse.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B01;《上海证券报》B16	2010年1月22日	www.sse.com.cn
第四届董事会第五次会议决议公告暨召开2010年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》D004;《上海证券报》B6	2010年3月3日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D004;《上海证券报》B6	2010年3月3日	www.sse.com.cn
关于全资子公司山西天泰投资有限责任公司增资扩股的公告	《中国证券报》D004;《上海证券报》B6	2010年3月3日	www.sse.com.cn
2010年第二次临时股东大会会议资料	/	2010年3月13日	www.sse.com.cn
2009年度业绩快报	《中国证券报》B01;《上海证券报》B72	2010年3月16日	www.sse.com.cn
2010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》B40	2010年3月19日	www.sse.com.cn
2010年第二次临时股东大会的法律意见书	/	2010年3月19日	www.sse.com.cn
关于调整2010年第二季度原煤收购价格的公告	《中国证券报》C008;《上海证券报》57	2010年4月10日	www.sse.com.cn
2009年年度报告	/	2010年4月23日	www.sse.com.cn
2009年年度报告摘要	《中国证券报》D085,D086; 《上海证券报》B33;B34	2010年4月23日	www.sse.com.cn
2010年第一季度报告	《中国证券报》D085;《上海证券报》B33	2010年4月23日	www.sse.com.cn
第四届董事会第六次会议决议公告暨关于召开2009年度股东大会的通知	《中国证券报》D086;《上海证券报》B33	2010年4月23日	www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》D086;《上海证券报》B33	2010年4月23日	www.sse.com.cn
关联方资金往来审核报告	/	2010年4月23日	www.sse.com.cn
关于预计2010年度关联交易的公告	《中国证券报》B086;《上海证券报》B33,B34	2010年4月23日	www.sse.com.cn
内幕信息知情人登记制度	/	2010年4月23日	www.sse.com.cn
外部信息使用人管理制度	/	2010年4月23日	www.sse.com.cn
股价异常波动公告	《中国证券报》C001;《上海证券报》18	2010年4月26日	www.sse.com.cn
2009年年度股东大会会议资料	/	2010年5月11日	www.sse.com.cn
2009年年度股东大会的法律意见书	/	2010年5月14日	www.sse.com.cn
2009年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B004;《上海证券报》B24	2010年5月14日	www.sse.com.cn
关于举行2009年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》B008;《上海证券报》B8	2010年5月20日	www.sse.com.cn
2009年度公司债券跟踪评级报告	/	2010年5月26日	www.sse.com.cn
公司债券受托管理事务报告	/	2010年5月26日	www.sse.com.cn
关于“09国阳债”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》B005;《上海证券报》B28	2010年5月26日	www.sse.com.cn
2009年度利润分配实施公告	《中国证券报》B005;《上海证券报》B9	2010年6月2日	www.sse.com.cn



## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

（2010 年 6 月 30 日）

编制单位：山西国阳新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,016,860,906.03	3,939,936,048.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,123,230,981.76	1,166,618,327.48
应收账款		1,217,368,666.55	719,714,753.99
预付款项		618,474,362.47	191,278,142.39
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		64,662,593.04	26,511,863.50
买入返售金融资产			
存货		1,151,599,306.37	555,747,416.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,192,196,816.22	6,599,806,551.97
<b>非流动资产：</b>			
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		243,684,726.03	206,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,076,238,604.39	5,572,005,710.70
在建工程		613,733,925.84	362,016,686.75
工程物资		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		4,380,031,513.81	4,468,460,843.92
开发支出			
商誉		23,406,757.32	23,406,757.32
长期待摊费用		138,218.00	167,024.00
递延所得税资产		206,716,660.02	152,375,623.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,544,178,405.41	10,784,660,646.39
资产总计		21,736,375,221.63	17,384,467,198.36

法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

## 合并资产负债表（续）

（2010 年 6 月 30 日）

编制单位：山西国阳新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		770,000,000.00	810,000,000.00
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		4,062,875,189.81	2,530,221,794.69
预收款项		2,373,156,696.72	1,552,714,032.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		482,347,123.54	558,969,497.78
应交税费		628,527,014.97	335,107,069.19
应付利息		60,676,682.53	23,016,682.51
应付股利			
其他应付款		1,201,924,291.58	1,190,374,421.42
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		25,000,000.00	55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,604,506,999.15	7,055,403,498.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,792,312,856.00	2,511,509,791.42
应付债券		1,377,746,012.47	1,375,415,337.49
长期应付款		42,367,700.00	42,367,700.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,401,185.84	3,401,185.84
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		3,225,827,754.31	3,932,694,014.75
负债合计		12,830,334,753.46	10,988,097,513.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,405,000,000.00	962,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备		2,483,264,028.99	1,917,320,311.23
盈余公积		609,774,702.90	609,774,702.90
一般风险准备			
未分配利润		1,930,242,532.46	2,496,539,084.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,428,281,264.35	5,985,634,098.48
少数股东权益		1,477,759,203.82	410,735,586.84
所有者权益合计		8,906,040,468.17	6,396,369,685.32
负债和所有者权益总计		21,736,375,221.63	17,384,467,198.36

法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

## 母公司负债表

(2010 年 6 月 30 日)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,010,383,192.64	2,339,836,252.99
交易性金融资产			
应收票据		2,022,430,981.76	1,035,784,497.58
应收账款		1,438,139,798.52	757,046,309.09
预付款项		114,003,467.47	82,726,943.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款		206,366,606.35	346,023,546.13
存货		275,656,419.14	282,811,768.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,066,980,465.88	4,844,229,317.74
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,290,570,491.42	3,597,885,765.39
投资性房地产			
固定资产		2,553,441,906.48	3,005,836,207.77
在建工程		265,667,903.11	117,495,084.97
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		78,669,157.28	80,587,917.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		103,518,032.76	103,518,032.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,291,867,491.05	6,905,323,008.33
资产总计		13,358,847,956.93	11,749,552,326.07
<b>流动负债:</b>			
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,176,324,602.98	2,031,736,133.65
预收款项		961,859,982.25	562,009,336.85
应付职工薪酬		285,759,693.68	300,108,919.75
应交税费		505,716,254.20	219,148,659.20
应付利息		56,490,000.03	18,830,000.01
应付股利			
其他应付款		1,145,468,638.62	1,204,066,369.97

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 母公司资产负债表（续）

（2010 年 6 月 30 日）

编制单位：山西国阳新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,331,619,171.76	4,535,899,419.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		1,377,746,012.47	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	3,401,185.84
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		1,591,147,198.31	1,578,816,523.33
负债合计		6,922,766,370.07	6,114,715,942.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,405,000,000.00	962,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备		1,930,082,873.56	1,594,985,288.76
盈余公积		588,327,322.29	588,327,322.29
一般风险准备			
未分配利润		1,512,671,391.01	2,489,523,772.26
所有者权益（或股东权益）合计		6,436,081,586.86	5,634,836,383.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,358,847,956.93	11,749,552,326.07

法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

## 合并利润表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,421,449,762.16	9,289,737,686.71
其中:营业收入		13,421,449,762.16	9,289,737,686.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,659,048,971.27	8,086,627,994.82
其中:营业成本		10,679,988,365.63	7,490,910,638.10
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		197,350,523.39	153,593,252.11
销售费用		125,945,212.77	122,147,257.34
管理费用		532,380,187.27	319,526,646.14
财务费用		106,070,085.45	9,034,167.16
资产减值损失		17,314,596.76	-8,583,966.03
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)		12,684,726.03	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		12,684,726.03	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,775,085,516.92	1,203,109,691.89
加:营业外收入		4,862,173.68	5,639,992.47
减:营业外支出		5,650,912.65	1,681,735.66
其中:非流动资产处置损失		9,400.00	1,920.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,774,296,777.95	1,207,067,948.70
减:所得税费用		462,031,873.18	304,640,292.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,312,264,904.77	902,427,656.17
归属于母公司所有者的净利润		1,242,263,448.11	875,639,863.11
少数股东损益		70,001,456.66	26,787,793.06
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.52	0.36
(二)稀释每股收益		0.52	0.36
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,312,264,904.77	902,427,656.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,242,263,448.11	875,639,863.11
归属于少数股东的综合收益总额		70,001,456.66	26,787,793.06

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 母公司利润表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,487,282,300.20	7,102,214,468.24
减:营业成本		6,936,597,652.33	5,876,177,200.58
营业税金及附加		95,435,983.64	84,447,181.41
销售费用		35,115,829.69	25,502,015.22
管理费用		279,260,422.89	240,719,057.84
财务费用		36,445,883.10	-13,178,937.13
资产减值损失		13,152,967.90	2,588,719.77
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)		16,509,726.03	6,120,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		12,684,726.03	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,107,783,286.68	892,079,230.55
加:营业外收入		4,014,740.03	5,430,282.47
减:营业外支出		2,375,242.00	641,611.55
其中:非流动资产处置损失		9,400.00	1,920.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,109,422,784.71	896,867,901.47
减:所得税费用		277,715,165.96	224,216,975.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		831,707,618.75	672,650,926.10
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.35	0.28
(二)稀释每股收益		0.35	0.28
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		831,707,618.75	672,650,926.1

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 合并现金流量表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,591,339,846.25	9,893,514,341.56
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		876,572.63	
收到其他与经营活动有关的现金		9,128,213.64	
经营活动现金流入小计		12,601,344,632.52	9,893,514,341.56
购买商品、接受劳务支付的现金		7,191,220,918.80	5,893,230,601.95
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		804,958,333.65	782,136,983.74
支付的各项税费		1,761,203,906.27	1,291,582,398.65
支付其他与经营活动有关的现金		119,696,769.80	300,360,507.73
经营活动现金流出小计		9,877,079,928.52	8,267,310,492.07
经营活动产生的现金流量净额		2,724,264,704.00	1,626,203,849.49
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,549,112.14	
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		45,549,112.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,275,923.49	306,655,905.99
投资支付的现金		355,645,500.00	310,000,000.00
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		624,921,423.49	616,655,905.99
投资活动产生的现金流量净额		-579,372,311.35	-616,655,905.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		980,039,402.87	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,039,402.87	
取得借款收到的现金		440,000,000.00	400,000,000.00
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		1,420,039,402.87	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,230,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,402,755.60	27,245,083.04
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		1,607,402,755.60	557,245,083.04
筹资活动产生的现金流量净额		-187,363,352.73	-157,245,083.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,539.02	124,158.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,957,568,578.94	852,427,019.33
加:期初现金及现金等价物余额		3,939,936,048.50	2,207,905,706.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,897,504,627.44	3,060,332,725.54

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 母公司现金流量表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,084,086,107.98	8,027,595,036.91
收到的税费返还		226,400.97	
收到其他与经营活动有关的现金		4,851,250.38	
经营活动现金流入小计		8,089,163,759.33	8,027,595,036.91
购买商品、接受劳务支付的现金		5,233,006,740.27	5,423,162,645.57
支付给职工以及为职工支付的现金		577,396,930.32	573,155,476.17
支付的各项税费		915,862,533.44	934,982,286.79
支付其他与经营活动有关的现金		28,332,081.33	23,079,012.73
经营活动现金流出小计		6,754,598,285.36	6,954,379,421.26
经营活动产生的现金流量净额		1,334,565,473.97	1,073,215,615.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,549,112.14	
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		45,549,112.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		394,777,406.71	302,433,930.16
投资支付的现金		1,010,145,500.00	310,000,000.00
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		1,404,922,906.71	612,433,930.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,359,373,794.57	-612,433,930.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,644,739.75	8,582,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		504,644,739.75	508,582,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-304,644,739.75	-108,582,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,339,836,252.99	1,561,215,027.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,010,383,192.64	1,913,414,213.12

法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记



## 合并所有者权益变动表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,443,000,000.00			565,943,717.76			-566,296,551.89		1,067,023,616.98	2,509,670,782.85
(一)净利润							1,242,263,448.11		70,001,456.66	1,312,264,904.77
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,242,263,448.11		70,001,456.66	1,312,264,904.77
(三)所有者投入和减少资本									980,039,402.87	980,039,402.87
1.所有者投入资本									980,039,402.87	980,039,402.87
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	1,443,000,000.00						-1,808,560,000.00		-3,675,000.00	-369,235,000.00
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	1,443,000,000.00						-1,808,560,000.00		-3,675,000.00	-369,235,000.00
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				565,943,717.76					20,657,757.45	586,601,475.21
1.本期提取				670,767,389.45					34,203,654.55	704,971,044.00
2.本期使用				104,823,671.69					13,545,897.10	118,369,568.79
四、本期期末余额	2,405,000,000.00			2,483,264,028.99	609,774,702.90		1,930,242,532.46		1,477,759,203.82	8,906,040,468.17

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 合并所有者权益变动表（续）

（2010 年 1-6 月）

编制单位：山西国阳新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	962,000,000.00	18,997,088.45	0.00	1,252,711,522.03	511,813,324.20	0.00	1,332,215,819.22	0.00	370,932,181.46	4,448,669,935.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	450,149,264.67	0.00	0.00	442,739,863.11	0.00	33,747,079.22	926,636,207.00
（一）净利润							875,639,863.11		26,787,793.06	902,427,656.17
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	875,639,863.11	0.00	26,787,793.06	902,427,656.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-432,900,000.00	0.00	-5,880,000.00	-438,780,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
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										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	450,149,264.67	0.00	0.00	0.00	0.00	12,839,286.16	462,988,550.83
1. 本期提取				497,017,074.76					24,252,149.24	521,269,224.00
2. 本期使用				46,867,810.09					11,412,863.08	58,280,673.17
四、本期期末余额	962,000,000.00	18,997,088.45	0.00	1,702,860,786.70	511,813,324.20	0.00	1,774,955,682.33	0.00	404,679,260.68	5,375,306,142.36

法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

## 母公司所有者权益变动表

(2010 年 1-6 月)

编制单位:山西国阳新能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	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			1,594,985,288.76	588,327,322.29		2,489,523,772.26	5,634,836,383.31
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	962,000,000.00			1,594,985,288.76	588,327,322.29		2,489,523,772.26	5,634,836,383.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,443,000,000.00			335,097,584.80			-976,852,381.25	801,245,203.55
(一)净利润							831,707,618.75	831,707,618.75
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							831,707,618.75	831,707,618.75
(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	1,443,000,000.00						-1,808,560,000.00	-365,560,000.00
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	1,443,000,000.00						-1,808,560,000.00	-365,560,000.00
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				335,097,584.80				335,097,584.80
1.本期提取				352,752,064.00				352,752,064.00
2.本期使用				17,654,479.20				17,654,479.20
四、本期期末余额	2,405,000,000.00			1,930,082,873.56	588,327,322.29		1,512,671,391.01	6,436,081,586.86

法定代表人:白英

主管会计工作负责人:李文记

会计机构负责人:李文记

## 母公司所有者权益变动表（续）

（2010 年 1-6 月）

编制单位：山西国阳新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	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								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	962,000,000.00	0.00	0.00	1,079,863,145.11	437,323,914.40	0.00	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）	0.00	0.00	0.00	345,460,464.42	0.00	0.00	239,750,926.10	585,211,390.52
（一）净利润							672,650,926.10	672,650,926.10
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	672,650,926.10	672,650,926.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-432,900,000.00	-432,900,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-432,900,000.00	-432,900,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	345,460,464.42	0.00	0.00	0.00	345,460,464.42
1. 本期提取				370,220,760.00				370,220,760.00
2. 本期使用				24,760,295.58				24,760,295.58
四、本期期末余额	962,000,000.00	0.00	0.00	1,425,323,609.53	437,323,914.40	0.00	1,725,615,726.58	4,550,263,250.51

法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

## (二) 公司概况

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%。

2009 年度利润分配方案已经 2010 年 5 月 13 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过，本次利润分配以 2009 年 12 月 31 日总股本 96,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 15 股并派发现金红利 3.80 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.92 元，共计分配利润 180,856 万元，其中派送红股 144,300 万股，派发现金红利 36,556 万元。实施后总股本为 240,500 万股，增加 144,300 万股。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司注册资本：人民币 2,405,000,000.00 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。

## (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。

### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

### 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、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。

## 9、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。

10、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:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额达到应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

(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	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。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
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	40%	40%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%



计提坏账准备的说明	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。
-----------	--

## 11、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

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

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

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

## 12、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）。

### 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

重大影响下的、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。

## 13、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—30年	3%	12.13%—3.23%
电子设备			
运输设备	6—12年	3%	16.17%—8.08%
专用设备	7年	3%	13.86%
通用设备	3—18年	3%	32.33%—5.39%
矿井建筑物			按产量吨煤计提 2.5 元/吨

(3) 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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 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。

14、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。

#### 15、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。

#### 16、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、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。

17、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。

18、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。

#### 19、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。

#### 20、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。

#### 21、递延所得税资产/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。

#### 22、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。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

### 24、前期会计差错更正

(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	煤炭产品、销售材料、发供电；转供水	17%； 13%
营业税	租赁、服务收入；建筑、运输收入	5%； 3%
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1%； 5%； 7%
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
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)

#### 2、税收优惠及批文

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》，公司热力产品采暖费收入的增值税免税比例暂定为50.00%。

#### 3、其他说明

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。

## (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:万元 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
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	200,000.00	企业投资、管理;煤炭开采技术咨询;房屋、设备租赁	102,000.00	51	51	是
阳泉国阳煤研石山生态恢复工程有限公司(煤研石公司)	全资子公司	山西阳泉	绿化工程	300.00	绿化工程及煤研石治理	300	100	100	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	100	是
山西国阳新能国际贸易有限公司(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	100	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	100	是
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	100	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	51	是
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	100	是
山西国阳新能天顺煤炭销售有限公司(天顺公司)	全资子公司	山西晋中	煤炭销售	1,000.00	许可经营项目:煤炭批发经营。(凭有效地许可证件核定的范围、期限经营) 一般经营范围:自备车经营、出租。销售:建材、机械设备。(法律、法规禁止经营的不得经营,需经许可审批的凭有效的许可证件核定的范围、期限经营)	1,000.00	100	100	是
阳煤集团香港国际贸易有限公司(香港国贸)	全资子公司	香港	商业	2,000.00	商业	2,000.00	100	100	是



## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
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	100	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	100	是

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
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	44,123.28
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	70	是	356.85

## (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	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	1,134,436.14	/	/	433,884.03
人民币	1,134,436.14	/	/	433,884.03
银行存款:	5,896,370,191.30	/	/	3,919,831,378.75
人民币	5,896,370,191.30	/	/	3,919,831,378.75
其他货币资金:	119,356,278.59	/	/	19,670,785.72
人民币	119,356,278.59	/	/	
美元		2,655,116.65	6.8280	18,129,136.5
欧元		157,359.32	9.7970	1,541,649.22
合计	6,016,860,906.03	/	/	3,939,936,048.50

## 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	2,123,230,981.76	1,166,618,327.48
合计	2,123,230,981.76	1,166,618,327.48

## 3、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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	511,723,429.67	39.13	25,586,171.48	5.00	353,211,238.55	44.35	22,880,147.82	6.48
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	25,331,635.78	1.94	24,830,680.23	98.02	34,507,890.07	4.33	32,028,717.25	92.82
其他不重大应收账款	770,578,198.42	58.93	39,847,745.61	5.17	408,656,620.63	51.32	21,752,130.19	5.32
合计	1,307,633,263.87	/	90,264,597.32	/	796,375,749.25	/	76,660,995.26	/

应收账款年末数比年初数增加 497653912.56 元，增加比例为 69.15%，增加的主要原因为：应收煤款未及时收回。

## (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 (%)	
2 至 3 年	314,048.65	1.24	125,619.46	1,258,348.97	3.65	503,339.59
4 至 5 年	1,562,631.82	6.17	1,250,105.46	8,620,817.19	24.98	6,896,653.75
5 年以上	23,454,955.31	92.59	23,454,955.31	24,628,723.91	71.37	24,628,723.91
合计	25,331,635.78	100.00	24,830,680.23	34,507,890.07	100	32,028,717.25

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	90,338,645.00	4,516,932.25	97,626,612.59	4,881,330.63
合计	90,338,645.00	4,516,932.25	97,626,612.59	4,881,330.63

## (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 (%)
第一名	同一母公司	346,609,031.66	1 年以内	26.51
第二名	非关联方	246,564,930.20	1 年以内	18.86
第三名	非关联方	111,660,400.00	1 年以内	8.54
第四名	同一母公司	98,093,818.05	1 年以内	7.50
第五名	母公司	90,338,645.00	1 年以内	6.91
合计	/	893,266,824.91	/	68.32

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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	90,338,645.00	6.91
三矿(生产自救)	同一母公司	8,785,126.77	0.67
华越公司	同一母公司	5,353,232.52	0.41
亚美公司	同一母公司	182,570.75	0.01
兆丰铝业	同一母公司	346,609,031.66	26.51
岩土公司	同一母公司	19,010.38	0
石港公司	同一母公司	30,974,394.47	2.37
新元公司	同一母公司	41,092,147.00	3.14
氯碱化工	同一母公司	58,525.25	0
寺家庄煤业	同一母公司	44,016,271.20	3.37
宏厦一公司	同一母公司	6,901,226.14	0.53
京宇磁材	同一母公司	3,590,369.76	0.27
物资经销公司	同一母公司	23,873,879.04	1.83
华鑫电气	同一母公司	437,658.58	0.03
合计	/	602,232,088.52	46.05

## 4、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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	49,868,687.71	62.60	3,493,434.39	7.01	8,355,794.70	22.11	417,789.74	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	13,752,796.33	17.26	10,521,042.11	76.50	14,214,770.06	37.60	9,634,875.60	67.78
其他不重大的其他应收款	16,038,464.07	20.14	982,878.57	6.13	15,227,659.10	40.29	1,233,695.02	8.10
合计	79,659,948.11	/	14,997,355.07	/	37,798,223.86	/	11,286,360.36	/

其他应收款年末数比年初数增加 38150729.54 元，增加比例为 143.90%，增加原因主要为：代垫款项有所增加。

## (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 (%)	
2至3年	4,439,162.75	32.28	1,775,665.10	7,473,577.38	52.58	2,989,430.95
4至5年	2,841,282.84	20.66	2,273,026.27	478,740.15	3.36	382,992.12
5年以上	6,472,350.74	47.06	6,472,350.74	6,262,452.53	44.06	6,262,452.53
合计	13,752,796.33	100.00	10,521,042.11	14,214,770.06	100.00	9,634,875.60

## (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：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	3,584,550.10	179,227.51	861,051.50	43,052.58
合计	3,584,550.10	179,227.51	861,051.50	43,052.58

## (4) 其他应收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	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	同一母公司	29,868,687.71	1 年以内	37.50
第二名	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	25.11
第三名	同一母公司	4,349,163.20	1 年以内	5.46
第四名	母公司	3,584,550.10	1 年以内	4.50
第五名	同一母公司	2,169,268.85	1 年以内	2.72
合计	/	59,971,669.86	/	75.29

## (5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
集团公司	母公司	3,584,550.10	4.50
华越公司	同一母公司	2,169,268.85	2.72
亚美公司	同一母公司	336,714.00	0.42
兆丰铝业	同一母公司	409,616.08	0.51
威虎化工	同一母公司	42,705.00	0.05
岩土公司	同一母公司	4,362.00	0.01
石港公司	同一母公司	116,880.00	0.15
新元公司	同一母公司	651,370.00	0.82
氯碱化工	同一母公司	1,626,900.00	2.04
寺家庄煤业	同一母公司	4,349,163.20	5.46
宏厦一公司	同一母公司	1,862,101.00	2.34
宏厦三公司	同一母公司	92,116.00	0.12
天安能源	同一母公司	1,032.00	0
房地产开发	同一母公司	68,743.00	0.09
合计	/	15,315,521.23	19.23

## 5、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	616,397,988.45	99.66	185,207,605.04	96.83
1 至 2 年	1,378,694.02	0.22	2,325,742.63	1.22
2 至 3 年	97,680.00	0.02	3,144,484.64	1.64
3 年以上	600,000.00	0.10	600,310.08	0.31
合计	618,474,362.47	100.00	191,278,142.39	100.00

## (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
第一名	非关联方	100,710,814.98	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	71,350,094.27	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	49,908,608.68	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	22,792,660.30	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	/	264,762,178.23	/	/

## (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持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款为 600,000.00 元。

## 6、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	143,326,701.38		143,326,701.38	119,213,938.41		119,213,938.41
库存商品	1,008,272,604.99		1,008,272,604.99	436,533,477.70		436,533,477.70
合计	1,151,599,306.37		1,151,599,306.37	555,747,416.11		555,747,416.11

## 7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
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	40.00	40.00	485,919.47	432,748.29	53,171.18	5,627.05	3,171.18

## 8、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(%)
东海证券有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		0.3593	0.3593

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(%)
阳煤财务公司	200,000,000.00	200,000,000.00	12,684,726.03	212,684,726.03		40	40

## 9、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：	10,592,693,937.37	111,920,797.26	204,759,379.72	10,499,855,354.91
其中：房屋及建筑物	2,120,168,594.82	376,485.70		2,120,545,080.52
机器设备				
运输工具				
矿井建筑物	2,126,300,444.34		2,409.00	2,126,298,035.34
通用设备	1,239,123,415.68	2,004,277.94	343,603.52	1,240,784,090.10
运输设备	172,466,682.57	2,253,697.68	2,551,787.00	172,168,593.25
专用设备	4,934,634,799.96	107,286,335.94	201,861,580.20	4,840,059,555.70
二、累计折旧合计：	5,020,688,226.67	415,406,421.29	12,477,897.44	5,423,616,750.52
其中：房屋及建筑物	695,829,404.63	47,766,142.82		743,595,547.45
机器设备				
运输工具				
矿井建筑物	611,130,207.37	71,057,650.72		682,187,858.09
通用设备	679,429,257.80	54,864,619.64	36,021.43	734,257,856.01
运输设备	65,640,425.92	8,964,887.16	1,528,280.32	73,077,032.76
专用设备	2,968,658,930.95	232,753,120.95	10,913,595.69	3,190,498,456.21
三、固定资产账面净值合计	5,572,005,710.70	-303,485,624.03	192,281,482.28	5,076,238,604.39

其中：房屋及建筑物	1,424,339,190.19	-47,389,657.12	0.00	1,376,949,533.07
机器设备				
运输工具				
矿井建筑物	1,515,170,236.97	-71,057,650.72	2,409.00	1,444,110,177.25
通用设备	559,694,157.88	-52,860,341.70	307,582.09	506,526,234.09
运输设备	106,826,256.65	-6,711,189.48	1,023,506.68	99,091,560.49
专用设备	1,965,975,869.01	-125,466,785.01	190,947,984.51	1,649,561,099.49
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	5,572,005,710.70	-303,485,624.03	192,281,482.28	5,076,238,604.39
其中：房屋及建筑物	1,424,339,190.19	-47,389,657.12	0.00	1,376,949,533.07
机器设备				
运输工具				
矿井建筑物	1,515,170,236.97	-71,057,650.72	2,409.00	1,444,110,177.25
通用设备	559,694,157.88	-52,860,341.70	307,582.09	506,526,234.09
运输设备	106,826,256.65	-6,711,189.48	1,023,506.68	99,091,560.49
专用设备	1,965,975,869.01	-125,466,785.01	190,947,984.51	1,649,561,099.49

本期折旧额：415,406,421.29 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
专用设备	489,886,592.29

10、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	617,452,093.05	3,718,167.21	613,733,925.84	365,734,853.96	3,718,167.21	362,016,686.75

## (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	预算数	期初数	本期增加	资金来源	期末数
甲醇项目工程	257,340,000.00	3,718,167.21		自有资金	3,718,167.21
租赁站办公楼	3,000,000.00	266,874.00		自有资金	266,874.00
一矿红筒沟风井工程	72,180,000.00	13,557,337.40	2,811,603.00	自有资金	16,368,940.40
三电厂冷凝热改造集中供热工程	254,000,000.00	97,450,842.72	800,000.00	自有资金	98,250,842.72
平舒煤业温家庄煤矿二期工程	1,060,000,000.00	231,276,002.22	88,328,921.42	自有资金	319,604,923.64
开元选煤厂技改工程	83,275,200.00	10,456,858.00	15,048,585.00	自有资金	25,505,443.00
一矿煤田补勘工程	6,610,000.00	4,287,548.00		自有资金	4,287,548.00
220kv 长岭站 156 间隔改造	4,370,000.00	0.00	2,062,393.16	自有资金	2,062,393.16
矿区电网改造	3,980,000.00	0.00	2,000,000.00	自有资金	2,000,000.00
三矿选煤厂配煤系统改造		0.00	216,195.38	自有资金	216,195.38
零星工程		4,721,224.41	164,505.53	自有资金	4,885,729.94
待安装设备			140,285,035.60	自有资金	140,285,035.60
合计		365,734,853.96	251,717,239.09	/	617,452,093.05

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21
合计	3,718,167.21	3,718,167.21

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
平舒煤业温家庄煤矿二期工程	30.15%	
开元选煤厂技改工程	30.63%	

本公司计划投资 25734 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建设，截止 2010 年 6 月末共投资 3718167.21 元，对该项目全额计提减值准备。

在建工程本报告期比年初数增加 25171.48 万元，增加比例为 68.82%，增加原因主要为：1、报告期内子公司平舒煤业温家庄煤矿二期工程 2010 年 1-6 月投资 8832.89 万元 2、开元公司选煤厂技改工程 2010 年 1-6 月投资 1504.86 万元，配套工程设备采购 25171.48 万元。

## 11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	228,000.00			228,000.00
合计	228,000.00			228,000.00



## 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	4,590,804,869.60			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)	35,065,285.09			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
二、累计摊销合计	122,344,025.68	88,429,330.11		210,773,355.79
采矿权（一、二矿）	34,537,682.56	1,918,760.16		36,456,442.72
平舒公司采矿权	24,078,916.11	8,668,482.33		32,747,398.44
开元公司采矿权	7,407,754.44	2,020,296.66		9,428,051.10
景福公司采矿权	2,849,277.00	437,909.88		3,287,186.88
新景矿公司采矿权	49,759,233.32	74,638,849.98		124,398,083.30
平舒公司土地使用权	453,743.49	97,331.82		551,075.31
开元公司土地使用权(矿区)	3,183,968.76	647,699.28		3,831,668.04
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	11,050.00			11,050.00
三、无形资产账面净值合计	4,468,460,843.92	-88,429,330.11		4,380,031,513.81
采矿权（一、二矿）	80,587,917.44	-1,918,760.16		78,669,157.28
平舒公司采矿权	438,651,883.89	-8,668,482.33		429,983,401.56
开元公司采矿权	113,810,045.56	-2,020,296.66		111,789,748.90
景福公司采矿权	85,611,723.00	-437,909.88		85,173,813.12
新景矿公司采矿权	3,707,062,882.95	-74,638,849.98		3,632,424,032.97
平舒公司土地使用权	8,954,524.75	-97,331.82		8,857,192.93
开元公司土地使用权(矿区)	31,881,316.33	-647,699.28		31,233,617.05
开元公司土地使用权（寿阳城区）	1,809,600.00	0.00		1,809,600.00
天成公司销售软件	90,950.00	0.00		90,950.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	4,468,460,843.92	-88,429,330.11		4,380,031,513.81
采矿权（一、二矿）	80,587,917.44	-1,918,760.16		78,669,157.28
平舒公司采矿权	438,651,883.89	-8,668,482.33		429,983,401.56
开元公司采矿权	113,810,045.56	-2,020,296.66		111,789,748.90
景福公司采矿权	85,611,723.00	-437,909.88		85,173,813.12
新景矿公司采矿权	3,707,062,882.95	-74,638,849.98		3,632,424,032.97
平舒公司土地使用权	8,954,524.75	-97,331.82		8,857,192.93
开元公司土地使用权(矿区)	31,881,316.33	-647,699.28		31,233,617.05
开元公司土地使用权（寿阳城区）	1,809,600.00	0.00		1,809,600.00
天成公司销售软件	90,950.00	0.00		90,950.00

本期摊销额：88,429,330.11 元。

## 13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
景福公司	23,406,757.32			23,406,757.32	
合计	23,406,757.32			23,406,757.32	

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。

## 14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋租赁费	167,024.00		28,806.00		138,218.00
合计	167,024.00		28,806.00		138,218.00

## 15、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：		
无形资产	3,174,203.13	244,968.52
存货	62,788,909.38	12,213,869.82
应收款项	21,394,017.25	20,557,255.10
固定资产	19,981,455.33	19,981,455.33
在建工程减值	929,541.80	929,541.80
应付职工薪酬	97,727,430.08	97,727,430.08
借款利息	721,103.05	721,103.05
小计	206,716,660.02	152,375,623.70
递延所得税负债：		
应付职工薪酬（福利费）	3,401,185.84	3,401,185.84
小计	3,401,185.84	3,401,185.84

## 16、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	87,947,355.62	17,314,596.76			105,261,952.38
二、在建工程减值准备	3,718,167.21				3,718,167.21
合计	91,665,522.83	17,314,596.76	0.00	0.00	108,980,119.59

## 17、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
保证借款	570,000,000.00	610,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	770,000,000.00	810,000,000.00

## 18、应付账款：

- (1) 期末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款项为 854,587,862.80 元。  
 (2) 期末应付账款中应付关联方款项为 2,358,931,861.20 元,占期末应收账款总金额的 58.06%。

## 19、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
1 年以内	2,373,156,696.72	1,552,714,032.70
合计	2,373,156,696.72	1,552,714,032.70

- (2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。  
 (3) 期末预收账款中预收关联方款项为 197,567,760.25 元,占期末预收账款总金额的 8.33%。

## 20、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	458,458,402.16	1,202,445,709.45	1,283,094,115.97	377,809,995.64
二、职工福利费		37,272,398.12	37,272,398.12	
三、社会保险费	34,358,376.57	212,451,294.35	209,062,360.47	37,747,310.45
四、住房公积金	2,391,482.00	0.00	2,391,482.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	63,761,237.05	47,201,405.93	44,172,825.53	66,789,817.45
合计	558,969,497.78	1,499,370,807.85	1,575,993,182.09	482,347,123.54

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	32,208,197.88	-7,751,223.45
消费税		0
营业税	2,201,486.38	3,979,918.81
企业所得税	318,644,045.25	112,015,954.75
个人所得税	65,796,320.70	29,560,629.09
城市维护建设税	9,204,458.43	5,124,160.05
教育费附加	4,892,383.02	2,827,818.76
价格调控基金	2,425,946.42	2,161,165.05
可持续发展基金	27,672,779.50	50,978,721.00
房产税		0
矿产资源补偿费	131,745,763.69	107,035,799.96
水资源补偿费	5,435,438.11	6,940,034.56
土地使用税		50,900.14
资源税	7,163,057.24	7,762,078.52
印花税	2,071,925.56	4,105,159.53
代扣税金(工程)		6,892,759.52
其他地方性税费	19,065,212.79	3,423,192.90
合计	628,527,014.97	335,107,069.19

## 22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,186,682.50	4,186,682.50
企业债券利息	56,490,000.03	18,830,000.01
合计	60,676,682.53	23,016,682.51

## 23、其他应付款：

- (1) 期末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款项为 10,415,851.58 元。  
 (2) 期末其他应付款中应付关联方款项为 360,085,097.85 元，占期末其他应付款总金额的 29.96%。

## 24、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	25,000,000.00	55,000,000.00
合计	25,000,000.00	55,000,000.00

## (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
保证借款	25,000,000.00	55,000,000.00
合计	25,000,000.00	55,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行太原并北支行	2005年8月10日	2010年8月9日	人民币	6.12	25,000,000.00	25,000,000.00
民生太原漪汾街支行	2005年10月19日	2011年3月27日	人民币	6.73		30,000,000.00
合计	/	/	/	/	25,000,000.00	55,000,000.00

## 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
保证借款	1,592,312,856.00	2,311,509,791.42
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,792,312,856.00	2,511,509,791.42

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行太原分行	2009年7月28日	2012年7月28日	人民币	4.86	500,000,000.00	500,000,000.00
华夏银行太原分行	2009年6月30日	2012年6月30日	人民币	4.86	200,000,000.00	

华夏银行太原分行	2009年8月3日	2012年8月3日	人民币	4.86	200,000,000.00	
中信银行太原分行	2008年11月19日	2011年11月18日	人民币	5.4	200,000,000.00	200,000,000.00
中信银行太原分行	2008年10月31日	2011年10月30日	人民币	5.4	200,000,000.00	200,000,000.00
交通银行山西分行	2009年6月18日	2012年6月14日	人民币	5.4		220,000,000.00
交通银行山西分行	2009年6月30日	2012年6月7日	人民币	4.86		200,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,300,000,000.00	1,320,000,000.00

## 26、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
09国阳债	1,400,000,000.00	2009年9月15日	5年	1,374,250,000.00	18,830,000.01	39,990,675	56,490,000.03	1,377,746,012.47

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

(1)、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。

(2)、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 2010 年 6 月 30 日累计已缴纳 2,480 万元。

## 28、其他非流动负债：

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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## 29、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	962,000,000		1,443,000,000			1,443,000,000	2,405,000,000

## 30、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	609,774,702.90			609,774,702.90
合计	609,774,702.90			609,774,702.90

## 31、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	2,496,539,084.35	/
调整后 年初未分配利润	2,496,539,084.35	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,242,263,448.11	/
应付普通股股利	365,560,000	
转作股本的普通股股利	1,443,000,000	
期末未分配利润	1,930,242,532.46	/

## 32、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	10,436,620,198.05	8,585,678,298.31
其他业务收入	2,984,829,564.11	704,059,388.40
营业成本	10,679,988,365.63	7,490,910,638.10

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	10,346,297,827.26	7,800,735,974.13	8,467,543,687.30	6,766,884,388.82
电力	64,865,934.73	53,362,271.07	79,876,479.86	82,779,710.08
供热	25,456,436.06	18,531,718.46	38,258,131.15	46,374,770.53
合计	10,436,620,198.05	7,872,629,963.66	8,585,678,298.31	6,896,038,869.43

## (3) 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
洗块煤	1,741,031,348.93	912,706,100.05	1,737,272,154.55	850,430,473.92
洗粉煤	1,934,788,709.80	1,109,286,389.97	1,462,933,978.17	877,996,335.65
洗末煤	6,447,265,652.66	5,778,743,484.11	5,130,343,490.26	5,038,457,579.25
煤泥	223,212,115.87		136,994,064.32	
供电	64,865,934.73	53,362,271.07	79,876,479.86	82,779,710.08
供热	25,456,436.06	18,531,718.46	38,258,131.15	46,374,770.53
合计	10,436,620,198.05	7,872,629,963.66	8,585,678,298.31	6,896,038,869.43

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	10,196,746,453.94	7,690,102,642.63	8,301,018,537.32	6,672,297,692.81
国外	239,873,744.11	182,527,321.03	284,659,760.99	223,741,176.62
合计	10,436,620,198.05	7,872,629,963.66	8,585,678,298.31	6,896,038,869.43

## (5) 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（%）
第一名	701,604,001.60	5.23
第二名	453,488,451.92	3.38
第三名	350,441,765.46	2.61
第四名	216,155,802.80	1.61
第五名	199,613,374.80	1.49
合计	1,921,303,396.58	14.32

## 33、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	计缴标准
营业税	11,322,161.30	10,270,558.44	5%、3%
城市维护建设税	58,896,832.13	37,522,550.33	7%、5%、1%
教育费附加	29,187,539.29	19,785,347.78	3%
资源税	40,313,157.28	29,231,391.97	3.2 元/吨
价格调节基金	14,547,866.55	8,162,899.94	1.5%
河道管理费	1,547,914.13	1,441,739.05	2 元/吨
关税	41,535,052.71	47,178,764.60	
合计	197,350,523.39	153,593,252.11	/

## 34、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,684,726.03	
合计	12,684,726.03	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阳煤集团财务公司	12,684,726.03		
合计	12,684,726.03		/

## 35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,314,596.76	-8,583,966.03
合计	17,314,596.76	-8,583,966.03

## 36、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	245,588.42	399,191.00
其中：固定资产处置利得	245,588.42	399,191.00
政府补助	1,822,061.15	4,576,703.47
罚款收入	1,067,496	537,848.00
其他	1,727,028.11	126,250.00
合计	4,862,173.68	5,639,992.47

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
研山治理及防风项目		3,900,000.00	
增值税减半征收	1,589,061.15	676,703.47	
市政府鼓励纳税大户财政返还	233,000		
合计	1,822,061.15	4,576,703.47	/

## 37、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
非流动资产处置损失合计	9,400.00	1,920.00
其中：固定资产处置损失	9,400.00	1,920.00
对外捐赠	1,688,322.58	279,365.30
赔偿金、违约金和罚款	2,149,324.81	1,054,254.94
其他	1,803,865.26	346,195.42
合计	5,650,912.65	1,681,735.66

## 38、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	462,031,873.18	304,640,292.53
合计	462,031,873.18	304,640,292.53

## 39、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	9,128,213.64
合计	9,128,213.64



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术开发费	76,980,335.67
会议费	1,183,952.90
港杂费	25,006,970.20
差旅费	2,752,927.22
保险费	5,338,292.71
审计及咨询费	2,640,452.92
办公费	3,431,937.23
绿化费	868,796.50
运输费	563,242.89
其他	929,861.56
合计	119,696,769.80

## 40、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,312,264,904.77	902,427,656.17
加：资产减值准备	17,314,596.76	-8,583,966.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,928,523.85	313,777,378.66
无形资产摊销	88,429,330.11	10,436,491.57
长期待摊费用摊销	28,806.00	28,806.00
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）	9,400.00	1,920.00
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）	106,070,085.45	9,034,167.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,684,726.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,341,036.32	10,331,617.84
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）	-595,851,890.26	-161,803,748.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,039,650,512.60	-318,209,111.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,499,747,222.27	868,762,637.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,724,264,704.00	1,626,203,849.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,897,504,627.44	3,060,332,725.54
减：现金的期初余额	3,939,936,048.50	2,207,905,706.21
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	1,957,568,578.94	852,427,019.33

## (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	5,897,504,627.44	3,939,936,048.50
其中：库存现金	1,134,436.14	433,884.03
可随时用于支付的银行存款	5,896,370,191.30	3,919,831,378.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,897,504,627.44	3,939,936,048.50

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
集团公司	有限责任公司	阳泉市北大西街5号	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

本公司的母公司为阳泉煤业（集团）有限责任公司（简称“集团公司”）。

母公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 58.34%。

本公司的最终控制方为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

工商登记类型：有限责任公司

注册地址：山西省阳泉市北大街5号

注册资本：758,037.23 万元

法定代表人：任福耀

经营范围：煤炭生产及加工、煤层气开发，建筑安装、物资供销、铁路公路运输、煤气、电力生产、仓储、房地产经营等。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 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
天成公司	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	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	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	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
开元公司	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	有限责任公司	山西阳泉市	段千寿	企业投资、管理	200,000.00	51	51	69429971-2
煤矸石公司	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	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	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	有限责任公司	山西寿阳县	陈金堂	煤炭开采	450	70	70	11291282-1
天顺公司	有限责任公司	晋中市和顺县 新和路南文昌苑 小区2号楼1单元 602	耿新江	煤炭销售	1,000.00	100	100	55146226-0
香港国贸	有限责任公司	香港干诺道中 161号启德商业 大楼19字楼 1905至8室	武万华	商业	2,000.00	100	100	

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
二、联营企业								
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	10195714-3

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
阳煤财务公司	485,919.47	432,748.29	53,171.18	5,627.05	3,171.18

## 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
阳泉煤业集团三矿煤业有限责任公司(三矿(生产自救))	母公司的全资子公司	74855741-5
阳泉华越机械有限责任公司(华越公司)	母公司的控股子公司	81058721-0
山西亚美建筑工程材料有限责任公司(亚美公司)	母公司的控股子公司	72814478-7
山西兆丰铝业有限公司(兆丰铝业)	母公司的控股子公司	60225859-4
阳泉升华技术通信有限公司(升华通信)	母公司的控股子公司	72815382-7
阳泉威虎化工有限责任公司(威虎化工)	母公司的控股子公司	72815596-1
阳泉新宇岩土工程有限责任公司(岩土公司)	母公司的控股子公司	81059087-4
山西辰诚建设工程有限公司(辰诚公司)	母公司的控股子公司	78584378-7
山西石港煤业有限责任公司(石港公司)	母公司的控股子公司	71364303-0
山西新元煤炭有限责任公司(新元公司)	母公司的控股子公司	74855741-5
山西阳煤氯碱化工有限责任公司(氯碱化工)	母公司的全资子公司	79020379-2
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司(寺家庄煤业)	母公司的控股子公司	78328367-5
山西宏厦建筑工程有限公司(宏厦总公司)	母公司的控股子公司	70118221-4
山西宏厦第一建设有限责任公司(宏厦一公司)	母公司的控股子公司	81058424-7
山西宏厦建筑工程第三有限公司(宏厦三公司)	母公司的控股子公司	81058258-3
阳泉煤业太行地产有限公司(太行地产)	母公司的控股子公司	67448480-6
阳煤集团青岛恒源化工有限公司(青岛化工)	母公司的控股子公司	70647951-9
阳煤集团深州化肥有限公司(深州化肥)	母公司的控股子公司	67991119-2
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司(丰喜化肥)	母公司的控股子公司	70101343-7
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司(烟台巨力)	母公司的控股子公司	73172425-6
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司(齐鲁一化)	母公司的控股子公司	75638201-0
山西三维华邦集团有限公司(三维华邦)	母公司的全资子公司	71599936-4
中小企业投资管理有限责任公司(中小企业公司)	母公司的控股子公司	68022119-9
阳泉煤业集团天安能源投资有限责任公司(天安能源)	母公司的全资子公司	66862733-X
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司(沙钢投资)	母公司的控股子公司	68021333-2
山西晋润煤电有限责任公司(晋润煤电)	母公司的控股子公司	79224747-3
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司(华能煤电)	母公司的控股子公司	68024177-1
阳煤天誉矿业投资有限责任公司(天誉矿业)	母公司的控股子公司	67644457-6
阳泉煤业(集团)房地产开发有限责任公司(房地产开发)	母公司的控股子公司	75154061-4
山西科林矿山检测有限责任公司(科林公司)	母公司的控股子公司	81057640-7
山西京宇磁性材料有限公司(京宇磁材)	母公司的控股子公司	72463367-1
阳泉煤业(集团)物业管理有限责任公司(物业公司)	母公司的控股子公司	75406487-9
阳泉煤业集团物资经销公司(物资经销公司)	母公司的全资子公司	67642185-X
阳泉煤业(集团)华鑫电气有限公司(华鑫电气)	母公司的控股子公司	69224616-6
昔阳县坪上煤业有限责任公司(坪上煤矿)	母公司的控股子公司	11288052-4
山西昔阳运裕煤业有限责任公司(运裕煤矿)	母公司的控股子公司	73190487-1
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司(吉成公司)	母公司的全资子公司	68190204-1

## 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
集团公司	购买商品	煤	市场价	1,258,295,355.00	28.22	2,215,407,628.85	52.91
三矿(生产自救)	购买商品	煤	协议价	1,162,823,295.00	26.08	1,197,979,561.19	28.61
新元公司	购买商品	煤	市场价	1,108,922,297.50	24.87	711,236,268.54	16.99
石港公司	购买商品	煤	市场价	219,996,493.23	4.93	62,124,958.84	1.48
运裕煤矿	购买商品	煤	市场价	201,115,622.14	4.51		
坪上公司	购买商品	煤	市场价	507,387,199.32	11.38		
集团公司	购买商品	电	政府定价	34,225,412.01	31.66	32,333,879.41	36.19
新元公司	购买商品	电	政府定价	11,102,374.90	10.27		
集团公司	购买商品	材料	市场价	19,946,754.92	4.33	17,910,140.55	6.18
华越公司	购买商品	材料	市场价	743.26	0.00	572,347.83	0.2
亚美公司	购买商品	材料	市场价			5,601,799.71	1.93
威虎化工	购买商品	材料	市场价	2,237,910.66	0.49	1,980,674.06	0.68
氯碱化工	购买商品	材料	市场价			74,654.69	0.03
物资经销公司	购买商品	材料	市场价	7,838.90	0.00	1,717,961.62	0.59
集团公司	购买商品	配件	市场价	421,499.58	1.20		
华越公司	购买商品	配件	市场价			84,040.00	0.03
华越公司	购买商品	设备	市场价	70,689,831.83	49.62	66,580,423.93	16.42
集团公司	销售商品	煤	市场价			1,304,060.68	0.02
兆丰铝业	销售商品	煤	市场价	195,588,232.92	1.88	135,787,008.50	1.59
亚美公司	销售商品	煤	市场价	15,403,702.74	0.15	12,968,878.80	0.15
威虎化工	销售商品	煤	市场价	437,196.58	0.00	105,538.46	
氯碱化工	销售商品	煤	市场价	9,127,264.96	0.09	4,285,682.05	0.05
新元公司	销售商品	煤	市场价	100,552,804.00	0.96	112,685,370.63	1.32
青岛化工	销售商品	煤	市场价	61,737,433.45	0.59		
深州化肥	销售商品	煤	市场价	105,179,640.36	1.01	79,971,924.08	0.94
丰喜化肥	销售商品	煤	市场价	362,659,997.48	3.48	251,453,856.02	2.95
烟台巨力	销售商品	煤	市场价	50,885,584.12	0.49	56,729,607.01	0.66
齐鲁一化	销售商品	煤	市场价	122,271,839.19	1.17	81,490,785.85	0.95
集团公司	销售商品	材料	市场价	72,296.41	0.03	468,770.19	0.5
华越公司	销售商品	材料	市场价	811,160.83	0.35		
氯碱化工	销售商品	材料	市场价	192.70	0.00		
亚美公司	销售商品	材料	市场价	23,728.28	0.01	4,518.28	
物资经销公司	销售商品	材料	市场价	35,408,197.32	15.31	35,632,048.96	37.79
兆丰铝业	销售商品	材料	市场价	110,978.19	0.05		
宏厦一公司	销售商品	材料	市场价			435,862.44	0.46
集团公司	销售商品	配件	市场价	119,182.92	0.49	47,154.78	0.05
三矿(生产自救)	销售商品	配件	市场价	7,278.72	0.03	28,135.52	0.03
华越公司	销售商品	配件	市场价	2,301.12	0.01	22,738.68	0.02
石港公司	销售商品	配件	市场价	34.68	0.00	173.4	
新元公司	销售商品	配件	市场价	197,007.90	0.81		
集团公司	销售商品	车证款	市场价	4,592,516.00	49.52	4,389,459.00	62.94
三矿(生产自救)	销售商品	车证款	市场价	447,689.00	4.83	435,254.00	6.24
华越公司	销售商品	车证款	市场价	171,542.00	1.85	130,160.00	1.87
关联方	关联交易	关联交易内	关联交易	本期发生额		上期发生额	

	类型	容	定价方式 及决策程 序	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
亚美公司	销售商品	车证款	市场价	306,789.00	3.31	301,122.00	4.32
威虎化工	销售商品	车证款	市场价	43,655.00	0.47	43,519.00	0.62
兆丰铝业	销售商品	车证款	市场价	418,706.00	4.51	63,452.00	0.91
宏厦一公司	销售商品	车证款	市场价	162,101.00	1.75	121,085.00	1.74
宏厦三公司	销售商品	车证款	市场价	92,180.00	0.99	63,683.00	0.91
集团公司	销售商品	热	政府定价	23,614,754.50	40.16	8,832,918.32	35.48
集团公司	销售商品	电	政府定价	83,488,000.48	30.72	101,864,800.77	43.58
三矿(生产自救)	销售商品	电	政府定价	28,615,738.14	10.53	29,029,318.05	12.42
兆丰铝业	销售商品	电	政府定价	16,120.26	0.01	318,528.21	0.14
华越公司	销售商品	电	政府定价	4,620,055.56	1.70	2,744,878.50	1.17
岩土公司	销售商品	电	政府定价	47,739.85	0.02	59,332.21	0.03
宏厦一公司	销售商品	电	政府定价	9,873.03	0.00		
华鑫电气	销售商品	电	政府定价	661,155.26	0.24		
宏厦三公司	销售商品	电	政府定价	76,383.38	0.03		
集团公司	接受劳务	资产租赁费	协议价	6,425,988.24	100.00	6,425,988.24	100
集团公司	接受劳务	单体柱租赁费	市场价	838,366.42	13.23		
集团公司	接受劳务	综采设备租赁	市场价	2,272,609.76	9.21		
集团公司	接受劳务	其他服务	协议价	21,805,978.54	100.00	15,203,624.55	100
集团公司	接受劳务	水	政府定价	14,516,840.39	66.86	16,054,280.03	93.48
集团公司	接受劳务	暖	政府定价	1,743,180.00	6.54	1,713,180.08	7.47
宏厦一公司	接受劳务	工程	市场价	422,154,074.80	57.56	377,631,229.07	44.31
宏厦三公司	接受劳务	工程	市场价	508,106.00	0.07	203,600.00	0.02
岩土公司	接受劳务	工程	市场价	139,797.00	0.02	98,800.00	0.01
集团公司	接受劳务	工程	市场价	1,448,148.45	0.20		
升华通信	接受劳务	通信费	市场价			688,626.44	75
辰诚公司	接受劳务	监理费	市场价	1,650.00	100.00		
科林公司	接受劳务	检测费	市场价	536,092.00	100.00	415,928.00	100
物业公司	接受劳务	物业费	市场价	3,083.85	100.00	2,264.32	100
华越公司	接受劳务	设备大修	协议价	385,600.01	5.85		
集团公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	3,238,689.60	4.06	52,742,337.09	37.24
三矿(生产自救)	提供劳务	综采设备租赁	市场价	25,000,000.00	31.32	37,247,973.52	26.3
石港公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	4,722,031.27	5.92	7,290,418.59	5.15
新元公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	31,000,744.45	38.84	28,202,905.96	19.91
寺家庄煤业	提供劳务	综采设备租赁	市场价	14,039,031.30	17.59	14,789,512.63	10.44
宏厦一公司	提供劳务	综采设备租赁	市场价	1,821,137.89	2.28	1,346,907.88	0.95
集团公司	提供劳务	运费	市场价	641,286.00	2.22	420,954.00	2.39
新元公司	提供劳务	运费	市场价	10,942,801.02	37.82	5,583,796.63	31.76
氯碱化工	提供劳务	运费	市场价	912,340.00	3.15	546,940.00	3.11
兆丰铝业	提供劳务	运费	市场价	1,758,743.00	6.08	3,409,399.55	19.39
寺家庄煤业	提供劳务	运费	市场价	9,244,892.90	31.95	1,732,845.00	9.86
财务公司	接受劳务	贷款	市场价	397,000,000.00	15.51		
财务公司	接受劳务	贷款利息	市场价	3,506,075.00	5.79		
财务公司	提供劳务	存款利息	市场价	5,194,550.16	56.91		

(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方米 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。

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
阳泉煤业（集团）有限责任公司	山西平舒煤业有限公司	23,340,000.00	2005 年 3 月 28 日～ 2011 年 3 月 27 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司	山西平舒煤业有限公司	23,340,000.00	2005 年 10 月 19 日～ 2011 年 3 月 27 日	否
阳泉煤业（集团）有限责任公司	山西平舒煤业有限公司	23,340,000.00	2006 年 1 月 17 日～ 2011 年 3 月 27 日	否

阳泉煤业（集团） 有限责任公司	山西平舒煤业有限公司	25,000,000.00	2005年8月10日～ 2010年8月9日	否
阳泉煤业（集团） 有限责任公司	山西平舒煤业有限公司	100,000,000.00	2006年6月9日～2011 年6月8日	否

6、关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项：

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
应收票据	集团公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
应收账款	集团公司	90,338,645.00		97,626,612.59	
应收账款	三矿(生产自救)	8,785,126.77		9,849,049.28	
应收账款	华越公司	5,353,232.52		2,404,222.69	
应收账款	亚美公司	182,570.75		4,910,625.71	
应收账款	兆丰铝业	346,609,031.66		255,584,625.90	
应收账款	威虎化工			230,380.69	
应收账款	岩土公司	19,010.38		10,177.73	
应收账款	石港公司	30,974,394.47		25,495,362.62	
应收账款	新元公司	41,092,147.00		32,959,554.28	
应收账款	氯碱化工	58,525.25		58,299.79	
应收账款	寺家庄煤业	44,016,271.20		36,847,826.76	
应收账款	宏厦一公司	6,901,226.14		5,182,551.11	
应收账款	宏厦三公司			3,568.24	
应收账款	京宇磁材	3,590,369.76		2,059,453.91	
应收账款	物资经销公司	23,873,879.04		8,562,128.37	
应收账款	华鑫电气	437,658.58		281,214.36	
	应收账款小计	602,232,088.52		482,065,654.03	
其他应收款	集团公司	3,584,550.10		861,051.50	
其他应收款	华越公司	2,169,268.85		772,088.96	
其他应收款	亚美公司	336,714.00		181,784.00	
其他应收款	兆丰铝业	409,616.08		1,268,932.08	
其他应收款	威虎化工	42,705.00			
其他应收款	岩土公司	4,362.00			
其他应收款	石港公司	116,880.00			
其他应收款	新元公司	651,370.00		927,114.00	
其他应收款	氯碱化工	1,626,900.00		714,560.00	
其他应收款	寺家庄煤业	4,349,163.20		4,187,703.20	
其他应收款	宏厦一公司	1,862,101.00			
其他应收款	宏厦三公司	92,116.00			
其他应收款	天安能源	1,032.00			
其他应收款	房地产开发	68,743.00			
	其他应收款小计	15,315,521.23		8,913,233.74	
预付账款	集团公司	600,000.00		600,000.00	
预付账款	华越公司			12,400,000.00	
预付账款	物资经销公司			17,043,042.50	
	预付账款小计	600,000.00		30,043,042.50	



## 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
应付账款	集团公司	854,587,862.80		145,160,424.17	
应付账款	三矿(生产自救)	953,728,430.54		828,603,139.88	
应付账款	华越公司	9,358,247.66		16,610,675.84	
应付账款	升华通信	471,388.39		471,388.39	
应付账款	威虎化工	1,239,327.35		361,197.87	
应付账款	岩土公司	612,917.42		1,608,967.78	
应付账款	辰诚公司	1,114,680.00		1,494,880.00	
应付账款	石港公司	51,560,607.22		164,710.00	
应付账款	新元公司	307,271,182.35		117,937,767.41	
应付账款	寺家庄煤业	90,283,023.72		13,641,940.78	
应付账款	宏厦一公司	42,159,302.66		96,173,599.75	
应付账款	宏厦三公司	4,329,404.19		8,290,487.79	
应付账款	科林公司	42,572.79		561,908.45	
应付账款	物资经销公司	9,171.51		10,659,570.61	
应付账款	华鑫电气	358,465.10		1,142,064.62	
应付账款	运裕煤矿	41,805,277.50		7,547,720.00	
	应付账款小计	2,358,931,861.20		1,250,430,443.34	
其他应付款	集团公司	10,415,851.58		298,329,612.32	
其他应付款	华越公司	18,902,619.58		25,924,411.72	
其他应付款	岩土公司	1,604,602.20		3,604,602.20	
其他应付款	辰诚公司	983,601.00		3,636,371.00	
其他应付款	新元公司	8,808,668.33		15,952,313.03	
其他应付款	宏厦总公司	962,964.14		1,362,964.14	
其他应付款	宏厦一公司	310,129,678.19		102,487,824.42	
其他应付款	宏厦三公司	6,056,195.12		9,078,546.51	
其他应付款	太行地产	1,754.23		151,808.27	
其他应付款	科林公司	58,400.00		192,550.00	
其他应付款	物业公司	1,430.48		5,116.72	
其他应付款	华鑫电气	2,159,333.00		3,728,533.00	
	其他应付款小计	360,085,097.85		464,454,653.33	
预收账款	集团公司			3,901,293.25	
预收账款	亚美公司	7,447,919.54		1,465,980.24	
预收账款	新元公司	1,899.51		1,699.51	
预收账款	氯碱化工	3,620,450.67		181,855.67	
预收账款	寺家庄煤业	7,704.71		7,704.71	
预收账款	宏厦一公司			3,637.77	
预收账款	宏厦三公司			224,224.05	
预收账款	青岛化工	26,002,270.04		1,769,737.18	
预收账款	深州化肥	43,108,303.39		19,396,406.50	
预收账款	丰喜化肥	58,274,622.75		62,992,379.33	
预收账款	烟台巨力	19,868,678.32		15,204,811.74	
预收账款	齐鲁一化	36,513,735.31		23,937,098.02	
预收账款	三维华邦	2,676,915.89		2,629,600.60	
预收账款	华鑫电气	45,260.12		45,260.12	
	预收账款小计	197,567,760.25		131,761,688.69	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：  
无

(十) 承诺事项：  
无

(十一) 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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	627,509,091.56	40.95	31,375,454.58	5.00	377,008,936.78	45.36	24,070,031.73	6.38
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	18,753,118.07	1.22	18,256,283.92	97.35	28,475,260.95	3.43	27,352,192.34	96.06
其他不重大应收账款	886,276,061.14	57.83	44,766,733.75	5.05	425,579,317.10	51.21	22,594,981.67	5.31
合计	1,532,538,270.77	/	94,398,472.25	/	831,063,514.83	/	74,017,205.74	/

(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 (%)	
2至3年	314,048.65	1.67	125,619.46	658,397.57	2.32	263,359.03
4至5年	1,542,024.80	8.23	1,233,619.84	3,640,150.36	12.78	2,912,120.29
5年以上	16,897,044.62	90.10	16,897,044.62	24,176,713.02	84.90	24,176,713.02
合计	18,753,118.07	100.00	18,256,283.92	28,475,260.95	100.00	27,352,192.34

(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 (%)
第一名	子公司	627,509,091.56	1 年	40.95
第二名	非关联方	111,660,400.00	1 年	7.29
第三名	同一母公司	98,093,818.05	1 年	6.40
第四名	同一母公司	79,391,717.75	1 年	5.18
第五名	非关联方	45,395,355.81	1 年	2.95
合计	/	962,050,383.17	/	62.77

## 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				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	178,144,359.14	85.72	8,907,217.96	5.00	300,000,000	82.25	15,000,000.00	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	1,373,361.36	0.66	1,129,157.49	82.22	536,892.83	0.15	331,153.90	61.68
其他不重大的其他应收款	28,310,387.17	13.62	1,425,125.87	5.03	64,176,453.23	17.60	3,358,646.03	5.23
合计	207,828,107.67	/	11,461,501.32	/	364,713,346.06	/	18,689,799.93	/

(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 (%)	
2 至 3 年	241,071.25	17.55	96,428.50	247,130.91	46.03	98,852.36
4 至 5 年	497,805.59	36.25	398,244.47	287,301.92	53.51	229,841.54
5 年以上	634,484.52	46.20	634,484.52	2,460.00	0.46	2,460.00
合计	1,373,361.36	100.00	1,129,157.49	536,892.83	100.00	331,153.90

## (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 (%)
第一名	子公司	49,314,447.83	1 年以内	23.73
第二名	子公司	35,117,324.48	1 年以内	16.90

第三名	同一母公司	29,868,687.71	1 年以内	14.37
第四名	子公司	23,134,227.98	1 年以内	11.13
第五名	子公司	22,568,965.22	1 年以内	10.86
合计	/	160,003,653.22	/	76.99

## 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(%)
天元公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
左权公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
阳涉公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
天顺公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100
国贸公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
煤矸石公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
开元公司	269,416,098.63	254,120,421.03		254,120,421.03			100	100
新景矿公司	2,271,531,244.36	2,271,531,244.36		2,271,531,244.36			100	100
天成公司	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00			51	51
东海证券有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			0.3593	0.3593
平舒公司	332,234,100.00	332,234,100.00		332,234,100.00			56.31	56.31
天泰公司	350,000,000.00	350,000,000.00	670,000,000.00	1,020,000,000.00			51	51
合计		3,397,885,765.39	680,000,000.00	4,077,885,765.39				

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(%)
阳煤财务公司	200,000,000.00	200,000,000	12,684,726.03	212,684,726.03				40	40

## 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	7,522,381,913.39	6,514,150,608.83
其他业务收入	964,900,386.81	588,063,859.41
营业成本	6,936,597,652.33	5,876,177,200.58

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	7,522,381,913.39	6,126,213,439.20	6,514,150,608.83	5,392,598,844.29
合计	7,522,381,913.39	6,126,213,439.20	6,514,150,608.83	5,392,598,844.29

## (3) 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
煤炭	7,432,059,542.60	6,054,319,449.67	6,396,015,997.82	5,263,444,363.68
供电	64,865,934.73	53,362,271.07	79,876,479.86	82,779,710.08
供热	25,456,436.06	18,531,718.46	38,258,131.15	46,374,770.53
合计	7,522,381,913.39	6,126,213,439.20	6,514,150,608.83	5,392,598,844.29

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	7,522,381,913.39	6,126,213,439.20	6,514,150,608.83	5,392,598,844.29
国外				
合计	7,522,381,913.39	6,126,213,439.20	6,514,150,608.83	5,392,598,844.29

## (5) 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 (%)
第一名	666,921,145.30	7.86
第二名	439,509,888.72	5.18
第三名	350,441,765.46	4.13
第四名	165,813,513.60	1.95
第五名	93,614,065.44	1.10
合计	1,716,300,378.52	20.22

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,825,000	6,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,684,726.03	
合计	16,509,726.03	6,120,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天成公司	3,825,000	6,120,000	
合计	3,825,000	6,120,000	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阳煤集团财务公司	12,684,726.03		
合计	12,684,726.03		/

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	831,707,618.75	672,650,926.10
加：资产减值准备	13,152,967.90	2,588,719.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,654,691.76	275,390,817.64
无形资产摊销		
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）	9,400.00	1,920.00
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）	36,445,883.10	-13,178,937.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,509,726.03	-6,120,000.00
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）	7,155,348.92	-177,016,880.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-583,770,462.76	-105,293,776.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	795,719,752.33	424,192,825.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,334,565,473.97	1,073,215,615.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,010,383,192.64	1,913,414,213.12
减：现金的期初余额	2,339,836,252.99	1,561,215,027.63
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	-329,453,060.35	352,199,185.49

## (十二) 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
非流动资产处置损益	236,188.42
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）	1,822,061.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,846,988.54
所得税影响额	197,184.74
合计	-591,554.23

## 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	14.11	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.11	0.52	0.52

## 八、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) 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。

(三) 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 8 月 12 日