

**山煤国际能源集团股份有限公司**

**600546**



**2010 年年度报告**



# 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、公司治理结构 .....	19
七、股东大会情况简介 .....	26
八、董事会报告 .....	27
九、监事会报告 .....	46
十、重要事项 .....	48
十一、财务会计报告 .....	60
十二、备查文件目录 .....	188



## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张宏久	独立董事	因公外出	李志强

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

(四)

公司负责人姓名	杜建华
主管会计工作负责人姓名	王瑞增
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王瑞增

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣强	韩鹏
联系地址	山西省太原市长风街 115 号	山西省太原市长风街 115 号
电话	0351-4645546	0351-4645789
传真	0351-4645846	0351-4645846
电子信箱	smzqb@shanxicoal.cn	smzqb@shanxicoal.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	山西省太原市府西街 36 号
注册地址的邮政编码	030002
办公地址	山西省太原市长风街 115 号
办公地址的邮政编码	030006
公司国际互联网网址	<a href="http://www.smgjcoal.com">http://www.smgjcoal.com</a>
电子信箱	shanmeigufen@shanxicoal.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山西省太原市长风街 115 号山煤国际能源集团股份有限公司证券事务部

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	山煤国际	600546	中油化建

### (六) 其他有关资料



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



### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,002,709,517.17
利润总额	1,963,203,127.89
归属于上市公司股东的净利润	755,765,422.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	767,279,355.12
经营活动产生的现金流量净额	1,119,594,377.43

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,889,268.49
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）	3,821,772.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,438,893.21
所得税影响额	-12,159,024.90
少数股东权益影响额（税后）	40,151,481.26
合计	-11,513,932.92

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	38,644,175,360.73	21,006,278,701.08	83.96	21,470,297,480.20
利润总额	1,963,203,127.89	1,350,326,205.35	45.39	999,745,927.72
归属于上市公司股东的净利润	755,765,422.20	614,874,479.02	22.91	430,062,693.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	767,279,355.12	627,535,417.21	22.27	433,334,308.90
经营活动产生的现金流量净额	1,119,594,377.43	-372,608,240.37	400.47	-701,974,818.37
	<b>2010 年末</b>	<b>2009 年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2008 年末</b>



总资产	21,655,501,087.80	14,732,415,357.85	46.99	10,251,472,284.33
所有者权益(或股东权益)	3,244,887,689.65	2,528,522,775.29	28.33	1,798,309,456.21

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	1.01	1.00	1.00	0.76
稀释每股收益(元/股)	1.01	1.00	1.00	0.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.02	1.02	0.00	0.76
加权平均净资产收益率(%)	26.18	27.68	减少 1.5 个百分点	27.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	26.58	28.25	减少 1.67 个百分点	27.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.49	-0.61	344.26	-1.23
	<b>2010 年末</b>	<b>2009 年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2008 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.33	4.12	5.10	3.16



#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

###### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

###### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价 格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易 终止 日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 23 日	5.94	450,000,000	2012 年 12 月 24 日	450,000,000	

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

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 股东和实际控制人情况

###### 1、股东数量和持股情况





单位：股

报告期末股东总数		30,647 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
山西煤炭进出口集团有限公司	国有法人	75.9	569,266,215	0	569,266,215	无 0
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.67	12,523,079	12,523,079		未知
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	1.19	8,900,062	-1,549,026		未知
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	1.18	8,820,006	-935,964		未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.76	5,674,695	2,050,996		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.72	5,368,326	5,368,326		未知
吉林高新区华林实业有限责任公司	其他	0.70	5,246,000	-68,578		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.61	4,568,778	1,984,238		未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	0.58	4,329,457	4,329,457		未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.55	4,111,155	4,111,155		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	12,523,079		人民币普通股			
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	8,900,062		人民币普通股			
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	8,820,006		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	5,674,695		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,368,326		人民币普通股			
吉林高新区华林实业有限责任公司	5,246,000		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,568,778		人民币普通股			
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	4,329,457		人民币普通股			



中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	4,111,155	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	3,999,766	人民币普通股

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西煤炭进出口集团有限公司	569,266,015	2012年12月24日	569,266,015	山煤集团承诺自非公开发行结束之日起 36 个月内不转让所拥有的股份。公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东为山西煤炭进出口集团有限公司，公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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



### (3) 实际控制人情况

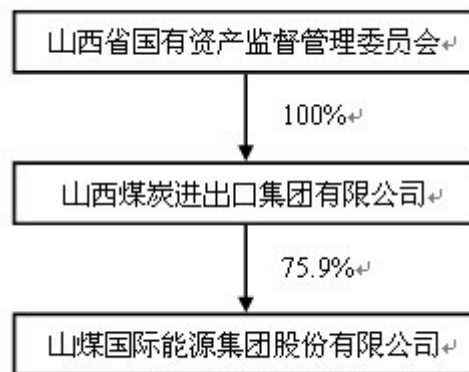
○ 法人

名称	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杜建华	董事长	男	50	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
马进	副董事长	男	48	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
赵戌林	董事	男	53	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王雁琳	董事	女	46	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
宫来喜	董事	男	50	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
杨培雄	董事	男	41	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
康真如	董事	女	44	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
张继武	独立董事	男	65	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
张宏久	独立董事	男	56	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
李玉敏	独立董事	男	52	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
李志强	独立董事	男	47	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
郭永兴	监事会主席	男	56	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
乔春光	监事	男	50	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
李苏龙	监事	男	46	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王松涛	监事	男	40	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
温齐峻	职工监事	男	56	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是



王显光	职工 监事	男	55	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	0	是
王明星	职工 监事	男	54	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	0	是
高成春	总经 理	男	51	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	39.6	否
葛海涛	副总 经理	男	55	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	22.52	否
王靖春	副总 经理	男	39	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	21.44	否
靳旭亮	副总 经理	男	32	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	22.99	否
王军惠	副总 经理	男	43	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	27.47	否
王瑞增	副总 经理	男	42	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	21.45	否
张旭东	副总 经理	男	40	2010年3 月27日	2012年11 月19日	0	0	无	9.48	否
李荣强	董事 会秘 书	男	37	2009年11 月19日	2012年11 月19日	0	0	无	15.54	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	204.49	/

### 董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

#### 1、董事

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

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

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

王雁琳：2004.03—2007.06 任山西煤炭进出口集团公司人力资源部部长；



2007.06—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、工会主席、党委委员；  
2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、工会主席、党委委员；2009.11  
至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

宫来喜：2005.03—2006.03 任西山白家庄矿业有限责任公司党委书记、副董  
事长；2006.03—2009.05 任山西焦煤集团西山白家庄矿业有限责任公司董事长、  
总经理、党委委员；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经  
理、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

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

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

张继武：2004.05—2006.08 任国务院国有资产监督管理委员会企业改组局副  
局长、巡视员；2006.09 至今任神华集团有限责任公司顾问；2009.9 至今任郑州煤  
电独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

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

李玉敏：1997 年至今任山西财经大学会计学院教授；2002.04—2007.04 任



山西通宝能源股份有限公司独立董事；2008.4 至今任西山煤电股份有限公司独立董事；2008.7 至今任美锦能源股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

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

## 2、监事

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

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

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

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

温齐峻：2002.03—2008.04 任山西煤炭进出口集团临汾公司经理；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团临汾有限公司董事长、经理；2009.11-2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团临汾有限公司董事长、经理；2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团临



汾有限公司党总支书记。

王显光：2005.07—2009.11 任山西煤炭进出口集团秦皇岛有限公司董事长、经理；2009.11-2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团秦皇岛有限公司董事长、经理；2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团秦皇岛有限公司党支部书记。

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

### 3、高级管理人员

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

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

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

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

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

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





张旭东：1999.4—2005.12 任山西煤炭进出口集团晋城公司副经理；2006.1—2009.6 任山西煤炭进出口集团长治有限公司经理；2010.3 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

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

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜建华	山西煤炭进出口集团有限公司	董事长、党委书记	2008年4月1日		是
马进	山西煤炭进出口集团有限公司	副董事长、总经理、党委委员	2009年5月1日		是
赵成林	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委副书记	2008年4月1日		是
王雁琳	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、工会主席、党委委员	2008年4月1日		是
宫来喜	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2009年5月1日		是
杨培雄	山西煤炭进出口集团有限公司	总会计师	2009年5月1日		是
康真如	山西煤炭进出口集团有限公司	总法律顾问	2008年4月1日		是
郭永兴	山西煤炭进出口集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2008年4月1日		是
乔春光	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2008年4月1日		是
李苏龙	山西煤炭进出口集团有限公司	总工程师、党委委员	2009年5月1日		是
王松涛	山西煤炭进出口集团有限公司	副总经理	2009年5月1日		是
高成春	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、党委委员	2008年4月1日		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
温齐峻	山煤国际能源集团	党总支书记	2010年4月1日		是



	临汾有限公司				
王显光	山煤国际能源集团 秦皇岛有限公司	党支部书记	2010 年 4 月 1 日		是
王明星	山煤国际能源集团 山西辰天国贸有限 公司	董事长、经理	2002 年 1 月 1 日		是
葛海涛	太行海运有限公司	董事长	2009 年 8 月 24 日		否
葛海涛	山煤国际能源集团 华远有限公司	董事长	2010 年 3 月 27 日		否

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）的报酬由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后，报股东大会批准；监事的报酬由监事会拟定并审议通过后，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会拟定，报董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司现任董事的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《关于董事津贴的议案》确定，公司独立董事的津贴为每人每年 6 万元人民币（含税），公司其他董事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的董事报酬；现任监事的报酬根据公司第四届监事会第三次会议通过的《关于监事津贴的议案》确定，公司监事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的监事报酬；现任高级管理人员的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《高级管理人员薪酬方案》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见上表（一）。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张旭东	副总经理	聘任	山煤国际能源集团股份有限公司第四届董事会第四次会议于 2010 年 4 月 7 日召开，经过认真审议，表决通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。聘任张旭东先生为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	8,419
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	6,232



销售人员	358
技术人员	448
财务人员	246
管理人员	901
其他人员	234
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量 (人)</b>
研究生及以上	34
本科	461
专科	771
中专、高中	3,392
初中及以下	3,761



## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

自上市以来，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合实际，不断完善法人治理结构、规范公司运作，建立了符合现代公司管理要求的内部组织结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》和董事会各专门委员会的工作细则等相关公司治理文件，形成了科学的决策、执行和监督机制，初步建立了行之有效的风险控制体系、形成了良好的公司内部控制环境，公司治理更趋完善，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的相关规定。

报告期内，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字 [2007]28 号）要求和山西证监局《关于转发〈关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知〉的通知》（晋证监函[2007]29 号）的规定和要求，开展了公司治理专项活动，此次专项治理活动分三个阶段实施，分别是：自查阶段，公众评议阶段，整改提高阶段。

报告期内，公司主要完成了自查阶段工作，公司各部（室、中心、局），各直属（控股）单位对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找本部门、本公司治理结构方面存在的问题和不足，深入分析了产生问题的深层次原因，对查找出的问题制订明确的整改措施，并上报给证券事务部，由证券事务部统一汇总，编制成自查报告和整改计划。在自查工作结束后，公司通过上海证券交易所和《上海证券报》公告了《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，设立了专门评议电话、传真及电子信箱，由专人负责，广泛征求广大投资者、社会公众、证券金融机构、新闻媒体、交易所和监管部门的意见和建议。自查过程中发现的主要问题和整改措施如下：

#### 1、董事会各专门委员会的作用有待进一步发挥

**主要问题：**公司董事会各专门委员会的设置比较完善，设有战略、提名、



审计、薪酬与考核、安全生产与环保 5 个专门委员会。各专门委员会对公司重大决策事项，战略规划、内部控制体系以及薪酬与考核体系方面都发挥了积极的作用，但是随着公司的发展，对公司董事会的决策机制有了更高的要求，这就需要各专门委员会进一步充分发挥其作用，以提高公司科学的决策能力。

**整改措施：**在公司日常的经营管理和决策过程中，公司将进一步发挥董事会各专门委员会的作用，制定课题定期或不定期对公司重大决策事项、战略规划、内控体系建设等方面进行专题研究，提出建议，从而提高公司决策水平，提升企业价值，为加强公司治理和公司发展做出贡献。

## 2、公司相关人员规范运作意识有待进一步增强

**主要问题：**随着中国证券市场的发展完善，更透明、更规范的上市公司治理将是证券市场的发展趋势，而作为上市公司负责信息披露事务以及规范运作方面的相关人员更要熟知法律、熟知各项规章制度，才能不断增强规范运作意识，才能提高整体的工作质量。

**整改措施：**公司将进一步加大学习培训力度，组织全员学习公司规范运作制度和上市公司相关治理文件，进一步增强员工的责任心和法制观念，提高对公司治理的自觉性，尤其是提高子公司人员的规范运作意识，使他们自觉主动报告公司出现的重大事项，保证公司的规范运作。

## 3、公司内部控制体系尚需进一步完善

**主要问题：**公司按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，已经建立了较为完备的内部控制制度，各项制度建立之后也得到了有效的贯彻执行。但是也存在部分事项未能完全按章执行，公司应加强管理，在健全制度化建设的同时，提高制度的执行力。

**整改措施：**在公司内部控制制度健全完善的同时，将加强内部控制制度的执行力，确保各项制度能有效地执行贯彻下去。尤其是对于控股子公司管理方面，公司要求各控股子公司严格执行重大事项报告制度，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息，并严格按照授权规定将重大事项报公司董事会审议或股东大会审议。



#### 4、公司股东大会授权委托需进一步规范

**主要问题：**公司股东大会存在个别股东授权委托书未存原件事项。公司在召开股东大会的通知中，以附件的形式列出授权委托书范本及参会所需的证明文件。受委托前来参会的股东代理人按照要求出示了相关证件，但是授权委托书通过传真送达给公司的，事后也没有送回原件。公司上市一年来，虽然在公司治理、规范运作等方面达到了总体规范的要求，但上述问题的出现，表明对“三会”运作相关规定执行不严格、不到位，规范运作过程还有待进一步提高。

**整改措施：**为了进一步加强公司的规范运作，以后股东大会需要授权委托的，除把委托书传真到公司外，也应该把原件在会后及时寄回公司。

### （二）董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杜建华	否	11	4	6	1	0	否
马进	否	11	5	6	0	0	否
赵成林	否	11	3	6	2	0	否
王雁琳	否	11	5	6	0	0	否
宫来喜	否	11	5	6	0	0	否
杨培雄	否	11	5	6	0	0	否
康真如	否	11	4	6	1	0	否
张继武	是	11	5	6	0	0	否
张宏久	是	11	3	6	2	0	否
李玉敏	是	11	5	6	0	0	否
李志强	是	11	5	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案



事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

#### (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关文件的规定制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，形成了比较完善的独立董事工作机制。

#### (2) 独立董事相关工作制度的主要内容

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

#### (3) 独立董事履职情况

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形，控股股东承诺，保证其及其控股子公司不在中国境内从事与公司相竞争的业务，同时保证尽可能减少公司与控股股东及其关联公司之间的持		



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

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规要求，以夯实内部控制制度为重点，建立和完善内部控制的组织架构，不断强化内部控制机制和风险管理意识，提高公司的科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>自上市以来，公司不断完善内部组织结构，对公司各部门的职责分工及权限制衡监督机制进行了明确规定，为内部控制机制的贯彻落实提供了良好的组织基础。同时，按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，结合公司实际，公司制定了《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《控股子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计工作制度》、《印章管理制度》、《保密制度》等基本内控制度，建立了比较健全的内部控制体系。</p> <p>公司内部控制制度的建设充分考虑内部环境、风险评估、控制活</p>





	<p>动、信息与沟通、内部监督等基本因素，控制活动涵盖销货及收款、采购及付款、生产、固定资产管理、货币资金管理、关联交易、担保与融资、投资、人事管理等日常经营活动的业务环节。</p>
<p><b>内部控制检查监督部门的设置情况</b></p>	<p>公司内部设置审计部，审计负责人向董事会负责并报告工作，审计部在董事会领导下独立开展工作，具体负责公司内部审计工作和董事会审计委员会日常工作，并接受监事会的指导。</p>
<p><b>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</b></p>	<p><b>(1) 对控股子公司的管理控制</b></p> <p>对于控股子公司的管理，公司专门制定并通过了《控股子公司管理制度》，明确了公司向子公司委派董事、监事，出席子公司股东会并行使相应表决权等权利，同时，在治理结构、人事管理、日常经营管理、财务管理、信息管理、审计监督等六大方面对子公司进行了规范，确保子公司的规范、有序、高效运作。</p> <p><b>(2) 关联交易的内部控制</b></p> <p>对于关联交易的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《关联交易管理制度》，明确了关联人和关联交易范围的内涵，对关联交易的类别、判断标准、董事会和股东大会审议关联交易事项的权限、审议程序、信息披露等内容进行了具体规定，同时按照《信息披露管理制度》的规定履行了日常披露义务，并在公司年度报告中做了详细披露。</p> <p><b>(3) 对外担保的内部控制</b></p> <p>对于对外担保的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的内涵，对基本原则、被担保人的资格审查及反担保、对外担保的审批权限、对外担保的风险管理、子公司对外担保、对外担保的信息披露、责任追究等内容做了具体规定。报告期内，公司严格执行《对外担保管理制度》，外担保事项均按规定履行了相关程序。</p> <p><b>(4) 重大投资的内部控制</b></p> <p>对于重大投资的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外投资管理制度》，明确了对外投资的内涵、具体方式和应遵守的原则，在对外投资的相关权限、决策程序、对外投资处置的管理、监督职责、信息披露等方面做了具体规定。</p> <p><b>(5) 信息披露的内部控制</b></p> <p>对于信息披露的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《信息披露管理制度》，对信息披露的基本原则、信息披露的内容与标准、信息披露的程序、信息披露职责的界定、控股股东、实际控制人信息报告制度、控股子公司信息披露管理和报告制度、信息披露档案管理、信息保密制度、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、信息披露的责任追究机制等内容做了具体规定。</p> <p><b>(6) 募集资金的内部控制</b></p> <p>为了加强对募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的储存、募集资金的使用、募集资金投向的变更、募集资金使用管理与监督等内容做了具体规定。报告期内，公司未发生募集资金事项，也不存在未使用完毕的募集资金。</p>
<p><b>董事会对内部控制有关工作的安排</b></p>	<p>依据完善公司治理结构和完备内部控制机制的要求，公司董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实</p>



	施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	为规范和完善公司财务管理工作，确保会计信息的及时、准确、真实、完整，根据《会计法》、《企业财务通则》和《企业内部控制基本规范》以及其他有关财经法规、文件，结合公司实际情况，公司制定并通过了《财务管理制度》。此外，为加强公司内部控制，规范内部审计工作，公司还制定了《内部审计工作制度》。目前，公司与财务核算有关的内部控制制度已比较健全。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

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

#### （六）公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

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

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

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

#### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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



## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 14 日	上海证券报	2010 年 4 月 15 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 3 月 19 日	上海证券报	2010 年 3 月 20 日
2010 年度第二次临时股东大会	2010 年 6 月 15 日	上海证券报	2010 年 6 月 18 日
2010 年度第三次临时股东大会	2010 年 8 月 27 日	上海证券报	2010 年 8 月 28 日
2010 年度第四次临时股东大会	2010 年 12 月 10 日	上海证券报	2010 年 12 月 11 日



## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### （1）报告期内总体经营情况

2010 年，是公司贯彻实施“安全、建设、管理、效益”八字方针的重要一年。在这一年中，公司按照年初制定的工作方针和目标，秉承“强基固本，开疆拓土”的经营理念，以科学发展观为指导，坚持以人为本，以经济效益为中心，以实现统一营销为方向，以“6S”管理为手段，切实提高执行力，全面提升公司管理水平，提高市场竞争力，各项工作均取得了良好的成绩，实现了“规模、效益、市场、管理”上的“四大跨越”，2010 年各项目标任务圆满完成。

2010 年，公司累计实现营业收入 3,864,417.54 万元，同比增长 83.96%；实现营业利润 200,270.95 万元，同比增长 45.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 75,576.54 万元，同比增长 22.91%。

报告期内，公司煤炭开采业务和煤炭贸易业务发展形势良好，具体如下：

##### ①煤炭开采业务

报告期内，公司各矿井大力推进安全质量标准化建设，积极构建“大安全”格局，收到了良好的成效，圆满完成了“三个零”、“三实现”的目标，即：较大事故、百万吨死亡率、二级以上非伤亡事故均为零，质量标准化、安全费用、安全培训均按计划圆满实现。2010 年，公司开展了以“抓质量提升水平、促发展转变方式”为主题的“质量月”活动和以“比安全、比质量、比贡献”和“无三违、无轻伤、无事故”为主要内容的班组竞赛，学习推广“白国周班组管理法”，全年累计组织安全、技术、党务、财务等各类培训 70 多期，参训人员 13,000 多人次，员工的整体素质和安全意识有了显著提高，为实现安全生产零事故奠定了良好的基础，公司 3 座生产矿井、2 座基建矿井全部达到了一级安全质量标准化矿井的标准，其中，经坊煤业、大平煤业两矿井还通过了中国煤炭工业协会验收，被评为“行业特级安全高效矿井”，并通过了长治市本质安全型一级矿井验收。此外，2010 年度公司还将安全生产纳入考核范围，推行“一岗双责”，开展安全



风险抵押，完善安全生产责任制，严格执行安全“一票否决”，形成了“千斤重担大家挑、人人头上有指标”的安全生产责任体系，为公司原煤的安全、高效生产奠定了良好基础。

2010 年，公司煤炭开采业务圆满完成了年初制定的生产计划和利润指标，所属煤矿的原煤产量再创新高。报告期内，公司累计生产原煤 607.48 万吨，同比增加 151.48 万吨，同比增幅为 33.22%；煤炭开采业务实现营业收入 435,531.83 万元，同比增长 97.74%，实现营业利润 267,253.66 万元，同比增长 77.50%。此外，公司下属的铺龙湾煤业、霍尔辛赫煤业等两座基建矿井也均按预定目标进入了联合试生产。

## ②煤炭贸易业务

2010 年公司开始推行煤炭“统一营销”管理体系，通过一年的运作和完善，统一营销管理模式正稳步推进，在强化内部管理、完善内控机制、进一步规范经营和管理秩序等方面取得了明显效果，彻底扭转了公司以往在煤炭营销环节中的“散、乱、弱”局面，为进一步打造“上游三个省份组织货源，中游三个通道保驾护航，下游三个市场组合营销”的完整煤炭物流供应链体系确定了新的业务运行模式。报告期内，面对严峻的经营形势，在积极推进统一营销体系的同时，公司对煤炭货源组织、铁路发运、市场销售等环节重点强调，重点部署，重点督导，抓管理、保运量、保效益，从而使公司煤炭贸易业务取得了满意的成绩。

一是多点开花，保证货源供应。报告期内，公司贯彻执行“多个省份组织货源”的战略方针，认真分析研究资源采购和市场销售策略，在尽全力采购山西省内为数不多的货源前提下，努力寻求在进口和山西省外货源组织上实现新的突破，2010 年公司共进口煤炭 382.97 万吨，同比增长 58.65%，成为公司新的货源组织渠道，此外，内蒙古、陕西货源也为公司的货源组织发挥了积极的作用。

二是多措并举，提升铁路运量。2010 年，在加大协调各铁路局工作的基础上，公司开通了晶海达大列专用线和东方长宏专用线，克服货源和市场不稳定的重重困难，煤炭发运量逐月恢复性增长，圆满完成了全年 2,500 万吨的铁路发运任务。

三是多项支撑，着力拓展市场。2010 年，公司下属的华东公司、华南公司



两个前沿单位经过一年的运作，显露出市场销售的增长势头，在开发终端用户、拓展市场份额、采购市场货源、开通港口贸易等方面效果明显。在市场经营方面，公司以重点用户为核心，对五大电力等重点用户实行优先保障，巩固双方合作，确保主导销售。

2010 年，公司煤炭贸易业务圆满完成了年初制定的生产计划和利润指标。报告期内，公司共完成铁路发运量 2,507.16 万吨，同比增加 598.57 万吨，同比增长 31.33%，完成全年目标任务的 100.29%；完成煤炭贸易量 6497.07 万吨，同比增加 2170.5 万吨，同比增加 50.17%；煤炭贸易业务实现营业收入 3,349,709.97 万元，同比增长 80.45%，实现营业利润 62,567.27 万元，同比下降 8.83%。

在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，公司的发展亦面临以下问题和挑战：

一是受煤炭市场波动较大、供需形势微妙、大型煤炭集团之间竞争加剧等因素影响，公司经营发展风险加大，经营压力增大；

二是业务发展不平衡，结构不合理。公司业务经营工作虽然完成了全年目标，但主要是煤矿生产单位在全年利润指标的完成上贡献巨大，贸易公司总体盈利能力还不强，经营管理上仍有潜力可挖；

三是铁路运量与历史和周边单位相比，仍有差距。虽然公司 2010 年完成了 2,500 万吨的目标任务，但与同期的最好水平 3,473.70 万吨还差 966.54 万吨，同时增长幅度远低于同类型企业；

四是安全生产虽然保持平稳态势，但仍然存在某些管理漏洞。

这些发展中的问题和挑战，必须在发展中加以解决，我们必须树立强烈的危机意识，积极应对挑战，在扬长避短中争取主动、寻求突破，推进公司煤炭产业的做大做强。

## **(2) 公司主营业务及其经营状况**

### **① 主营业务分行业、产品情况**



单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (百分点)
<b>分行业</b>						
煤炭生产	4,355,318,335.33	1,682,781,735.63	61.36%	97.74%	141.50%	-7.00%
煤炭贸易	33,497,099,739.12	32,871,427,014.55	1.87%	80.45%	83.88%	-1.83%
其他	588,597,843.98	560,857,001.54	4.71%	347.50%	442.38%	-16.67%
<b>合计</b>	<b>38,441,015,918.43</b>	<b>35,115,065,751.72</b>	<b>8.65%</b>	<b>83.96%</b>	<b>88.01%</b>	<b>-1.97%</b>
<b>分产品</b>						
煤炭类	37,835,579,676.60	34,538,378,749.36	8.71%	82.64%	86.51%	-1.89%
非煤炭类	605,436,241.83	576,687,002.36	4.75%	233.95%	262.87%	-7.59%
<b>合计</b>	<b>38,441,015,918.43</b>	<b>35,115,065,751.72</b>	<b>8.65%</b>	<b>83.96%</b>	<b>88.01%</b>	<b>-1.97%</b>

## ②主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	35,305,734,642.99	70.75%
境外	3,135,281,275.44	1327.13%
<b>合计</b>	<b>38,441,015,918.43</b>	<b>83.96%</b>

## ③主要销售客户情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占总额比重 (%)
前五名销售客户销售金额合计	8,623,722,760.10	22.32%

## (3) 报告期内主要会计数据变动情况分析

## ①报告期内公司资产构成及其变动情况



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变化比率 (%)	变动说明
货币资金	4,226,210,876.96	1,930,118,609.11	118.96%	主要是因为公司本年度银行借款增加及应收款项回收增加所致，另外公司本年度新增华东、华远、华南、襄垣、江苏物流 5 家子公司，年末现金增加
交易性金融资产	-	1,000,000.00	-100%	主要是因为下属子公司出售该项资产所致
应收票据	1,439,817,886.86	870,210,288.73	65.46%	主要是因为本年度收入较上年度大幅增加，票据结算增加所致
应收股利	-	235,946.99	-100%	主要是因为本公司的下属子公司中泰公司收回大同万通煤炭运销有限责任公司投资收益款所致
其他应收款	766,839,269.31	300,309,887.79	155.35%	主要由于下属子公司作为资源整合主体预付的资源整合价款增大，及下属子公司对外投资的暂付款增加所致
存货	2,238,799,452.56	825,831,559.67	171.10%	主要由于本年加大营销力度而增加了煤炭存储量所致
在建工程	2,256,835,865.66	1,578,909,476.21	42.94%	主要由于公司的下属子公司大同公司、中泰公司、凌志达煤业、大平煤业、进出口公司基础建设投入所致
工程物资	112,998,595.45	73,488,203.25	53.76%	主要是因为本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业处于基建期，增加基础建设投入所致
长期待摊费用	38,901,452.84	9,393,069.94	314.15%	主要是因为公司的下属子公司经坊煤业增加顺槽开拓费、240 万吨环评费等所致
短期借款	5,467,958,009.31	2,870,000,000.00	90.52%	主要是因为收入增长、存货储存量增加，相应资金需求增加而增加银行贷款所致
应付票据	1,200,000,000.00	-	100%	主要由于本期使用银行承兑汇票支付采购货款所致
应付税费	301,618,653.38	205,839,249.77	46.53%	主要是因为本年度销售收入增加，纳税额增加所致
应付利息	23,511,360.66	1,686,270.38	1294.28%	主要是因为本年度银行贷款增加所致
应付股利	46,359,369.43	82,365,878.34	-43.72%	主要是因为公司的下属子公司经坊煤业、大平煤业本年度支付股利所致





其他应付款	1,681,293,953.66	604,897,602.78	177.95%	主要是因为增加了煤炭采购量，增加了对山煤集团借款所致
一年内到期的非流动负债	255,425,042.96	575,000,000.00	-55.58%	主要是因为偿付了长期借款所致
长期借款	3,326,253,089.54	2,018,195,455.54	64.81%	主要是因为本期增加了银行贷款所致
其他非流动负债	11,200,007.00	2,790,003.00	301.43%	主要是因为公司的下属子公司经坊煤业本年度增加递延收益（山西省财政厅 2010 年矿产资源节约与综合利用专项资金）所致
专项储备	243,841,131.23	133,432,523.34	82.74%	主要原因为公司下属三家煤业公司本年度产量增加，相应增加“四费”计提所致
盈余公积	54,378,251.37	19,138,923.79	184.12%	主要是因为公司本年度计提盈余公积所致
未分配利润	2,117,492,266.37	1,546,473,872.02	36.92%	主要是因为为本年度利润增加所致
少数股东权益	1,488,302,916.24	1,039,497,932.28	43.18%	主要是因为公司下属三家煤业公司本年度利润比上年度增加所致

## ②报告期内公司经营成果及其变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变化比率 (%)	变动说明
营业收入	38,644,175,360.73	21,006,278,701.08	83.96%	主要是因为本年煤炭销售行情较好，本年度加大了营销力度，在三个省份组织货源，内销、进口和出口三个市场组合营销，使收入大幅增长
营业成本	35,130,115,484.56	18,685,798,614.41	88.00%	
销售费用	439,921,122.10	242,127,996.12	81.69%	主要由于销量增长致使相应的船运费、港杂费、销售机构费用、运输费用、站台费用增加所致
管理费用	670,101,621.13	489,474,315.39	36.90%	主要由于本年度计入管理费用的各项税费、地方性收费、咨询费、职工福利费、离退休人员支出增加较多，另外租赁费用、长期待摊费用、物业费增加较多所致
财务费用	277,090,067.53	114,332,883.79	142.35%	主要由于本年度银行贷款增加所致
资产减值损失	31,525,017.64	15,492,160.32	103.49%	主要是因为本年度应收款项增加，相应计提的坏账准备增加所致



营业外收入	48,636,099.61	17,852,171.77	172.44%	主要是因为本集团的下属子公司晋鲁公司、辰天公司发生违约金收入所致
营业外支出	88,142,488.89	48,115,703.72	83.19%	主要是因为公司的下属三家煤业公司本年度增加对当地政府新农村建设、修路、扶贫等捐赠支出所致
所得税费用	614,165,915.96	396,241,200.58	55.00%	主要是因为本年度利润增加所致

## ③报告期内公司现金流量及其变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	变化比率 (%)	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	31,097,783,252.11	16,088,741,125.17	93.29%	主要是因为本年度销售增长所致
收到的税费返还	4,317,623.58	648,487.77	565.80%	主要是因为公司的下属子公司辰天公司等收到的出口退税款
收到其他与经营活动有关的现金	5,555,216,392.47	1,602,690,752.01	246.62%	主要是因为公司从山煤集团借款所致
购买商品、接受劳务支付的现金	27,706,487,523.08	14,045,709,877.69	97.26%	主要是因为本年度销售增加,同时存货储备增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	615,641,099.35	360,960,977.51	70.56%	主要是因为本年度奖金支出增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	5,622,814,499.66	2,175,781,072.24	158.43%	主要是因为本年度归还山煤集团款所致
收回投资收到的现金	17,550,155.76	35,000,000.00	-49.86%	主要是因为本年度公司的下属子公司辰天公司处置长期股权投资收回现金所致
取得投资收益收到的现金	2,238,954.27	5,678,540.89	-60.57%	主要是因为本年度公司的下属子公司辰天公司处置长期股权投资,本年度分红减少所致



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	480,394.36	8,275,996.50	-94.20%	主要是因为本年度处置固定资产减少所致
投资支付的现金	18,000,000.00	40,340,000.00	-55.38%	主要是因为公司下属子公司经坊煤业投资长治经坊煤业国华选煤有限公司支出,本年度本年度对外投资减少
支付其他与投资活动有关的现金	329,957,273.42	-	100%	主要系本期资源整合收购资产支付的现金及归还其他借款增加所致
吸收投资收到的现金	74,200,000.00	39,462,250.00	88.03%	主要为公司新设公司华东公司、华远公司、江苏物流公司及襄垣选煤公司吸收少数股东投资所致
取得借款收到的现金	7,595,832,461.87	3,185,000,000.00	138.49%	主要是因为本年度增加借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	201,823,654.98	-	100%	主要为本年度公司的下属公司霍尔辛赫煤业、铺龙湾煤业收到的试生产煤收入
偿还债务支付的现金	4,505,512,896.23	600,000,000.00	650.92%	主要是因为本年度偿还以前年度借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	521,719,211.73	125,620,833.55	315.31%	主要是因为本年度借款增加,利息支出增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	27,712,521.48	6,200,000.00	346.98%	主要是因为本年度公司的下属公司霍尔辛赫煤业、铺龙湾煤业处于基建期,发生的基建支出增加所致

#### (4) 公司主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位: 万元 币种: 人民币

序号	公司名称	持股比例 (%)	业务分类	注册资本	2010 年底总资产	2010 年底净资产	2010 年度净利润
1	山西国际能源集团大同有限公司	100%	煤炭贸易	11,092.74	178,084.67	12,536.34	-3,340.75
2	山西中泰煤业有限公司	100%	煤炭贸易	2,800.00	17,408.34	9,418.43	286.28



3	山西国际能源集团朔州有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	69,794.32	1,175.88	-4,000.65
4	山西煤炭进出口集团吕梁有限公司	100%	煤炭贸易	5,135.50	19,038.61	4,720.78	-961.13
5	山西国际能源集团晋城有限公司	100%	煤炭贸易	2,148.61	87,565.98	19,940.92	2,948.08
6	山西国际能源集团临汾有限公司	100%	煤炭贸易	3,700.00	25,454.01	7,714.47	-537.19
7	山煤国际能源集团阳泉有限公司	100%	煤炭贸易	2,450.00	35,009.91	1,069.74	-1,826.72
8	山西国际能源集团大同经营有限公司	100%	煤炭贸易	1,714.52	22,523.82	-244.54	-1,829.20
9	山西国际能源集团忻州有限公司	100%	煤炭贸易	824.16	35,313.64	1,495.71	570.95
10	山西国际能源集团长治有限公司	100%	煤炭贸易	5,395.46	17,381.95	7,042.83	261.74
11	山煤国际能源集团通海煤焦有限责任公司	100%	煤炭贸易	1,749.00	7,906.20	-364.56	-1,151.10
12	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	20,928.15	991.85	-571.65
13	山西山煤能源进出口有限责任公司	100%	煤炭贸易	557.87	21,381.17	2,026.64	-799.69
14	山煤煤炭进出口有限公司	100%	煤炭贸易	10,000.00	372,320.93	108,272.74	550.54
15	山西金石达国际贸易有限公司	100%	煤炭贸易	2,000.00	21,024.06	2,285.92	-1,183.01
16	山西国际能源集团辰天国贸有限公司	100%	煤炭贸易	2,000.00	49,397.41	6,230.41	807.56
17	山西鸿光除杂有限责任公司	100%	其他贸易	500.00	9,522.68	1,543.83	81.20
18	山西鸿光煤炭设备有限公司	100%	其他贸易	500.00	6,081.72	1,038.36	-215.22
19	天津晋堃煤焦储运有限责任公司	100%	煤炭贸易	6,808.23	9,700.58	7,847.68	0.89
20	山煤国际源集团秦皇岛有限责任公司	100%	煤炭贸易	1,247.11	64,214.06	8,545.99	911.96
21	山煤国际能源集团天津有限公司	100%	煤炭贸易	1,427.66	38,861.38	3,861.20	318.99
22	山煤国际能源集团青岛有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	26,173.38	1,436.43	171.89
23	山煤国际能源集团日照有限公司	100%	煤炭贸易	1,141.96	3,874.49	274.94	-898.99



24	山煤国际能源集团唐山有限公司	100%	煤炭贸易	1,250.00	5,159.29	1,522.10	0.94
25	山煤国际能源集团连云港有限公司	100%	煤炭贸易	500.00	22,333.77	1,590.82	39.46
26	山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	51%	煤炭贸易	5,000.00	23,822.01	6,676.97	1676.97
27	江苏山煤物流有限责任公司	51%	煤炭贸易	1,000.00	4,516.48	1,002.78	2.78
28	山煤国际能源集团华远有限公司	70%	煤炭贸易	10,000.00	17,217.44	10,037.67	37.67
29	山煤国际能源集团华东销售有限公司	100%	煤炭贸易	8,000.00	27,523.02	8,061.39	-352.63
30	山煤华南煤炭销售有限公司	100%	煤炭贸易	5,000.00	104,110.00	3,201.15	-1798.85
31	山西省长治经坊煤业有限公司	75%	煤炭开采	22,162.62	399,300.47	179,489.36	105,637.04
32	山西凌志达煤业有限公司	62.99%	煤炭开采	11,400.72	97,148.49	30,899.88	7,831.64
33	山西大平煤业有限公司	35%	煤炭开采	10,000.00	96,981.47	87,577.04	43,960.01

主要子公司情况如下：

#### ①山西省长治经坊煤业有限公司

成立时间：1981 年 11 月 10 日

注册资本：221,626,227 元

注册地址：长治县新建路 115 号

经营范围：开采原煤（有效期至 2011 年 12 月 17 日）。

截至 2010 年 12 月 31 日，山西省长治经坊煤业有限公司的总资产为 399,300.47 万元，净资产为 179,489.36 万元；2010 年度公司实现营业收入 229,948.04 万元，利润总额 145,386.99 万元，净利润 106,499.04 万元。

#### ②山西凌志达煤业有限公司

成立时间：2000 年 6 月 29 日

注册资本：11,400.72 万元

注册地址：长子县色头镇



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

截至 2010 年 12 月 31 日，山西凌志达煤业有限公司的总资产为 97,148.49 万元，净资产为 30,899.88 万元；2010 年度公司实现营业收入 45,331.60 元，利润总额 11,187.27 万元，净利润 7,831.64 万元。

### ③山西大平煤业有限公司

成立时间：2006 年 8 月 10 日

注册资本：1 亿元整

注册地址：襄垣县夏店镇渠街村、坡底村

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

截至 2010 年 12 月 31 日，山西大平煤业有限公司的总资产为 96,981.47 万元，净资产为 87,577.04 万元；2010 年度公司实现营业收入 93,996.53 万元，利润总额 60,164.32 万元，净利润 43,960.01 万元。

## 2、对公司未来发展的展望

### （1）行业趋势和竞争格局

煤炭是我国的主体能源，中国“富煤、贫油、少气”的地质条件决定了煤炭作为中国基础能源的战略地位。自 2005 年以来，我国加强了煤炭行业的资源整合力度，大型煤炭基地和大企业集团煤炭产量不断增长，产业集中度明显提高。根据国务院批复精神及国家发展改革委员会制定的《煤炭产业政策》，山西省人民政府于 2008 年 9 月 2 日颁布《关于加快推进煤矿企业兼并重组的实施意见》（晋政发[2008]23 号），要求以培育现代大型煤矿企业和企业集团为主线，充分发挥大型煤矿企业理念、技术、管理、资金优势，加快煤矿企业兼并重组，着力提高煤炭产业集中度、产业水平和安全生产水平，通过大型煤矿企业兼并重组中、小煤矿，形成大型煤矿企业为主的办矿体制。山西省通过煤炭资源整合以实现煤炭集中生产并推动煤炭行业的结构调整，发展大型生产基地和培育大型企业集团，在一定程度上改变了省内煤炭行业的竞争格局，产业集中度的提高不仅使得



行业市场秩序大为规范,而且将促使行业定价能力的提升,促进资源的集约使用。通过这些改革和整合,煤炭行业将实现资源的优化分配,逐步形成较为集中的市场态势。

## **(2) 新年度经营计划和措施**

2011 年是公司实现“十二五”规划的开局之年,公司将继续围绕做大做强煤炭主业,以加强煤源基地建设、延伸煤炭供应链为重点工作目标,以安全生产为保障,以市场需求为导向,加强制度建设,提高管理水平,为投资者提供更多的回报。根据行业发展和市场状况,结合公司实际,2011 年公司将重点做好以下几方面的工作:

### **①切实抓好安全工作,保障公司持续健康发展**

安全高效的组织生产,是保障公司持续健康稳定发展的重要保证。它不仅关系着员工的生命和健康,关系着企业的生存和发展,也关系着社会的稳定和安宁。2011 年,公司将秉承“安全为天”的工作理念,把安全工作放在一切工作的首要位置,不断健全煤矿安全生产管理制度和安全操作标准,完善安全生产技术管理体系,定期开展职工安全质量标准化培训工作,严把安全关、技术关、质量关,形成有效的安全监管机制,推进公司煤矿安全生产管理的标准化、规范化、系统化,实现全年无重大安全事故的工作目标。

### **②进一步完善“统一营销”管理模式**

2011 年,公司将开展“管理提升年”活动,以梳理和理顺业务运行体系为突破口,抓好业务运行管理工作,加强客户关系管理,以诚信赢得合作、以诚信拓展市场,建立长期战略合作联盟,开拓并巩固中小客户,建立以客户为中心的统统一营销模式。

### **③加快建设、打造有山煤特色的“煤炭全供应链体系”**

在煤炭全供应链体系建设上,公司将重点着力于“上、中、下”三个环节,即上游整合资源,实现三个省份组织货源,中游打通三个通道,实现三个通道保驾护航,下游整合市场,实现三个市场组合营销,真正打造一条包括煤炭物流园→铁路运输→海上运输→配煤服务→市场销售等环节在内的完整的煤炭物流供应链,形成山煤国际独特的核心竞争力,实现下游三个市场组合营销的目标和要



求。

#### ④继续推进“6S”管理，强化内控体系，提升管理水平

按照“建设、安全、管理、效益”的战略目标，继续推行“6S”管理，强化员工素质，使员工素质和企业快速发展相匹配，建立完善科学、规范的现代化管理制度。完善公司内控体系，制定一套符合上市公司规范的内控体系并付诸实践，提高公司的盈利水平，增强公司驾驭风险的能力。

#### ⑤系统规划文化建设，打造百年山煤国际

2011 年公司将把文化建设作为日常工作中的一项重点内容，进一步解放思想，科学发展，创新管理，组织和引领全体员工在企业的变革中构建和形成山煤国际独特的企业文化和群体共识，构建一种以“执着、务实、开放、卓越”的核心价值观和勇于争先的脊梁精神、团结协作的合作精神、永葆清醒的忧患意识为主流精神的山煤国际文化体系。

### （3）资金需求及使用计划

为在市场竞争中保持公司核心竞争力，保证煤炭主业的持续发展，公司 2011 年主要资金需求项目为：经坊煤业 36 万吨/年超细矿物纤维工程、副井筒拓宽改造和地面联合建筑系统工程、安全生产指挥中心工程及水资源综合利用工程，凌志达煤业二水平延伸工程（矿建工程、土建工程和安装工程），霍尔辛赫煤业剩余的井巷工程和选煤厂工程。

以上项目的资金需求约在 15—20 亿元，公司将在考虑自身实际需要及结合国家经济形势和煤炭行业运行趋势的基础上，有计划、有步骤地利用各种融资渠道，制订切实可行的融资方案，合理安排融资比例，以满足生产经营和项目建设的资金需求，保证项目的顺利进展。

### （4）公司未来发展可能面临的风险及对策

#### ①安全生产的风险

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





对策：公司将认真落实“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，明确企业安全主体责任，进一步深化安全质量标准化建设，强化基层基础管理，全方位开展隐患排查与治理，实施科技兴安，提高全员安全素质，着力构建企业安全文化，推进“两型三化”（本质安全型、安全高效型、基础管理精细化、技术装备现代化、人员培训制度化）矿井建设，全面扎实地做好安全工作。

## ②市场变化风险

煤炭行业作为国民经济的基础性行业，其景气程度与宏观经济的运行趋势密切相关。当国民经济快速发展时，市场对煤炭的需求增加，煤价随之提高，刺激煤炭企业扩大产能，提高产量，整个行业呈上升趋势；当国民经济的运行速度放缓时，市场对煤炭的需求减少，导致煤炭行业出现产能过剩，煤价随之下跌，行业整体出现不景气。

对策：根据市场变化，及时调整煤炭产品结构，在继续拓展货源基地的基础上，进一步培育优质客户，创新营销模式，健全营销网络，增加营销渠道和手段，通过整体布局发挥协作优势，加快建设、打造有山煤特色的“煤炭全供应链体系”，努力培育独特的核心竞争力，最大限度地减少市场变化对公司经营造成的风险。

## ③环保风险

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

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

## ④生产成本上升风险

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



过提高现有征收标准以保障煤炭工业的可持续发展,将进一步增加公司的生产成本。

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

公司是否披露过盈利预测或经营计划:是

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

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
霍尔辛赫煤矿建设项目	269,192.46	217,649.90	尚未正式投产
铺龙湾煤矿建设项目	61,048.38	60,307.05	尚未正式投产
凌志达二水平延伸工程	27,000.00	7181.61	尚未正式投产
合计	357,240.84	/	/

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

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容



会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二次会议 (通讯方式)	2010年3月3日	1、《关于聘任公司证券事务代表的议案》 2、《关于修订<公司章程>的议案》 3、《关于修订<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<独立董事工作制度>、<关联交易管理制度>、<对外担保管理制度>的议案》 4、《关于修订<总经理工作细则>、<董事会秘书工作细则>、<信息披露管理制度>、<董事会战略委员会工作细则>、<董事会提名委员会工作细则>、<董事会审计委员会工作细则>、<董事会薪酬与考核委员会工作细则>、<董事会安全生产与环保委员会工作细则>、<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>、<控股子公司管理制度>的议案》 5、《关于<内部信息保密制度>、<内幕信息知情人登记制度>、<外部信息使用人管理制度>、<年报信息披露重大差错责任追究制度>、<定期报告编制和披露制度>、<审计委员会年报工作规程>、<独立董事年报工作制度>的议案》 6、《关于<对外投资管理制度>的议案》 7、《关于<财务管理制度>的议案》 8、《关于<内部控制制度>、<内部审计工作制度>的议案》 9、《关于<印章管理制度>、<保密制度>的议案》 10、《关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的议案》	上海证券报	2010年3月4日
第四届董事会第三次会议	2010年3月21日	1、《关于<2009 年度董事会工作报告>的议案》 2、《关于<2009 年度总经理工作报告>的议案》 3、《关于<2009 年度独立董事述职报告>的议案》 4、《关于<董事会审计委员会关于会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作总结报告>的议案》 5、《关于<2009 年度财务决算报告>的议案》 6、《关于 2010 年度日常关联交易预计的议案》 7、《关于<2009 年年度报告>及其摘要的议案》 8、《关于董事津贴的议案》 9、《关于 2009 年度利润分配预案的议案》 10、《关于<高级管理人员薪酬管理方案>的议案》 11、《关于<募集资金管理制度>的议案》 12、《关于<股东大会网络投票实施细则>的议案》 13、《关于<累计投票制度实施细则>的议案》 14、《关于<董事会关于公司内部控制的自我评估报告>的议案》 15、《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》	上海证券报	2010年3月23日
第四届董事会第四次会议 (通讯会议)	2010年4月7日	1、《关于聘任公司副总经理的议案》 2、《关于<投资者关系管理制度>的议案》	上海证券报	2010年4月8日
第四届董事会第五次会议 (通讯方式)	2010年4月20日	1、《关于 2010 年第一季度报告的议案》 2、《关于向农业银行申请短期流动资金的议案》	上海证券报	2010年4月22日
第四届董事会	2010年5月25日	1、《关于向交通银行申请贷款的议案》 2、《关于为控股子公司向银行申请贷款提供担保的议案》 2、《关于为控股子公司向银行申请贷款提	上海证券报	2010年5月26日



第六次会议	日	供担保的议案》 3、《关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》		日
第四届董事会第七次会议	2010 年 8 月 9 日	1、《关于<2010 年半年度报告>及其摘要的议案》 2、《关于为控股子公司向银行申请贷款提供担保的议案》 3、《关于向中行、建行等七家银行申请贷款的议案》 4、《关于召开 2010 年度第三次临时股东大会的议案》	上海证券报	2010 年 8 月 11 日
第四届董事会第八次会议（通讯方式）	2010 年 9 月 21 日	1、《关于为全资子公司增加注册资本的议案》 2、《关于为控股子公司向银行申请贷款提供担保的议案》 3、《关于向工行、汇丰、交行三家银行申请授信的议案》 4、《关于股权转让的议案》	上海证券报	2010 年 9 月 27 日
第四届董事会第九次会议	2010 年 10 月 20 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》 2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》 3、《关于<山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》 4、《关于公司与控股股东山西煤炭进出口集团有限公司签署附生效条件<收购资产框架协议>的议案》 5、《关于建立募集资金专项存储账户的议案》 6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》	上海证券报	2010 年 10 月 21 日
第四届董事会第十次会议	2010 年 10 月 21 日	1、《关于 2010 年第一季度报告的议案》		
第四届董事会第十一次会议（通讯方式）	2010 年 11 月 22 日	1、《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》 2、《关于修改<公司章程>的议案》 3、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构的议案》 4、《关于召开公司 2010 年度第四次临时股东大会的议案》	上海证券报	2010 年 11 月 23 日
第四届董事会第十二次会议（通讯方式）	2010 年 12 月 20 日	1、《关于为控股子公司向银行申请贸易融资额度提供担保的议案》 2、《关于向中信、招商、交通、晋商等四家银行申请授信的议案》 3、《关于同澳新银行进行合作的议案》 4、《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》	上海证券报	2010 年 12 月 21 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，即 2010 年度第一次临时股东大会、2009 年年度股东大会、2010 年度第二次临时股东大会、2010 年度第三次临时股东大会和 2010 年度第四次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及



## 履职情况汇总报告

### (1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司董事会下设审计委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人，公司制订了《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

### (2) 审计委员会相关工作制度的主要内容

《董事会审计委员会工作细则》明确审计委员会作为专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并规定了审计委员会的决策程序和议事规则。《审计委员会年报工作规程》要求审计委员会要认真履行职责，勤勉尽责，并在公司财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。

### (3) 审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度及重大关联交易；及时处理公司董事会授权的其他事宜等，真正起到了监控作用，进一步健全了公司内部控制机制，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人。委员会审查了 2010 年年度报告中公司董事和高级管理人员的薪酬，认为其薪酬的发放符合公司绩效考评及薪酬制度的相关规定。

## 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，保证投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《山煤国际能源集团内部信息保密制度》和《山煤国际能源集团内部控制制度》，公司制定并通过了《外部信息使用人管理制度》。根据该制度规定，公司董事、监事和高



级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外部或特定人员泄露定期报告、临时报告内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司拒绝报送；对于依据法律法规依据确需报送的，需将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

## 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

### （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2010 年度母公司会计报表净利润为 352,393,275.79 元，减去按《公司章程》计提的 10%法定盈余公积金 35,239,327.58 元，加上年初未分配利润 320,970,438.43 元，减去 2010 年度分配股利 150,000,000.00 元，加上所有者权益内部结转 340,770.17 元，可供股东分配利润的余额为 488,465,156.81 元。

公司拟定的 2010 年度利润分配预案如下：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 750,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元（含税）进行分配，共计分配利润 225,000,000 元，剩余未分配利润转入 2011 年度。本年度不转增。

### （六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率 (%)
2009 年	150,000,000	614,874,479.02	24.40



## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 03 月 03 日以通讯方式召开第四届监事会第二次会议	1、《关于修订<监事会议事规则>的议案》
2010 年 3 月 21 日以现场方式召开第四届监事会第三次会议	1、《关于<2009 年度监事会工作报告>的议案》 2、《关于<2009 年年度报告>及其摘要的议案》 3、《关于监事津贴的议案》 4、《关于<2009 年度财务决算报告>的议案》 5、《关于 2010 年度日常关联交易预计的议案》 6、《关于 2009 年度利润分配预案的议案》 7、《关于<董事会关于公司内部控制的自我评估报告>的议案》
2010 年 4 月 20 日以通讯方式召开第四届监事会第四次会议	1、《关于 2010 年第一季度报告的议案》
2010 年 8 月 9 日以现场方式召开第四届监事会第五次会议	1、《关于<2010 年半年度报告>及其摘要的议案》
2010 年 10 月 21 日以现场方式召开第四届监事会第六次会议	1、《关于 2010 年第三季度报告的议案》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会、股东大会，监督了公司重大经营决策过程。监事会认为，2010 年度公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等法律法规和规章的规定，规范运作，经营决策合法有效；报告期内，公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好；公司董事会认真履行了股东大会的各项决议，其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规及《公司章程》或者损害公司利益的行为，维护了公司及股东的利益。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度和财务报告进行了监督、检查和审核，认为公司财务会计内部控制制度健全，报告期内公司的财务行为严格遵照并执行了公司的财务管理制度及内部控制制度，财务报告真实、准确、完整、全面地反映了公司的



财务状况和经营成果，并由中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

报告期内公司无募集资金投入情况。

#### **（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内公司无收购、出售资产情况。

#### **（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见**

监事会对报告期内公司发生的关联交易进行了监督和检查，认为公司 2010 年度日常关联交易符合公司实际需要，其定价原则符合与控股股东山煤集团签订的《关联交易框架协议》的约定，交易价格公允、合理，程序合法、合规，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司和非关联股东的利益。

#### **（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

本报告期，公司财务报告未被出具非标意见。

#### **（八）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况**

公司监事会对公司《关于公司内部控制的自我评估报告》发表意见如下：公司能够根据中国证监会及上海证券交易所有关规定，结合自身实际情况，积极完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的高效运行；公司内部控制组织机构完整、设置科学，内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；报告期内，公司未发生违反法律法规、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的情形。因此，监事会认为，《关于公司内部控制的自我评估报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。





## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
晋城煤炭进出口高平康赢有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场定价		460,452,560.59	1.31	现金结算		
临汾市新临北煤焦集运有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场定价		35,632,221.24	0.10	现金结算		
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理	市场定价		2,194,779.24	14.58	现金结算		



吕梁晋煜仓储有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	代理	市场定价		2,406,901.00	15.99	现金结算		
太行海运	母公司的全资子公司	接受劳务	运费	市场定价		3,712,325.02	18	现金结算		
大同市晶海达实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场定价		313,993,870.58	0.89	现金结算		
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤炭	市场定价		12,059,420.00	0.03	现金结算		
左云县小京庄煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场定价		543,512,918.94	1.55	现金结算		
临汾市新临北煤焦集运有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场定价		7,326,667.68	0.02	现金结算		
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	销售商品	煤炭	市场定价		45,851,634.02	0.12	现金结算		
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	提供劳务	服务费	市场定价		28,873,864.27	14.21	现金结算		
合计				/	/	1,456,017,162.58		/	/	/

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 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
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	2,304.91	935.25		
太行海运公司	母公司的全资子公司	575.17	575.17		
晋城煤炭进出口高平康赢有限责任公司	母公司的控股子公司	58,785.04	12,102.08		
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	母公司的全资子公司	948.39	279.83		



大同市晶海达实业有限公司	母公司的控股子公司	79,043.92	38,986.06		
合计		141,657.43	52,878.39		
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)		141,657.43			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		52,878.39			
关联债权债务形成原因		关联销售与关联采购			
关联债权债务清偿情况		正常清理			
与关联债权债务有关的承诺		按合同执行			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		正常经营			

## (六) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团晋城有限公司	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司 55% 股权	10,550,790.22	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日		托管协议		是	母公司
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团吕梁有限公司	吕梁晋煜仓储有限公司 60% 股权	43,090,888.61	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日		托管协议		是	母公司
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团临汾有限公司	山西煤炭进出口集团临汾北煤焦集运有限公司 62.33% 股权	56,438,747.94	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日		托管协议		是	母公司
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	山煤大同口泉出口煤炭有限公司	4,312,467.46	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日		托管协议		是	母公司



有限公司	同有限公司	司 100% 股权		日	日					
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	大同市晶海达实业有限公司 51% 股权	680,590.00	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日		托 管 协议		是	母 公 司

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

## （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

## （3）租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山西煤炭进出口集团有限公司	本公司	山煤集团新办公楼	3,656,751.75	2010 年 4 月 1 日			山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]485 号		是	母公司



山西煤炭进出口集团有限公司	鸿光设备	山煤集团新办公楼	499,835.03	2010年4月2日		山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]486号		是	母公司
山西煤炭进出口集团有限公司	金石达	山煤集团新办公楼	701,616.14	2010年4月3日		山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]487号		是	母公司
山西煤炭进出口集团有限公司	鸿光除杂	山煤集团新办公楼	598,036.48	2010年4月4日		山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]488号		是	母公司

## 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	291,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	291,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	291,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.15
其中：	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	191,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	191,000,000

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### （七）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	（1）关于公司重组涉及标的资产的业绩承诺函 标的资产2009年度、2010年度和2011年度实现的归属于母公司所有者的净利润不低于60,251.77万元、75,000万元和90,000万元。如标的资产经审计的实际净利润数未达到上述标准，其差额部分由山煤集团在该年	（1）关于公司重组涉及标的资产的业绩承诺函 根据中瑞岳华会计师事务所出具的《关于山煤国际能源集团股份有限公司盈利预测实现情况的专项



度标的资产的审计报告出具后的 10 个工作日内以现金向本公司补足，标的资产 2009 年度至 2011 年度的审计报告应与本公司 2009 年度至 2011 年度的审计报告同时出具。

**(2) 关于保证公司独立性的承诺函**

保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

**(3) 关于利用订货指标和铁路计划的承诺函**

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

**(4) 关于股份锁定期的承诺函**

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

**(5) 关于尚未办理更名事宜的承诺函**

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

**(6) 关于公司重组所负债务偿还的承诺函**

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

**(7) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺函**

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

**(8) 关于 5 家煤炭贸易及服务公司股权托管事项的承诺函**

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

审核报告》（中瑞岳华专审字[2011]第 0379 号），标的资产 2010 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 75,576.54 万元，较业绩承诺数增加 576.54 万元。

**(2) 关于保证公司独立性的承诺函**

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

**(3) 关于利用订货指标和铁路计划的承诺函**

报告期内，订货指标及铁路计划的实施主体已经由山煤集团变更为上市公司。

**(4) 关于股份锁定期的承诺函**

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

**(5) 关于尚未办理更名事宜的承诺函**

该等更名手续已经基本办理完毕。

**(6) 关于公司重组所负债务偿还的承诺函**

该承诺正在履行中，公司已根据上述承诺的利率水平向山煤集团支付了 2010 年度利息费用。

**(7) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺函**

该承诺正在履行中，2010 年 11 月 1 日，山西省国土资源厅出具《关于同意山西省长子县霍尔辛赫矿井铁路专用线工程建设项目压覆矿产资源申请的复函》（晋国土资函[2010]611 号），同意霍尔辛赫煤业



<p><b>(9) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺函</b></p> <p>本次重组完成后,如山西铺龙湾煤业有限公司为铺龙湾煤矿实际缴纳的采矿权缴纳标准超过 1.5 元/吨,山煤集团同意对上市公司因超过该缴纳标准而额外缴纳的采矿权价款予以全额补偿。</p> <p><b>(10) 关于避免同业竞争的补充承诺函</b></p> <p>①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属,并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权;</p> <p>②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后,由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权,如自本次重组完成后三年内,宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动,或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件,山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施,不再继续经营宁武洗煤厂;</p> <p>③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候,由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理;</p> <p>④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候,由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使相关权;</p> <p>⑤若在本次重组完成后,上市公司认为获得大同鹊山精煤有限责任公司等 6 家山煤集团参股公司的股权对其经营发展有利,在其提出要求时,山煤集团将以合法、适当的方式将该等企业股权注入上市公司。</p>	<p>压覆附表所列坐标范围内 4880 万吨煤炭资源,同意霍尔辛赫煤业在收到复函后到所在国土资源部门办理相关登记手续,预计将于近期办妥该土地的权属证书。</p> <p><b>(8) 关于 5 家煤炭贸易及服务公司股权托管事项的承诺函</b></p> <p>该承诺正在履行中,公司已根据该承诺函内容进行了相应的会计处理。</p> <p><b>(9) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺函</b></p> <p>该承诺正在履行中,报告期内铺龙湾煤业未发生超额缴纳采矿权价款事项。</p> <p><b>(10) 关于避免同业竞争的补充承诺函</b></p> <p>该承诺正在履行中,山煤集团正在积极完善相关资产的权属手续,同时,正在按照山西省委、省政府的部署积极推进煤矿兼并重组工作,并及时将符合条件的资产注入上市公司,2010 年 10 月,公司公告了《非公开发行股票预案》,拟以募集资金购买山煤集团拥有的鹿台山煤业等 7 家符合注入条件的资源整合煤矿的相关采矿权和实物资产。</p>
---	--

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

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



专项审核意见。

公司聘请中瑞岳华会计师事务所对公司矿权资产 2010 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了中瑞岳华专审字[2011]第 0388 号专项审核报告，经审核的矿权资产 2010 年实际盈利数与利润预测数的差异情况如下：

单位：万元 币种：人民币

年度	利润预测数	实际盈利数	差异数 (实际数—利润数)
2009 年度	22,998.10	93,268.03	70,269.93
2010 年度	44,737.80	157,428.69	112,690.89
2011 年度	60,436.66		

由上表可知，公司 2009 年度、2010 年度矿权资产实际盈利数已实现盈利预测。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	一年

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

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

#### (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

#### (十一) 其他重大事项的说明

##### 1、2010 年非公开发行事宜

公司于 2010 年 10 月 20 日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票预案》，拟发行不超过 23,850 万股股票，募集不超过 550,000 万元用于购买控股股东山煤集团拥有的兼并重组整合取得的 7 家煤矿的相关采矿权和实物资产、收购太行海运有限公司 100% 股权并向其增资，目前，非公开发行事宜尚在推进过程中。





## 2、2010 年度投资者接待详单

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论内容及提供的资料
2010-1-11	证券事务部	实地调研	杭州联合银行 孙国建	公司基本面、资源 整合进度
2010-1-22	证券事务部	实地调研	新华基金丁经纬、 东方基金霍小平、 凯石投资冯宝、 汇添富基金谭志强	公司基本面、资源 整合进度
2010-1-27	证券部	实地调研	申银万国李洁、 长江证券安鹏	公司基本面、资源 整合进度
2010-3-5	15 楼会议室	实地调研	国泰君安杨立宏、 民生加银江国华、 嘉实基金王锦坤、 国投瑞银吉莉	公司基本面、资源 整合进度
2010-5-19	证券部	实地调研	东方基金霍小平、 中国平安张顺	公司基本面、资源 整合进度
2010-5-31	证券部	实地调研	里昂证券郭峰	公司基本面、资源 整合进度
2010-8-19	证券部	实地调研	中银国际罗丹、 刘会明	公司基本面、资源 整合进度
2010-9-9	24 楼会议室	实地调研	中信投资李俊松、 中国人寿黄乾富、 万家基金王大刚、 诺德基金黄伟	公司基本面、资源 整合进度
2010-9-14	证券部	实地调研	东方证券吴杰	公司基本面、资源 整合进度
2010-9-15	证券部	实地调研	英大证券国汉芬、 华泰证券张良	公司基本面、资源 整合进度
2010-10-13	证券部	实地调研	银河证券赵柯、 牛向阳、祝建辉、 李志强	公司基本面、资源 整合进度
2010-10-26	证券部	实地调研	美国 GE 资产管理 吴晨、博普调研 胡伟强	公司基本面、资源 整合进度、非公开发 行事项
2010-12-22	证券部	实地调研	东北证券王师、 大通证券陈文倩	公司基本面、资源 整合进度、非公开发 行事项



2010-12-28	证券部	实地调研	国金证券郝征、 东方证券胡晓、 太钢投资吴晓 莉	公司基本面、资 源整合进度、非 公开发行事项目
------------	-----	------	-----------------------------------	-------------------------------

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山煤国际 2009 年度业绩预增公告	上海证券报	2010 年 1 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际外部信息使用人管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际审计委员会年报工作规程	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际年报信息披露重大差错责任追究制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际内幕信息知情人登记制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际内部信息保密制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际信息披露管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第二次会议（通讯方式）决议暨召开 2010 年度第一次临时股东大会通知的公告	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届监事会第二次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际独立董事年报工作制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际定期报告的编制和披露制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2010 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关于变更办公地址及联系方式的公告	上海证券报	2010 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关联交易管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际股东大会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际公司章程	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际监事会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外担保管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际独立董事工作制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际董事会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届监事会第三次会议决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



山煤国际关于 2010 年度日常关联交易预计的公告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际年报	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际年报摘要	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第三次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际重大资产重组之持续督导报告	上海证券报	2010 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2009 年度股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 3 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第四次会议(通讯会议)决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关于下属控股子公司兼并重组长治市部分小煤矿的提示性公告	上海证券报	2010 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际募集资金管理制度	上海证券报	2010 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2009 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报 上海证券报	2010 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2009 年度股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第一季度季报	上海证券报	2010 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第五次会议(通讯方式)决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关于举行 2009 年年度报告业绩说明会公告	上海证券报	2010 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外担保公告	上海证券报	2010 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2010 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2009 年度分红派息实施公告	上海证券报	2010 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 6 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年半年度业绩快报	上海证券报	2010 年 7 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2010 年 7 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2010 年 8 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第七次会议	上海证券报	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



决议公告暨召开 2010 年度第三次临时股东大会的通知			
山煤国际对外担保公告	上海证券报	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际半年报	上海证券报	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际半年报摘要	上海证券报	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第三次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第三次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第三次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外担保公告	上海证券报	2010 年 9 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第八次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 9 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际股票交易异常波动公告	上海证券报	2010 年 10 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际重大事项停牌公告	上海证券报	2010 年 10 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际非公开发行股票预案	上海证券报	2010 年 10 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际非公开发行股票募集资金收购资产暨关联交易公告	上海证券报	2010 年 10 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报	2010 年 10 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第三季度季报	上海证券报	2010 年 10 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际股票交易异常波动公告	上海证券报	2010 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划	上海证券报	2010 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际召开 2010 年度第四次临时股东大会通知公告	上海证券报	2010 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第十一次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第四次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 12 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第四次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 12 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2010 年度第四次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 12 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际对外担保公告	上海证券报	2010 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际召开 2011 年度第一次临时股东大会通知公告	上海证券报	2010 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际第四届董事会第十二次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山煤国际 2011 年度第一次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 12 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师张连起、薛东升审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

#### 审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00921 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山煤国际能源集团股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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



评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张连起

中国·北京

中国注册会计师：薛东升  
2011 年 3 月 1 日



## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,226,210,876.96	1,930,118,609.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			1,000,000.00
应收票据		1,439,817,886.86	870,210,288.73
应收账款		1,968,289,271.81	1,736,897,377.59
预付款项		4,412,354,470.47	3,490,067,566.62
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			235,946.99
其他应收款		766,839,269.31	300,309,887.79
买入返售金融资产			
存货		2,238,799,452.56	825,831,559.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,052,311,227.97	9,154,671,236.50
<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		96,448,585.33	93,477,499.97
投资性房地产			
固定资产		1,612,746,314.29	1,275,202,792.48
在建工程		2,256,835,865.66	1,578,909,476.21
工程物资		112,998,595.45	73,488,203.25
固定资产清理		26,373.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,420,542,433.58	2,482,141,234.31
开发支出			



商誉			
长期待摊费用		38,901,452.84	9,393,069.94
递延所得税资产		47,813,097.55	42,628,989.67
其他非流动资产		16,877,141.63	22,502,855.52
非流动资产合计		6,603,189,859.83	5,577,744,121.35
资产总计		21,655,501,087.80	14,732,415,357.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,467,958,009.31	2,870,000,000.00
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		1,200,000,000.00	
应付账款		1,587,043,593.51	1,692,761,511.77
预收款项		1,917,112,916.51	1,748,772,389.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		94,296,525.19	86,867,542.07
应交税费		301,618,653.38	205,839,249.77
应付利息		23,511,360.66	1,686,270.38
应付股利		46,359,369.43	82,365,878.34
其他应付款		1,681,293,953.66	604,897,602.78
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		255,425,042.96	575,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,574,619,424.61	7,868,190,444.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,326,253,089.54	2,018,195,455.54
应付债券			
长期应付款		987,087,000.85	1,250,776,217.64
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		23,150,959.91	24,442,529.82
其他非流动负债		11,200,007.00	2,790,003.00
非流动负债合计		4,347,691,057.30	3,296,204,206.00
负债合计		16,922,310,481.91	11,164,394,650.28
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		750,000,000.00	750,000,000.00





资本公积		79,176,040.68	79,477,456.14
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		243,841,131.23	133,432,523.34
盈余公积		54,378,251.37	19,138,923.79
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		2,117,492,266.37	1,546,473,872.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,244,887,689.65	2,528,522,775.29
少数股东权益		1,488,302,916.24	1,039,497,932.28
所有者权益合计		4,733,190,605.89	3,568,020,707.57
负债和所有者权益 总计		21,655,501,087.80	14,732,415,357.85

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,410,661,124.73	585,846,834.07
交易性金融资产			
应收票据		762,377,500.00	265,365,007.08
应收账款		185,156,175.49	59,007,113.71
预付款项		87,949,449.19	846,349,431.18
应收利息			
应收股利		73,400,424.90	94,400,424.90
其他应收款		6,066,656,775.11	2,752,887,271.42
存货		133,142,388.23	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,719,343,837.65	4,603,856,082.36
<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		4,131,311,913.76	3,801,380,110.24
投资性房地产			
固定资产		21,141,939.06	18,851,585.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		272,523.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,026.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,152,728,403.09	3,820,231,695.62
资产总计		12,872,072,240.74	8,424,087,777.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,050,000,000.00	2,650,000,000.00
交易性金融负债			



应付票据		1,200,000,000.00	
应付账款		47,204,097.03	301,475.40
预收款项		515,195,653.04	246,987,980.97
应付职工薪酬		960,569.68	8,240,924.87
应交税费		702,954.19	
应付利息		23,186,340.28	
应付股利			
其他应付款		394,018,535.04	105,531,598.83
一年内到期的非流动 负债		200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		7,431,268,149.26	3,011,061,980.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,400,000,000.00	1,575,000,000.00
应付债券			
长期应付款		446,558,917.64	446,558,917.64
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,846,558,917.64	2,021,558,917.64
负债合计		9,277,827,066.90	5,032,620,897.71
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积		2,301,401,765.66	2,301,401,765.66
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		54,378,251.37	19,094,676.18
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		488,465,156.81	320,970,438.43
所有者权益（或股东权益） 合计		3,594,245,173.84	3,391,466,880.27
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		12,872,072,240.74	8,424,087,777.98

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 合并利润表

2010 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,644,175,360.73	21,006,278,701.08
其中：营业收入		38,644,175,360.73	21,006,278,701.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,646,859,931.65	19,631,112,368.95
其中：营业成本		35,130,115,484.56	18,685,798,614.41
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		98,106,618.69	83,886,398.92
销售费用		439,921,122.10	242,127,996.12
管理费用		670,101,621.13	489,474,315.39
财务费用		277,090,067.53	114,332,883.79
资产减值损失		31,525,017.64	15,492,160.32
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）		5,394,088.09	5,423,405.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		547,193.92	-87,878.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,002,709,517.17	1,380,589,737.30
加：营业外收入		48,636,099.61	17,852,171.77
减：营业外支出		88,142,488.89	48,115,703.72
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,963,203,127.89	1,350,326,205.35
减：所得税费用		614,165,915.96	396,241,200.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,349,037,211.93	954,085,004.77
归属于母公司所有者的净利润		755,765,422.20	614,874,479.02
少数股东损益		593,271,789.73	339,210,525.75
六、每股收益：			



(一) 基本每股收益		1.01	1.00
(二) 稀释每股收益		1.01	1.00
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,349,037,211.93	954,085,004.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		755,765,422.20	614,874,479.02
归属于少数股东的综合收益总额		593,271,789.73	339,210,525.75

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 母公司利润表

2010 年 1—12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,402,065,690.68	2,370,483,187.03
减：营业成本		7,195,526,755.32	2,228,950,979.60
营业税金及附加		7,520,474.18	43,124,806.50
销售费用		156,902,281.74	50,705,933.30
管理费用		46,636,018.10	69,911,197.04
财务费用		114,281,036.43	3,349,562.28
资产减值损失		-17,075.79	3,309,182.16
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）		471,150,344.04	60,117,582.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		352,366,544.74	31,249,109.00
加：营业外收入		31,000.00	370,269.20
减：营业外支出			1,849,110.23
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		352,397,544.74	29,770,267.97
减：所得税费用		4,268.95	-1,248,266.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		352,393,275.79	31,018,534.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.47	0.08
（二）稀释每股收益		0.47	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		352,393,275.79	31,018,534.51

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 合并现金流量表

2010 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,097,783,252.11	16,088,741,125.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,317,623.58	648,487.77
收到其他与经营活动有关的现金		5,555,216,392.47	1,602,690,752.01
经营活动现金流入小计		36,657,317,268.16	17,692,080,364.95
购买商品、接受劳务支付的现金		27,706,487,523.08	14,045,709,877.69
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		615,641,099.35	360,960,977.51
支付的各项税费		1,592,779,768.64	1,482,236,677.88
支付其他与经营活动有关		5,622,814,499.66	2,175,781,072.24



的现金			
经营活动现金流出小计		35,537,722,890.73	18,064,688,605.32
经营活动产生的现金流量净额		1,119,594,377.43	-372,608,240.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,550,155.76	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,238,954.27	5,678,540.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480,394.36	8,275,996.50
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		20,269,504.39	48,954,537.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,312,725,827.96	1,198,151,330.14
投资支付的现金		18,000,000.00	40,340,000.00
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			17,142,205.39
支付其他与投资活动有关的现金		329,957,273.42	
投资活动现金流出小计		1,660,683,101.38	1,255,633,535.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,640,413,596.99	-1,206,678,998.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		74,200,000.00	39,462,250.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		74,200,000.00	39,462,250.00
取得借款收到的现金		7,595,832,461.87	3,185,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		201,823,654.98	
筹资活动现金流入小计		7,871,856,116.85	3,224,462,250.00
偿还债务支付的现金		4,505,512,896.23	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		521,719,211.73	125,620,833.55
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		27,712,521.48	6,200,000.00





的现金			
筹资活动现金流出小计		5,054,944,629.44	731,820,833.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,816,911,487.41	2,492,641,416.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,296,092,267.85	913,354,177.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,930,118,609.11	1,016,764,431.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,226,210,876.96	1,930,118,609.11

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 母公司现金流量表

2010 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,654,121,449.73	11,118,151,609.22
收到的税费返还			2,053,578.87
收到其他与经营活动有关的现金		4,283,427,515.99	2,702,827,773.58
经营活动现金流入小计		10,937,548,965.72	13,823,032,961.67
购买商品、接受劳务支付的现金		7,513,264,883.42	11,730,353,602.98
支付给职工以及为职工支付的现金		67,966,370.96	224,026,079.44
支付的各项税费		58,457,222.02	55,845,337.54
支付其他与经营活动有关的现金		4,447,714,431.32	1,239,515,143.55
经营活动现金流出小计		12,087,402,907.72	13,249,740,163.51
经营活动产生的现金流量净额		-1,149,853,942.00	573,292,798.16
<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		102,150,344.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,935.00
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		736,443.70	
投资活动现金流入小计		102,886,787.74	10,935.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,289,404.30	2,444,986.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		238,238,054.72	
支付其他与投资活动有关的现金			176,295,397.33
投资活动现金流出小计		245,527,459.02	178,740,383.33



投资活动产生的现金流量净额		-142,640,671.28	-178,729,448.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金		6,450,000,000.00	300,000,000.00
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		6,450,000,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,691,096.06	3,820,333.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,332,691,096.06	533,820,333.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,117,308,903.94	-203,820,333.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-563,990.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		824,814,290.66	190,179,025.37
加：期初现金及现金等价物余额		585,846,834.07	395,667,808.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,410,661,124.73	585,846,834.07

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 合并所有者权益变动表

2010 年 1-12 月

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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	750,000,000.00	79,477,456.14		133,432,523.34	19,138,923.79		1,546,473,872.02		1,039,497,932.28	3,568,020,707.57
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年年初余额	750,000,000.00	79,477,456.14	0.00	133,432,523.34	19,138,923.79	0.00	1,546,473,872.02	0.00	1,039,497,932.28	3,568,020,707.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	0.00	-301,415.46	0.00	110,408,607.89	35,239,327.58	0.00	571,018,394.35	0.00	448,804,983.96	1,165,169,898.32



列)											
(一) 净利润							755,765,422.20		593,271,789.73	1,349,037,211.93	
(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	755,765,422.20	0.00	593,271,789.73	1,349,037,211.93	
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-301,415.46	0.00	0.00	0.00	0.00	492,299.73	0.00	70,200,000.00	70,390,884.27	
1. 所有者投入资本									74,200,000.00	74,200,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	0.00	
3. 其他		-301,415.46					492,299.73		-4,000,000.00	-3,809,115.73	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	35,239,327.58	0.00	-185,239,327.58	0.00	-290,514,040.57	-440,514,040.57	
1. 提取盈余公积					35,239,327.58		-35,239,327.58			0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-150,000,000.00		-290,514,040.57	-440,514,040.57	



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	110,408,607.89	0.00	0.00	0.00	0.00	75,847,234.80	186,255,842.69
1. 本期提取				154,998,527.01					86,152,053.58	241,150,580.59
2. 本期使用				44,589,919.12					10,304,818.78	54,894,737.90
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	750,000,000.00	79,176,040.68	0.00	243,841,131.23	54,378,251.37	0.00	2,117,492,266.37	0.00	1,488,302,916.24	4,733,190,605.89



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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	750,000,000.00	79,477,456.14	0.00	133,432,523.34	19,138,923.79	0.00	1,546,473,872.02	-1,798,309,456.21	290,292,046.11	1,020,505,365.19
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	614,874,479.02		339,210,525.75	954,085,004.77
(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	614,874,479.02	0.00	339,210,525.75	954,085,004.77
(三)所有者投入和减少资本	750,000,000.00	79,477,456.14	0.00	96,680,221.60	28,063.26	0.00	950,710,253.53	-1,798,309,456.21	-73,669,935.44	4,916,602.88
1. 所有者投入资本	750,000,000.00	79,477,456.14	0.00	96,680,221.60	28,063.26	0.00	950,710,253.53	-1,798,309,456.21	-73,669,935.44	4,916,602.88
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	19,110,860.53	0.00	-19,110,860.53	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	19,110,860.53	0.00	-19,110,860.53	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00
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										0.00





股本)										
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	36,752,301.74	0.00	0.00	0.00	0.00	24,751,455.80	61,503,757.54
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	57,037,556.63	0.00	0.00	0.00	0.00	54,298,205.25	111,335,761.88
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	20,285,254.89	0.00	0.00	0.00	0.00	29,546,749.45	49,832,004.34
(七) 其他										0.00
四、本期期末 余额	750,000,000.00	79,477,456.14	0.00	133,432,523.34	19,138,923.79	0.00	1,546,473,872.02	0.00	1,039,497,932.28	3,568,020,707.57

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66	0.00	0.00	19,094,676.18	0.00	320,970,438.43	3,391,466,880.27
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66	0.00	0.00	19,094,676.18	0.00	320,970,438.43	3,391,466,880.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	35,283,575.19	0.00	167,494,718.38	202,778,293.57
（一）净利润							352,393,275.79	352,393,275.79
（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	352,393,275.79	352,393,275.79
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	44,247.61	0.00	340,770.17	385,017.78
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					44,247.61		340,770.17	385,017.78



(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	35,239,327.58	0.00	-185,239,327.58	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积					35,239,327.58	0.00	-35,239,327.58	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-150,000,000.00	-150,000,000.00
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		0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66	0.00	0.00	54,378,251.37	0.00	488,465,156.81	3,594,245,173.84



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	300,000,000.00	226,373,590.08	0.00	363,972.54	29,225,899.78	0.00	67,972,865.45	622,537,249.00
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	300,000,000.00	226,373,590.08	0.00	363,972.54	29,225,899.78	0.00	67,972,865.45	622,537,249.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	450,000,000.00	2,075,028,175.58	0.00	-363,972.54	-10,131,223.60	0.00	252,997,572.98	2,768,929,631.27
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,018,534.51	31,018,534.51
（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	31,018,534.51	31,018,534.51
（三）所有者投入和减少资本	450,000,000.00	2,301,401,765.66	0.00	0.00	0.00	0.00	314,990,859.40	3,066,568,974.85
1. 所有者投入资本	450,000,000.00	2,263,775,354.83	0.00	0.00	0.00	0.00	314,990,859.40	3,028,766,214.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他	0.00	37,626,410.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,802,760.62
（四）利润分配	0.00	-226,373,590.08	0.00	-6,287,377.19	-10,131,223.60	0.00	-93,011,820.93	-334,581,282.74
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	19,094,676.18	0.00	-19,094,676.18	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00



3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他	0.00	-226,373,590.08	0.00	-6,287,377.19	-29,225,899.78	0.00	-73,917,144.75	-334,581,282.74
（五）所有者权益内部结转	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								
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	5,923,404.65	0.00	0.00	0.00	5,923,404.65
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	5,923,404.65	0.00	0.00	0.00	5,923,404.65
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66	0.00	0.00	19,094,676.18	0.00	320,970,438.43	3,391,466,880.27

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



### （三）公司概况

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

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

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

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

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



行股份而应履行的要约收购义务。公司控股股东由吉化集团变更为山煤集团。以 2009 年 9 月 30 日为中油化建重大资产重组及发行股份购买资产交割基准日，中油化建与吉化集团、中油化建与山煤集团完成了相关资产交割手续，2009 年 12 月 18 日，公司收到山西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》；

企业法人营业执照注册号：140000110108716；

税务登记证号：140107724884972；

组织机构代码：72488497-2；

注册资本：75,000.00 万元；

公司经营范围：新能源开发；煤炭、焦炭产业投资；煤焦及其副产品的储运出口；物流信息咨询服务；

注册地：太原市府西街 36 号；

现住所：山西省太原市长风大街世纪广场 B 座；

公司法定代表人：杜建华；

本公司财务报表于 2011 年 3 月 1 日已经公司董事会批准报出。

#### （四）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：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2、遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间：

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

## 4、记账本位币：

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一





控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。



## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩



余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### （1） 外币交易的折算方法

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

##### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3） 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分



配利润"项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润; 年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示; 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额, 作为外币报表折算差额, 确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时, 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报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具:

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值, 指在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的, 本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的, 本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产, 按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产, 以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关的交易费用直接计入当期损益, 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。



### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，



如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到



的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。





金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难； ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生</p>
-------------------------	--



	违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
信用风险特征组合的确定依据	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
非关联方应收款项	账龄分析法
关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
其中: 3 个月以内		
3 个月-1 年	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%



3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	<p>本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：</p> <p>a. 应收关联方款项；</p> <p>b. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；</p> <p>c. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。</p>
-------------	---

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

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

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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



的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

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) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。



## (2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机



构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### 14、 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	4%~5%	12.00%~3.17%
机器设备	5~15	4%~5%	19.20%~6.33%
电子设备	8~15	4%~5%	19.20%~6.33%
运输设备	8	4%~5%	12.00%~11.88%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程





在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 16、 借款费用:

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 17、 无形资产:

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。



取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。



## 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付



用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少



了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、 收入：

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。



### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 22、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础



之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。



#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 24、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。





#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 25、 持有待售资产：

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 26、 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



## 27、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 28、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司根据中华人民共和国财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所对上市公司年度财务报表编制及信息披露的相关规定，依据企业会计准则编制合并及公司财务报表。

### (五) 税项：

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17.00%
消费税		
营业税	应税营业收入	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
资源税	煤炭产品销售和自用量	3.2 元/吨
可持续发展基金	煤炭生产量	14.00 元/吨

### (六) 企业合并及合并财务报表

#### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司



单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山煤华南煤炭销售有限公司	全资子公司	广州市	贸易	5,000.00	煤炭批发经营(有效期至2012年12月20日止);以自有资金投资煤炭及煤制品的生产和销售;销售:煤制品。	5,000.00		100	100	是			
山煤国际	全资子公司	上海市杨浦区	贸易	8,000.00	煤炭批发;焦炭、钢材、矿产品、化工原料及产品(除	8,000.00		100	100	是	414.03		



能源集团华东销售有限公司	司				危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售。(涉及行政许可的凭许可证经营)								
山煤国际能源集团华远有限公司	控股子公司	山西省太原市坞城南路189号	贸易	10,000.00	许可经营项目:煤炭批发经营。一般经营项目:新能源开发;项目投资;矿产品、建材、化工产品(不含危险品)、五金交电的销售;物流信息咨询。服务。(法律法规禁止经营的	7,000.00	70	70	是	3,011.30			



					不得经营;须经审批未获批准前不得经营)								
江苏山煤物流有限责任公司	控股子公司	江苏省扬中市经济开发区兴隆路8号	贸易	1,000.00	许可经营项目:煤炭批发经营。一般经营项目:普通货物仓储、五金建材、化工产品(不含化学危险品)、橡胶制品、金属制品、水泥及其制品、机器设备及配件、仪器仪表、电子产品销售。	510		51	51	是	491.36		
山煤国际能源集	控股子公司	山西省襄垣县夏店镇	煤炭洗选及副产	5,000.00	煤炭洗选及副产品的生产销售	2,550.00		51	51	是	3,271.72		



团襄垣选煤有限公司			品的生产销售										
-----------	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山煤国际	全资	山西	煤业	11,092.74	许可经营项目：发运经销煤炭、焦炭及其他矿产品；煤炭的洗选。一般经	11,092.74		100	100	是			



能源集团大同有限公司	子公司	大同			营项目：地方煤炭出口；矿山机械设备的销售；								
山煤国际能源集团晋城有限公司	全资子公司	山西晋城	贸易	2,148.60	许可经营项目：发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品（有效期至 2012 年 12 月 31 日）；煤炭的加工洗选。一般经营项目：矿山机械设备的销售。	2,148.61		100	100	是			
山煤国际能源集团临汾有限公司	全资子公司	山西临汾	贸易	3,700.00	许可经营项目：经销；原煤（有效期至 2012 年 12 月 31 日）；铁路运输。一般经营项目：经销精煤、焦炭、生铁、矿山机电设备；加工；洗精煤（限分支机构经营）。	7,422.21		100	100	是			
山西中泰煤业有限公司	全资子公司	山西左云县	贸易	2,800.00	通过铁路出省和省内销售煤炭（有效期至 2012 年 12 月 31 日），销售通用电器配件、建筑材料。	2,800.00		100	100	是			
山煤国际	全资	山西	贸易	1,130.00	许可经营项目：《煤炭经营资格证》核定范围内的煤炭批发经营。一般经营	2,450.00		100	100	是			



能源集团阳泉有限公司	子公司	阳泉			项目：经销生铁、建材、机械电子产品、化工产品（不含火工、化学危险品及一类易制毒化学品）、汽车（不含小轿车）及其配件。								
山煤国际能源集团吕梁有限公司	全资子公司	山西孝义	贸易	5,135.50	许可经营项目：发运、经销煤炭、焦炭及其他矿产品（有效期至 2012 年 12 月 31 日）；煤炭的加工洗选。一般经营项目：矿山机械设备的销售；进出口贸易。	5,076.65		100	100	是			
山煤国际能源集团朔州有限公司	全资子公司	山西朔州	贸易	500	许可经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口业务（有效期至 2012 年 12 月 31 日）。一般经营项目：开展"三来一补"进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易。	568		100	100	是			
山煤国际能源集团大同有限公司	全资子公司	山西大同	贸易	1,714.52	许可经营项目：通过铁路公路经营出口及内销煤炭（凭经营许可证经营期限至 2012 年 12 月 31 日）。	1,714.52		100	100	是			





公司													
山煤国际能源集团长治有限公司	全资子公司	山西长治	贸易	5,395.00	许可经营项目：发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；煤炭的洗选。一般经营项目：矿山机械设备的销售。	5,395.46		100	100	是			
山西煤源进出口有限责任公司	全资子公司	山西太原	贸易	2,000.00	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；矿山机械设备的销售；煤炭的加工洗选；进出口贸易；铁路货运代理。	2,000.00		100	100	是			
山煤国际能源集团青岛有限公司	全资子公司	山东青岛	贸易	500	许可经营项目：煤炭批发经营（煤炭经营资格证书有效期至 2010 年 12 月 30 日）。一般经营项目：煤质化验；煤炭制品、焦炭、建筑材料、矿产品、钢材销售；煤炭仓储的代理、中转、装卸。（以上范围需经许可证的，须凭许可证经营）	1,191.68		100	100	是			
山煤国际能源	全资子	河北秦	贸易	1,247.11	煤炭的销售；煤炭贸易代理；陆路货运代理；仓储服务（国家规定有专项审批的除外）；货物的进出口（国家规	4,836.49		100	100	是			



集 团 秦 皇 岛 有 限 公 司	公 司	皇 岛			定有专项审批的除外)。								
山 煤 国 际 能 源 集 团 天 津 有 限 公 司	全 资 子 公 司	天 津 开 发 区	贸 易	1,427.00	国内货运代理服务及多式联运代理服务；煤炭、焦炭批发经营；海上、陆路、航空国际货运代理服务；矿产品、铁合金批发兼零售。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	1,750.11		100	100	是			
山 煤 国 际 能 源 集 团 日 照 有 限 公 司	全 资 子 公 司	山 东 日 照	贸 易	1,141.90	煤炭批发；水煤浆、煤炭制品、建材、矿产品（以上两项不含国家专营专控经营产品及危险化学品）、钢材销售（以上范围需许可的，凭有效许可证经营）。	1,141.96		100	100	是			
天 津 晋 煤 焦 运 有 限 公 司	全 资 子 公 司	天 津 塘 沽	储 运	6,808.20	仓储（不含化学危险品）；劳务服务；煤炭、焦碳筛选加工。国家有专营专项规定的按专营专项规定办理	6,808.23		100	100	是			



山煤国际能源集团唐山有限公司	全资子公司	河北唐山	贸易	1,250.00	许可经营项目:煤炭批发(经营至 2013 年 7 月 1 日止)、国内货物运输代理业务(经营至 2013 年 9 月 6 日)。一般经营项目:钢材、建材(原木、木材、石灰除外)、矿产品、化工产品(不含易燃易爆及危险品)的批发、零售。	1,335.59		100	100	是			
山西鸿光煤炭设备有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	1,000.00	煤炭批发经营;制造销售、租赁(除融资性租赁)煤矿用除杂设备,吸铁设备;批发零售煤矿电器机械及配件,仪器仪表,化工产品(除专控品),建材,五金交电,汽车配件,文化用品,纸制品,金属材料(除贵稀金属),电线电缆,矿用设备及材料。	1,037.77		100	100	是			
山煤国际能源集团通海焦煤有限公司	全资子公司	山西襄垣	煤业	1,749.00	许可经营项目:煤炭批发经营(以煤炭经营资格证核准的范围和期限为限);道路普通货物运输(凭许可证经营)。(法律法规规定禁止经营的不得经营,规定需经有关部门审批的持许可证经营)。一般经营项目:焦炭、焦粉、生铁、矿石购销。(法律法规规定禁止经营的不得经营,规定需经有关部门审批的持许可证经营)。	2,613.40		100	100	是			
山煤国际能源	全资子	山西太	贸易	2,000.00	许可经营项目:煤炭(有效期至 2012 年 12 月 31 日)、焦炭及其副产品、铝矾土的储运及销售。一般经营项目:	2,000.00		100	100	是			



集团 辰天 贸有 限公 司	公 司	原			日用百货，建材的批发零售。自营和代理各种商品和技术的进出口，但国家限定禁止企业经营的除外。								
山 西 凌 达 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	山 西 长 子 县	煤 业	11,400.72	原煤开采（有效期至 2012 年 3 月 9 日）、洗精煤、煤炭深加工；绿色农业作物与花卉种植、销售；农业种植技术开发与推广。	7,181.59		62.99	62.99	是	11,436.05		
山 西 省 治 坊 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	山 西 长 治	煤 业	22,162.62	开采原煤（有效期至 2011 年 12 月 17 日）；煤炭洗选。	28,037.38		75	75	是	46,212.54		
山 国 能 集 连 港 有 限 公 司	全 资 子 公 司	江 苏 连 云 港	贸 易	500	许可经营项目：煤炭批发经营。一般经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；仓储服务；铁路、公路货运代理服务；五金、建材、木材、机电产品的销售。	1,000.00		100	100	是			



山煤国际能源集团忻州有限公司	全资子公司	山西忻州	贸易	824.16	许可经营项目：发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；矿山机械设备的销售、煤炭的加工洗选；进出口贸易。 一般经营项目：矿山机械设备的销售；进出口贸易。	824.16		100	100	是			
山西金石达际易有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	2,000.00	许可经营项目：煤炭批发经营。一般经营项目：经营进出口业务。（法律法规禁止经营的不得经营，需经审批的未经审批前不得经营）	2,000.00		100	100	是			
山煤国际能源集团晋晋鲁晋煤经有限公司	全资子公司	山西晋城	贸易	2,000.00	许可经营项目：公路经销煤炭（煤炭经营许可证有效期至 2012 年 12 月 31 日）。一般经营项目：矿山机械设备销售及租赁；煤炭基地建设。	2,000.00		100	100	是			
山煤煤炭	全资	山西	贸易	10,000.00	许可经营项目：煤炭、焦炭的储运、销售（有效期至 2010 年 12 月 31 日）。	53,123.25		100	100	是			



进出口有限公司	子公司	太原			一般经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，对煤炭、焦炭行业的投资，煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务,房地产开发；批发零售日用百货、建材。								
山西大平煤业有限公司	控股子公司	山西襄垣	煤业	10,000.00	原煤开采(有效期至 2011 年 11 月 13 日)；煤炭资源开发投资；批发零售焦煤、生铁、矿用设备。	8,008.94		35	35	否	56,925.08		
山西鸿光除杂有限责任公司	全资子公司	山西太原	工业	1,000.00	港口煤炭除杂、技术服务、技术咨询，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”，进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；五金交电经销。	1,189.29		100	100	是			



## 2、合并范围发生变更的说明

①本年度本公司的下属子公司山煤国际能源集团晋城有限公司的子公司晋城市海瀛煤炭销售有限责任公司已清算，未纳入合并范围；

②本公司下属子公司山煤国际能源集团长治有限公司的子公司长治市进出口煤炭销售有限公司已清算，未纳入合并范围；

③本年度本公司通过现金新设投资设立了"山煤华南煤炭销售有限公司"，"山煤国际能源集团华东销售有限公司" "山煤国际能源集团华远有限公司""江苏山煤物流有限责任公司""山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司"。上述公司本年度纳入合并范围。

## 3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山煤华南煤炭销售有限公司	32,011,511.13	-17,988,488.87
山煤国际能源集团华东销售有限公司	80,613,930.51	-4,386,069.49
山煤国际能源集团华远有限公司	100,376,678.13	376,678.13
江苏山煤物流有限责任公司	10,027,825.71	27,825.71
山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	66,769,742.87	16,769,742.87

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
晋城市海瀛煤炭销售有限责任公司	35,463,735.27	39,062.84
长治市进出口煤炭销售有限公司	10,059,881.03	-3,959.34

**(七) 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	人民币金额
现金：	2,901,540.76	633,109.56
人民币	2,901,540.76	633,109.56
银行存款：	3,636,324,006.64	1,635,572,180.24
人民币	3,636,324,006.64	1,635,572,180.24
其他货币资金：	586,985,329.56	293,913,319.31
人民币	586,985,329.56	293,913,319.31
合计	4,226,210,876.96	1,930,118,609.11

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		1,000,000.00
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		1,000,000.00

**3、应收票据****(1) 应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,439,817,886.86	870,210,288.73
合计	1,439,817,886.86	870,210,288.73

**4、应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应	235,946.99	106,049.67	341,996.66			





收股利						
其中：						
大同万通煤炭运销有限责任公司	235,946.99		235,946.99			
晋远船务代理公司		106,049.67	106,049.67			
合计	235,946.99	106,049.67	341,996.66		/	/

## 5、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,305,194.66	0.41	8,305,194.66	100.00				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	1,991,900,329.42	99.44	26,209,749.10	1.32	1,757,219,062.45	99.95	20,940,340.39	1.19
组合小计	1,991,900,329.42	99.44	26,209,749.10	1.32	1,757,219,062.45	99.95	20,940,340.39	1.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,011,838.65	0.15	413,147.16	13.72	832,922.69	0.05	214,267.16	25.72
合计	2,003,217,362.73	/	34,928,090.92	/	1,758,051,985.14	/	21,154,607.55	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款



单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
洋浦华恒能源实业有限公司	8,305,194.66	8,305,194.66	100.00	
合计	8,305,194.66	8,305,194.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	1,827,080,456.39	91.73		1,633,731,528.08	92.97	
3 个月至 1 年	106,015,921.27	5.32	3,180,477.64	82,912,152.32	4.72	2,487,364.57
1 年以内小计	1,933,096,377.66	97.05	3,180,477.64	1,716,643,680.40	97.69	2,487,364.57
1 至 2 年	21,869,368.38	1.10	2,186,936.82	12,441,842.80	0.71	1,244,184.30
2 至 3 年	11,642,506.93	0.58	2,328,501.38	7,797,997.53	0.44	1,559,599.51
3 至 4 年	6,478,296.69	0.33	2,591,318.68	7,228,162.94	0.41	2,891,265.17
4 至 5 年	7,228,162.94	0.36	4,336,897.76	873,629.84	0.05	524,177.90
5 年以上	11,585,616.82	0.58	11,585,616.82	12,233,748.94	0.70	12,233,748.94
合计	1,991,900,329.42	100.00	26,209,749.10	1,757,219,062.45	100.00	20,940,340.39

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
岳阳湘晋贸易公司	煤款	80,000.00	债务人已关闭	否
镇江京威彩瓦公司	煤款	167,973.34	债务人已关闭	否
江阴华能燃料公司	煤款	490,807.50	债务人已关闭	否
石家庄深石经贸公司	煤款	14,800.00	债务人已关闭	否
郑州博兴实业公司	煤款	67,859.63	债务人已关闭	否
河南动力物资公司	煤款	8,408.40	债务人已关闭	否



汉川县政府电厂办	煤款	547,422.38	债务人已关闭	否
合计	/	1,377,271.25	/	/

(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
山西煤炭进出口集团有限公司			3,645,327.79	
合计			3,645,327.79	

(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 (%)
河北新晶焦化有限责任公司	非关联方	176,636,014.45	1 年以内	8.82
江门市新会仁科物流有限公司	非关联方	159,610,000.00	1 年以内	7.97
北京天润东方经贸有限公司	非关联方	105,848,956.20	1 年以内	5.28
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	非关联方	86,820,103.84	1 年以内	4.33
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	非关联方	75,646,844.34	1 年以内	3.78
合计	/	604,561,918.83	/	30.18

## 6、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	508,483,102.86	63.84	29,631,123.18	5.83	205,646,461.12	63.40	24,032,525.42	11.69
资源整合款	187,653,029.91	23.56			101,728,755.36	31.36		



其他关联方	98,076,996.49	12.31			15,000,000.00	4.63		
组合小计	794,213,129.26	99.72	29,631,123.18	3.73	322,375,216.48	99.39	24,032,525.42	7.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,264,013.23	0.28	6,750.00	0.30	1,973,946.73	0.61	6,750.00	0.34
合计	796,477,142.49	/	29,637,873.18	/	324,349,163.21	/	24,039,275.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	275,847,988.22	54.25		137,374,174.58	66.80	
3 个月至 1 年	181,211,734.03	35.64	5,436,352.01	17,774,442.17	8.64	533,233.27
1 年以内小计	457,059,722.25	89.89	5,436,352.01	155,148,616.75	75.44	533,233.27
1 至 2 年	20,674,336.18	4.07	2,067,433.62	9,378,576.24	4.56	937,857.62
2 至 3 年	3,936,618.68	0.77	787,323.74	10,309,502.43	5.02	2,061,900.49
3 至 4 年	2,282,501.23	0.45	913,000.50	16,923,659.66	8.23	6,769,463.86
4 至 5 年	10,257,278.05	2.02	6,154,366.84	390,089.65	0.19	234,053.79
5 年以上	14,272,646.47	2.81	14,272,646.47	13,496,016.39	6.56	13,496,016.39
合计	508,483,102.86	100.00	29,631,123.18	205,646,461.12	100.00	24,032,525.42

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州桑念恒	货款	18,767.10	债务人已关闭	否
合计	/	18,767.10	/	/

(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
山西煤炭进出口集团有限公司	9,352,529.91		6,992,480.52	
合计	9,352,529.91		6,992,480.52	



## (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(%)
长治市融利能源有限公司	非关联方	124,630,000.00	1 年以内	15.65
苛岚晋鑫泰商贸有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	12.56
山西长治经坊庄子河煤业有限公司	非关联方	70,520,895.00	1 年以内	8.85
山西长治经坊镇里煤业有限公司筹建处	非关联方	31,951,250.00	1 年以内	4.01
河曲县财政局	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	3.77
合计	/	357,102,145.00	/	44.84

## (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(%)
山西煤炭进出口集团有限公司	本公司的母公司	9,352,529.91	1.22
大同市南郊区塔山煤炭集运站	同一控制人	5,000,000.00	0.65
合计	/	14,352,529.91	1.87

## 7、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	4,275,830,626.24	96.91	3,350,193,724.73	95.99
1 至 2 年	67,106,677.95	1.52	119,298,478.14	3.42
2 至 3 年	63,598,998.68	1.44	16,410,890.91	0.47
3 年以上	5,818,167.60	0.13	4,164,472.84	0.12
合计	4,412,354,470.47	100.00	3,490,067,566.62	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
左云县小京庄煤炭运销有限公司	非同一控制下关联方	635,857,087.81	3 月以内	时间短, 未开票
大同市晶海达实业有限责任公司	非同一控制下关联方	389,860,617.46	3 月以内	时间短, 未开票
大同市旧高山煤炭集运站	非关联方	186,340,086.98	3 月以内	时间短, 未开票
包头新希望煤业有限公司	非关联方	171,351,178.24	3 月以内	时间短, 未开票
山东新巨龙能源公司	非关联方	165,257,674.43	3 月以内	时间短, 未开票
合计	/	1,548,666,644.92	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 8、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	29,550,832.86	75,225.63	29,475,607.23	30,121,185.26	75,225.63	30,045,959.63
库存商品	2,008,093,396.40	155,873.25	2,007,937,523.15	793,329,271.77	8,415,805.61	784,913,466.16
周转材料	2,307.61		2,307.61	9,117,683.01		9,117,683.01
发出商品	201,374,612.85		201,374,612.85	1,754,450.87		1,754,450.87



低值易耗品	9,401.72		9,401.72			
合计	2,239,030,551.44	231,098.88	2,238,799,452.56	834,322,590.91	8,491,031.24	825,831,559.67

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	75,225.63				75,225.63
库存商品	8,415,805.61			8,259,932.36	155,873.25
合计	8,491,031.24			8,259,932.36	231,098.88

## 9、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	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							
漯河迅达物流有限公司	34	34	121.15	5.84	115.30		
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	28.13	28.13	6,187.30	3,787.12	2,400.18		
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	46	46	517.23	194.24	331.85		
长治经坊煤业国华选煤有限公司	20	20	12,171.77	1,213.21	10,958.56		

## 10、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	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
长治市明信煤业有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		14.00	14.00	
左云县小京庄煤炭运销有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		22.50	0.00	固定收益
大同市南郊区塔山煤炭集运站	5,000,000.00	6,928,594.74		6,928,594.74		17.99	17.99	
大同市京通煤炭有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		20.00	0.00	未开业
大同市浩联精煤运销有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		30.00	0.00	未开业
阳城县八甲口综合集运站	600,000.00	600,000.00		600,000.00				
山西华燃能源有限公司	1,500,000.00	1,597,944.69		1,597,944.69		10.00	10.00	
山西临汾同济储运有限公司	2,000,000.00	2,001,459.82		2,001,459.82		16.00	16.00	
阳泉市亿通煤炭运销有限责	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		35.29	35.29	无重大影响





任公司									
大同万通煤炭运销有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		25.00	25.00		不参与经营，无重大影响
长子县信用联社	200,000.00	200,000.00		200,000.00		0.50	0.50		
长治市中盈煤矿管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00			15.00	15.00		
山西天辰煤业有限公司	15,050,000.00	13,970,058.89	-13,970,058.89						

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
漯河迅达物流有限公司	340,000.00	364,405.72	27,619.61	392,025.33			34.00	34.00	
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	6,300,000.00	6,368,664.40	433,394.08	6,802,058.48			28.13	28.13	
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	1,385,365.52	1,546,371.71	-19,869.44	1,526,502.27			46.00	46.00	
山西腾锐煤炭经销有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			40.00	40.00	



长洽经坊 煤业国华 选煤有限 公司	4,000,000.00	4,000,000.00	18,000,000.00	22,000,000.00			20.00	20.00	
----------------------------	--------------	--------------	---------------	---------------	--	--	-------	-------	--

## 11、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：	1,846,215,573.32	844,842,513.40		375,929,655.11	2,315,128,431.61
其中：房屋及建筑物	998,936,494.56	329,937,719.69		45,241,455.78	1,283,632,758.47
机器设备	708,701,556.80	460,387,236.88		329,227,924.82	839,860,868.86
运输工具	120,694,712.26	48,377,650.69		1,291,771.40	167,780,591.55
其他	17,882,809.70	6,139,906.14		168,503.11	23,854,212.73
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	569,464,213.39	42,857,212.06	165,153,319.05	76,140,963.77	701,333,780.73
其中：房屋及建筑物	200,989,061.27		59,401,940.17	4,632,155.58	255,758,845.86
机器设备	310,929,494.97	42,857,212.06	86,036,765.59	70,350,850.94	369,472,621.68
运输工具	50,917,269.30		16,201,145.94	1,017,815.03	66,100,600.21
其他	6,628,387.85		3,513,467.35	140,142.22	10,001,712.98
三、固定资产账面净值合计	1,276,751,359.93	/		/	1,613,794,650.88
其中：房屋及建筑物	797,947,433.29	/		/	1,027,873,912.61
机器设备	397,772,061.83	/		/	470,388,247.18
运输工具	69,777,442.96	/		/	101,679,991.34
其他	11,254,421.85	/		/	13,852,499.75
四、减值准备合计	1,548,567.45	/		/	1,048,336.59
其中：房屋及建筑物	151,778.56	/		/	290.51
机器设备	1,396,788.89	/		/	1,048,046.08
运输工具		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,275,202,792.48	/		/	1,612,746,314.29



其中：房屋及建筑物	797,795,654.73	/	/	1,027,873,622.10
机器设备	396,375,272.94	/	/	469,340,201.10
运输工具	69,777,442.96	/	/	101,679,991.34
其他	11,254,421.85	/	/	13,852,499.75

本期折旧额：165,153,319.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：283,715,904.29 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	494,940.00	228,929.10		266,010.90	
机器设备	216,650.00	115,246.88		101,403.12	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	290,243,513.32	42,857,212.06	247,386,301.26

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	土地局事业单位楼，办妥权证手续比较繁琐	

## 12、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	2,256,835,865.66		2,256,835,865.66	1,578,909,476.21		1,578,909,476.21

### (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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
综合化验楼		153,885,246.99	12,570,000.00							166,455,246.99



七采区巷道工程	37,000,000.00	15,807,613.64	54,173,885.76	189.14	90.00				自筹	69,981,499.40
矿井工程	1,653,485,400.00	639,188,777.25	358,949,906.65	60.37	60.37	133,068,902.33	55,548,457.31	5.94	借款	998,138,683.90
选煤厂工程	290,554,200.00	201,881,436.97	30,786,771.29	80.08	80.08				自筹	232,668,208.26
铁路专用线工程	147,446,200.00	42,060,776.30	24,562,510.00	45.18	45.18				自筹	66,623,286.30
建筑工程	30,290,986.00	33,221,806.41	138,110,624.67	565.62	95.00	29,318,661.92	17,752,091.35		金融机构贷款	171,332,431.08
矿建工程	119,243,918.05	46,936,285.02	64,955,376.50	93.83	93.83				自筹	111,891,661.52
设备及工器具购置	126,686,401.81	32,952,990.05	93,733,411.76	100.00	90.00				自筹	126,686,401.81
合计	2,404,707,105.86	1,165,934,932.63	777,842,486.63	/	/	162,387,564.25	73,300,548.66	/	/	1,943,777,419.26

### 13、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	4,885,867.18	53,713,805.12	14,412,535.55	44,187,136.75
专用设备	68,602,336.07	86,572,303.99	86,363,181.36	68,811,458.70
合计	73,488,203.25	140,286,109.11	100,775,716.91	112,998,595.45

### 14、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
桑塔纳车		9,950.00	报废
丰田汽车		16,423.50	报废
合计		26,373.50	/

### 15、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	2,713,554,481.23	3,518,749.82		2,717,073,231.05
土地使用权	296,643,092.67	2,132,444.55		298,775,537.22
资源费	13,603,900.00			13,603,900.00
占地补偿费	3,487,996.90			3,487,996.90
知识产权	933,037.60	214,240.38		1,147,277.98
生产许可证				
特许经营权				
采矿权	2,396,374,331.36			2,396,374,331.36
车位使用权	360,000.00			360,000.00
矿产资源勘探权				
软件	1,932,122.70	1,172,064.89		3,104,187.59
其他	220,000.00			220,000.00
二、累计摊销合计	231,413,246.92	65,117,550.55		296,530,797.47
土地使用权	16,967,185.67	5,237,598.73		22,204,784.40
资源费	1,587,121.62	453,463.32		2,040,584.94
占地补偿费	406,932.96	116,266.56		523,199.52
知识产权	548,635.01	186,130.28		734,765.29
生产许可证				
特许经营权				
采矿权	210,898,735.91	58,368,526.26		269,267,262.17
车位使用权	24,000.00	14,400.00		38,400.00
矿产资源勘探权				
软件	943,968.96	718,625.84		1,662,594.80
其他	36,666.79	22,539.56		59,206.35
三、无形资产账面净值合计	2,482,141,234.31	-61,598,800.73		2,420,542,433.58
土地使用权	279,675,907.00	-3,105,154.18		276,570,752.82
资源费	12,016,778.38	-453,463.32		11,563,315.06
占地补偿费	3,081,063.94	-116,266.56		2,964,797.38
知识产权	384,402.59	28,110.10		412,512.69
生产许可证				
特许经营权				
采矿权	2,185,475,595.45	-58,368,526.26		2,127,107,069.19
车位使用权	336,000.00	-14,400.00		321,600.00
矿产资源勘探权				
软件	988,153.74	453,439.05		1,441,592.79
其他	183,333.21	-22,539.56		160,793.65
四、减值准备合计				
土地使用权				
资源费				



占地补偿费				
知识产权				
生产许可证				
特许经营权				
采矿权				
车位使用权				
矿产资源勘探权				
软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	2,482,141,234.31	-61,598,800.73		2,420,542,433.58
土地使用权	279,675,907.00	-3,105,154.18		276,570,752.82
资源费	12,016,778.38	-453,463.32		11,563,315.06
占地补偿费	3,081,063.94	-116,266.56		2,964,797.38
知识产权	384,402.59	28,110.10		412,512.69
生产许可证				
特许经营权				
采矿权	2,185,475,595.45	-58,368,526.26		2,127,107,069.19
车位使用权	336,000.00	-14,400.00		321,600.00
矿产资源勘探权				
软件	988,153.74	453,439.05		1,441,592.79
其他	183,333.21	-22,539.56		160,793.65

本期摊销额：64,743,599.67 元。

## 16、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
工字钢	22,001.10		22,001.10		
绿化费	3,281,655.52	1,060,978.41	1,532,262.37		2,810,371.56
设计费	483,333.30		166,666.67		316,666.63
租赁费	120,411.71	6,000,000.00	1,156,412.64		4,963,999.07
财务顾问费		2,000,000.00	233,333.33		1,766,666.67
240 万吨环评费		740,000.00	123,333.33		616,666.67
顺槽开拓费		21,576,958.24			21,576,958.24
软件管理、升级费	35,865.00		17,220.00		18,645.00
监理费	144,111.10		94,666.68		49,444.42
管理人员 EMBA 培训费	78,378.39		78,378.39		
房屋维修费		398,037.02	132,679.00		265,358.02



绿化工程款		46,023.40	15,341.13		30,682.27
垫场煤	903,696.60		903,696.60		
煤场租赁费	2,375,002.00	1,140,000.00	1,639,992.00		1,875,010.00
站台改造款	1,018,218.00		1,018,218.00		
装修费	106,687.69	1,580,698.00	264,757.51		1,422,628.18
站台费	268,750.00		75,000.00		193,750.00
房屋装修费	178,570.70		44,642.64		133,928.06
其他	376,388.83	2,774,289.26	290,000.04		2,860,678.05
合计	9,393,069.94	37,316,984.33	7,808,601.43		38,901,452.84

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,224,387.90	16,040,280.02
可抵扣亏损	26,589,550.29	26,589,550.29
新旧制度衔接	-16,411.53	-16,411.53
固定资产评估增值不得税前抵扣	4,578.40	4,578.40
长期待摊费用摊销方法差异	10,992.49	10,992.49
小计	47,813,097.55	42,628,989.67
递延所得税负债：		
评估增值	23,150,959.91	24,442,529.82
小计	23,150,959.91	24,442,529.82

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

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

## 18、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	54,049,153.63	31,525,017.64		1,735,038.35	83,839,132.92
二、存货跌价准备	8,491,031.24			8,259,932.36	231,098.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期					



投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,548,567.45			500,230.86	1,048,336.59
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	64,088,752.32	31,525,017.64		10,495,201.57	85,118,568.39

## 19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期股权投资差额	16,877,141.63	22,502,855.52
合计	16,877,141.63	22,502,855.52

## 20、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	1,128,006,371.58	420,000,000.00
信用借款	4,339,951,637.73	2,450,000,000.00
合计	5,467,958,009.31	2,870,000,000.00





## 21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,200,000,000.00	
合计	1,200,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 1,200,000,000.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,529,430,438.01	1,645,690,430.77
1 至 2 年	39,551,305.90	36,837,612.83
2 至 3 年	9,460,389.86	4,400,961.87
3 年以上	8,601,459.74	5,832,506.30
合计	1,587,043,593.51	1,692,761,511.77

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东

单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西煤炭进出口集团有限公司	19,668,831.92	14,035,285.37
合计	19,668,831.92	14,035,285.37

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津晋燃国际贸易有限公司	13,260,000.00	未及时偿还	否
山西六建集团滑模施工分公司	8,949,738.10	未结算工程款	否
山西省襄垣县地方国营襄垣煤矿	4,419,777.30	未结算	否
洛阳源创电气有限公司	2,146,280.00	未结算工程款	否
怀仁县国土资源局	2,006,440.00	未及时偿还	否
兖矿集团大陆机械有限公司	1,722,933.10	未结算工程款	否
河南省广厦建设工程有限公司	1,655,137.92	未结算工程款	否
华煤集团有限公司	1,572,025.83	未结算工程款	否
重庆市花木公司	1,550,948.00	未结算工程款	否
中信重工机械有限责任公司	1,388,800.00	未结算工程款	否
河曲刘元头煤业有限公司	1,352,748.86	款项尚未结算完	否
长治路桥公司	1,320,000.00	未结算的工程款	否
福建永昌建筑工程有限责任公司	1,137,983.68	未结算工程款	否
合计	42,482,812.79		



## 23、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	1,847,693,372.12	1,701,498,408.03
1 至 2 年	64,206,443.85	40,060,943.60
2 至 3 年	1,515,832.90	4,902,148.80
3 年以上	3,697,267.64	2,310,888.74
合计	1,917,112,916.51	1,748,772,389.17

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

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

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
化德县隆盛商贸公司	15,000,000.00	未发货
交城县神宇贸易有限公司	5,012,022.12	未发货
山西海鑫国际焦化有限公司	3,618,900.59	未发货
河北源达能源发展有限公司	3,000,000.00	未发货
安徽省硕畅工贸有限公司	1,200,955.00	未发货
江苏亚硅电力燃料有限公司	1,000,000.00	未发货
合计	28,831,877.71	

## 24、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	56,562,226.15	502,226,181.30	488,708,224.33	70,080,183.12
二、职工福利费		43,774,982.06	43,774,982.06	0.00
三、社会保险费	14,318,474.01	78,887,252.09	87,913,310.80	5,292,415.30
养老保险	5,555,249.31	37,373,410.71	39,067,334.39	3,861,325.63
医疗保险	7,833,540.25	35,347,665.69	42,482,304.34	698,901.60
工伤保险	6,519.28	2,097,663.07	2,102,597.35	1,585.00
失业保险	918,040.32	2,545,332.99	2,817,634.48	645,738.83
生育保险	4,919.85	685,173.66	614,861.27	75,232.24
大病保险	205.00	86,394.41	86,167.41	432.00
其他		751,611.56	742,411.56	9,200.00



四、住房公积金	11,212,525.12	27,942,693.63	31,532,535.61	7,622,683.14
五、辞退福利		636,192.50	636,192.50	
六、其他	4,774,316.79	28,403,007.83	21,876,080.99	11,301,243.63
合计	86,867,542.07	681,870,309.41	674,441,326.29	94,296,525.19

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 20,867,321.37 元，非货币性福利金额 7,025,177.04 元，因解除劳动关系给予补偿 636,192.50 元。

## 25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-112,086,541.33	33,948,688.32
营业税	2,227,146.53	622,205.85
企业所得税	351,184,110.54	107,688,500.28
个人所得税	4,993,510.31	3,279,844.31
城市维护建设税	2,220,919.79	3,431,895.90
教育费附加	1,517,532.17	2,698,123.23
资源税	1,429,524.48	1,888,329.70
房产税	195,339.11	317,127.38
土地使用税	-67,445.78	-143,908.77
矿产资源补偿费	3,774,228.54	2,700,428.40
水资源补偿费	9,388,321.52	9,833,277.07
其他	36,842,007.50	39,574,738.10
合计	301,618,653.38	205,839,249.77

## 26、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	2,065,055.56	1,361,250.00
短期借款应付利息	21,446,305.10	325,020.38
合计	23,511,360.66	1,686,270.38

## 27、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
长治县黎都资产经营有限公司		20,039,194.28	
山西腾锐煤炭经销有限公司	850,547.79		
河南郑铁能源运销公司	952,855.69		
郑州铁路煤炭运销公司	1,429,283.54		
长子县人民政府	37,917,920.71	37,917,920.71	各方股东一致同意，股



			利暂不支付
长治市煤炭资产经营有限责任公司	5,208,761.70	5,208,761.70	各方股东一致同意，股利暂不支付
李海水		5,907,693.28	
张锦波		3,544,615.56	
郭玉中		3,544,615.56	
赵玉中		3,249,230.61	
李爱琴		2,953,846.64	
合计	46,359,369.43	82,365,878.34	/

## 28、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,306,653,409.45	447,016,722.15
1 至 2 年	260,954,107.38	139,508,728.64
2 至 3 年	97,136,259.50	4,128,461.71
3 年以上	16,550,177.33	14,243,690.28
合计	1,681,293,953.66	604,897,602.78

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西煤炭进出口集团有限公司	558,873,416.24	255,158,626.69
合计	558,873,416.24	255,158,626.69

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省国土资源厅	77,250,000.00	采矿证尚未办妥	否
SWISS	4,813,179.90	运费	否
返还基金	4,566,890.12	省煤运返还的煤炭基金	否
襄垣国土资源局	1,803,878.00	土地转让金	否
山西恒盛煤业有限公司	1,454,632.37	正常应付	否
锐锋项目部	1,000,000.00	未结算工程款	否
华煤项目部	1,000,000.00	未结算工程款	否
合计	91,888,580.39		

### (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
山西煤炭进出口集团有限公司	558,873,416.24	资源整合款、基建借款、往来拆借



中国银行	215,546,289.36	信用证议付款
长治县黎都资产经营有限公司	240,260,383.58	投资款
山西省国土资源厅	77,250,000.00	采矿权价款
北京永晖投资有限公司	61,828,399.50	运费
南通首控石化有限公司	16,220,000.00	代理费
山西山煤物流有限公司	5,000,000.00	运费
合计	1,174,978,488.68	

## 29、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	200,000,000.00	575,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	55,425,042.96	
合计	255,425,042.96	575,000,000.00

### (2) 1 年内到期的长期借款

#### 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	575,000,000.00
合计	200,000,000.00	575,000,000.00

#### 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
商业银行营业部	2009 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 29 日	人民币	4.86	100,000,000.00	
商业银行营业部	2009 年 8 月 31 日	2011 年 8 月 30 日	人民币	4.86	100,000,000.00	
工商银行并州支行	2008 年 6 月 5 日	2010 年 5 月 25 日	人民币	5.40		50,000,000.00
工商银行并州支行	2008 年 6 月 5 日	2010 年 5 月 26 日	人民币	5.40		25,000,000.00
工商银行并州支行	2008 年 11 月 26 日	2010 年 11 月 23 日	人民币	5.40		100,000,000.00
招商银行太原分行	2008 年	2010 年	人民币	5.40		100,000,000.00



	12 月 25 日	12 月 24 日				
交通银行太原分行	2007 年 12 月 3 日	2010 年 12 月 3 日	人民币	4.86		300,000,000.00
合计	/	/	/	/	200,000,000.00	575,000,000.00

## (3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	55,425,042.96	无

## 30、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
抵押借款	1,000,000,000.00	750,000,000.00
保证借款	847,057,634.00	266,235,215.54
信用借款	1,677,960,240.00	1,576,960,240.00
其他借款	1,235,215.54	
减：一年内到期的长期借款	-200,000,000.00	-575,000,000.00
合计	3,326,253,089.54	2,018,195,455.54

## (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
交通银行学府支行	2010 年 7 月 2 日	2013 年 7 月 2 日	人民币	4.86	600,000,000.00	
渤海银行	2010 年 7 月 2 日	2012 年 6 月 12 日	人民币	4.86	300,000,000.00	
中国农业银行长子县支行	2007 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 30 日	人民币	5.94	450,000,000.00	450,000,000.00
中国农业银行长子县支行	2008 年 9 月 13 日	2015 年 9 月 13 日	人民币	5.94	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行长子县支行	2010 年 2 月 9 日	2015 年 9 月 30 日	人民币	5.94	250,000,000.00	
中国工商银行长治市支行	2010 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日	人民币	5.76	425,000,000.00	
合计	/	/	/	/	2,325,000,000.00	750,000,000.00



### 31、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	借款条件
山西煤炭进出口集团有限公司	5 年	446,558,917.64	4.779	21,843,429.46	446,558,917.64	无
长治县国土资源局 (采矿权价款)	2012-10-30 前	879,174,000.00			215,394,000.00	无
招银金融租赁有限公司	4 年	269,086,473.10			138,562,607.40	无
长子县国土资源局 (采矿权价款)	4 年	330,888,500.00			204,463,300.00	无
山西省水利厅		1,000,000.00			1,000,000.00	无
山西省经济建设投资公司		1,000,000.00			1,000,000.00	无

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		138,562,607.40		

### 32、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
回迁楼建设补助	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	
合计	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	/



### 33、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	11,200,007.00	2,790,003.00
合计	11,200,007.00	2,790,003.00

### 34、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	750,000,000.00						750,000,000.00

### 35、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	55,639,283.79	57,737,629.94	28,648,443.17	84,728,470.56
维持简单再生产费	6,345,428.23	37,311,721.82	15,210,988.52	28,446,161.53
转产发展基金	26,110,762.92	19,791,115.33		45,901,878.25
矿山环境恢复治理保证金	45,337,048.40	40,158,059.91	730,487.42	84,764,620.89
合计	133,432,523.34	154,998,527.00	44,589,919.11	243,841,131.23

### 36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	79,477,456.14		301,415.46	79,176,040.68
合计	79,477,456.14		301,415.46	79,176,040.68

### 37、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	19,138,923.79	35,239,327.58		54,378,251.37
合计	19,138,923.79	35,239,327.58		54,378,251.37

### 38、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	1,546,473,872.02	/
调整后 年初未分配利润	1,546,473,872.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	755,765,422.20	/





减：提取法定盈余公积	35,239,327.58	10.00
应付普通股股利	150,000,000.00	
其他转入	-492,299.73	
期末未分配利润	2,117,492,266.37	/

### 39、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	38,441,015,918.43	20,896,945,306.41
其他业务收入	203,159,442.30	109,333,394.67
营业成本	35,130,115,484.56	18,685,798,614.41

#### (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
煤炭生产	4,355,318,335.33	1,682,781,735.63	2,202,499,507.43	696,814,424.02
煤炭贸易	37,407,749,861.05	36,807,921,816.14	22,350,147,720.93	21,643,905,564.92
其他	588,597,843.98	560,857,001.54	131,530,383.65	103,405,924.59
减：内部抵销数	-3,910,650,121.93	-3,936,494,801.59	-3,787,232,305.60	-3,767,253,676.15
合计	38,441,015,918.43	35,115,065,751.72	20,896,945,306.41	18,676,872,237.38

#### (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
煤炭类	41,746,229,798.53	38,474,873,550.95	24,502,881,420.33	22,285,203,967.18
非煤炭类	605,436,241.83	576,687,002.36	181,296,191.68	158,921,946.35
减：内部抵销数	-3,910,650,121.93	-3,936,494,801.59	-3,787,232,305.60	-3,767,253,676.15
合计	38,441,015,918.43	35,115,065,751.72	20,896,945,306.41	18,676,872,237.38

#### (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
境内	39,216,384,764.92	35,937,351,533.69	24,464,486,293.20	22,271,745,666.67
境外	3,135,281,275.44	3,114,209,019.62	219,691,318.81	172,380,246.86
减：内部抵销数	-3,910,650,121.93	-3,936,494,801.59	-3,787,232,305.60	-3,767,253,676.15
合计	38,441,015,918.43	35,115,065,751.72	20,896,945,306.41	18,676,872,237.38

#### (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 (%)
焦作国龙物流有限公司	2,173,047,471.03	5.62
冀中能源邯郸矿业公司	2,058,270,619.47	5.33
开滦（集团）有限责任公司	1,881,152,506.93	4.87
开滦（集团）有限责任公司煤炭运销经营部	1,291,206,350.56	3.34
开滦集团国际物流有限公司进出口分公司	1,220,045,812.11	3.16
合计	8,623,722,760.10	22.32

**40、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	9,501,124.26	9,092,879.42	
城市维护建设税	30,790,576.44	20,873,873.67	
教育费附加	23,223,542.07	16,085,771.52	
资源税	18,066,160.20	14,700,788.66	
关税	4,685,772.56	15,013,920.40	
价格调控基金	10,468,949.45	7,880,445.54	
其他	1,370,493.71	238,719.71	
合计	98,106,618.69	83,886,398.92	/

**41、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港杂费	205,254,638.70	118,097,620.25
销售机构费用	59,978,435.43	34,487,638.42
销售服务费	12,094,781.36	2,702,321.15
运输费	51,602,892.53	17,596,964.79
站台费用	31,155,626.12	14,843,461.37
装卸费	19,013,070.70	17,394,859.74
租赁费	10,674,889.44	9,112,233.29
仓储保管费	9,923,480.45	2,740,754.83
专用线维护费	9,141,415.38	6,900,090.98
劳务费	7,821,093.28	6,514,384.65
其他	23,260,798.71	11,737,666.65
合计	439,921,122.10	242,127,996.12

**42、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金和津贴	184,259,181.25	165,923,225.13



税费	100,140,836.97	66,281,687.59
无形资产摊销	61,727,640.77	61,696,505.19
折旧费	54,774,922.61	50,177,395.77
业务招待费	42,637,221.96	31,562,733.88
职工福利费	23,800,600.78	11,859,075.18
社会保险费	22,901,286.95	12,740,912.12
差旅费	18,896,194.24	13,251,862.96
车辆运行费	18,598,516.53	14,078,459.17
办公费	12,345,208.22	8,530,728.18
咨询费	2,083,008.33	1,085,895.00
离退休人员支出	700,098.63	1,049,255.75
其他	127,236,903.89	51,236,579.47
合计	670,101,621.13	489,474,315.39

### 43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	283,281,338.32	115,385,457.03
减：利息收入	-15,348,956.50	-5,138,623.13
汇兑损失	952,497.54	870,327.66
减：汇兑收入	-12,543.57	-306,821.28
其他	8,217,731.74	3,522,543.51
合计	277,090,067.53	114,332,883.79

### 44、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
成本法核算的长期股权投资收益	3,567,328.32	5,360,447.99
权益法核算的长期股权投资收益	547,193.92	-87,878.43
处置长期股权投资产生的投资收益	1,251,612.11	
其他	27,953.74	150,835.61
合计	5,394,088.09	5,423,405.17

#### (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
左云县小京庄煤炭运销有限公司	1,964,754.00	360,000.00	发运量大幅上升
大同市南郊区塔山煤炭集运站	1,000,000.00	500,000.00	业绩上升
大同云冈企业家俱乐部		-7,999.00	



山西华然能源有限公司	94,758.55		业绩上升，收到红利
山西临汾同济储运有限公司	152,577.42		业绩上升，收到红利
大同万通煤炭运销有限责任公司	355,238.35	735,946.99	
长子县信用社		10,000.00	
山西天辰煤业有限公司		3,762,500.00	公司于 2010 年 1 月退股
合计	3,567,328.32	5,360,447.99	/

## (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
漯河迅达物流有限公司	27,619.61	24,405.72	业绩上升
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	433,394.08	-186,354.16	
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	86,180.23	74,070.01	利润增加
合计	547,193.92	-87,878.43	/

## 45、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
一、坏账损失	31,525,017.64	13,451,534.78
二、存货跌价损失		2,040,625.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	31,525,017.64	15,492,160.32



## 46、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	390,066.60	836,594.37	390,066.60
其中：固定资产处置利得	390,066.60	836,294.37	390,066.60
债务重组利得	0.06	0.75	0.06
接受捐赠	72,300.00		72,300.00
政府补助	3,821,772.42	8,371,009.30	3,821,772.42
罚款收入	67,471.32	265,563.76	67,471.32
其他	44,284,489.21	8,379,003.59	44,284,489.21
合计	48,636,099.61	17,852,171.77	48,636,099.61

### (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
财政补贴		530,000.00	
市拨奖金	2,860,000.00	3,430,000.00	
亮化工程补偿款	171,000.00		
奖励款	80,000.00	141,012.30	
在岗职工培训补助	20,776.42		
企业扶持基金	200,000.00		
节能环保改造	489,996.00	4,269,997.00	
合计	3,821,772.42	8,371,009.30	/

## 47、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,279,335.09	545,384.16	10,279,335.09
其中：固定资产处置损失	10,279,335.09	165,620.22	10,279,335.09
债务重组损失		79,335.50	
对外捐赠	69,922,309.76	1,979,820.68	69,922,309.76
罚款支出	1,652,584.56		1,652,584.56
盘亏（固定资产等）	660.78	88,635.10	660.78
非常损失	50,000.00	71,333.27	50,000.00



其他	6,237,598.70	45,351,195.01	6,237,598.70
合计	88,142,488.89	48,115,703.72	88,142,488.89

其他项主要为本公司的子公司经坊煤业支付的低价销售煤炭补偿款 3,567,819.77 元及支付的韩店镇政府及池里煤矿供煤款 700,000.00 元。

#### 48、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	620,541,701.39	393,090,905.92
递延所得税调整	-6,375,785.43	3,150,294.66
合计	614,165,915.96	396,241,200.58

#### 49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

##### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润				
归属于公司普通股股东的净利润	1.01	1.01	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.02	1.02	1.02



## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	755,765,422.20	614,874,479.02
其中：归属于持续经营的净利润	755,765,422.20	614,874,479.02
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	767,279,355.12	627,535,417.21
其中：归属于持续经营的净利润	767,279,355.12	627,535,417.21
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	750,000,000.00	750,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	750,000,000.00	750,000,000.00

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 50、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
收山煤集团往来	4,786,550,487.84
外部拆借款	270,978,741.60
保证金及押金	257,748,303.10
退回预付煤款及铁路运费	1,013,941.59
代垫费用	175,184,719.99
备用金还款	14,201,524.63
利息收入	17,008,390.85
财政补贴	12,989,468.13
营业外收入	9,727,031.36
职工保险	3,115,555.56
收办公楼补偿款	2,000,000.00
其他	4,698,227.82
合计	5,555,216,392.47



## (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
付山煤集团往来款	4,405,898,800.00
代垫运费	275,419,201.07
保证金	228,064,505.50
报销日常费用	279,793,446.88
外部拆借款	332,317,192.66
营业外支出	74,110,996.02
备用金借款	9,157,440.83
手续费	18,052,916.70
合计	5,622,814,499.66

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
长子县财政局借款	20,005,100.00
职工归还借款	9,579,359.80
资源补偿款	20,000,000.00
支付的税费	48,536,718.62
资源整合收购资产支付的现金	231,836,095.00
合计	329,957,273.42

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
售后租回固定资产收到的现金	200,000,000.00
利息收入	1,770,854.98
远期结售汇交割汇差	52,800.00
合计	201,823,654.98

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
售后租回固定资产租金	27,712,521.48
合计	27,712,521.48

**51、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	1,349,037,211.93	954,085,004.77
加：资产减值准备	31,525,017.64	15,492,160.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,153,319.05	173,661,130.59
无形资产摊销	65,117,550.55	63,553,091.66
长期待摊费用摊销	7,808,601.43	3,760,903.31
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）	-5,100.10	-106,864.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,094,906.43	91,245.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	283,281,338.32	15,665,552.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,968,814.20	-5,423,405.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,184,107.88	3,761,918.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,291,569.91	-701,683.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,413,208,545.48	59,311,293.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,187,576,410.19	-5,461,938,657.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,815,227,565.96	3,800,554,357.48
其他	5,583,413.88	5,625,713.88
经营活动产生的现金流量净额	1,119,594,377.43	-372,608,240.37
<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	4,226,210,876.96	1,930,118,609.11
减：现金的期初余额	1,930,118,609.11	1,016,764,431.17
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	2,296,092,267.85	913,354,177.94

## (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	4,226,210,876.96	1,930,118,609.11
其中：库存现金	2,901,540.76	633,109.56
可随时用于支付的银行存款	3,636,324,006.64	1,635,572,180.24
可随时用于支付的其他货币资金	586,985,329.56	293,913,319.31
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	4,226,210,876.96	1,930,118,609.11

### (五) 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
山西煤炭进出口集团有限公司	国有独资公司	山西太原	杜建华	煤炭	68,826	75.9	75.9	山西省国有资产监督管理委员会	110014569

#### 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
山煤华南煤炭销售有限公司	有限责任公司	广州市	胡启鹏	贸易	5,000.00	100.00	100.00	55055928-X
山煤国际能源集团华东销售有限公司	有限责任公司	上海市杨浦区	卫培良	贸易	8,000.00	100.00	100.00	55159829-9
山煤国际能源集团华远有限公司	有限责任公司	山西省太原市坞城南路 189 号	葛海涛	贸易	10,000.00	70.00	70.00	56130440-5
江苏山煤物流有限责任公司	有限责任公司	江苏省扬中市经济开发区兴	王刚	贸易	1,000.00	51.00	51.00	55116075-6



		隆路 8 号						
山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	有限责任公司	山西省襄垣县夏店镇	李勇	煤业	5,000.00	51.00	51.00	55655776-0
山煤国际能源集团大同有限公司	有限责任公司	山西大同	李东明	贸易	11,092.74	100.00	100.00	11041125-7
山煤国际能源集团晋城有限公司	有限责任公司	山西晋城	王银定	贸易	2,148.60	100.00	100.00	11120453-2
山煤国际能源集团临汾有限公司	有限责任公司	山西临汾	焦亚东	贸易	3,700.00	100.00	100.00	73634139-3
山西中泰煤业有限公司	有限责任公司	山西左云县	赵江	贸易	2,800.00	100.00	100.00	76714479-8
山煤国际能源集团阳泉有限公司	有限责任公司	山西阳泉	李晋林	贸易	1,130.00	100.00	100.00	74855776-5
山煤国际能源集团吕梁有限公司	有限责任公司	山西孝义	侯志林	贸易	5,135.50	100.00	100.00	81231066-1
山煤国际能源集团朔州有限公司	有限责任公司	山西朔州	李明基	贸易	500.00	100.00	100.00	74353863-7
山煤国际能源	有限责任公司	山西大同	张泉	贸易	1,714.52	100.00	100.00	71595150-4



集团大 同经营 有限公 司								
山煤国 际能源 集团长 治有限 公司	有限责 任公司	山西长 治	郭强	贸易	5,395.00	100.00	100.00	11076610-3
山西山 煤能源 进出口 有限责 任公司	有限责 任公司	山西太 原	边伟	贸易	2,000.00	100.00	100.00	74859412-8
山煤国 际能源 集团青 岛有限 公司	有限责 任公司	山东青 岛	姜树春	贸易	500.00	100.00	100.00	74035956-1
山煤国 际能源 集团秦 皇岛有 限公司	有限责 任公司	河北秦 皇岛	王显光	贸易	1,247.11	100.00	100.00	105267457
山煤国 际能源 集团天 津有限 公司	有限责 任公司	天津开 发区	王颐	贸易	1,427.00	100.00	100.00	23880724-2
山煤国 际能源 集团日 照有限 公司	有限责 任公司	山东日 照	郜俊峰	贸易	1,141.90	100.00	100.00	16838169-5
天津晋 堃煤焦 储运有 限责任 公司	有限责 任公司	天津塘 沽	王颐	储运	6,808.20	100.00	100.00	74400786-2
山煤国 际能源 集团唐 山有限 公司	有限责 任公司	河北唐 山	齐守旭	贸易	1,250.00	100.00	100.00	75026205-0



山西鸿光煤炭设备有限公司	有限责任公司	山西太原	梁俊亭	贸易	1,000.00	100.00	100.00	70100636-8
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	有限责任公司	山西襄垣	阎超	煤业	1,749.00	100.00	100.00	74858149-0
山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	有限责任公司	山西太原	王明星	贸易	2,000.00	100.00	100.00	73632315-2
山西凌志达煤业有限公司	有限责任公司	山西长子县	赵庆枝	煤业	11,400.72	62.99	62.99	11108074-4
山西省长治经坊煤业有限公司	有限责任公司	山西长治	王山虎	煤业	22,162.62	75.00	75.00	11087090-4
山煤国际能源集团连云港有限公司	有限责任公司	江苏连云港	杨峻	贸易	500.00	100.00	100.00	77246530-x
山煤国际能源集团忻州有限公司	有限责任公司	山西忻州	杨星亚	贸易	824.16	100.00	100.00	11186137-2
山西金石达国际贸易有限公司	有限责任公司	山西太原	李乃鹏	贸易	2,000.00	100.00	100.00	78328504-8
山煤国际能源集团晋城晋鲁	有限责任公司	山西晋城	张俊民	贸易	2,000.00	100.00	100.00	75407964-0



煤炭经营有限公司								
山煤煤炭进出口有限公司	有限责任公司	山西太原	王松涛	贸易	10,000.00	100.00	100.00	66040662-0
山西大平煤业有限公司	有限责任公司	山西襄垣	赵戌林	煤业	10,000.00	35.00	35.00	79220835-1
山西鸿光除杂有限责任公司	有限责任公司	山西太原	刘树明	工业	1,000.00	100.00	100.00	75726577-2

### 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
一、合营企业								
二、联营企业								
漯河迅达物流有限公司	有限责任公司	河南漯河	田园	物流贸易	100	34	34	
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	有限责任公司	山西潞城	张延安	煤炭贸易	2,240.00	28.13	28.13	
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	有限责任公司	河北秦皇岛	王显光	船舶代理	300	46	46	
长治经坊煤业	有限责任公司	山西长治	赵树彦	选煤	2,000.00	20	20	



国华选煤有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 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
智波交通运输设备有限公司	母公司的控股子公司	794212557
山煤投资管理有限公司	母公司的控股子公司	692212214
宁武晋海洗煤有限责任公司	母公司的控股子公司	751509908
内蒙古山煤友信贸易有限公司	母公司的控股子公司	690079886
太行海运有限公司	母公司的控股子公司	694668821
山西中科聚合铝有限公司	母公司的控股子公司	783294737
吕梁晋煜仓储有限公司	母公司的控股子公司	788545347
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	母公司的控股子公司	783261169
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	母公司的控股子公司	783298359
大同市晶海达实业有限公司	母公司的控股子公司	770143294
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	母公司的控股子公司	794207790
陕西山煤能源有限公司	母公司的控股子公司	691131236
山西钢盛房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	551477489
山西鑫盛联房地产有限公司	母公司的控股子公司	561307037
盛世金泉（天津）股权投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司	559459584
山西煤炭进出口集团金利达酒店投资有限责任公司	母公司的控股子公司	558748384
山煤集团煤业管理有限公司	母公司的控股子公司	561336137

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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（%）
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	煤炭	市场定价	460,452,560.59	1.31	422,646,883.57	2.26
山西煤炭	代理	市场定价	2,194,779.24	14.58	434,010.56	4.86



进出口集团临汾北煤焦集运有限公司						
吕梁晋煜仓储有限责任公司	代理	市场定价	2,406,901.00	15.99	199,939.80	2.24
太行海运	运费	市场定价	3,712,325.02	18.00		
大同市晶海达实业有限公司	煤炭	市场定价	313,993,870.58	0.89	243,724,400.00	1.30
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	煤炭	市场定价	12,059,420.00	0.03	52,837,385.00	0.28
左云县小京庄煤炭运销有限公司	煤炭	市场定价	543,512,918.94	1.55		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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(%)
山西中科聚合铝有限公司	煤炭	市场定价			82,772.20	0.00
山西煤炭进出口集团有限公司	煤炭	市场定价	45,851,634.02	0.12		
山西煤炭进出口集团有限公司	服务费	市场定价	28,873,864.27	14.21		

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：





单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团晋城有限公司	股权托管	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 30 日	托管协议	
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团吕梁有限公司	股权托管	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	托管协议	
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团临汾有限公司	股权托管	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	托管协议	
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	股权托管	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	托管协议	
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	股权托管	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	托管协议	

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

### （3）关联租赁情况



## 公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
山西煤炭进出口集团有限公司	本公司	山煤集团新办公楼	2010年4月1日		3,656,751.75
山西煤炭进出口集团有限公司	鸿光设备	山煤集团新办公楼	2010年4月2日		499,835.03
山西煤炭进出口集团有限公司	金石达	山煤集团新办公楼	2010年4月3日		701,616.14
山西煤炭进出口集团有限公司	鸿光除杂	山煤集团新办公楼	2010年4月4日		598,036.48

## (4) 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
山西煤炭进出口集团有限公司	山西铺龙湾煤业有限公司	345,950,000.00	2009年10月1日~2014年10月1日	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	100,000,000.00	2009年3月21日~2012年3月20日	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	425,000,000.00	2010年4月28日~2015年4月27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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西煤炭进出口集团有限公司			3,645,327.79	
预付账款	山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	2,798,296.68		9,043,831.31	
预付账款	大同市晶海达实业有限公司	389,860,617.46		265,490,669.71	
预付账款	太行海运有限公司	5,751,679.00			
预付账款	晋城煤炭进出	121,020,793.57			



	口高平康瀛有 限责任公司				
预付账款	山西煤炭进出口集团临汾 北煤焦集运有 限公司			673,253.95	
其他应收款	山西煤炭进出口集团有 限公司	9,352,529.91		6,992,480.52	
其他应收款	大同市南郊区 塔山煤炭集运 站	5,000,000.00			
其他应收款	山煤大同口泉 出口煤站有 限公司			986,416.42	
其他应收款	宁武晋海洗煤 有限责任公司			4,500.00	

## 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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西煤炭进出口集团有 限公司	19,668,831.92	14,035,285.37
应付账款	太行海运有限公司	21,454,047.08	
其他应付款	山西煤炭进出口集团有 限公司	558,873,416.24	255,158,626.69
其他应付款	吕梁晋煜仓储有限公司	2,406,901.00	
其他应付款	内蒙古山煤友信贸易有 限公司	470,000.00	

## (六) 股份支付

无

## (七) 或有事项

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本年度本集团的下属子公司大同公司预付大同市南郊区云西发煤站煤款 4,860,215.50 元（其中计提利息 248,427.16 元，本金 4,614,504.66 元），双方对该



款项存在较大债权纠纷而无法协商解决，大同公司向法院提起诉讼；经山西省大同市中级人民法院民事判决书(2009)同民初字第 40 号于 2010 年 10 月 12 日判决如下：被告大同煤矿集团大同煤炭运销南郊云西发运站在本判决生效后十五日内偿付原告山煤国际能源集团大同有限公司煤款 4614504.66 元，并支付相应的利息损失(从 2009 年 10 月 17 日起计算至归还欠款之日止，按中国人民银行公布的同期贷款利率计算)；截至 2010 年 12 月 31 日（判决生效后十五日后）仍未收回本金及利息。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本集团本年度无其他需披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债事项。

## 3、其他或有负债及其财务影响

本集团本年度无其他需披露的或有负债事项。

### (八) 承诺事项

#### 1、重大承诺事项

##### (1) 关于公司重组涉及标的资产的业绩承诺

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

##### (2) 关于保证公司独立性的承诺

承诺要点：保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

##### (3) 关于利用订货指标和铁路计划的承诺

承诺要点：在重组完成后，山煤集团承诺尽快将订货指标及铁路计划的权利



人变更为上市公司。在订货指标及铁路计划的权利人变更为公司前，山煤集团允许公司使用订货指标及铁路计划，并对此不收取任何费用。

#### (4) 关于股份锁定期的承诺

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

#### (5) 关于公司重组所负债务偿还的承诺

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

#### (6) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺

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

2010 年 11 月 1 日，山西省国土资源厅出具《关于同意山西省长子县霍尔辛赫矿井铁路专用线工程建设项目压覆矿产资源申请的复函》（晋国土资函[2010]611 号），同意霍尔辛赫煤业压覆附表所列坐标范围内 4880 万吨煤炭资源，同意霍尔辛赫煤业在收到复函后到所在国土资源部门办理相关登记手续，预计将于近期办妥该土地的权属证书。

#### (7) 关于 5 家煤炭贸易及服务公司股权托管事项的承诺函

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



#### (8) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺函

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

#### (9) 关于避免同业竞争的补充承诺函

承诺要点：

①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；

②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；

③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；

④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使相关权；

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

### (九) 资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明



(1) 2010 年 12 月 20 日,公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于为控股子公司向银行申请贸易融资额度提供担保的议案》,同意为控股子公司山西鸿光除杂有限责任公司、山西金石达国际贸易有限公司、山煤煤炭进出口有限公司和山煤国际能源集团辰天国贸有限公司向交通银行山西省分行申请贸易融资额度 14 亿元提供担保,期限半年。目前,尚未签订担保合同,本公司与交通银行山西省分行约定,在被担保方实际使用融资额度日,双方即签订担保合同,担保合同自该日起生效。截至本报告报出日,山西金石达国际贸易有限公司已开具银行信用证额度。

(2) 2010 年 8 月 9 日,公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于为控股子公司向银行申请贷款提供担保的议案》,同意为控股子公司山西凌志达煤业有限公司向中信银行太原分行申请贷款 6000 万元提供担保,期限三年。目前,尚未与银行签订担保合同。

除上述事项外,本集团本年度无需要披露的重要的资产负债表日后事项;

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

本集团本年度无需要披露的资产负债表日后利润分配的情况。

### (十) 其他重要事项

#### 1、企业合并

(1) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

##### ① 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
山煤华南煤炭销售有限公司	32,011,511.13	-17,988,488.87
山煤国际能源集团华东销售有限公司	80,613,930.51	-4,386,069.49
山煤国际能源集团华远有限公司	100,376,678.13	376,678.13
江苏山煤物流有限责任公司	10,027,825.71	27,825.71
山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	66,769,742.87	16,769,742.87

注:山煤华南煤炭销售有限公司、山煤国际能源集团华东销售有限公司、山煤国际能源集团华远有限公司、江苏山煤物流有限责任公司、山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司为本期通过设立或投资等方式取得的子公司。

②本期不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方



式形成控制权的经营实体

名称	清算日净资产	年初至清算日净利润
晋城市海瀛煤炭销售有限责任公司	35,463,735.27	39,062.84
长治市进出口煤炭销售有限公司	10,059,881.03	-3,959.34

注：晋城市海瀛煤炭销售有限责任公司、长治市进出口煤炭销售有限公司本期清算，因此不再纳入合并范围。

## 2、租赁

本年度经坊煤业公司与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁公司”）签订了《融资租赁合同》，双方约定：招银租赁公司以 247,386,301.26 元受让经坊煤业公司煤炭综合采掘成套设备及铁路专用线设备，并将该设备出租给经坊煤业公司使用，租期 4 年，租金总额 269,086,473.10 元。租赁期限届满，经坊煤业获得租赁物的所有权，但需支付名义货价 10,000.00 元。

(1) 租入固定资产期末原价 290,243,513.32 元、累计折旧额 42,857,212.06 元。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	55,425,042.96
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	55,425,042.96
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	55,425,042.96
3 年以上	27,712,521.48
合 计	193,987,650.36

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用的余额为 19,891,824.19 元，本公司采用实际利率法分摊未确认融资费用。

## 3、其他

(1) 经 2010 年第四届董事会第九次会议通过，本公司拟非公开发行股票（不超过 23,850 万股），募集资金扣除发行费用后全部用于：

1) 向山煤集团购买其兼并整合的山西沁水鹿台山煤业有限公司、山西蒲县利泰煤业有限公司、山西蒲县杨坡煤业有限公司及其自有的山西煤炭进出口集团豹子沟煤矿全部采矿权和实物资产；





2) 向山煤集团购买其所兼并整合的左云长春兴煤矿、山西左云周大庄煤业有限公司、山西左云永新煤矿有限公司、左云县水窑县大路坡村韩家洼煤矿、左云县毛官屯煤矿、左云县东古城煤矿采矿权和实物资产 51% 的权益；

3) 向山煤集团购买其所兼并整合的左权鑫顺煤业有限公司、左权宏远冀能煤业有限公司采矿权和实物资产 51% 的权益。本次募集资金收购目标资产的审计、评估工作正在进行当中。

## (2) 煤炭资源整合

本年度，本集团下属子公司山西省长治经坊煤业有限公司实施煤矿资料整合：

根据 2009 年 6 月山西省人民政府第 27 次常务办公会议纪要、山西省人民政府办公厅晋政办发[2009]100 号《关于集中办理兼并重组整合煤矿证照变更手续和简化项目审批程序有关问题的通知》、山西省人民政府晋政办发[2008]23 号《山西省人民政府关于加快推进煤矿企业重组的实施意见》、山西省人民政府晋政办发[2009]10 号《关于进一步加快推进煤矿企业兼并重组整合有关问题的通知》、山西省煤矿企业兼并重组整合工作领导小组办公室文件晋煤重组办发[2009]67 号关于长治市长治县煤矿企业兼并重组整合补充方案的批复，批准同意山西省长治经坊煤业有限公司整合长治县贾掌镇镇里煤矿，整合后产能达到 90 万吨；批准同意山西省长治经坊煤业有限公司整合长治西火镇庄子河煤矿、长治县红台掌煤矿、长治县西火镇梁家庄村煤矿、长治县西火镇东华煤矿、长治县西火镇东火村东山煤矿和长治县西火镇西队村煤矿，整合后产能达到 120 万吨；

本年度经坊煤业已对 "山西长治经坊庄子河煤业有限公司，支付整合款 70,520,895.00 元；对"长治市融利能源有限公司"支付整合款 124,630,000.00 元；对"山西长治经坊镇里煤业有限公司"支付资源整合款 31,951,250.00 元。

## (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	185,164,281.95	100.00	8,106.46	0.00	59,011,016.34	100.00	3,902.63	0.01
个别认定法								
组合小计	185,164,281.95	100.00	8,106.46	0.00	59,011,016.34	100.00	3,902.63	0.01
合计	185,164,281.95	/	8,106.46	/	59,011,016.34	/	3,902.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
其中：3 个月以内	185,134,728.80	99.98		58,991,503.19	99.97	
3 个月至 1 年	10,040.00	0.01	301.20		0.00	
1 年以内小计	185,144,768.80	99.99	301.20	58,991,503.19	99.97	
1 至 2 年		0.00			0.00	
2 至 3 年		0.00		19,513.15	0.03	3,902.63
3 至 4 年	19,513.15	0.01	7,805.26			
4 至 5 年		0.00				
5 年以上		0.00				
合计	185,164,281.95	100.00	8,106.46	59,011,016.34	100.00	3,902.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
中国煤炭销售运输总公司	10,040.00	3.00	301.20
济南旭涛经贸公司	8,859.38	40.00	3,543.75
兰煜煤炭集运公司	10,653.77	40.00	4,261.51
合计	29,553.15		8,106.46



(2) 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。

(3) 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(%)
上海准强经贸发展有限公司	非关联方	49,519,320.44	一年以内	26.74
山西通江煤炭运销有限公司五寨分公司	非关联方	27,069,542.61	一年以内	14.62
吴江市立信煤炭物资有限公司	非关联方	23,112,957.00	一年以内	12.48
威海嘉丰贸易有限公司	非关联方	22,020,050.00	一年以内	11.89
宁波中兴煤炭有限公司	非关联方	10,000,000.00	一年以内	5.40
合计	/	131,721,870.05	/	71.13

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	6,066,656,775.11	100.00			2,752,887,271.42	100.00		
个别认定法								
合计	6,066,656,775.11	/		/	2,752,887,271.42	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：



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(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	6,066,656,775.11	100.00		2,752,887,271.42		100.00
3 个月至 1 年						
1 年以内小计	6,066,656,775.11	100.00		2,752,887,271.42		100.00
合计	6,066,656,775.11	100.00		2,752,887,271.42		100.00

(2) 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。

(3) 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(%)
山煤国际能源集团大同有限公司	合并范围内关联方	1,431,529,391.64	一年以内	23.60
山煤华南煤炭销售有限公司	合并范围内关联方	784,844,135.73	一年以内	12.94
山西省长治经坊煤业有限公司	合并范围内关联方	503,782,399.72	一年以内	8.30
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	合并范围内关联方	300,294,417.02	一年以内	4.95
山煤国际能源集团天津有限公司	合并范围内关联方	271,347,578.99	一年以内	4.47
合计	/	3,291,797,923.10	/	54.26

(4) 其他应收关联方款项情况

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(%)
山煤国际能源集团大同有限公司	合并范围关联方	1,431,529,391.64	23.60
山煤国际能源集团晋城有限公司	合并范围关联方	254,207,764.68	4.19
山煤国际能源集团长治	合并范围关联方	46,790,175.50	0.77



有限公司			
山煤国际能源集团吕梁有限公司	合并范围关联方	74,944,949.71	1.24
山煤国际能源集团临汾有限公司	合并范围关联方	152,281,994.67	2.51
山煤国际能源集团大同经营有限公司	合并范围关联方	225,300,244.32	3.71
山煤国际能源集团朔州有限公司	合并范围关联方	167,301,091.48	2.76
山煤国际能源集团阳泉有限公司	合并范围关联方	264,622,017.63	4.36
山煤国际能源集团天津有限公司	合并范围关联方	271,347,578.99	4.47
山煤国际能源集团日照有限公司	合并范围关联方	15,468,005.92	0.25
山煤国际能源集团青岛有限公司	合并范围关联方	22,262,907.01	0.37
山煤国际能源集团唐山有限公司	合并范围关联方	22,893,078.45	0.38
山西鸿光煤炭设备有限公司	合并范围关联方	43,641,809.57	0.72
山西山煤能源进出口有限责任公司	合并范围关联方	113,752,537.49	1.88
山煤国际能源集团连云港有限公司	合并范围关联方	65,606,800.08	1.08
山煤国际能源集团忻州有限公司	合并范围关联方	75,114,904.97	1.24
山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	合并范围关联方	30,506,900.30	0.50
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	合并范围关联方	59,734,934.60	0.98
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	合并范围关联方	300,294,417.02	4.95
天津晋堃煤焦储运有限责任公司	合并范围关联方	12,114,477.76	0.20
山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	合并范围关联方	108,428,317.48	1.79
山西省长治经坊煤业有限公司	合并范围关联方	503,782,399.72	8.30
山西凌志达煤业有限公司	合并范围关联方	38,369,199.17	0.63
山西中泰煤业有限公司	合并范围关联方	17,810,658.76	0.29
山西金石达国际贸易有	合并范围关联方	16,243,873.56	0.27



限公司			
山煤煤炭进出口有限公司	合并范围关联方	138,279,752.70	2.28
山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	合并范围关联方	154,704,963.31	2.55
山西霍尔辛赫煤业有限公司	合并范围关联方	50,003,000.00	0.82
山西铺龙湾煤业有限公司	合并范围关联方	150,131,575.60	2.47
朔州公司大峪口选煤厂	合并范围关联方	183,735,592.73	3.03
内蒙古晟达贸易有限公司	合并范围关联方	41,494,264.33	0.68
山煤华南煤炭销售有限公司	合并范围关联方	784,844,135.73	12.94
包头市丛林工贸有限公司	合并范围关联方	88,000,000.00	1.45
江苏山煤物流有限责任公司	合并范围关联方	43,169,406.53	0.71
山煤国际能源集团（上海）销售有限公司	合并范围关联方	97,737,653.70	1.61
合计	/	6,066,450,775.11	99.98

### 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	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(%)
大同公司	110,927,363.03	135,483,862.67		135,483,862.67			100.00	100.00
晋城公司	21,486,148.14	145,302,716.81		145,302,716.81			100.00	100.00



长治公司	53,954,613.09	65,154,867.74		65,154,867.74			100.00	100.00
吕梁公司	50,766,471.26	54,496,765.56		54,496,765.56			100.00	100.00
通海公司	26,134,006.83	15,809,453.45		15,809,453.45			100.00	100.00
临汾公司	74,222,075.24	90,960,694.73		90,960,694.73			100.00	100.00
晋鲁公司	5,000,000.00	2,078,150.45	15,000,000.00	17,078,150.45			100.00	100.00
大同经营	17,145,200.00	17,548,937.25		17,548,937.25			100.00	100.00
朔州公司	5,680,000.00	96,404,296.37		96,404,296.37			100.00	100.00
阳泉公司	11,300,000.00	31,709,877.99	13,200,000.00	44,909,877.99			100.00	100.00
忻州公司	8,241,600.00	6,445,436.36		6,445,436.36			100.00	100.00
中泰公司	28,000,000.00	65,842,660.32		65,842,660.32			100.00	100.00
秦皇岛公	12,471,116.02	40,208,666.60	35,893,748.80	76,102,415.40			100.00	100.00



司								
天津公司	17,501,061.16	30,035,776.35		30,035,776.35			100.00	100.00
晋堃公司	68,082,314.90	74,730,850.71		74,730,850.71			100.00	100.00
日照公司	11,419,562.18	23,661,210.34		23,661,210.34			100.00	100.00
青岛公司	6,100,000.00	6,116,210.80	5,816,800.00	11,933,010.80			100.00	100.00
京唐公司	13,355,900.00	14,401,408.32		14,401,408.32			100.00	100.00
连云港公司	5,000,000.00	7,408,454.62	5,000,000.00	12,408,454.62			100.00	100.00
经坊煤业	280,373,825.00	890,014,730.60		890,014,730.60			75.00	75.00
凌志达煤业	71,815,900.00	376,421,772.74		376,421,772.74			62.99	62.99
大平煤业	80,089,433.11	143,358,748.00		143,358,748.00			35.00	35.00
鸿光设备	5,377,723.11	6,840,275.79	5,000,000.00	11,840,275.79			100.00	100.00
辰	20,000,000.00	31,903,846.18		31,903,846.18			100.00	100.00





天公司								
太原公司	5,578,745.28	14,844,705.03	14,421,254.72	29,265,959.75			100.00	100.00
进出口	531,232,463.88	1,380,288,632.39		1,380,288,632.39			100.00	100.00
金石达	20,000,000.00	26,579,814.86		26,579,814.86			100.00	100.00
鸿光除杂	6,892,945.41	7,327,287.21	5,000,000.00	12,327,287.21			100.00	100.00
华南公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
华东公司	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00			100.00	100.00
华远公司	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00			70.00	70.00
江苏物流	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00			51.00	51.00
襄垣选煤	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00			51.00	51.00

#### 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	7,363,894,577.21	2,370,483,187.03



其他业务收入	38,171,113.47	
营业成本	7,195,526,755.32	2,228,950,979.60

## (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
煤炭贸易	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	695,584,009.40	663,861,683.35
商品销售			1,674,899,177.63	1,565,089,296.25
合计	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60

## (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
煤炭类	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	695,584,009.40	663,861,683.35
非煤炭类			1,674,899,177.63	1,565,089,296.25
合计	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60

## (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
境内	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	2,298,661,886.98	2,189,555,622.11
境外			71,821,300.05	39,395,357.49
合计	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32	2,370,483,187.03	2,228,950,979.60

## (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 (%)
开滦（集团）有限责任公司	560,092,779.94	7.57
南京度辰投资管理有限公司	555,258,864.96	7.50
内蒙古富宝源煤业有限公司	459,489,082.93	6.21
江苏沙钢世富钢铁炉料有限责任公司	431,920,207.08	5.84
华北制药股份有限公司物资供应分公司	373,589,743.63	5.05
合计	2,380,350,678.54	32.17

## 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	471,150,344.04	60,117,582.85
合计	471,150,344.04	60,117,582.85

## (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
经坊煤业	390,348,568.18	60,117,582.85	
凌志达煤业	80,801,775.86		
合计	471,150,344.04	60,117,582.85	/

## 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	352,393,275.79	31,018,534.51
加：资产减值准备	-17,075.79	3,309,182.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,763,716.38	24,331,089.50
无形资产摊销	21,876.34	930,323.95
长期待摊费用摊销		5,058,502.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-99,246.62
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）	116,738,048.39	3,686,546.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-471,150,344.04	-113,968,402.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,268.95	-1,248,266.54
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）	-133,142,388.23	39,113,583.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,144,021,694.82	-4,030,288,081.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,124,556,375.03	4,611,449,034.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,149,853,942.00	573,292,798.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,410,661,124.73	585,846,834.07
减：现金的期初余额	585,846,834.07	395,667,808.70



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	824,814,290.66	190,179,025.37

**(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	-9,889,268.49
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）	3,821,772.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,438,893.21
所得税影响额	-12,159,024.90
少数股东权益影响额（税后）	40,151,481.26
合计	-11,513,932.92

**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	26.18	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.58	1.02	1.02



## 十二、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山煤国际能源集团股份有限公司

法定代表人：杜建华

2011 年 3 月 1 日

## 内部控制鉴证报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0378 号

### 山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层对 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对贵公司上述认定中所述的截至 2010 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2010 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张连起

中国·北京

中国注册会计师：薛东升

2011 年 3 月 1 日



## 山煤国际能源集团股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

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

### 一、公司基本情况

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

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



## 二、公司内部控制制度建立和实施情况

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

### （一）内部环境

#### 1、治理结构

本公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求制定了《公司章程》，建立了规范的股东大会、董事会以及专门委员会、监事会，形成了权责分明、相互制衡、科学决策、协调运作的现代法人治理机构。此外，本公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》和董事会各专门委员会的工作细则等相关公司治理文件，形成了科学的决策、执行和监督机制，初步建立了行之有效的风险控制体系、形成了良好的公司内部控制环境。

#### （1）公司股东和股东大会

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

#### （2）控股股东和上市公司

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





### **(3) 公司董事和董事会**

本公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举产生董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，董事会的召开、议事程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，董事会会议记录完整，董事会决议披露及时；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、安全生产与环保委员会5个专门委员会，并已有效地开展了工作，为董事会的决策提供了科学依据。

### **(4) 公司监事和监事会**

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

## **2、机构设置及权责分配**

根据董事会的授权，由本公司管理层明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限，建立相应的授权、检查和逐级问责制度，确保其在授权范围内履行职能；设立完善的控制架构，并制定各层级之间的控制程序，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行。

## **3、内部审计**

依据完善公司治理结构和完备内部控制机制的要求，本公司董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司内部设置审计部，审计负责人向董事会负责并报告工作，审计部在董事会领导下独立开展工作，具体负责公司内部审计工作和董事会审计委员会日常工作，并接受监事会的指导。

## **4、人力资源政策**

根据公司战略发展需要，本公司积极引进现代人力资源管理的先进理念，加强各级机构领导干部队伍建设，并结合公司的实际情况，制定了合理的薪酬管理



制度、员工评议和竞聘上岗制度，初步建立了科学的激励机制和约束机制，从而充分调动了公司员工的积极性，形成了平等竞争、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升了工作效率。

## 5、企业文化

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

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

### （二）风险评估

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

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



### **(三) 控制活动**

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

#### **1、对控股子公司的管理控制**

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

#### **2、关联交易的内部控制**

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

#### **3、对外担保的内部控制**

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

#### **4、重大投资的内部控制**



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

## 5、信息披露的内部控制

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

## 6、募集资金的内部控制

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

### （四）信息与沟通

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

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

### （五）内部监督

本公司制定了《董事会审计委员会工作细则》和《内部审计工作制度》等制



度，明确董事会审计委员会和内部审计机构在内部监督中的职责和权限，规范了内部监督的程序、方法和要求。

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

### 三、内部控制自我评价结论

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

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

本报告已于2011年3月1日经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了中瑞岳华会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。中瑞岳华会计师事务所在审核本公司管理层对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定后认为，本公司于2010年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

山煤国际能源集团股份有限公司

董事会

2011年3月1日

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

中瑞岳华专审字[2011]第 0388 号

### 山煤国际能源集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“山煤国际”)2010 年度的《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定,编制《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》,并保证其真实性、完整性和准确性,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是山煤国际董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》发表审核意见。

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

我们认为,山煤国际 2010 年度的《关于盈利补偿的协议书执行情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映山煤国际盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供山煤国际 2010 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 张连起

中国·北京

中国注册会计师: 薛东升

2011 年 3 月 1 日

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 关于盈利补偿的协议书执行情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定,山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“本公司”),编制了 2010 年度的《关于矿权资产盈利预测执行情况的说明》。

### 一、重大资产重组的基本情况

2009 年本公司通过资产置换、发行股份购买资产的方式收购并重组中油化建。

#### 1)、资产置换

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

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

#### 2)、发行股份购买资产

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

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

#### 3)、批准及执行情况

2009 年 6 月 22 日,山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》(晋国资产权函[2009]232 号),同意本公司

以全部资产和负债与吉化集团所持 7 家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意本公司以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格 5.94 元/股，发行股份数量不超过 4.5 亿股。

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

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

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

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

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

## 二、盈利预测执行情况

本公司在重大资产重组时，提供了“关于盈利补偿的协议书”，预测了 2009 年度至 2011 年度盈利情况；另外，资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估，公司作为定价参考依据，其评估报告中预测了 2009 年度至 2011 年度盈利情况（以下统称“评估报告的盈利预测”）。2009 年度及 2010 年度盈利预测执行情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	利润预测数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
经坊煤矿采矿权	16,430.44	16,430.44	16,430.44	49,291.32
凌志达煤矿采矿权	955.16	4,303.99	6,369.29	11,628.44
霍尔辛赫煤矿采矿权		14,431.62	28,116.00	42,547.62
铺龙湾煤矿采矿权	809.34	4,768.59	4,717.77	10,295.70
大平煤矿采矿权	4,803.16	4,803.16	4,803.16	14,409.48



合计	22,998.10	44,737.80	60,436.66	128,172.56
项目名称	利润实现数			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
经坊煤矿采矿权	66,996.91	105,637.04		172,633.95
凌志达煤矿采矿权	931.13	7,831.64		8,762.77
霍尔辛赫煤矿采矿权				
铺龙湾煤矿采矿权				
大平煤矿采矿权	25,313.39	43,960.01		69,273.40
合计	93,268.03	157,428.69		250,670.12
项目名称	差异数 (利润实现数-利润预测数)			
	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
5 个采矿权差异合计	70,269.93	112,690.89		182,934.22

### 三、盈利预测未实现的主要原因

无

### 四、其他

无

山煤国际能源集团股份有限公司

2011 年 3 月 1 日

## 关于山煤国际能源集团股份有限公司 盈利预测实现情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0379 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“山煤国际”)2010 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定,编制《关于盈利预测实现情况的说明》,并保证其真实性、完整性和准确性,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是山煤国际董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对《关于盈利预测实现情况的说明》发表审核意见。

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

我们认为,山煤国际 2010 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映贵公司盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供山煤国际 2010 年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:张连起

中国·北京

中国注册会计师:薛东升

2011 年 3 月 1 日

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 关于盈利预测实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”）编制了 2010 年度的《关于盈利预测实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司 2010 年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

### 一、公司简介

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

2009 年度，中油化建实施重大资产重组；

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

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

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

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

(证监许可[2009]1019号)核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。公司控股股东由吉化集团变更为山煤集团。

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

企业法人营业执照注册号: 140000110108716;

税务登记证号: 140107724884972;

组织机构代码: 72488497-2;

注册资本: 75,000.00万元;

公司经营范围: 新能源开发; 煤炭、焦炭产业投资; 煤焦及其副产品的储运出口; 物流信息咨询服务;

公司住所: 太原市府西街36号;

公司法定代表人: 杜建华;

## 二、盈利预测执行情况

本公司在重大资产重组时,山西煤炭进出口集团有限公司出具了关于公司重大资产重组涉及标的资产的业绩承诺函,提供了山西煤炭进出口集团有限公司拟注入资产盈利预测报告,预测了标的资产2009年1月1日至2011年度盈利情况,鉴于公司原有资产负债已经全部置出,因此,重大资产重组完成后,标的资产的盈利情况与公司的盈利情况是一致的,2010年度盈利预测执行情况如下:

金额单位:人民币万元

项目名称	利润预测数			
	2009年度	2010年度	2011年度	合计
山煤国际盈利预测	602,517,700.00	750,000,000.00	900,000,000.00	2,252,517,700.00
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-
项目名称	利润实现数			
	2009年度	2010年度	2011年度	合计
山煤国际盈利预测	614,874,479.02	755,765,422.20	-	1,370,639,901.22
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-
项目名称	差异数(利润实现数-利润预测数)			
	2009年度	2010年度	2011年度	合计
山煤国际盈利预测	12,356,779.02	5,765,422.20	-	18,122,201.22
收购资产盈利预测	-	-	-	-
评估报告的盈利预测	-	-	-	-

## 三、盈利预测结论

本公司基于重大资产重组的 2010 年度盈利预测利润数与本公司 2010 年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

山煤国际能源集团股份有限公司

2011 年 3 月 1 日