



**贵州盘江精煤股份有限公司**

**600395**

**2010 年年度报告**

**2011 年 4 月**

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	15
七、股东大会情况简介 .....	21
八、董事会报告 .....	22
九、监事会报告 .....	34
十、重要事项 .....	35
十一、财务会计报告 .....	42
十二、备查文件目录 .....	122

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张发安	梁东平
联系地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
电话	0858-3703046	0858-3703068
传真	0858-3703046	0858-3703046
电子信箱	pjzfa@163.com	pjldp@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 10 月 29 日
公司首次注册登记地点		贵州省六盘水市红果经济开发区
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 16 日
	企业法人营业执照注册号	5200001205689(2-1)
	税务登记号码	520202714302772
	组织机构代码	71430277-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 21 日
	企业法人营业执照注册号	520000000023798(2-2)
	税务登记号码	520202714302772
	组织机构代码	71430277-2
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层 E06 室

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,593,909,630.46
利润总额	1,592,155,325.06
归属于上市公司股东的净利润	1,345,216,397.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,347,983,986.09
经营活动产生的现金流量净额	1,148,370,781.39

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-745,344.46	
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）	206,009.52	老矿环保补贴项目折旧比例摊销
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,716,651.80	
所得税影响额	488,398.01	
合计	-2,767,588.73	

## (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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98	4,546,060,740.98	20.31	4,104,038,523.66	4,104,038,523.66
利润总额	1,592,155,325.06	1,166,239,740.46	1,163,328,135.82	36.52	630,777,554.12	630,777,554.12
归属于上市公司股东的净利润	1,345,216,397.36	990,005,040.05	987,420,239.46	35.88	529,289,023.95	540,325,444.54
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,347,983,986.09	991,676,235.01	989,091,434.42	35.93	541,377,506.94	552,413,927.53
经营活动产生的现金流量净额	1,148,370,781.39	1,810,057,644.28	1,807,202,347.82	-36.56	437,669,907.64	437,669,907.64
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	8,293,750,846.16	7,174,246,387.47	7,171,357,200.18	15.60	2,556,771,553.06	2,556,771,553.06
所有者权益（或股东权益）	6,325,899,576.30	5,331,260,817.64	5,339,712,437.64	18.66	2,026,370,029.72	2,037,406,450.31

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增 减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	1.219	1.014	1.012	20.22	0.891	0.910
稀释每股收益（元 / 股）	1.219	1.014	1.012	20.22	0.891	0.910
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.222	1.016	1.013	20.28	0.911	0.930
加权平均净资产收益率（%）	23.28	22.35	22.29	增加 0.93 个百分点	29.80	30.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	23.33	22.38	22.33	增加 0.95 个百分点	30.38	31.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.041	1.640	1.640	-36.52	0.740	0.740
	2010 年 末	2009 年末		本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.733	4.832	4.840	18.65	3.411	3.430

注：本报告期发生的前期会计差错更正情况如下：

- 1、母公司查补 2005 至 2007 年间企业所得税 11,036,420.59 元。
- 2、子公司以前年度会计核算差错调增在建工程 2,911,604.64 元，调减递延所得税资产 22,417.35 元，调减同期管理费用 3,029,300.63 元，调增同期财务费用 117,695.99 元，调增同期所得税费用 22,417.35 元。

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	837,057,237	75.86		0	837,057,237	75.86
1、国家持股						
2、国有法人持股	837,057,237	75.86		0	837,057,237	75.86
3、其他内资持股						
4、外资持股						
二、无限售条件流通股份	266,310,670	24.14		0	266,310,670	24.14
1、人民币普通股	266,310,670	24.14		0	266,310,670	24.14
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	1,103,367,907	100		0	1,103,367,907	100

## 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						
人民币普通股	2009年4月15日	13.68	509,287,907	2012年4月16日	837,057,237	

2009年3月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准贵州盘江精煤股份有限公司重大资产重组及向盘江煤电(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]239号)。根据上述批复，公司以每股13.68元对贵州盘江投资控股(集团)有限公司(原盘江煤电(集团)公司)和贵州盘江煤电有限责任公司定向增发

509,287,907 股份，并于 2009 年 4 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成相关证券登记手续，公司总股本由 594,080,000 股增加到 1,103,367,907 股。贵州盘江投资控股（集团）有限公司(原盘江煤电(集团)公司)和贵州盘江煤电有限责任公司合并持股比例由 55.17%变为 75.86%。公司资产总额增加 426,678 万元，负债总额增加 74,633 万元，资产负债率由 31%降为 23%。

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		36,604 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州盘江煤电有限责任公司	国有法人	41.38	456,637,123		456,637,123	质押 189,690,176
贵州盘江投资控股(集团)有限公司	国有法人	34.48	380,420,114		380,420,114	无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	1.37	15,101,025			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.02	11,266,122			未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	0.74	8,125,904			未知
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	未知	0.54	6,009,835			未知
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	未知	0.48	5,310,913			未知
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	未知	0.47	5,199,932			未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	0.45	5,000,000			未知
全国社保基金—零一组合	未知	0.45	4,953,774			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	15,101,025	人民币普通股	15,101,025
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	11,266,122	人民币普通股	11,266,122
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	8,125,904	人民币普通股	8,125,904
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	6,009,835	人民币普通股	6,009,835
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	5,310,913	人民币普通股	5,310,913
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	5,199,932	人民币普通股	5,199,932
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
全国社保基金—零一组合	4,953,774	人民币普通股	4,953,774
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,999,932	人民币普通股	3,999,932
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	3,659,880	人民币普通股	3,659,880
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 贵州盘江投资控股(集团)有限公司持有公司第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司 53.46% 的股份, 这两名股东与其他股东之间不存在关联关系; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件的股东与公司两个国有法人股东之间不存在关联关系; 公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		

贵州盘江煤电有限责任公司持有本公司 456,637,123 股股份, 其中 189,690,176

股股份被质押。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

## ○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	贵州盘江煤电有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	2002 年 12 月 31 日
注册资本	266,944
主要经营业务或管理活动	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植；自营出口：焦炭、金属镁、电解铝；自营进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

## (2) 实际控制人情况

## ○ 法人

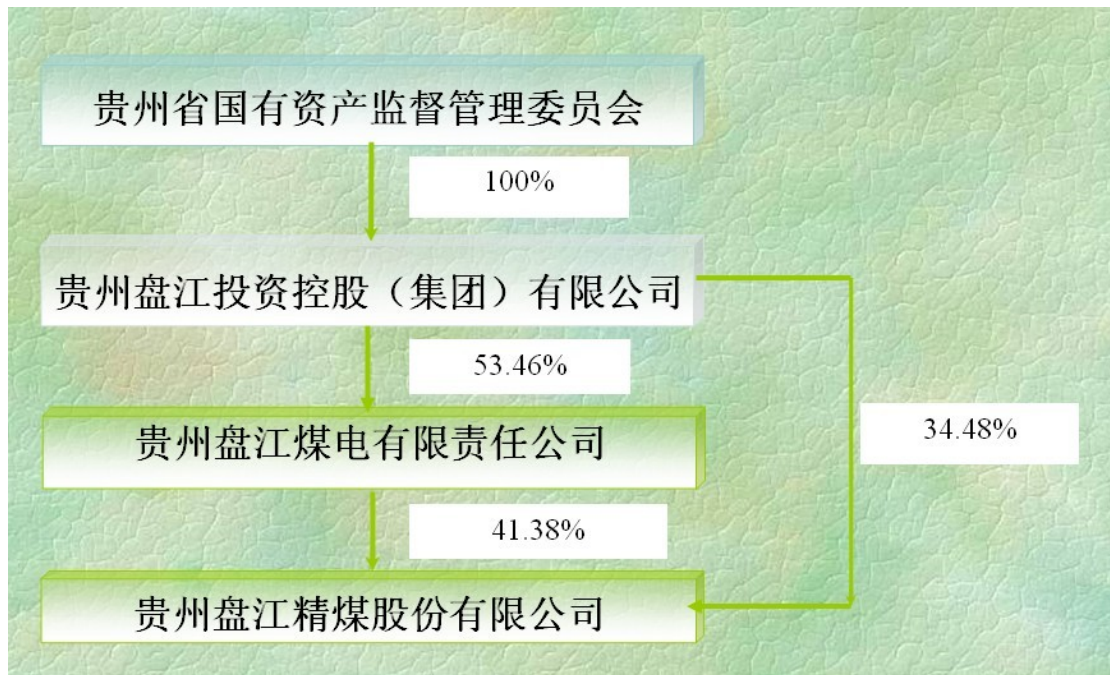
单位：万元 币种：人民币

名称	贵州盘江投资控股(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	1997 年 1 月 16 日
注册资本	120,000
主要经营业务或管理活动	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植、化工、冶炼；自营出口：焦炭、金属镁、电解铝；自营进口：本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；商业饮食服务。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	贵州盘江投资控股(集团)有限公司
新实际控制人变更日期	2010 年 9 月 13 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010 年 9 月 16 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报

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
张仕和	董事长	男	49	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
周炳军	副董事长	男	53	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
孙朝芦	董事、总经理	男	48	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		34	否
王立军	董事	男	49	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
尹志华	董事	男	46	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
王岗	董事	男	46	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
才庆祥	独立董事	男	52	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是

姜智敏	独立董事	男	56	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是
张瑞彬	独立董事	男	38	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是
尹新全	监事会主席	男	53	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
孙金刚	监事	男	58	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
谢承吉	监事	男	41	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
牛志胜	监事	男	58	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		18.4	否
刘明	监事	男	42	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		11.73	否
易国晶	副总经理	男	48	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		32.91	否
黄寿卿	副总经理、总工程师	男	48	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		32.91	否
何宗辉	副总经理	男	46	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		12.96	否
李果毅	总经济师	男	54	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		15	否
郝春艳	总会计师	女	46	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		24.98	否
张发安	董秘	男	36	2010年8月9日	2013年5月19日	0	0		10.84	否
合计	/	/	/	/	/			/	211.73	/

张仕和：2002.09—2007.01 任贵州省煤炭管理局副局长（主持工作），2007.02—至今任盘江煤电集团公司、贵州盘江煤电公司董事长、党委书记。2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事长。

周炳军：2002-12—2007-01，任盘江煤电(集团)有限责任公司党委委员、董事、副总经理；贵州盘江煤电有限责任公司党委委员、董事、副总经理。2007-02 至今，任盘江煤电(集团)有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理；贵州盘江煤电有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理；2007-05—2010-05，任贵州盘江精煤股份有限公司董事长。2010-05 至今任贵州盘江精煤股份公司副董事长。

孙朝芦：2003-07—2007-02 任盘江煤电(集团)公司总工程师，硕士学位，2007-02—2009-06 任盘江煤电(集团)公司副总经理，2009-06—2010-02 任盘江煤电(集团)公司副总经理、党委委员，2010-02 任盘江煤电集团公司党委委员、贵州盘江精煤股份有限

公司党委委员，2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司总经理，2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

王立军：1999-10—2009-06 任贵州盘江精煤股份有限公司总经理，2009-06—2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司副董事长、总经理，2010-04 任盘江煤电(集团)公司副总经理，2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

尹志华：2000-07—2007-02 任盘江煤电(集团)公司月亮田矿矿长，2007-02 至今任盘江煤电(集团)公司副总经理，贵州盘江煤电有限责任公司副总经理。2007-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

王岗：1998-05—2010-05 任盘江煤电(集团)公司法律事务处处长。2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

才庆祥：2004 年 4 月—2007 年 10 月任中国矿业大学能源与安全工程学院、党委书记。2007 年 11 月至今任中国矿业大学科学技术处处长。

姜智敏：2005 年 11 月至今任中国煤炭工业协会副会长、秘书长。

张瑞彬：2002--2006 任新疆证券有限责任公司副总经理兼研究所所长，2006—2010 任中国人民银行金融研究所博士后，2007—2010 任贵州财经学院金融学院院长。

尹新全：2005-07—2007-02 任盘江煤电(集团)公司副总会计师兼财务部主任。2007-02 至今任盘江煤电(集团)有限责任公司总会计师，贵州盘江煤电有限责任公司总会计师。2007-05—2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事。2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司监事会主席。

孙金刚：1999-06—2010-05 任盘江煤电集团公司人事部主任，2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

谢承吉：2003—2006 任贵州盘江煤电有限责任公司土城矿经营办公室副主任。2006 至今任审计部科长、副主任。2008-12 至今任贵州盘江精煤股份公司监事。

牛志胜：曾任盘江矿区工会组织部副部长、部长(正科)；盘江矿务局工会副主席，盘江煤电(集团)有限公司和贵州盘江煤电有限公司工会副主席；现任贵州盘江精煤股份有限公司工会副主席。

刘明：曾任盘江矿务局火铺矿财务科副科长、科长，审计科副科长，煤质运销科科长，贵州盘江精煤股份有限公司盘北选煤厂副厂长。现任贵州盘江精煤股份有限公司财务部主任。

易国晶：2002-03—2007-02 任盘江煤电(集团)公司土城矿矿长，2007-02—2010-03 任盘江煤电(集团)公司副总经理， 2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

黄寿卿：2004-02—2007-02 任盘江煤电(集团)公司山脚树矿矿长，2007-02—2010-03 任盘江煤电(集团)公司总工程师， 2010-03 任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理、总工程师。

何宗辉：2000-05—2007-04 任火铺矿矿长，2007-05—2008-06 任盘江煤电(集团)公司副总工程师，2008-07—2009-09 任新井公司经理，2009-09—2010-03 任土城矿矿长，2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

李果毅：2000-07—2006-02 任盘江煤电(集团)公司运销处处长、支部书记，2006-2—2009-06 任盘江煤电(集团)公司副总经济师兼运销处处长，2009-06—2010-03 任盘江煤电公司副总经济师，2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司总经济师。

郝春艳：2003-06—2008-11 任盘江煤电公司审计部副主任。2008-02—2008-12 任贵州盘江精煤股份有限公司监事。2008—12 至今任贵州盘江精煤股份公司总会计师。

张发安：曾任贵州盘江精煤股份有限公司办公室副主任、主任，盘江煤电(集团)公司党委办公室科长、副主任。2010-08 任贵州盘江精煤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
张仕和	贵州盘江煤电有限责任公司	董事长	2007年2月8日		是
周炳军	贵州盘江煤电有限责任公司	副董事长、总经理	2007年2月8日		是
孙朝芦	贵州盘江煤电有限责任公司	董事			否
王立军	贵州盘江煤电有限责任公司	副总经理	2010年3月1日		是
尹志华	贵州盘江煤电有限责任公司	副总经理	2007年2月8日		是
王岗	贵州盘江煤电有限责任公司	董秘兼董事会秘书处处长	1998年5月1日		是
尹新全	贵州盘江煤电有限责任公司	总会计师	2007年2月8日		是
孙金刚	贵州盘江煤电有限责任公司	人事部主任	1999年6月1日		是
谢承吉	贵州盘江煤电有限责任公司	审计部副主任	2008年12月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张仕和	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董事长	2007年2月8日		否
周炳军	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副董事长、总经理	2007年2月8日		否
孙朝芦	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董事			否
王立军	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副总经理	2010年3月1日		否
尹志华	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副总经理	2007年2月8日		否
王岗	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董秘兼董事会秘书处处长	1998年5月1日		否
尹新全	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	总会计师	2007年2月8日		否
孙金刚	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	人力资源处处长	1999年6月1日		否
谢承吉	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	审计部副主任	2008年12月1日		否
才庆祥	中国矿业大学	科学技术处处长	2007年11月1日		是
姜智敏	中国煤炭工业协会	副会长、秘书长	2005年11月1日		是
张瑞彬	贵州财经学院金融学院	院长	2007年1月1日		是

(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	高级管理人员的工资、福利待遇采取岗位技能工资加浮动奖金的方式参照煤炭行业工资管理办法执行，年终奖罚由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的年终奖罚，根据公司董事会一届八次会议审议通过的《贵州盘江精煤股份有限公司经理班子考核办法》，对年度的生产经营指标进行考核后确定。

(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
张仕和	董事长	聘任	换届选举
周炳军	副董事长	聘任	换届选举
孙朝芦	董事、总经理	聘任	换届选举
王立军	董事	聘任	换届选举
尹志华	董事	聘任	换届选举

王岗	董事	聘任	换届选举
才庆祥	独立董事	聘任	换届选举
姜智敏	独立董事	聘任	换届选举
张瑞彬	独立董事	聘任	换届选举
尹新全	监事会主席	聘任	换届选举
孙金刚	监事	聘任	换届选举
谢承吉	监事	聘任	换届选举
牛志胜	监事	聘任	换届选举
刘明	监事	聘任	换届选举
易国晶	副总经理	聘任	换届选举
黄寿卿	副总经理、总工程师	聘任	换届选举
何宗辉	副总经理	聘任	换届选举
李果毅	总经济师	聘任	换届选举
郝春艳	总会计师	聘任	换届选举
张发安	董秘	聘任	换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	27,556
公司需承担费用的离退休职工人数	2,641
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	24,714
销售人员	900
技术人员	911
财务人员	280
行政人员	751
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
本科	782
专科	1,999
中专	971
技校、高中	5,458
初中	18,040
小学以下	306



## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

2010年4月26日，公司董事会二届十一次会议通过聘任新一届公司总经理等高级管理人员、调整公司机构，制订并实施了《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。

2010年5月20日，公司2009年度股东大会圆满完成公司董事会、监事会的换届工作，选举产生了本公司第三届董事会和监事会的成员，对本公司《公司章程》进行了修订。公司董事会三届一次会议选举产生了公司第三届董事会董事长、副董事长、董事会各专门委员会成员，聘任了公司第三届董事会秘书。

目前公司治理结构状况如下：

(1)股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东公平行使权力。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

(2)控股股东与公司的关系：公司控股股东贵州盘江煤电有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全作到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

(3)董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事人数和独立董事所占比例符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会设立了战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制订了各专门委员会的工作实施细则。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的

支持。

(4)监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司各位监事积极参加有关培训、学习有关法律法规，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

(5)绩效评价与激励约束机制：公司已建立了合理的绩效评价体系，员工的工资、福利待遇采取岗位技能工资加浮动奖金的方式参照煤炭行业工资管理办法执行，年终考评奖罚。高级管理人员的报酬按《公司经理班子考核办法》，对年度的生产经营指标进行考核后确定。

(6)相关利益者：公司充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)信息披露与透明度：公司董事会秘书处在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东的交流沟通。本公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行。做到真实、准确、完整，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护了广大股东特别是中小股东的利益。

(8)开展上市公司专项治理活动情况：根据贵州证监局黔证监[2008]85号《关于转发<中国证券监督管理委员会公告>的通知》的要求，公司全面梳理了公司治理专项活动整改情况，并于2008年7月26日披露了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》(报告全文详见当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站)。

公司2009年内完成整改的治理问题：一是公司每年与大股东贵州盘江煤电有限责任公司有原煤、材料等大量的关联交易，采购业务主要依赖于大股东。二是公司与大股东贵州盘江煤电有限责任公司存在原煤生产方面存在同业竞争。2009年4月，随着公司重大资产重组的完成，公司治理专项活动的整改事项已经完成。本报告期，公司在上述整改的基础上持续巩固和深化，不断完善和提高公司治理水平。

## 2、公司内部控制制度的建立健全情况

公司已建立健全了较为完善的公司内部管理制度，并得到有效贯彻执行。公司股东大会、董事会、监事会相关会议均形成记录，并制定了股东大会、董事会、监事会议事规则；董事会全面负责公司经营与管理活动；总经理主持公司的日常经营管理。董事会及其下设的专门委员会发挥职能，负责批准公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会决议，高管人员和董事会之间权责关系明晰。公司内部管理制度完全独立于控股股东，实现了公司与控股股东之间业务、人员、资产、机构、财务实行五分开。公

司根据《会计法》和财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，有效保证了公司财务运作的独立和规范，财务管理制度完善、健全、严格，财务核算真实、准确、完整。公司还建立了风险防范机制，以及防止大股东及其附属企业占用公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。公司一直严格控制对外担保风险，公司成立至今对内对外均未提供过担保。2010年，鉴于公司重大资产重组完成后公司业务发生了很大变化，公司修订了《公司章程》，制定了一系列内部管理制度，结合公司已制定并实施的相关治理文件，建立了行之有效的风险控制体系和良好的公司内部控制环境。重新建立和完善了符合现代公司管理要求的内部组织架构，重新梳理了各部门的职责分工，明确了各部门的职责权限及岗位职责，使各职能部门之间形成了既相互配合、协调运作，又相互制衡、相互牵制的良好治理机制。公司将在以后的工作实践中进一步健全和完善内部控制制度。

## (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
张仕和	否	3	2	1	0	0	否
周炳军	否	5	3	2	0	0	否
孙朝芦	否	3	2	1	0	0	否
王立军	否	5	2	2	1	0	否
尹志华	否	5	1	2	2	0	否
王 岗	否	3	2	1	0	0	否
才庆祥	是	3	2	1	0	0	否
姜智敏	是	3	2	1	0	0	否
张瑞彬	是	3	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
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

公司现有独立董事三名，占公司董事会全体董事三分之一，独立董事在公司董事会薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会成员中占二分之一以上比例并担任召集人。公司已制定并实施《独立董事制度》。独立董事职责具体内容如下：

独立董事除具有法律、法规、规范性文件及公司章程赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：

公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易和聘用或解聘会计师事务所，应由二分之一独立董事同意后，方可提交董事会讨论；

独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权，应由二分之一以上独立董事同意；

经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担；

如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，上市公司应将有关情况予以披露。

公司设立战略与投资、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

独立除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1)提名、任免董事；
- (2)聘任或解任高级管理人员；
- (3)公司董事、高级管理人员的薪酬；

(4)公司的股东、实际控制人及其有关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

- (5)重大购买或出售资产；
- (6)吸收合并；
- (7)股份回购；
- (8)独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

同时，在《独立董事制度》制定了独立董事年报工作制度，独立董事在年报工作中履行以下职责：

每个会计年度结束后 60 天内，听取公司经营管理人员就公司本年度的经营情况和重大事项进展情况汇报，并进行实地考察；

年审注册会计师进场前，审核公司财务负责人提交的本年度审计工作安排等资料；  
年审注册会计师出具初步审计意见后和董事会召开之前，与年审注册会计师至少一次就审计过程中发现的问题进行沟通。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，认真审议董事会各项议程，确保董事会决策的公平、公开、公正、有效，对公司股东是否占用公司资金、是否对外担保等重大事项发表了独立意见，并以其专业的知识和技能提出了许多建设性的建议，为公司的长远发展和管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，切实地维护中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司建立和形成了独立的产、供、销体系，以自己的名义对外签订有关合同，独立经营，自主开展业务；主要原材料的采购和产品的生产、销售均不依赖于控股股东及关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司所有员工独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人中担任除董事以外的其他行政职务。公司财务人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任任何职务。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。		
资产方面独立完整情况	是	公司合法拥有全部生产经营性资产，公司资产具有明晰的产权关系，不存在法律纠纷和或有负债。公司除具备完整、独立的生产经营主体设施及必要的辅助配套设施外，同时拥有生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产，具备了资产的完整性。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司根据自身发展需要建立了完整独立的内部组织结构和职能体系，各部门之间职责分明、相互协调，拥有独立运行的机构体系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况；公司对外独立签订有关合同。		

## (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	公司制定了一系列内部管理和控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。主要包括经营管理、安全生产、财务资产、劳动人事、审计监督、事务管理、党务等方面，涵盖人、财、物，产、供、销，决策、投资、安全、督察催办、监督检查等公司运营的各层面和各环节。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，制定了有效的三会议事规则。高管人员负责执行董事会决议，高管人员和董事会之间权责关系明晰。公司将内控制度的监督检查融入了日常工作，加强各个部门对内控制度的学习和了解，适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司生产经营任务和各项计划的顺利完成。根据经营业务及管理的需要设置的部门有董事会秘书处、办公室、证券部、财务部、审计部、生产计划部、人事部、供应部、销售部等职能部门，各部门业务分工明确，相互配合，相互制约，相互监督。内部控制制度能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制合理、有效。公司拥有独立的会计机构，实行公司、矿(厂)两级核算，对财务、经营计划预算、资产、利润、稽核、会计、会计帐表的标准、会计审核、会计账簿的保管和会计档案的处理等内控环节均按各项制度严格执行，保证了财务管理工作的规范化和科学化。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设置内部审计机构并制定《内部审计制度》，公司审计机构负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司及下属子公司进行监督检查，检查内部控制制度中存在的缺陷和实施过程中存在的问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计机构负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作。董事会下设审计委员会，公司审计机构为审计委员会的常设办事机构，并接受公司审计委员会的工作指导和监督。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员报告，并督促改进和完善。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行审查及监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司贯彻执行了新修订的《企业会计准则》，并根据相关规定制定了一系列财务管理制度，包括《会计核算办法》、《货币资产管理办法》、《货币资金申报、审批及使用的规定》、《财务预算管理办法》、《成本管理办法》、《固定资产计划、供应、使用管理规定》、《工程会计核算与付款控制制度》、《会计电算化管理暂行办法》、《募集资金管理办法》、《低值易耗品管理办法》、《关联交易决策制度》、《财务档案管理办法》、《安全生产费用财务管理办法》等，对货币资金、固定资产、流动资产、财务预算、成本管理、工程核算等作出了具体规定，并要求所属控股子公司执行统一的财务管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

在公司领取报酬的高级管理人员的工资、福利待遇参照煤炭行业工资管理办法执行。公司制定了《经理班子考核办法》，采取岗位技能工资加浮动奖金的方式，在年终考评的基础上，根据指标完成情况，确定高级管理人员的年度奖罚。

## (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在 2010 年 4 月制定并实施了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了相应的责任追究机制。

公司董事会应采取必要的措施，在信息公开披露之前，将信息知情者控制在最小范围内。

对于违反本制度、擅自公开重大信息的信息披露义务人或其他获悉信息的人员，公司董事会将视情节轻重以及给公司造成的损失和影响，对相关责任人分别给予警告、罚款、降职、撤职、开除等处罚。

公司各部门、各控股子公司未按本制度的要求进行内部报告，造成公司信息披露出现不及时、重大遗漏或有虚假成分、误导的情况，以及相关人员提前泄露信息披露内容，使公司或董事、监事、高管受到处罚造成名誉损害或财产损失的，相关责任人应承担相应责任。

公司出现信息披露违规行为被中国证监会采取监管措施，或被上海证券交易所通报批评或公开谴责的，公司董事会应当及时组织对信息披露事务管理制度及其实施情况的检查，采取相应的更正措施。公司应当对有关责任人及时进行内部处分，并将有关处理结果在 5 个工作日内报上海证券交易所备案。

信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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 年度	2010 年 5 月 20 日	《中国证券报》《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日

2009 年度股东大会审议通过事项：

- 1、审议 2009 年度董事会工作报告；
- 2、审议 2009 年度监事会工作报告；
- 3、审议 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算预案；
- 4、审议 2009 年度利润分配及公积金转增股本预案；
- 5、审议《2009 年年度报告》正文及摘要；
- 6、审议续聘天健正信会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度审计机构的议案；

- 7、审议公司 2009 年度日常关联交易的议案；
- 8、审议关于修改公司章程的议案；
- 9、审议关于推举第三届董事会成员候选人的议案；
- 10、审议关于推举第三届监事会成员候选人的议案。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

公司属煤炭采掘业。主营业务为原煤开采、洗选加工及销售。

公司是集原煤开采和煤炭加工为一体的大型煤炭企业，可生产灰分 8%-12%等级的精煤，并能根据用户的需要生产特殊加工煤。公司煤炭产品低硫、低灰、微磷、发热量高，在市场上有较强的竞争力。

2010 年度，公司的生产经营状况良好，经济效益进一步提高。报告期内，公司生产精煤 350 万吨，生产混煤 397 万吨，原煤 1,140 万吨，销售商品煤 753 万吨。发电 45,231 万度，供电 39,119 万度。主营业务收入 539,133 万元，主营业务成本 296,015 万元；实现净利润 134,522 万元，比上年同期提高 35.86%。

#### 2、公司所处的外部经营环境的发展现状和变化趋势

2010 年，我国经济迅速恢复和发展，国际煤炭市场和国内煤炭市场都呈现出趋好的景象，煤炭产销量大幅增加，煤炭价格也迅速上涨，能源行业加快转变发展方式，加大结构调整力度，供应保障能力进一步增强。但是，在煤炭行业趋好的同时，结构性矛盾仍很突出，同时煤炭安全生产的问题依然突出。

2011 年，贵州省委、省政府提出了“加快发展、加速转型，推动跨越”的“十二五”工作目标和工业强省战略，公司实际控制人盘江集团制定了《盘江集团发展战略和规划》，对于公司来说将会是充满发展机遇的一年，是公司贯彻执行“加快发展、加速转型，推动跨越”战略，抢抓机遇，加快发展，把公司做大做强做好做久积极实施“十二五”规划的第一年。2011 年我国经济建设将会稳步推进，国内需求也将会继续提升，从而带动煤炭行业的发展。煤炭行业总体来说将会延续高需求、高产出的态势，煤炭价格将会维持高位运行。

#### 3、公司的行业地位

盘江矿区煤炭储量丰富。煤炭远景储量为 383 亿吨；在勘探深度 500 米内，地质



储量 95 亿吨，为云南省的 54%，四川省的 1.1 倍，广西区的 4.3 倍，尤其是盘江的炼焦煤资源，占贵州省炼焦煤总储量的 52.87%。煤田地质界权威人士认为：“六盘水是华南最大的煤仓。”可以说，盘江则是这个大煤仓的主仓。矿区地质条件较好，煤层赋存稳定，属缓倾斜煤层，构造比较简单，埋藏浅，易开发，适宜发展机械化，建设高产高效的大型和特大型矿井。

#### 4、公司的主要优势

盘江矿区煤种齐全，有气、肥、焦、瘦、贫煤和无烟煤。煤质优良，低灰、低硫、微磷、发热量高。煤层灰分 4.8-32%，全硫含量小于 0.5%，挥发分为 25-37%，发热量 25.1 百万焦耳/公斤。其中肥煤和 1.3 焦煤属稀缺煤种。

盘江矿区交通运输条件便利，地理位置得天独厚。南昆铁路红威支线，盘西支线及 320 国道、镇胜高速公路贯穿矿区南北，公司各生产矿井和选煤厂均设有铁路专用线；地理位置得天独厚，公司所处的周边省区如四川、重庆、云南、湖南、广东、广西、海南等均为缺煤省，江南仅贵州为煤炭净调出省，产品运达上述省区运距较短，竞争优势明显。

#### 5、公司的技术创新

2011 年，公司将积极开展技术攻关，对煤矸石井下回填技术、光爆技术、选煤工艺的改进等方面取得实质性进展。加快信息化建设步伐，统筹协调信息化建设、应用与管理。抓好煤矸石、煤泥、炉灰渣、矿井水等固体废弃物的综合利用；积极探索和研究井下矸石填充技术，减少矸石排放；解决矿井水污染及二氧化硫等烟雾气体和粉煤尘的排放，加大治理力度，改善矿区环境。

#### 6、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(%)
分行业						
煤炭	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70	30.24	21.35	13.32	增加 4.42 个百分点
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	1.68	-2.10	3.20	减少 22.85 个百分点
合计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	29.48	20.58	12.84	增加 4.05 个百分点

内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74				
抵消后合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	30.34	20.01	11.55	增加 4.53 个百分点
分产品						
精煤	3,924,310,564.18	2,157,131,083.31	29.03	21.72	13.27	增加 3.12 个百分点
混煤	1,429,784,528.27	793,219,118.25	33.62	24.17	17.32	增加 8.34 个百分点
原煤	46,617,445.39	32,948,461.14	29.32	-37.73	-36.90	减少 0.94 个百分点
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	1.68	-2.10	3.20	减少 22.85 个百分点
合计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	29.48	20.58	12.84	增加 4.05 个百分点
内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74				
抵消后合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	30.34	20.01	11.55	增加 4.53 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	5,469,324,045.36	21.88
国外	79,427,876.02	-30.52
合计	5,548,751,921.38	20.58
内部抵销	157,425,749.74	
抵销后合计	5,391,326,171.64	20.01

本报告期销售出口煤 7 万吨，出口煤收入 7943 万元，较上年同期减少 30.52%。

公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的 41.03%。前 5 名客户销售额占公司销售总额的 54.06%。

(3) 公司资产构成及变动原因

项目	期末余额	期初余额	变化比率 (%)	变动说明
应收票据	1,794,743,939.21	956,247,462.21	87.69	主要是由于本年度销售收入增加，及票据结算量增加所致
应收股利		5,760,000.00	-100.00	主要是本报告期尚未收到参股公司华创证券公司股利分配决议
长期股权投资	499,127,329.10	275,925,000.00	80.89	主要是本期加大对联营企业投资所致。其中：首黔资源开发有限公司 5000 万元；盘江国投发电公司 1260 万元；松河煤业公司 5489 万元；华创证券公司 10600 万元

应付票据		28,500,000.00	-100.00	主要是期末应付票据均已到期承付, 没有新增所致。
预收账款	94,894,299.24	58,509,890.36	62.19	主要是预收煤款增加所致
一年内到期非流动负债	150,500,000.00	85,000,000.00	77.06	主要是下一年度到期的长期借款增加所致
长期应付款	163,927,419.96	101,924,719.96	60.83	主要是本期计提矿山环境治理恢复保证金所致
专项储备	444,278,275.91	312,168,837.26	42.32	主要是本期部分专储资金工程尚未完工, 未结转资金所致。
盈余公积	366,984,016.87	232,462,377.13	57.87	主要是本期计提盈余公积所致
未分配利润	1,534,819,746.99	820,640,547.52	87.03	主要是本年利润增加所致
少数股东权益	61,100,000.00	28,100,000.00	117.44	主要是下属两家子公司增加注入资本金所致

## (4) 公司期间费用构成及变动原因

项目	本期额	上期额	变化比率	变动说明
销售费用	128,224,310.88	175,006,999.31	-26.73	主要是本期出口煤较上年同期减少, 减少运杂费及物流配送费所致。
管理费用	539,871,809.93	374,557,372.95	44.14	主要是本期矿产资源补偿费计提标准提高及因本年为整体上市后第一个完整年度, 采矿权、土地使用权摊销费增加所致
财务费用	10,422,910.77	18,125,403.20	-42.50	主要是本期长期贷款较上年减少, 减少贷款利息所致
资产减值损失	2,195,093.51	-2,361,284.22	-192.96	主要是本期应收款项增加, 经减值测试增提坏账准备所致
投资收益	-1,747,670.90	5,760,000.00	-130.34	主要是本期按权益法确认松河煤业公司损失及未取得华创证券公司分红依据所致
营业外支出	6,660,621.91	4,269,235.06	56.01	主要是 2010 年贵州大部地区干旱, 公司增加公益救济性捐赠支出所致

## (5) 公司现金流量及变动原因

项目	本年度	上年度	变化比率	变动说明
收到的其他与经营活动有关的现金	185,073,083.99	7,253,604.51	2,451.46	主要是本期增加与集团公司往来及代收房款
支付给职工以及为职工支付的现金	1,417,752,815.38	997,580,523.30	42.12	主要是本期薪酬较上年同期增加所致

支付的各项税费	1,271,050,893.06	950,641,607.80	33.70	主要是本期收入、利润较上年同期增加,增加支出所致
支付的其他与经营活动有关的现金	380,614,364.39	17,756,260.59	2,043.55	主要是本期增加塌陷赔偿费及与集团公司往来
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,897,288.03	684,066,256.07	-46.22	主要是本期投资额较上年减少所致
投资支付的现金	224,950,000.00	181,400,000.00	24.01	主要是本期增加对联营企业及参股公司的投资
吸收投资收到的现金	33,000,000.00	289,026,218.56	-88.58	主要是本期子公司较上年同期少吸收少数股东投资款
收到其他与筹资活动有关的现金	17,270,000.00	120,351.89	14,249.59	主要是本期收到政府专项补助所致
偿还债务支付的现金	143,000,000.00	103,500,000.00	38.16	主要是本期偿还借款额较上年增加所致

## 7、公司未来发展战略和 2011 年度经营计划

### (1)公司发展规划

公司“十二五”发展目标是：一是煤炭主业规模继续做大做强。到 2015 年，公司原煤产量 3000 万吨以上，实现工业总产值 300 亿元以上。二是发展煤化工及其配套项目。力争在时机成熟时，使煤化工产业领域有较大发展。三是围绕主业，加快发展其他产业。大力发展煤研石发电等综合利用及其他配套产业。

### (2)2011 年度工作计划

2011 年度，总收入 645,797 万元，总支出 477,547 万元，利润总额 170,000 万元。

### (3)公司未来发展面临的风险

①煤炭市场波动风险。2010 年以来，虽然国际煤炭市场和国内煤炭市场都呈现出趋好的景象，能源行业加快转变发展方式，加大结构调整力度，煤炭产销量大幅增加，煤炭价格也迅速上涨。但是，在煤炭行业趋好的同时，结构性矛盾仍很突出，国内各主要产煤省份也相继开始了对省内煤炭资源整合的力度，同时煤炭安全生产的问题依然突出，也就是说煤炭行业在获得巨大发展的同时，仍然还存在诸多有待解决的问题，煤炭

价格波动状况仍将持续，公司未来将面临较大的市场波动风险。

②国家政策性风险。2010 年国内通胀压力加大，加之 2009 年煤炭行业增值税率由 13% 上调至 17%，推高了煤炭企业的经营成本，未来也存在资源税改革等不确定性政策性影响。同时，国家加大煤炭安全生产整治力度，对公司安全管理水平提出更高要求，有可能导致公司在经营过程中的成本性支出大幅增加，给公司经营带来一定的压力。

③安全风险。煤炭生产受水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的影响，虽然公司机械化程度及安全管理水平较高，但受公司地质条件等复杂因素影响，为公司的安全生产带来一定风险。

#### (4)拟采取的措施和对策

①狠抓落实，促进安全生产持续稳定，牢固树立“安全第一”的思想。加强安全管理，突出抓好瓦斯治理工作，贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针、煤矿安全规程和安全技术措施，继续贯彻执行“安全第一、质量第二、产量第三”的工作方针，创新安全管理方式，严格执行安全责任问责制；同时，严格按国家规定提取安全、维简费用，加强安全培训，建立安全长效机制，不断提高矿井安全生产能力。

②稳生产、拓市场、加强营销工作，奠定企业改革发展基础。加强煤炭主业生产管理，提高矿井综合生产能力，实现煤炭产量新突破，推进煤炭生产快速发展。以市场为导向，开发新产品，开拓新市场，采取“一地一策、一户一策”的灵活营销策略，争取销售效益最大化，开创商品煤营销工作新局面。加强与铁路部门沟通、协调，合理调整运输结构，提高市场占有率。

③围绕效益中心，加强经营管理，抓紧项目建设，增强企业发展后劲。积极推行全面预算管理、切实加强财务管理、强化可控成本管控力度，提高企业管控能力。采取从紧的经营政策，严格控制和压缩非生产性支出。加强产品质量管理，提高商品煤质量，建立和完善产品质量管理保障体系，稳定产品质量，增加企业市场占有率，提高经济效益。积极为项目建设创造条件，推进新建项目、重点项目建设，保证公司健康稳定持续发展。加强节能减排工作，认真落实节能减排目标责任制，切实搞好节能减排工作，改善矿区环境。

④深化改革，增强企业发展活力。继续优化公司组织架构、治理结构和管控模式。改进业务流程，以利润为中心，明确责任体系，提高营运效率，构建“目标一致、权责明确、相互制衡、运转高效”的管理格局。充分发挥煤炭市场和资本市场的优势，加大资本营运力度，为公司发展和重点项目建设提供充裕的资金支持。

⑤重素质、强队伍，抓好企业人力资源管理，提高队伍整体素质。要把培养、使用和管理人才作为企业发展的第一战略任务，以党群管理、生产经营、专业技术和技术工人“四支人才队伍”建设为重点，统筹抓好各类人才队伍建设。不断提高职工业务技能，努力建设一支“思想过硬、作风扎实、技术优良、管理严格、安全高效、团结和谐”的职工队伍和人才队伍。

⑥重民生、办实事，坚持以人为本，抓好企业精神文明建设，推进矿区和谐建设。

坚持以人为本，加强精神文明建设。要努力激发企业精神，传承企业文化，增强企业活力，积极构建以安全高效为核心的价值观和理念体系，形成以安全文化为特点、执行文化为重点、管理文化为落脚点的盘江特色文化体系，促进矿区和谐建设。

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

单位:万元

报告期内投资额	33,195
投资额增减变动数	5,865
上年同期投资额	27,330
投资额增减幅度(%)	21.46

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
贵州松河煤业发展有限责任公司	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭	35	2010 年 9 月投产
华创证券经纪有限责任公司	证券的代理买卖，代理还本付息、分红派息，证券代理保管、鉴证，代理登记开户	10	2010 年增资，公司股权比例由 5% 上升到 10%
贵州盘江恒普煤业有限公司	煤炭开采与销售、煤化工产品销售、煤矿用品生产与销售	90	筹建
贵州盘江马依煤业有限公司	煤炭开采，洗选加工，煤炭产品、煤化工产品销售，煤矿用品生产销售等	67	筹建
国投盘江发电有限责任公司	煤矸石发电	45	筹建
贵州首黔资源开发有限公司	煤炭资源开发、加工及销售；焦炭产品生产及销售；煤焦化产品生产及销售；发电等	25	筹建

### 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:元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
华创证券经纪公司	116,000,000	2010 年完成增资，公司持股比例由 5% 上升到 10%。	
贵州松河煤业发展有限责任公司	189,875,000	松河矿井采一区各生产系统全部建成，1031 首采工作面于 9 月进行试生产。	-1,747,670.90

贵州盘江马依煤业有限公司	113,900,000	马依西一井、马依东一井矿区范围划定手续正在国土资源部审批之中；马依西一井可行性研究报告已通过专家评审，正式报告形成；《马依西一井项目建设选址规划》已经审定，项目建设临时用地获得批准；重新启动水保、环评、土地预审、水资源论证、地质灾害预防、压覆矿产资源评估报告、矿山综合治理方案的编制和审批等多项前期工作；进驻大山镇现场办公，启动征地拆迁工作，2011年2月26日，马依西一采区正式开工。	
贵州盘江恒普煤业有限公司	85,000,000	矿井精查勘探、矿井及选煤厂的可研等设计工作正常开展，地面工业场地红线图基本确定。正在进行地质勘探，正就工业场地用地事宜与水城县政府及其相关部门进行磋商。	
国投盘江发电有限公司	45,000,000	一期1×300MW工程项目前期工作已经完成，项目核准申请报告已报送国家发改委；二期1×300MW工程正在开展项目前期工作，申请项目“路条”的材料已由贵州省发改委转报国家发改委；盘北2×300MW工程积极推进，初步设计工作已经完成，主厂区征地和“三通一平”工程施工已经基本完工，主机设备、第一批辅机设备、厂前区附属工程招标工作已经结束。	
贵州首黔资源开发有限公司	150,000,000	一期一步200万吨焦化项目的咨询、设计、测绘、勘察、环评等以及资源（煤炭）投资项目、参股建设水库（源）工程、钢铁短流程项目等工作正常开展。	
合计	699,775,000	/	/

(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

- 1、会计政策变更：无。
- 2、会计估计变更：无。
- 3、会计差错变更如下：

2009年10月19日，贵州省地方税务局直属征收分局对贵州盘江精煤股份有限公司2005年至2007年的企业所得税进行了稽查，我公司补缴2005年-2007年期间企业所得税11,036,420.59元。

由于纳入公司2009年度会计合并范围子公司贵州盘江恒普煤业发展有限责任公司和贵州盘江马依煤业发展有限责任公司的会计科目误列，将应列入“在建工程”科目核算的工程支出2,911,604.64元误列入当期“管理费用”科目，此差错追溯调整导致调增2009年12月31日“在建工程”2,911,604.64元，调减“递延所得税资产”22,417.35元，调增归属于母公司净利润2,584,800.59元，调增少数股东损益304,386.70元。

公司董事会认为：本次公司对以前年度发生的会计差错进行更正，并根据有关会计准则和制度的规定恰当地进行了会计处理，符合《企业会计准则》的规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，没有损害公司和全体股东的合法权益。

监事会认为：本次会计差错更正处理，依据充分，符合法律、法规、财务会计制度

的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会关于就该事项做出的进行会计差错调整的意见，以及就其原因和影响所做的说明。监事会将在今后的工作中，一如既往地对公司经营中的重大事项予以密切关注，维护投资者的权益。

独立董事认为：此次会计差错的调整，符合公司实际经营和财务状况，对会计差错的会计处理也符合有关财务规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况。该事项没有对广大投资者、特别是中小投资者的利益造成损害，同意该项会计差错更正的处理。

4、重大遗漏信息补充：无。

5、业绩预告修正：无。

#### (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
2010 年第一次临时会议	2010 年 2 月 5 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 2 月 6 日
二届十一次	2010 年 4 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 30 日
三届一次	2010 年 5 月 20 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日
三届二次	2010 年 8 月 9 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 12 日
三届三次	2010 年 10 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 29 日

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》及国家有关法律、法规的要求，切实遵照公司股东大会的决议与授权，严格执行股东大会通过的各项决议。

根据 2010 年 5 月 20 日公司 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司 2009 年度利润分配及公积金转增股本事宜董事会已于 2010 年 7 月 16 日实施完毕。

##### 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



2008年2月27日，公司董事会审计委员会设立。2010年5月20日，公司董事会三届一次会议选举产生公司第三届董事会审计委员会组成人员。董事会审计委员会实施细则经董事会二届五次会议审议通过，董事会二届八次会议又对其进行了修订。审计委员会实施细则就审计委员会的主要职责权限；年度财务报告工作规程；决策程序；议事规则等进行了规定。

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司法》、公司《章程》和《审计委员会工作细则》的有关规定，监督公司财务状况，参加了公司年度报告的审核工作，督促公司内部控制制度建设及其实施情况，对公司聘任会计师事务所工作进行了审核。

年报工作期间，审计委员会在年审会计师进场后监督审计工作进度，督促审计机构在约定时限内提交审计报告；了解有关审计工作问题，在年审工作初步结束后就整体审计情况和审计问题与年审会计师进行了沟通，并审阅了公司财务报表。审计委员会认为：公司财务报表能够真实、准确、完整地反应公司的整体财务状况。通过监督、审核天健正信会计师事务所有限责任公司的年审工作及审计报告，审计委员会认为公司聘请的天健正信会计师事务所有限责任公司在为公司提供2010年度审计服务中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2008年2月27日，公司董事会薪酬与考核委员会设立。2010年5月20日，公司董事会三届一次会议选举产生公司第三届董事会薪酬与考核委员会组成人员。董事会薪酬与考核委员会实施细则经董事会二届五次会议审议通过。薪酬与考核委员会实施细则对薪酬与考核委员会的职责权限、决策程序等进行了规定。

公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为：公司在2010年年度报告中披露的部份董事、监事和高管人员所得薪酬，均是根据董事会三届三次会议审议通过的《贵州盘江精煤股份有限公司经理层薪酬考核办法》规定，对2010年度公司各项生产经营指标的完成情况进行考核，并结合高管人员岗位年度考核结果确定公司高级管理人员2010年度的薪酬；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准确定。体现了上市公司以经济效益为中心的价值理念和国有控股企业的政治、社会、经济责任，同意公司实施的各项薪酬管理制度，同意公司部分董事、监事和高级管理人员2010年度的薪酬方案。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010年4月26日，公司二届董事会十一次会议审议通过的公司《外部信息使用人管理制度》规定如下：

公司为规范外部信息报送管理事务，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记备案管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，制定本制度，加强公司对外部单位报送信息的管理、披露。

公司的董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时报告正式公开披露前以及在公司重大事项的筹划、洽谈期间负有保密义务，不得向其他任何单位或个人泄露相关信息。

在定期报告、临时报告正式公开披露前，公司及其董事、监事、高级管理人员和其他相关人员不得以任何形式、任何途径(包括但不限于业绩说明会、分析师会议、接受投资者调研座谈等)向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报披露时间，业绩快报披露的内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容。

公司应当将对外报送的未公开重大信息作为内幕信息，并书面提示报送的外部单位及相关人员认真履行有关法律法规赋予的保密义务和禁止内幕交易的义务。

在本公司依法定程序公告相关信息前，外部单位或个人不得以任何方式泄露其所知悉的本公司未公开重大信息，也不得利用所知悉的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

外部单位或个人在其对外提交的或公开披露的文件中不得使用公司的未公开重大信息，除非公司同时公开披露或已经公开披露该信息。

外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使本公司未公开信息被泄露的，应当立即通知公司，公司应当及时向上海证券交易所报告并公告。

外部单位或个人如违规使用公司报送的未公开重大信息，致使公司遭受经济损失的，公司有权要求其承担赔偿责任；外部单位或个人如利用其所知悉的公司未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券的，公司应当及时向证券监管机构报告并追究其法律责任，外部单位或个人涉嫌构成犯罪的，公司应当移交司法机关处理。

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照《企业内部控制基本规范》相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整，树立了良好的公司形象。董事会未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内控制度规范有效。

## 7、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

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2010 年度归属于母公司的净利润 1,345,216,397.36 元，按照我国《公司法》和《公司章程》的规定，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 134,521,639.74 元，当年可供股东分配的利润 1,210,694,757.62 元，加上年初未分配利润 820,640,547.52 元，减去向股东分派的 2009 年度利润分配 496,515,558.15 元，截至本报告期末可供股东分配利润为 1,534,819,746.99 元。

根据公司实际情况，董事会建议 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日的股本 1,103,367,907 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8.5 元人民币（含税），共派发现金 937,862,720.95 元。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

### (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(%)
2007	51,982,000.00	96,592,121.43	53.82
2008	639,953,379.85	639,078,091.31	100.14
2009	496,515,558.15	989,091,434.42	50.20

### (七) 其他披露事项

公司无其他需要披露的事项。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年4月26日召开二届十次会议	会议审议通过以下议案： 1、2009年度监事会工作报告； 2、《2009年年度报告》正文及摘要； 3、《2010年第一季度报告》； 4、公司2009年度日常关联交易执行情况的议案； 5、推举第三届监事会成员候选人的议案。
2010年5月20日召开三届一次会议	会议审议通过以下议案：关于推荐公司第三届监事会监事会主席的议案。
2010年8月9日召开三届二次会议	会议审议通过以下议案： 1、《2010年半年度报告》全文及摘要； 2、公司2010年1-6月日常关联交易和相关合同协议的议案。
2010年10月27日以通讯方式召开三届三次会议	会议审议通过以下议案：《公司2010年第三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会通过列席和参加董事会、股东大会，并根据国家法律、法规和《上市公司治理准则》及《公司章程》等规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决策事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度的执行情况等进行了监督。监事会认为：公司本届董事会在过去的一年里工作是认真负责的，公司的经营决策科学、合理，公司的各项管理制度较为健全并得到了切实执行；公司董事会、经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规和《公司章程》，没有发生损害公司利益和股东权益的情况。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定。公司严格按照《企业会计准则》和财政部、证监会等有关规定编制了公司2010年度财务报告。天健正信会计师事务所有限公司对公司2010年度财务会计出具的标准无保留意见的财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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，监事会对公司经营活动进行监督，未发现收购、出售资产交易价格不合理、内幕交易和损害股东权益或造成资产流失的行为。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易遵循“公平、公正、合理”的原则，符合有关规定，未发现内幕交易和损害公司权益或造成公司资产流失的行为。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华创证券经纪有限责任公司	116,000,000	50,000,000	10	116,000,000			长期股权投资	

2001年12月投资1000万元参股华创证券经纪有限责任公司，占其总股本的5%。

公司董事会2009年第三次临时会议，审议通过了关于公司增资华创证券经纪有限责任公司的议案[公告号：临2009—021]。2010年度，公司出资10600万元增资华创证券经纪有限责任公司，最终形成11600万元投资，合计持有华创证券经纪有限责任公司5000万股，占其总股本的10%。

## (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
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料设备	按市场价格确定		58,299,263.32	6.47	支票或银行承兑汇票,按月结算		
贵州盘江煤电建设工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程	按市场价格确定		100,378,240.89	14.96	支票或银行承兑汇票,按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	低热值混煤(吨)	按市场价格确定	332.29	158,836.45	0.01	支票或银行承兑汇票,按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料、设备	按市场价格确定		16,063,675.60	78.77	支票或银行承兑汇票,按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力(万度)	按电网电价确定	0.3976	3,426,976.72	6.96	支票或银行承兑汇票,按月结算		
合计				/	/	178,326,992.98		/	/	/

(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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>①避免同业竞争、关联交易的承诺：</p> <p>A、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如盘江集团、盘江煤电及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份及其下属公司经营的业务产生竞，则盘江集团、盘江煤电及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>B、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业如与盘江股份及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平</p>	<p>①关于避免同业竞争承诺、关联交易的承诺。实际控制人和控股股东对于避免同业竞争承诺正在履行中；公司与关联方进行的关联交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。</p> <p>②关于股权转让的承诺。承诺时间 3 年，盘江集团、盘江煤电正在履行中。</p> <p>③拟转让的采矿权之盈利补偿承诺。该承诺正在履行中。</p>

	<p>的条款及价格进行。</p> <p>C、盘江集团、盘江煤电及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p> <p>②股权转让的承诺： 盘江集团、盘江煤电自本次股权认购完成后将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行，3年内不转让其在盘江股份拥有的全部权益股份。</p> <p>③拟转让的采矿权之盈利补偿承诺： 乙方(贵州盘江精煤股份有限公司)应于2008年、2009年、2010年和2011年会计年度结束后即对土城矿、月亮田矿、山脚树矿和金佳矿四项采矿权进行专项审计；根据上述专项审计结果，如果2008年5月至12月，上述四项采矿权实际达到的净利润数低于人民币27,953万元；2009年度、2010年度和2011年度每一会计年度上述四项采矿权实际达到的净利润数低于人民币44,955万元，差额部分将由甲方(盘江煤电(集团)有限责任公司)向乙方无偿补足。</p>	
<p>发行 时所作承 诺</p>	<p>本公司控股股东盘江煤电集团公司（现为实际控制人）在刊登于2001年4月5日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<a href="http://sse.com.cn">sse.com.cn</a>）的本公司招股说明书概要及全文中承诺：</p> <p>（1）不在中国境内外，以任何方式从事任何直接或间接与本公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，并将促使下属全资子公司、分公司、控股公司和附属企业遵循以上承诺。</p> <p>（2）在煤炭设备租赁、技术改造交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。</p> <p>（3）不利用控股股东地位影响本公司火铺矿、老屋基矿的原煤开采，确保两矿按实际生产能力生产的原煤优先用于本公司洗选。</p> <p>（4）在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承</p>	<p>（1）关于关于避免同业竞争承诺。承诺正在履行中。</p> <p>（2）关于在煤炭设备租赁、技术改造交通运输等与本公司生产经营有直接和间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。该承诺正在履行中。</p> <p>（3）关于不利用控股股东地位影响本公司火铺矿、老屋基矿的原煤开采，确保两矿按实际生产能力生产的原煤优先用于本公司洗选。公司重大资产重组后，与控股股东之间的原煤采购已不存在。</p> <p>（4）关于在适当的时候确保本公</p>



	包、租赁、托管等方式经营盘江煤电集团公司与本公司可能构成竞争的资产和业务。	公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江煤电集团公司与本公司可能构成竞争的资产和业务。公司重大资产重组后,实际控制人和控股股东与煤炭主业有关的资产除控股股东贵州盘南煤炭开发有限责任公司 36%的股权外都已注入公司,控股股东已承诺在条件成熟时将持有的盘南公司股权转让给公司。
--	---------------------------------------	---

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

公司聘请天健正信会计师事务所有限公司对公司矿权资产 2010 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了天健正信审(2011)特字第 080316 号专项审核报告,经审核的矿权资产 2010 年实际盈利数 46,413.17 万元,与利润预测数 44,955.00 万元相差 1,458.17 万元。

由上可知,公司 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

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
境内会计师事务所报酬	900,000	
境内会计师事务所审计年限	10	

(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

2010年4月27日，重大资产重组涉及资产：盘江集团向本公司转让的土城矿、月亮田矿、山脚树矿和金佳矿四项采矿权转让及变更登手续已完成，四项采矿权已经全部过户至本公司名下。

2010年4月30日，公司在《中国证券报》D074版、《上海证券报》B129版、上证所网站（www.sse.com.cn）公开披露了《重大资产购买暨关联交易行为实施情况报告书》，标志着公司本次重大资产重组全面实施完毕。

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

关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》A11 版	2010 年 5 月 14 日	同上
关于选举职工代表监事的公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
董事会三届一次会议决议公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
监事会三届一次会议决议公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B35 版	2010 年 5 月 21 日	同上
2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B23 版	2010 年 7 月 6 日	同上
2010 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》B19 版	2010 年 7 月 16 日	同上
关于委托盘江煤电（集团）有限责任公司无偿代为办理缴纳“四险一金”手续的公告	《中国证券报》B062 版 《上海证券报》B15 版	2010 年 8 月 10 日	同上
董事会三届二次会议决议公告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
监事会三届二次会议决议公告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
日常关联交易公告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
关于公司董事会秘书辞职的公告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
关于证券事务代表辞职的公告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
2010 年半年度报告	《中国证券报》B047 版 《上海证券报》B47 版	2010 年 8 月 12 日	同上
关于实际控制人名称变更的公告	《中国证券报》A23 版 《上海证券报》B20 版	2010 年 9 月 16 日	同上
2010 年第 3 季度业绩预增公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B26 版	2010 年 10 月 13 日	同上
三届三次会议决议公告	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》B42 版	2010 年 10 月 29 日	同上
2010 年第三季度报告	《中国证券报》B008 版 《上海证券报》B42 版	2010 年 10 月 29 日	同上

## 十一、财务会计报告(无特殊说明,均以人民币元为单位)

### (一)审计报告

# 审计报告

天健正信审(2011)GF字第080223号

### 贵州盘江精煤股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的贵州盘江精煤股份有限公司(以下简称“盘江股份”)财务报表,包括2010年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2010年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表,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盘江股份管理层的责任。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做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，盘江股份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盘江股份 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。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：王琴珠

报告日期： 2011 年 4 月 19 日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	注 1	984,112,252.93	941,009,351.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注 2	1,794,743,939.21	956,247,462.21
应收账款	注 3	237,440,076.98	216,670,964.34
预付款项	注 4	51,536,802.93	51,460,633.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			5,760,000.00
其他应收款	注 5	13,750,030.71	14,746,353.07
买入返售金融资产			
存货	注 6	193,148,145.60	178,599,570.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,274,731,248.36	2,364,494,334.67
<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	注 8	499,127,329.10	275,925,000.00
投资性房地产			
固定资产	注 9	2,794,198,619.32	2,611,312,786.03
在建工程	注 10	510,172,761.09	671,499,936.34
工程物资	注 11	1,569,474.98	
固定资产清理	注 12	2,166,954.22	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注 13	1,207,753,206.56	1,247,308,942.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注 14	4,031,252.53	3,705,387.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,019,019,597.80	4,809,752,052.80
资产总计		8,293,750,846.16	7,174,246,387.47
<b>流动负债:</b>			

短期借款			66,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			28,500,000.00
应付账款	注 16	556,993,087.49	555,319,167.18
预收款项	注 17	94,894,299.24	58,509,890.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注 18	239,603,433.93	216,095,310.93
应交税费	注 19	233,840,382.42	187,055,289.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注 20	140,518,656.34	167,071,191.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	注 21	150,500,000.00	85,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,416,349,859.42	1,364,050,849.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注 22	303,000,000.00	345,000,000.00
应付债券			
长期应付款	注 23	163,927,419.96	101,924,719.96
专项应付款	注 24	3,910,000.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注 25	19,563,990.48	
非流动负债合计		490,401,410.44	450,834,719.96
负债合计		1,906,751,269.86	1,814,885,569.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注 26	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积	注 27	2,876,449,629.53	2,862,621,148.73
减：库存股			
专项储备	注 28	444,278,275.91	312,168,837.26
盈余公积	注 29	366,984,016.87	232,462,377.13
一般风险准备			
未分配利润	注 30	1,534,819,746.99	820,640,547.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,325,899,576.30	5,331,260,817.64
少数股东权益		61,100,000.00	28,100,000.00
所有者权益合计		6,386,999,576.30	5,359,360,817.64
负债和所有者权益总计		8,293,750,846.16	7,174,246,387.47

法定代表人：张仕和 主管会计工作负责人：郝春艳 会计机构负责人：刘明

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		919,520,982.61	890,197,717.35
交易性金融资产			
应收票据		1,794,743,939.21	956,247,462.21
应收账款	注 1	237,440,076.98	216,670,964.34
预付款项		51,447,408.09	31,455,244.14
应收利息			
应收股利			5,760,000.00
其他应收款	注 2	13,495,297.98	14,683,471.45
存货		193,110,248.60	178,599,570.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,209,757,953.47	2,293,614,430.40
<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	注 3	698,027,329.10	367,825,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,790,516,501.18	2,610,050,770.95
在建工程		141,932,388.93	363,571,260.00
工程物资		1,569,474.98	
固定资产清理		2,166,954.22	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,207,753,206.56	1,247,308,942.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,031,252.53	3,705,387.85
其他非流动资产			



非流动资产合计		4,845,997,107.50	4,592,461,361.38
资产总计		8,055,755,060.97	6,886,075,791.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			66,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			28,500,000.00
应付账款		530,627,390.22	395,531,739.91
预收款项		94,894,299.24	58,509,890.36
应付职工薪酬			
应交税费		239,193,329.83	215,804,258.63
应付利息		233,884,952.30	187,063,230.91
应付股利			
其他应付款		140,354,102.64	167,071,134.37
一年内到期的非流动负债		150,500,000.00	85,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,389,454,074.23	1,203,980,254.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		153,000,000.00	245,000,000.00
应付债券			
长期应付款		163,927,419.96	101,924,719.96
专项应付款		3,910,000.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,563,990.48	
非流动负债合计		340,401,410.44	350,834,719.96
负债合计		1,729,855,484.67	1,554,814,974.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积		2,876,449,629.53	2,862,621,148.73
减：库存股			
专项储备		444,278,275.91	312,168,837.26
盈余公积		366,984,016.87	232,462,377.13
一般风险准备			
未分配利润		1,534,819,746.99	820,640,547.52
所有者权益（或股东权益）合计		6,325,899,576.30	5,331,260,817.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,055,755,060.97	6,886,075,791.78

法定代表人：张仕和 主管会计工作负责人：郝春艳 会计机构负责人：刘明

## 合并利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,469,241,526.08	4,546,060,740.98
其中:营业收入	注 31	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,873,584,224.72	3,385,314,856.27
其中:营业成本	注 31	3,033,675,830.75	2,702,971,790.53
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	注 32	159,194,268.88	117,014,574.50
销售费用	注 33	128,224,310.88	175,006,999.31
管理费用	注 34	539,871,809.93	374,557,372.95
财务费用	注 35	10,422,910.77	18,125,403.20
资产减值损失	注 36	2,195,093.51	-2,361,284.22
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)	注 37	-1,747,670.90	5,760,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,747,670.90	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,593,909,630.46	1,166,505,884.71
加:营业外收入	注 38	4,906,316.51	4,003,090.81
减:营业外支出	注 39	6,660,621.91	4,269,235.06
其中:非流动资产处置损失		1,124,216.66	558,181.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,592,155,325.06	1,166,239,740.46
减:所得税费用	注 40	246,938,927.70	176,234,700.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,345,216,397.36	990,005,040.05
归属于母公司所有者的净利润		1,345,216,397.36	990,005,040.05
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.219	1.014
(二)稀释每股收益		1.219	1.014
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,345,216,397.36	990,005,040.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,345,216,397.36	990,005,040.05
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:张仕和 主管会计工作负责人:郝春艳 会计机构负责人:刘明

## 母公司利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注 4	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98
减: 营业成本	注 4	3,033,675,830.75	2,702,971,790.53
营业税金及附加		159,194,268.88	117,014,574.50
销售费用		128,224,310.88	175,006,999.31
管理费用		539,871,809.93	374,557,372.95
财务费用		10,422,910.77	18,125,403.20
资产减值损失		2,195,093.51	-2,361,284.22
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)	注 5	-1,747,670.90	5,760,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,747,670.90	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,593,909,630.46	1,166,505,884.71
加: 营业外收入		4,906,316.51	4,003,090.81
减: 营业外支出		6,660,621.91	4,269,235.06
其中: 非流动资产处置损失		1,124,216.66	558,181.28
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,592,155,325.06	1,166,239,740.46
减: 所得税费用		246,938,927.70	176,234,700.41
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,345,216,397.36	990,005,040.05
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.219	1.014
(二) 稀释每股收益		1.219	1.014
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,345,216,397.36	990,005,040.05

法定代表人: 张仕和 主管会计工作负责人: 郝春艳 会计机构负责人: 刘明

## 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		5,300,652,110.28	4,982,798,532.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,501,681.34	1,699,967.47
收到其他与经营活动有关的现金	注 42	185,073,083.99	7,253,604.51
经营活动现金流入小计		5,487,226,875.61	4,991,752,104.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,269,438,021.39	1,215,716,068.66
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		1,417,752,815.38	997,580,523.30
支付的各项税费		1,271,050,893.06	950,641,607.80
支付其他与经营活动有关的现金	注 43	380,614,364.39	17,756,260.59
经营活动现金流出小计		4,338,856,094.22	3,181,694,460.35
经营活动产生的现金流量净额		1,148,370,781.39	1,810,057,644.28
<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		5,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		329,158.76	-289,734.22
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		356,353.61	
投资活动现金流入小计		6,445,512.37	-289,734.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		367,897,288.03	684,066,256.07
投资支付的现金		224,950,000.00	181,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,191,360.77	342,018.00
投资活动现金流出小计		594,038,648.80	865,808,274.07
投资活动产生的现金流量净额		-587,593,136.43	-866,098,008.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,000,000.00	289,026,218.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	28,100,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	101,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注 44	17,270,000.00	120,351.89
筹资活动现金流入小计		150,270,000.00	390,146,570.45
偿还债务支付的现金		143,000,000.00	103,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		524,944,743.15	661,060,492.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		667,944,743.15	764,560,492.11
筹资活动产生的现金流量净额		-517,674,743.15	-374,413,921.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		43,102,901.81	569,545,714.33
加：期初现金及现金等价物余额		941,009,351.12	371,463,636.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		984,112,252.93	941,009,351.12

法定代表人：张仕和 主管会计工作负责人：郝春艳 会计机构负责人：刘明

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		5,300,652,110.28	4,982,798,532.65
收到的税费返还		1,501,681.34	1,699,967.47
收到其他与经营活动有关的现金		186,099,746.89	7,253,604.51
经营活动现金流入小计		5,488,253,538.51	4,991,752,104.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,269,438,021.39	1,215,716,068.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,417,752,815.38	997,580,523.30
支付的各项税费		1,271,050,893.06	950,641,607.80
支付其他与经营活动有关的现金		380,684,661.17	17,756,260.59
经营活动现金流出小计		4,338,926,391.00	3,181,694,460.35
经营活动产生的现金流量净额		1,149,327,147.51	1,810,057,644.28
<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		5,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		329,158.76	-289,734.22
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		6,089,158.76	-289,734.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,095,397.86	515,099,555.95
投资支付的现金		331,950,000.00	273,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		533,045,397.86	788,399,555.95
投资活动产生的现金流量净额		-526,956,239.10	-788,689,290.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			260,926,218.56
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,270,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,270,000.00	261,926,218.56
偿还债务支付的现金		93,000,000.00	103,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517,317,643.15	661,060,492.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		610,317,643.15	764,560,492.11
筹资活动产生的现金流量净额		-593,047,643.15	-502,634,273.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,323,265.26	518,734,080.56
加:期初现金及现金等价物余额		890,197,717.35	371,463,636.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		919,520,982.61	890,197,717.35

法定代表人:张仕和 主管会计工作负责人:郝春艳 会计机构负责人:刘明

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:贵州盘江精煤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		827,988,525.46		27,795,613.30	5,367,508,050.94
加：会计政策变更										
前期差错更正					-1,103,642.06		-7,347,977.94		304,386.70	-8,147,233.30
其他										
二、本年初余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13		820,640,547.52		28,100,000.00	5,359,360,817.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,828,480.80		132,109,438.65	134,521,639.74		714,179,199.47		33,000,000.00	1,027,638,758.66
(一) 净利润							1,345,216,397.36			1,345,216,397.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小							1,345,216,397.36			1,345,216,397.36

计									
(三) 所有者投入和减少资本		13,828,480.80						33,000,000.00	46,828,480.80
1. 所有者投入资本								33,000,000.00	33,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		13,828,480.80							13,828,480.80
(四) 利润分配					134,521,639.74	-631,037,197.89			-496,515,558.15
1. 提取盈余公积					134,521,639.74	-134,521,639.74			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.15		-496,515,558.15
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									



(六) 专项储备			132,109,438.65					132,109,438.65
1. 本期提取			262,288,964.00					262,288,964.00
2. 本期使用			130,179,525.35					130,179,525.35
(七) 其他								
四、本期末余额	1,103,367,907.00	2,876,449,629.53	444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99	61,100,000.00	6,386,999,576.30

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	594,080,000.00	630,681,108.00			240,580,928.71		649,358,167.11		2,114,700,203.82	
加: 会计政策变更				98,557,657.27	-106,015,413.53		-69,835,997.25		-77,293,753.51	
前期差错更正					-1,103,642.06		-9,932,778.53		-11,036,420.59	
其他										
二、本年初余额	594,080,000.00	630,681,108.00		98,557,657.27	133,461,873.12		569,589,391.33		2,026,370,029.72	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	509,287,907.00	2,231,940,040.73		213,611,179.99	99,000,504.01		251,051,156.19	28,100,000.00	3,332,990,787.92	

列)									
(一) 净利润						990,005,040.05			990,005,040.05
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						990,005,040.05			990,005,040.05
(三) 所有者投入和减少资本	509,287,907.00	2,231,940,040.73		220,701,062.10				28,100,000.00	2,990,029,009.83
1. 所有者投入资本	509,287,907.00	2,231,940,040.73		220,701,062.10				28,100,000.00	2,990,029,009.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					99,000,504.01	-738,953,883.86			-639,953,379.85
1. 提取盈余公积					99,000,504.01	-99,000,504.01			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-639,953,379.85			-639,953,379.85
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									

(或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项 储备				-7,089,882.11					-7,089,882.11
1. 本期提取				214,291,437.00					214,291,437.00
2. 本期使用				221,381,319.11					221,381,319.11
(七) 其他									
四、本期期 末余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13		820,640,547.52	28,100,000.00	5,359,360,817.64

法定代表人：张仕和 主管会计工作负责人：郝春艳 会计机构负责人：刘明

母公司所有者权益变动表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		830,573,326.05	5,342,297,238.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正					-1,103,642.06		-9,932,778.53	-11,036,420.59
其他								
二、本年初余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13		820,640,547.52	5,331,260,817.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,828,480.80		132,109,438.65	134,521,639.74		714,179,199.47	994,638,758.66
(一) 净利润							1,345,216,397.36	1,345,216,397.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,345,216,397.36	1,345,216,397.36
(三) 所有者投入和减少资本		13,828,480.80						13,828,480.80
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		13,828,480.80						13,828,480.80
(四) 利润分配					134,521,639.74		-631,037,197.89	-496,515,558.15
1. 提取盈余公积					134,521,639.74		-134,521,639.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.15	-496,515,558.15

4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				132,109,438.65			132,109,438.65
1. 本期提取				262,288,964.00			262,288,964.00
2. 本期使用				130,179,525.35			130,179,525.35
(七)其他							
四、本期末余额	1,103,367,907.00	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87	1,534,819,746.99	6,325,899,576.30

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	594,080,000.00	630,681,108.00			240,580,928.71		649,358,167.11	2,114,700,203.82
加: 会计政策变更				98,557,657.27	-106,015,413.53		-69,835,997.25	-77,293,753.51
前期差错更正					-1,103,642.06		-9,932,778.53	-11,036,420.59
其他								
二、本年初余额	594,080,000.00	630,681,108.00		98,557,657.27	133,461,873.12		569,589,391.33	2,026,370,029.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	509,287,907.00	2,231,940,040.73		213,611,179.99	99,000,504.01		251,051,156.19	3,304,890,787.92
(一)净利润							990,005,040.05	990,005,040.05
(二)其他综合收益								

上述（一）和（二）小计						990,005,040.05	990,005,040.05
（三）所有者投入和减少资本	509,287,907.00	2,231,940,040.73		220,701,062.10			2,961,929,009.83
1. 所有者投入资本	509,287,907.00	2,231,940,040.73		220,701,062.10			2,961,929,009.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					99,000,504.01	-738,953,883.86	-639,953,379.85
1. 提取盈余公积					99,000,504.01	-99,000,504.01	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-639,953,379.85	-639,953,379.85
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备				-7,089,882.11			-7,089,882.11
1. 本期提取				214,291,437.00			214,291,437.00
2. 本期使用				221,381,319.11			221,381,319.11
（七）其他							
四、本期期末余额	1,103,367,907.00	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13	820,640,547.52	5,331,260,817.64

法定代表人：张仕和 主管会计工作负责人：郝春艳 会计机构负责人：刘明

### (三) 公司概况

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

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

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

2008年4月公司根据发展需要实施重大资产重组工作，2009年3月中国证监会核准公司重大资产重组。公司通过重大资产重组向控股（集团）公司发行377,973,506股人民币普通股、向盘江煤电发行131,314,401股人民币普通股购买相关资产，公司注册资本由594,080,000元增至1,103,367,907元。重组后盘江煤电持有公司股份456,637,123股，持股比例为41.38%，控股（集团）公司持有公司股份380,420,114股，持股比例为34.48%。

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

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

公司的母公司及最终控制人均均为控股（集团）公司。

(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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础

公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

6、计量属性



公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，公司将予以特别说明。

## 7、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2)、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

## 8、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始

实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 10、金融工具

##### (1)、金融工具的分类

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

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

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

##### (2)、金融工具的确认依据及计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额。

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

### (3)、金融工具转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移

和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）、金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）、金融工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。

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

#### （6）、金融资产（不含应收款项）减值计提

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

### 1) 持有至到期投资

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

### 2) 可供出售金融资产

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

## 11、应收款项

公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

### (1)、单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额重大(单项金额在1,000万元以上)的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

## (2)、按组合计提坏账准备的应收款项

公司按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

一般情况下，应收款项根据公司历年债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五年以上	100

公司合并范围内应收款项不计提坏账准备。

## (3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对债务人出现经营危机，现金周转困难等有明显迹象表明其偿债有较大困难并经多次催收仍无法收回的应收款项单项计提坏账准备。

## 12、存货

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (1)、存货的分类：

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

### (2)、存货的确认：

- 1) 该存货包含的经济利益很可能流入企业。
- 2) 该存货的成本能够可靠地计量。

(3)、存货的计价方法：公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法。公司的原材料、委托加工物资按计划成本核算，计划成本与实际成本的差异，在“材料成本差异”科目核算，领用时按材料成本差异率分摊材料价差，将计划成本调整为实际成本。

(4)、存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(5)、存货的盘存制度：永续盘存制。

(6)、包装物、低值易耗品的摊销方法：一次摊销法。

### 13、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(1)、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

(2)、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

### （3）、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



#### 14、固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

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

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

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-35	3	12.13~2.77
动力设备	11	3	8.82
传导设备	15	3	6.47
生产设备	7-10	3	13.86~9.70
综采综掘设备	7	3	13.86
运输设备	6	3	16.17
其他设备仪器工具	5-18	3	19.40~5.39
井巷建筑物	按原煤产量吨煤提取 2.5 元计入折旧		

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

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

### 15、在建工程

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

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

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

- (1)、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2)、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3)、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 16、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

- (1)、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)、借款费用已经发生；

(3)、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

#### 17、无形资产与开发支出

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

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

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

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

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

## 18、应付职工薪酬

(1)、包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2)、确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照工资总额的一定比例计算。

## 19、预计负债

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

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

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

## 20、递延收益

公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十）政府补助。

## 21、收入

### (1)、销售商品

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

- 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2)、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3)、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

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

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

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

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

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

### 23、递延所得税资产和递延所得税负债。

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

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

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

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

#### 24、安全生产费、维简费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司提取的维简费比照以上安全生产费核算方法处理。

#### 25、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1)、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

#### 26、利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1)、弥补以前年度的亏损；
- (2)、提取法定公积金 10%；
- (3)、提取任意公积金；
- (4)、支付股东股利。

(五)、主要会计政策、会计估计变更以及前期差错更正的说明

#### 1、报告期会计政策变更

本报告期无会计政策变更

## 2、报告期会计估计变更

本报告期无会计估计变更

## 3、前期差错更正

本报告期发生的前期会计差错更正情况如下：

母公司查补 2005 至 2007 年间企业所得税 11,036,420.59 元。

子公司以前年度会计核算差错调增在建工程 2,911,604.64 元，调减递延所得税资产 22,417.35 元，调减同期管理费用 3,029,300.63 元，调增同期财务费用 117,695.99 元，调增同期所得税费用 22,417.35 元。

以上事项对期初数影响如下：

报表项目名称	2009 年年末数（已披露）	会计差错影响年初数
在建工程	668,588,331.70	2,911,604.64
递延所得税资产	3,727,805.20	-22,417.35
应交税费	176,018,869.30	11,036,420.59
盈余公积	233,566,019.19	-1,103,642.06
未分配利润	827,988,525.46	-7,347,977.94
归属于母公司所有者权益合计	5,339,712,437.64	-8,451,620.00
少数股东权益	27,795,613.30	304,386.70

## （六）、税 项

### 1、主要税种及税率

#### （1）、流转税及附加税费

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入	17%、13%、6%、4%、3%
营业税	应税收入	5%
城建税	应纳增值税及营业税	7%
资源税	原煤销量计提	6.35 元/吨
教育费附加	应纳增值税及营业税	4%
矿产资源补偿费	原煤产量计提	6 元/吨



水土保持补偿费	原煤产量计提	0.5 元/吨
---------	--------	---------

## (2)、企业所得税

公司名称	税率	备注
公司	15%	
贵州盘江马依煤业有限公司	25%	尚在建设中、未经营
贵州盘江恒普煤业有限公司	25%	尚在建设中、未经营

## 2、税收优惠及批文

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

## (2)、增值税

1) 根据国家发展和改革委员会办公厅文件发改办环资【2009】2582 号《国家发展改革委办公厅关于印发资源综合利用发电机组认定名单（2009 年第一批）的通知》和贵州省经济和信息化委员会文件黔经信办【2009】324 号《关于向六枝工矿（集团）有限责任公司煤矸石发电分公司和贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矸石电厂发电厂颁发资源综合利用认定证书的通知》规定，向公司老屋基矸石发电厂煤矸石发电机组颁发资源综合利用认定证书（黔资证 2009 第 053 号），认定有效期从 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

公司根据贵州省六盘水市国家税务局文件六盘水市国税函【2010】80 号《六盘水市国家税务局关于贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矸石发电厂享受资源综合利用产品增值税优惠政策的批复》，同意对公司老屋基矸石发电厂煤矸石发电机组生产的电力实现的增值税实行即征即退 50%的优惠政策，执行时间从 2009 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日止。

(七)、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
贵州盘江马依煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	250,000,000	易国晶	煤炭开采与销售等
贵州盘江恒普煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	200,000,000	黄寿卿	煤炭开采与销售等
子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	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		是否合并
贵州盘江马依煤业有限公司	67	67	113,900,000			是
贵州盘江恒普煤业有限公司	90	90	85,000,000			是
子公司全称	企业类型	组织机构代码	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		备注
贵州盘江马依煤业有限公司	有限责任公司	68395946-3	56,100,000.00			
贵州盘江恒普煤业有限公司	有限责任公司	68395947-1	5,000,000.00			

(八)、合并会计报表主要项目附注(无特殊说明,均以人民币元为单位)

### 注 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	72,685.86	88,325.75
银行存款	984,039,567.07	940,921,025.37
其他货币资金		
合 计	984,112,252.93	941,009,351.12

其中:存在限制的货币资金

项 目	期末数	期初数
矿山环境治理恢复保证金	120,553,312.38	12,458,658.10

本报告期期末,公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

### 注 2、应收票据

(1) 应收票据明细分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,467,043,939.21	701,852,135.79
商业承兑汇票	327,700,000.00	254,395,326.42
合 计	1,794,743,939.21	956,247,462.21

(2) 本报告期期末无质押的票据。

(3) 本报告期期末无未到期而贴现的票据。

(4) 本报告期期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 注 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63	5.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63	5.58

## ①按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)	
一年以内	249,936,923.14	99.44	12,496,846.16	228,074,699.31	99.39	11,403,734.97
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,396,497.16	0.56	1,396,497.16	1,396,774.66	0.61	1,396,774.66
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
邵东焦化厂	煤款	277.50	公司已破产	否

(3) 应收账款前五名欠款情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	92,541,665.54	一年以内	36.82
2	客户	40,479,328.03	一年以内	16.11
3	客户	32,678,728.44	一年以内	13.00
4	客户	15,075,803.08	一年以内	6.00
5	客户	13,106,140.57	一年以内	5.21
合计	/	193,881,665.66	/	77.14

(4) 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账款。

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	同一母公司	32,678,728.44	13.00
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	同一母公司	4,336,000.00	1.73
合计	/	37,014,728.44	14.73

## 注 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	49,333,085.13	95.72	49,239,833.50	95.69
一至二年	97,918.28	0.19	115,000.00	0.22
二至三年				
三年以上	2,105,799.52	4.09	2,105,799.52	4.09
合 计	51,536,802.93	100.00	51,460,633.02	100.00

## (2) 预付款项前五名情况

序 号	与本公司关系	期末数	时间	未及时结算原因	占预付账款总额的比例(%)
1	公司供应商	18,331,407.92	一年以内	正常信用期内往来	35.57
2	公司供应商	10,000,000.00	一年以内	正常信用期内往来	19.40
3	公司供应商	5,679,000.00	一年以内	正常信用期内往来	11.02
4	公司供应商	2,912,762.85	一年以内	正常信用期内往来	5.65
5	公司供应商	2,582,778.45	一年以内	正常信用期内往来	5.01
合 计	/	39,505,949.22	/	/	76.65

(3) 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账款。

## 注 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54	48.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54	48.56

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,648,429.12	100.00	11,902,076.05	44.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	26,648,429.12	100.00	11,902,076.05	44.66

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的的其他应收款

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 (%)	
一年以内	12,647,974.05	47.32	619,662.06	14,299,660.54	53.67	711,854.45
一至二年	1,396,538.56	5.22	139,653.86	944,551.56	3.54	94,455.16
二至三年	528,648.40	1.98	105,729.68	173,859.75	0.65	34,771.95
三至四年	47,630.70	0.18	14,289.21	19,689.68	0.07	5,906.90
四至五年	14,289.68	0.05	5,715.87	259,300.00	0.97	103,720.00
五年以上	12,096,622.86	45.25	12,096,622.86	10,951,367.59	41.10	10,951,367.59
合 计	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54	26,648,429.12	100.00	11,902,076.05

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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
1	材料款	11,128.86	公司已破产，账龄在五年以上	否
2	材料款	7,762.00	单位无法联系，账龄在五年以上	否
3	材料款	2,891.57	单位无法联系，账龄在五年以上	否
4	材料款	400.00	单位无法联系，账龄在五年以上	否
5	购书款	186.40	单位无法联系，账龄在五年以上	否
6	材料款	16.00	单位无法联系，账龄在五年以上	否
小计	/	22,384.83	/	/

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

序号	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占其他应收账款总额的比例(%)
1	供应商	3,986,280.00	五年以上	14.91
2	供应商	2,336,574.94	五年以上	8.74
3	供应商	1,131,165.17	五年以上	4.23
4	供应商	460,000.00	五年以上	1.72
5	供应商	385,000.00	五年以上	1.44
合计	/	8,299,020.11	/	31.04

(4) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况。

(5) 本报告期其他应收款项中无应收关联方款项情况。

## 注 6、存货

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	150,172,780.80		150,172,780.80	148,169,860.48		148,169,860.48
自制半成品	3,792,637.00		3,792,637.00	4,307,115.21		4,307,115.21
库存商品	39,182,727.80		39,182,727.80	26,122,595.22		26,122,595.22
合计	193,148,145.60		193,148,145.60	178,599,570.91		178,599,570.91



注 7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	关联关系	本企业持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额
贵州松河煤业发展有限责任公司	联营企业	35	35	2,498,688,306.24
国投盘江发电有限公司	联营企业	45	45	171,365,339.70
贵州首黔资源开发有限公司	联营企业	25	25	802,626,051.63

被投资单位名称	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
贵州松河煤业发展有限责任公司	1,958,412,526.08	540,275,780.16	134,625,302.32	-4,993,345.44
国投盘江发电有限公司	71,365,339.70	100,000,000.00		
贵州首黔资源开发有限公司	181,350,014.23	621,276,037.40		-249,908.38

国投盘江发电有限公司、贵州首黔资源开发有限公司尚在建设中未经营。

注 8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	本企业持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
华创证券经纪公司	成本法	116,000,000	10,000,000	106,000,000	116,000,000	10	10		
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	189,875,000	133,525,000	54,602,329.10	188,127,329.10	35	35		
国投盘江发电有限公司	权益法	45,000,000	32,400,000	12,600,000	45,000,000	45	45		
贵州首黔资源开发有限公司	权益法	150,000,000	100,000,000	50,000,000	150,000,000	25	25		
合计	/	500,875,000	275,925,000	223,202,329.10	499,127,329.10	/	/		

**注 9、固定资产**

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少额	期末数
一、账面原值合计	6,107,190,324.48	660,882,635.03		137,180,987.68	6,630,891,971.83
其中：房屋建筑物	1,426,775,767.01	140,338,638.61		9,312.04	1,567,105,093.58
机器设备	3,026,240,761.37	339,960,938.34		131,923,857.43	3,234,277,842.28
运输设备	124,038,555.32	7,322,328.12		657,873.00	130,703,010.44
其他设备	124,519,225.21	8,562,652.98		4,589,945.21	128,491,932.98
井巷建筑物	1,405,616,015.57	164,698,076.98			1,570,314,092.55
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	3,495,877,538.45	124,168,948.47	341,113,884.13	124,467,018.54	3,836,693,352.51
其中：房屋建筑物	745,651,463.75	10,787,321.57	64,108,119.05	5,941.47	820,540,962.90
机器设备	1,982,910,871.97	70,253,231.75	227,880,175.45	119,577,642.56	2,161,466,636.61
运输设备	84,536,457.76	1,385,772.23	12,337,372.49	2,780,231.12	95,479,371.36
其他设备	87,929,510.72	2,625,554.88	8,278,547.14	2,103,203.39	96,730,409.35
井巷建筑物	594,849,234.25	39,117,068.04	28,509,670.00		662,475,972.29
三、固定资产账面净值合计	2,611,312,786.03	/		/	2,794,198,619.32
四、减值准备合计		/		/	
五、固定资产账面价值合计	2,611,312,786.03	/		/	2,794,198,619.32

(2) 本报告期计提折旧为 465,282,832.60 元，其中安全费形成的固定资产一次性计提折旧 124,168,948.47 元。

(3) 本报告期由在建工程转入固定资产原价为 660,882,635.03 元。

(4) 本报告期无暂时闲置的固定资产和融资租赁租入的固定资产。

注 10、在建工程

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少额		
矿井开拓工程	95,323,236.38	73,596,689.58	166,933,277.87		1,986,648.09	自筹
设备更新安装	18,290,968.81	180,302,740.30	189,080,068.70		9,513,640.41	自筹
技改工程	151,430,107.12	29,308,586.22	180,643,148.06		95,545.28	自筹
节能减排设施						
环境保护设施	7,939,256.80		7,939,256.80			自筹
沉陷治理及搬迁	541,987.17		205,803.99	336,183.18		自筹
房屋建筑土建	46,018,799.17	48,718,926.31	19,637,943.45		75,099,782.03	自筹
一通三防设施	9,794,375.68	677,948.71	288,060.19		10,184,264.20	自筹
瓦斯治理设施	5,229,527.09	10,193,647.04	7,323,231.37		8,099,942.76	自筹
安全机电设施	5,547,936.66	207,692.98	5,663,729.64		91,900.00	自筹
供电设施	6,430,726.01	6,432,744.14	6,220,756.17		6,642,713.98	自筹
提升运输设施	1,456,097.59	3,616,174.36	3,016,161.21		2,056,110.74	自筹
综合防尘设施	7,055,263.16	61,538.46	7,116,801.62			自筹
矸石山灾害防治	1,656,183.18	7,490,626.11	2,886,491.16	3,327,966.13	2,932,352.00	自筹
其他	314,785,471.52	93,377,470.22	8,300,686.14	6,392,394.00	393,469,861.60	自筹
洗选工艺升级改造		55,627,218.66	55,627,218.66			贷款
合计	671,499,936.34	509,612,003.09	660,882,635.03	10,056,543.31	510,172,761.09	/

其他减少数系用维简费和安全费核销的不形成固定资产的费用性支出。

**注 11、工程物资**

项目	期末数	期初数
工程用设备、配件等	1,569,474.98	

**注 12、固定资产清理**

项 目	期末数	期初数
机器设备	2,115,020.32	
其他设备	51,933.90	
合 计	2,166,954.22	

该资产已于 2011 年 3 月 29 日处理完毕。

**注 13、无形资产**

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	1,340,770,755.78	22,095,766.13		1,362,866,521.91
土地使用权	334,567,595.78	3,107,966.13		337,675,561.91
采矿权	1,006,018,200.00	18,049,800.00		1,024,068,000.00
电脑软件	184,960.00	938,000.00		1,122,960.00
二、累计摊销合计	93,461,813.20	61,651,502.15		155,113,315.35
土地使用权	20,195,295.76	7,296,800.77		27,492,096.53
采矿权	73,184,100.78	54,258,401.38		127,442,502.16
电脑软件	82,416.66	96,300.00		178,716.66
三、无形资产净值合计	1,247,308,942.58			1,207,753,206.56
土地使用权	314,372,300.02			310,183,465.38
采矿权	932,834,099.22			896,625,497.84
电脑软件	102,543.34			944,243.34
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	1,247,308,942.58			1,207,753,206.56
土地使用权	314,372,300.02			310,183,465.38
采矿权	932,834,099.22			896,625,497.84
电脑软件	102,543.34			944,243.34

注 14、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,875,016.86	4,031,252.53	24,702,585.68	3,705,387.85
开办费				
可抵扣亏损				
合 计	26,875,016.86	4,031,252.53	24,702,585.68	3,705,387.85

注 15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	24,702,585.68	2,195,093.51		22,662.33	26,875,016.86
其中： 应收账款	12,800,509.63	1,093,111.19		277.50	13,893,343.32
其他应收款	11,902,076.05	1,101,982.32		22,384.83	12,981,673.54
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	24,702,585.68	2,195,093.51		22,662.33	26,875,016.86

注 16、应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
合 计	556,993,087.49	555,319,167.18
其中：一年以上	53,836,675.18	29,795,510.92

(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

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	31,879,577.21	1,144,066.38
贵州盘江煤电建设工程有限公司	39,298,951.20	37,612,607.53
贵州松河煤业发展有限责任公司	10,921,171.40	
合 计	82,099,699.81	38,756,673.91

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

序 号	金 额	性质或内容	未偿还原因
1	3,638,594.05	货款	账龄较长, 待清理核对
2	1,176,751.00	征地款	今后付款
3	811,237.46	设备款	账龄较长, 待清理核对
4	660,000.00	工程款	今后付款
5	572,568.02	设计费	今后付款
合 计	6,859,150.53	/	/

## 注 17、预收款项

## (1) 预收款项

项 目	期末数	期初数
合 计	94,894,299.24	58,509,890.36
其中: 一年以上		179,383.82

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 注 18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,909,355.66	1,031,182,417.98	1,010,888,666.96	173,203,106.68
二、职工福利费		84,471,132.71	84,471,132.71	
三、社会保险费	2,209,079.51	274,597,363.45	274,999,972.09	1,806,470.87
其中: 基本养老保险费	1,033,313.12	208,959,449.74	209,611,109.86	381,653.00
失业保险费	454,827.49	11,090,305.90	11,119,240.95	425,892.44
医疗保险费	720,938.90	38,596,676.01	38,318,689.48	998,925.43
工伤保险费		15,950,931.80	15,950,931.80	
四、住房公积金	3,213,779.14	116,700,576.81	116,402,444.54	3,511,911.41
五、其他	57,763,096.62	89,173,190.16	85,854,341.81	61,081,944.97
1. 工会经费和职工教育经费	40,673,632.28	22,589,642.94	23,806,446.55	39,456,828.67
2. 劳动关系解除补偿费	6,765,513.50	9,358,757.39	2,735,848.01	13,388,422.88
3. 其他	10,323,950.84	57,224,789.83	59,312,047.25	8,236,693.42
合 计	216,095,310.93	1,596,124,681.11	1,572,616,558.11	239,603,433.93

注 19、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	46,430,424.80	45,050,493.20
营业税	106,510.07	187,361.37
企业所得税	45,743,276.57	23,156,739.82
个人所得税	80,960.74	109.52
城建税	3,266,489.27	18,029,667.08
资源税	7,147,337.75	14,402,385.35
土地使用税		1,990,142.56
其他税金	30,337.76	328,137.97
教育费附加	1,866,566.86	10,232,529.62
矿产资源补偿费	84,323,895.60	27,887,426.40
煤炭价格调节基金	43,442,000.00	43,442,000.00
水土流失保持补偿费	1,402,583.00	2,348,297.00
合 计	233,840,382.42	187,055,289.89

根据贵州省国土资源厅黔国土资发【2009】122号《关于改进和完善矿产资源补偿费征收管理工作的通知》要求，公司本报告期矿产资源补偿费计提标准为6元/吨（原计提标准为3.5元/吨）。

注 20、其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
合 计	140,518,656.34	167,071,191.51
其中：一年以上	30,603,097.32	43,871,969.48

(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的款项情况

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	1,510,881.40	61,207,666.97
控股（集团）公司	584,125.20	3,586,288.16
合 计	2,095,006.60	64,793,955.13

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款

项 目	金 额	性质或内容	未偿还的原因
教育附加	7,302,867.04	教育附加	待清算
应付土地款	3,394,724.63	土地款	对方未及时结算
专用线接轨相关费用	3,905,340.09	铁路建设期间相关费用	对方未及时结算
断江镇大白岩村新址征地款	2,467,236.40	搬迁费	对方未及时结算
修建科	1,582,787.68	往来款	对方未及时结算
合 计	18,652,955.84	/	/

## (4) 对于金额较大的其他应付款

项 目	金 额	性质或内容
虹桥实业公司	19,179,147.12	往来相关费用
云南凯捷实业有限公司	9,269,100.00	物流配送服务费
教育附加	7,302,867.04	教育附加
安全风险抵押金	6,085,824.00	职工安全生产风险抵押金
专用线接轨相关费用	3,905,340.09	铁路建设期间相关费用
应付土地款	3,394,724.63	土地款
合 计	49,137,002.88	/

## 注 21、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期 末 数	期 初 数
一年内到期的长期借款	150,500,000	85,000,000
其中：信用借款	150,500,000	85,000,000
一年内到期的长期应付款		
合 计	150,500,000	85,000,000



## (2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数	期初数
1	2002/12/01	2011/05/20	4.68	6,000,000	
2	2002/12/01	2011/05/20	5.94	36,500,000	
3	2002/12/21	2011/11/20	4.68	4,000,000	
4	2002/12/21	2011/11/20	5.94	38,500,000	
5	2009/04/09	2011/01/24	5.40	7,000,000	
6	2009/06/24	2011/06/23	4.86	58,500,000	
合 计	/	/	/	150,500,000	

## 注 22、长期借款

## (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	203,000,000	295,000,000
抵押借款	100,000,000	50,000,000
合 计	303,000,000	345,000,000

抵押借款抵押物为贵州盘江马依煤业有限公司“马依西一井探矿权”。

## (2) 长期借款前五名

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数	期初数
1	2009/11/04	2014/11/03	5.96	100,000,000	50,000,000
2	2009/07/10	2012/07/09	4.86	50,000,000	50,000,000
3	2002/12/21	2012/05/20	5.94	39,000,000	39,000,000
4	2002/12/21	2012/11/20	5.94	39,000,000	39,000,000
5	2002/12/21	2013/11/20	5.94	38,000,000	38,000,000
合 计	/	/	/	266,000,000	216,000,000

注 23、长期应付款

项 目	期末数	期初数
采矿权使用费	33,197,000.00	34,944,300.00
造育林费	10,730,419.96	10,730,419.96
矿山环境治理恢复保证金	120,000,000.00	56,250,000.00
合 计	163,927,419.96	101,924,719.96

采矿权使用费 33,197,000 元为应付控股（集团）公司的款项。

注 24、专项应付款

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数	备注
环保专项资金	2,910,000			2,910,000	
矿产资源保护项目补助费	1,000,000			1,000,000	
合 计	3,910,000			3,910,000	

注 25、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益：	19,563,990.48	
1、洗选工艺升级改造贴息款	3,870,000.00	
2、矿井水净化饮用水工程	2,400,000.00	
3、矿井污水处理工程	2,293,990.48	
4、回采沿空留巷充填	11,000,000.00	

## 注 26、股本

股份类别	期初数		本期增减 发行新股	期末数	
	股数	比例 (%)		股数	比例 (%)
一、有限售条件股份合计	837,057,237	75.86		837,057,237	75.86
其中：国有法人持股	837,057,237	75.86		837,057,237	75.86
二、无限售条件股份合计	266,310,670	24.14		266,310,670	24.14
其中：人民币普通股	266,310,670	24.14		266,310,670	24.14
股份总数	1,103,367,907	100.00		1,103,367,907	100.00

## 注 27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,848,368,078.73	18,049,800.00	4,221,319.20	2,862,196,559.53
其他资本公积	14,253,070.00			14,253,070.00
合 计	2,862,621,148.73	18,049,800.00	4,221,319.20	2,876,449,629.53

(1) 根据黔国土资矿评备字【2010】2号、3号、4号、5号文对控股(集团)公司2009年3月重大资产重组中注入盘江股份的采矿权(金佳矿、土城矿、月亮田矿、山脚树矿)缴纳采矿权价款调整,调整后注入资产采矿权调增18,049,800元;

(2) 根据贵州省盘县国土资源局2010年《矿产资源补偿费缴纳通知书》,补交煤炭矿产资源补偿费4,221,319.20元。

**注 28、专项储备**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
煤炭生产安全费	174,015,646.58	171,058,020.00	127,226,407.55	217,847,259.03
维简费	138,153,190.68	91,230,944.00	2,953,117.80	226,431,016.88
合 计	312,168,837.26	262,288,964.00	130,179,525.35	444,278,275.91

**注 29、盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	232,462,377.13	134,521,639.74		366,984,016.87

**注 30、未分配利润**

项 目	本期数	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	827,988,525.46	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,347,977.94	/
调整后 年初未分配利润	820,640,547.52	/
加：本期净利润	1,345,216,397.36	/
减：提取法定盈余公积	134,521,639.74	10
应付普通股股利	496,515,558.15	/
期末未分配利润	1,534,819,746.99	/

公司追溯调整见附注五（三）主要会计估计变更以及重大前期差错更正的说明（P18 页），影响年初未分配利润-7,347,977.94 元。

根据《贵州盘江精煤股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告》的分红派息实施方案，公司分配以股本 1,103,367,907 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.5 元（含税），共计派发现金 496,515,558.15 元。

**注 31、营业收入及成本**
**(一) 营业收入及成本**

项 目	收 入		成 本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
主营业务	5,391,326,171.64	4,492,539,260.21	2,960,151,050.14	2,653,560,589.71
其他业务	77,915,354.44	53,521,480.77	73,524,780.61	49,411,200.82
合 计	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98	3,033,675,830.75	2,702,971,790.53

**(二) 主营业务（分行业）**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70	4,450,525,933.46	2,632,646,388.58
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	151,214,207.75	130,115,082.13
合 计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	4,601,740,141.21	2,762,761,470.71
内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74	109,200,881.00	109,200,881.00
抵消合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	4,492,539,260.21	2,653,560,589.71

**(三) 主营业务（分产品）**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
精煤	3,924,310,564.18	2,157,131,083.31	3,224,170,721.01	1,904,341,624.70
混煤	1,429,784,528.27	793,219,118.25	1,151,487,859.68	676,088,727.47
原煤	46,617,445.39	32,948,461.14	74,867,352.77	52,216,036.41
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	151,214,207.75	130,115,082.13
合 计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	4,601,740,141.21	2,762,761,470.71
内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74	109,200,881.00	109,200,881.00
抵消合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	4,492,539,260.21	2,653,560,589.71

## (三) 公司前五名客户的销售收入情况

序号	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
1	890,804,282.94	16.29
2	572,002,316.71	10.46
3	552,522,171.73	10.10
4	532,456,658.30	9.74
5	408,571,556.02	7.47
合计	2,956,356,985.70	54.06

## 注 32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	690,379.40	346,839.36	应税收入的 5%
城建税	54,271,578.24	36,596,397.73	应纳增值税及营业税的 7%
教育费附加	31,000,498.08	20,914,458.31	应纳增值税及营业税的 4%
资源税	73,231,813.16	59,156,879.10	6.35 元/吨的原煤销量
合计	159,194,268.88	117,014,574.50	/

## 注 33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
防城港运杂费	80,630,567.51	113,283,113.61
物流配送费	28,269,100.00	40,000,000.00
职工薪酬	3,850,595.00	2,669,624.55
折旧费	4,295,250.96	4,294,022.91
其他	11,178,797.41	14,760,238.24
合计	128,224,310.88	175,006,999.31

**注 34、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,641,924.87	171,220,678.82
折旧费	18,276,016.52	12,537,531.22
无形资产摊销	61,651,502.15	45,963,585.10
税金	22,318,507.59	13,076,000.24
矿产资源补偿费	94,431,576.00	13,968,959.70
业务招待费	20,443,197.25	14,603,075.81
劳动保险费	30,132,445.08	45,804,488.71
其他	68,976,640.47	57,383,053.35
合 计	539,871,809.93	374,557,372.95

**注 35、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,802,085.00	21,107,112.26
减：利息收入	10,795,600.31	3,353,150.52
加：其他财务费用	416,426.08	371,441.46
合 计	10,422,910.77	18,125,403.20

**注 36、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,195,093.51	-2,361,284.22
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合 计	2,195,093.51	-2,361,284.22

## 注 37、投资收益

被投资单位	核算方法	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华创证券经纪公司	成本法		5,760,000.00	本报告期末分配利润
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	-1,747,670.90		上期无损益
合 计	/	-1,747,670.90	5,760,000.00	/

## 注 38、营业外收入

## (一) 营业外收入情况

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	378,872.20	268,447.06	378,872.20
其中：固定资产处置利得	378,872.20	268,447.06	378,872.20
政府补助	1,707,690.86	1,699,967.47	206,009.52
其他	2,819,753.45	2,034,676.28	2,819,753.45
合 计	4,906,316.51	4,003,090.81	3,404,635.17

## (二) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税减半征收	1,501,681.34	1,699,967.47	资源综合利用税收优惠政策
污水处理工程财政补助	206,009.52		分配递延收益
合 计	1,707,690.86	1,699,967.47	/

## 注 39、营业外支出

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	1,124,216.66	558,181.28	1,124,216.66
其中：固定资产处置损失	1,124,216.66	558,181.28	1,124,216.66
其他	5,536,405.25	3,711,053.78	5,536,405.25
合 计	6,660,621.91	4,269,235.06	6,660,621.91



## 注 40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	247,264,792.38	175,792,287.60
递延所得税调整	-325,864.68	442,412.81
合 计	246,938,927.70	176,234,700.41

## 注 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润+与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化) / (当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)。

项 目	序 号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	1,345,216,397.36	990,005,040.05
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-2,767,588.73	-1,671,194.96
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,347,983,986.09	991,676,235.02
年初股份总数	4	1,103,367,907.00	594,080,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		509,287,907.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		9
报告期因回购等减少的股份数	8		

减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	1,103,367,907.00	976,045,930.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	1,103,367,907.00	976,045,930.00
基本每股收益	$14=1\div 12$	1.219	1.014
基本每股收益	$15=3\div 13$	1.222	1.016
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	1.219	1.014
稀释每股收益	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	1.222	1.016

**注 42、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本 期 数
集团公司往来款	45,750,000.00
退休统筹金	27,732,723.16
安全风险抵押金	20,797,208.00
代收房款	18,891,691.00
利息收入	10,795,600.31
医药费	10,781,814.77
水电费	9,143,701.28
职工住房公积金	6,302,300.00
其他	34,878,045.47
合 计	185,073,083.99

注 43、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数
医药费	112,277,333.91
集团公司往来款	95,887,720.49
塌陷补偿费	63,624,900.00
贷款利息	20,802,085.00
退休统筹金	27,732,723.16
业务招待费	20,443,197.25
班中餐	17,111,569.88
办公费	8,013,712.53
差旅费	8,469,846.97
其他	6,251,275.20
合 计	380,614,364.39

注 44、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本 期 数
洗选工艺升级工程改造贴息款	3,870,000.00
矿井水净化饮用水工程	2,400,000.00
矿井回采沿空留巷充填	11,000,000.00
合 计	17,270,000.00

注 45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,345,216,397.36	990,005,040.05
加：资产减值准备	2,195,093.51	-2,361,284.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,113,884.13	246,942,216.59
无形资产摊销	61,651,502.15	45,610,367.61
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)	1,415,481.24	289,734.22
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)	20,802,085.00	21,107,112.26
投资损失(收益以"-"号填列)	1,747,670.90	-5,760,000.00
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-325,864.68	354,192.63
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)	-14,510,677.69	137,420,261.96
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	-824,057,289.58	-311,647,268.53
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	17,263,060.40	542,124,370.38
其他	195,859,438.65	145,972,901.33
经营活动产生的现金流量净额	1,148,370,781.39	1,810,057,644.28
<b>2、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	984,112,252.93	941,009,351.12
减: 现金的期初余额	941,009,351.12	371,463,636.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,102,901.81	569,545,714.33

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项 目	本 期 数	期 初 数
一、现金	984,112,252.93	941,009,351.12
其中: 库存现金	72,685.86	88,325.75
可随时用于支付的银行存款	863,486,254.69	928,462,367.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	984,112,252.93	941,009,351.12

(九)、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	对本企业		本企业最终控制方	组织机构代码
						持股比例(%)	表决权比例(%)		
控股(集团)公司	控股股东	有限责任公司	六盘水市	张仕和	原煤生产等	34.48	75.86	是	21465027-9

2、本企业母公司注册资本及持股情况

母公司	注册资本			持股情况				
				期初数		增减变动 (+, -)	期末数	
	期初数	增减变动(+, -)	期末数	金额	比例(%)		金额	比例(%)
控股(集团)公司	1,000,000,000		1,000,000,000	380,420,114	34.48		380,420,114	34.48

## 3、不存在控制关系的关联方

企业名称	关联方关系性质	组织机构代码
盘江煤电	母公司的控股子公司	75536675-6
贵州盘江煤电建设工程有限公司	股东的子公司	91465041-3
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	股东的子公司	71439939-1
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	67074397-0
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	母公司的控股子公司	68016324-0
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	母公司的控股子公司	68016221-3
贵州松河煤业发展有限责任公司	公司合营企业	77058479-4

## 4、关联方交易情况

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

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	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	材料、设备	按市场价格确定	58,299,263.32	6.47
贵州盘江煤电建设工程有限公司	工程	按市场价格确定	100,378,240.89	14.96
贵州松河煤业发展有限责任公司	原煤	按市场价格确定	9,334,334.52	100.00
合计	/	/	168,011,838.73	/
关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	原煤	按市场价格确定	604,488,581.65	100.00
盘江煤电	低热值混煤	按市场价格确定	5,994,937.44	100.00
盘江煤电	材料、设备	按市场价格确定	93,898,647.11	12.52
贵州盘江煤电建设工程有限公司	工程	按市场价格确定	127,098,689.86	16.74
合计	/	/	831,480,856.06	/

(2) 出售商品、提供劳务情况表

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	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	低热值混煤	按市场价格确定	158,836.45	0.01
贵定海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	63,851,237.44	4.55
贵阳海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	61,680,562.10	4.40
盘江煤电	材料、设备	按市场价格确定	16,063,675.60	78.77
盘江煤电	电力	按电网电价确定	3,426,976.72	6.96
合计	/	/	145,181,288.31	/

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	低热值混煤	按市场价格确定	1,150,820.34	0.10
盘江煤电	材料、设备	按市场价格确定	49,855,684.65	100.00
盘江煤电	电力	按电网电价确定	26,110,231.09	17.27
合计	/	/	77,116,736.08	/

5、其他重大关联交易事项

委托控股（集团）公司代缴“四险一金”，本期发生 231,150,924.29 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

往来项目	关联方企业名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	32,678,728.44	1,633,936.42		
	贵定海螺盘江水泥有限责任公司	4,336,000.00	216,800.00		

## (2) 上市公司应付关联方款项

往来项目	关联方企业名称	期末数	期初数
应付账款	盘江煤电	31,879,577.21	1,144,066.38
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	39,298,951.20	37,612,607.53
	贵州松河煤业发展有限责任公司	10,921,171.40	
其他应付款	盘江煤电	1,510,881.40	61,207,666.97
	控股（集团）公司	584,125.20	3,586,288.16
长期应付款	控股（集团）公司	33,197,000.00	34,944,300.00

## (十)、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## (十一)、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

## (十二)、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## (十三)、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## (十四)、母公司财务报表主要项目注释

## 注 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53



种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63	5.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63	5.58

其中：按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)	
一年以内	249,936,923.14	99.44	12,496,846.16	228,074,699.31	99.39	11,403,734.97
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,396,497.16	0.56	1,396,497.16	1,396,774.66	0.61	1,396,774.66
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	229,471,473.97	100.00	12,800,509.63

### (2) 应收账款前五名欠款情况

序 号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	客户	92,541,665.54	一年以内	36.82
2	客户	40,479,328.03	一年以内	16.11
3	客户	32,678,728.44	一年以内	13.00
4	客户	15,075,803.08	一年以内	6.00
5	客户	13,106,140.57	一年以内	5.21
合 计	/	193,881,665.66	/	77.14

(3) 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账款。

## 注 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54	49.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54	49.03

种 类	期初数			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,585,547.50	100.00	11,902,076.05	44.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	26,585,547.50	100.00	11,902,076.05	44.77

其中：单项金额不重大但按信用风险特征组合后重大及其他不重大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	12,393,241.32	46.81	619,662.06	14,236,778.92	53.56	711,854.45
一至二年	1,396,538.56	5.27	139,653.86	944,551.56	3.55	94,455.16
二至三年	528,648.40	2.00	105,729.68	173,859.75	0.65	34,771.95
三至四年	47,630.70	0.18	14,289.21	19,689.68	0.07	5,906.90
四至五年	14,289.68	0.05	5,715.87	259,300.00	0.98	103,720.00

五年以上	12,096,622.86	45.69	12,096,622.86	10,951,367.59	41.19	10,951,367.59
合 计	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54	26,585,547.50	100.00	11,902,076.05

(2) 其他应收款前五名欠款情况

序 号	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占其他应收账款 总额的比例(%)
1	供应商	3,986,280.00	五年以上	15.06
2	供应商	2,336,574.94	五年以上	8.82
3	供应商	1,131,165.17	五年以上	4.27
4	供应商	460,000.00	五年以上	1.74
5	供应商	385,000.00	五年以上	1.45
合 计	/	8,299,020.11	/	31.34

(3) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况。

**注 3、长期股权投资**

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
华创证券经纪公司	成本法	116,000,000	10,000,000	106,000,000	116,000,000	10	10		
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	189,875,000	133,525,000	54,602,329.10	188,127,329.10	35	35		
贵州盘江马依煤业有限公司	成本法	113,900,000	46,900,000	67,000,000	113,900,000	67	67		
贵州盘江恒普煤业有限公司	成本法	85,000,000	45,000,000	40,000,000	85,000,000	90	90		
国投盘江发电有限公司	权益法	45,000,000	32,400,000	12,600,000	45,000,000	45	45		
贵州首黔资源开发有限公司	权益法	150,000,000	100,000,000	50,000,000	150,000,000	25	25		
合 计	/	699,775,000	367,825,000	330,202,329.10	699,027,329.10	/	/		

## 注 4、营业收入及成本

## (一) 营业收入及成本 (种类)

项 目	收 入		成 本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
主营业务	5,391,326,171.64	4,492,539,260.21	2,960,151,050.14	2,653,560,589.71
其他业务	77,915,354.44	53,521,480.77	73,524,780.61	49,411,200.82
合 计	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98	3,033,675,830.75	2,702,971,790.53

## (二) 主营业务 (分行业)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70	4,450,525,933.46	2,632,646,388.58
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	151,214,207.75	130,115,082.13
合 计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	4,601,740,141.21	2,762,761,470.71
内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74	109,200,881.00	109,200,881.00
抵消合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	4,492,539,260.21	2,653,560,589.71

## (三) 主营业务 (分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
精煤	3,924,310,564.18	2,157,131,083.31	3,224,170,721.01	1,904,341,624.70
混煤	1,429,784,528.27	793,219,118.25	1,151,487,859.68	676,088,727.47
原煤	46,617,445.39	32,948,461.14	74,867,352.77	52,216,036.41
电力	148,039,383.54	134,278,137.18	151,214,207.75	130,115,082.13
合 计	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88	4,601,740,141.21	2,762,761,470.71
内部抵消	157,425,749.74	157,425,749.74	109,200,881.00	109,200,881.00
抵消合计	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14	4,492,539,260.21	2,653,560,589.71

## (三) 公司前五名客户的销售收入情况

序号	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
1	890,804,282.94	16.29
2	572,002,316.71	10.46
3	552,522,171.73	10.10
4	532,456,658.30	9.74
5	408,571,556.02	7.47
合计	2,956,356,985.70	54.06

## 注 5、投资收益

被投资单位	核算方法	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华创证券经纪公司	成本法		5,760,000.00	本报告期末分配利润
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	-1,747,670.90		上期无损益
合计	/	-1,747,670.90	5,760,000.00	/

## 注 6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,345,216,397.36	990,005,040.05
加：资产减值准备	2,195,093.51	-2,361,284.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,113,884.13	246,942,216.59
无形资产摊销	61,651,502.15	45,610,367.61

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)	1,415,481.24	289,734.22
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)	20,802,085.00	21,107,112.26
投资损失(收益以"-"号填列)	1,747,670.90	-5,760,000.00
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-325,864.68	354,192.63
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)	-14,510,677.69	137,420,261.96
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	-824,057,289.58	-311,647,268.53
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	18,219,426.52	542,124,370.38
其他	195,859,438.65	145,972,901.33
经营活动产生的现金流量净额	1,149,327,147.51	1,810,057,644.28
2、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	919,520,982.61	890,197,717.35
减: 现金的期初余额	890,197,717.35	371,463,636.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,323,265.26	518,734,080.56

(十五)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-745,344.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	206,009.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,716,651.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	488,398.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-2,767,588.73	



## 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	23.28	1.219	1.219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.33	1.222	1.222

## 3、公司主要会计报表项目的变动情况及其原因说明

序号	报表项目	年末账面余额	年初账面余额	变动额
1	应收票据	1,794,743,939.21	956,247,462.21	838,496,477.00
2	长期股权投资	499,127,329.10	367,825,000.00	131,302,329.10
3	预收款项	94,894,299.24	58,509,890.36	36,384,408.88
4	一年内到期的非流动负债	150,500,000.00	85,000,000.00	65,500,000.00
5	长期应付款	163,927,419.96	101,924,719.96	62,002,700.00
6	专项储备	444,278,275.91	312,168,837.26	132,109,438.65
7	营业收入	5,469,241,526.08	4,546,060,740.98	923,180,785.10
8	营业税金及附加	159,194,268.88	117,014,574.5	42,179,694.38
9	销售费用	128,224,310.88	175,006,999.31	-46,782,688.43
10	管理费用	539,871,809.93	374,557,372.95	165,314,436.98

说明：

(1) 应收票据比上年增加 838,496,477 元，主要是客户采用票据结算货款增加所致。

(2) 长期股权投资比上年增加 131,302,329.10 元, 本期增加对子公司及联营企业投资。

(3) 预收款项比上年增加 36,384,408.88 元, 主要是预收客户煤款增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债比上年增加 65,500,000 元, 主要是下年度到期长期借款重分类转入。

(5) 长期应付款比上年增加 62,002,700 元, 主要是计提矿山环境治理恢复保证金 6,375 万元, 其他调整-175 万元。

(6) 专项储备比上年增加 132,109,438.65 元, 为安全费、维简费正常使用结余。

(7) 营业收入比上年增加 923,180,785.10 元, 主要是本年公司产品洗精煤价格较上年增长, 本年混煤销量也较上年增加。

(8) 营业税金及附加比上年增加 42,179,694.38 元, 主要是本年收入增长导致税金增加。

(9) 销售费用比上年减少 46,782,688.43 元, 主要是本年通过防城港销售 50 万吨, 比去年减少 30 万吨; 物流配送费也较上年减少; 2010 年 2 季度物流配送费因运输总量未完成计划, 故不再支付二季度的物流配送费。

(10) 管理费用比上年增加 165,314,436.98 元, 主要原因是本年工资薪酬增长 5,311 万元; 无形资产摊销、土地使用税金因本年为整体上市后第一个完整年度, 故分别增长 1,525 万元、554 万元; 根据贵州省国土资源厅文件黔国土资发【2009】122 号文件规定, 从 2009 年 10 月起煤炭矿产资源补偿费按 6 元/吨标准提取, 原按 3.50 元/吨提取, 本年矿产资源补偿费增长 8,047 万元。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张仕和

贵州盘江精煤股份有限公司

2011 年 4 月 19 日



关于贵州盘江精煤股份有限公司  
采矿权之盈利补偿协议书  
执行情况的专项审核报告  
天健正信审(2011)特字第 080316 号

天健正信会计师事务所  
scenda Certified Public Accountants

---

# 关于贵州盘江精煤股份有限公司

## 盈利补偿协议书执行情况专项审核报告

天健正信审(2011)特字第 080316 号

### 贵州盘江精煤股份有限公司全体股东:

我们接受委托,已经审计了贵州盘江精煤股份有限公司(以下简称“盘江股份”)2010年度的会计报表并出具了天健正信审(2011)GF 字第 080223 号标准无保留意见审计报告,同时对盘江股份管理层编制的 2010 年度《采矿权之盈利补偿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,编制的 2010 年度《采矿权之盈利补偿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,是盘江股份管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对盘江股份管理层编制的 2010 年度《采矿权之盈利补偿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盘江股份管理层编制的 2010 年度《采矿权之盈利补偿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,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,盘江股份编制的 2010 年度《采矿权之盈利补偿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了重组注入采矿权的利润预测数与利润实现数的差额情况。

本审核报告仅供盘江股份 2010 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

张再鸿

中国注册会计师

中国 · 北京

王琴珠

报告日期: 2011 年 4 月 19 日