

阳泉煤业（集团）股份有限公司

600348

2012 年半年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员情况	4
五、董事会报告	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	17
八、备查文件目录	127

一、重要提示

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

（二）公司全体董事出席董事会会议。

（三）公司半年度财务报告未经审计。

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

（五）公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

（六）公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

（一）公司信息

公司的法定中文名称	阳泉煤业（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	阳泉煤业
公司的法定英文名称	YANG QUAN COAL INDUSTRY (GROUP) CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	YQMY
公司法定代表人	白英

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张思维	王平浩
联系地址	山西省阳泉市北大街 5 号	山西省阳泉市北大街 5 号
电话	0353-7078568	0353-7080590
传真	0353-7080589	0353-7080589
电子信箱	yqmy600348@sina.com	Wph-72@163.com

（三）基本情况简介

注册地址	山西省阳泉市北大街 5 号
注册地址的邮政编码	045000
办公地址	山西省阳泉市北大街 5 号
办公地址的邮政编码	045000
公司国际互联网网址	http://www.yqmy.cc
电子信箱	yqmy600348@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	阳泉煤业(集团)股份有限公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	阳泉煤业	600348	国阳新能

(六) 主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	31,568,437,520.80	27,912,734,587.85	13.10
所有者权益(或股东权益)	12,978,624,120.49	11,422,966,061.10	13.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.40	4.75	13.68
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	1,819,144,093.16	2,289,749,479.35	-20.55
利润总额	1,823,270,889.15	2,294,009,354.56	-20.52
归属于上市公司股东的净利润	1,327,046,738.37	1,598,642,600.38	-16.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,322,452,833.20	1,595,447,693.97	-17.11
基本每股收益(元)	0.55	0.66	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.55	0.66	-16.67
稀释每股收益(元)	0.55	0.66	-16.67
加权平均净资产收益率(%)	8.81	13.30	减少 4.49 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,033,041,309.80	1,356,198,363.13	49.91
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.85	0.56	51.79

2. 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	11,430,717.73
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,818,099.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,122,020.75
所得税影响额	-1,031,699.00
少数股东权益影响额(税后)	1,498,808.18
合计	4,593,905.17

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 公司认为有必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》的要求，公司于 2012 年 6 月 28 日发布《关于“09 国阳债”跟踪评级结果的公告》。大公国际资信评估有限公司（以下简称“大公国际”）对公司发行的“09 国阳债”（债券代码：122024）进行跟踪评级，结论为“公司 2011 年度公司债券信用等级维持 AAA，主体信用等级维持 AA+，评级展望为稳定。”同时，根据《公司债券发行试点办法》和《债券受托管理协议》等相关规定的要求，公司债券受托管理人招商证券股份有限公司出具了《阳泉煤业（集团）股份有限公司公司债券受托管理事务报告》（2011 年度）。

(二) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					233,516 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	国有法人	58.34	1,403,038,240	0	0	0	无
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.61	14,683,928	-103,586	0	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.59	14,200,000	3,250,000	0	0	未知
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.45	10,861,231	-1,520,289	0	0	未知
全国社保基金一零五组合	其他	0.31	7,509,929	0	0	0	未知
阳泉煤业集团多种经营总公司	其他	0.28	6,740,440	0	0	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	6,345,257	-229,000	0	0	未知
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.26	6,175,012	-8,574,464	0	0	未知
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.25	6,106,505	1,482,205	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24	5,834,381	5,834,381	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量					股份种类及数量	
阳泉煤业(集团)有限责任公司	1,403,038,240					人民币普通股	
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	14,683,928					人民币普通股	

中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	14,200,000	人民币普通股
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	10,861,231	人民币普通股
全国社保基金一零五组合	7,509,929	人民币普通股
阳泉煤业集团多种经营总公司	6,740,440	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,345,257	人民币普通股
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	6,175,012	人民币普通股
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	6,106,505	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	5,834,381	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东为阳泉煤业(集团)有限责任公司。报告期内,其所持公司股份无质押或冻结的情况。</p> <p>(2) 阳泉煤业(集团)有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。其他股东中,易方达价值成长混合型证券投资基金和易方达 50 指数证券投资基金的持有人为易方达基金管理有限公司,其他流通股股东未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

2. 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内,公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年,世界经济形势仍十分严峻复杂,全国经济增长速度多年来首次跌破 8%,并有持续下行的巨大压力,冶金和电力两大主要用煤行业全面亏损,致使煤炭行业受到冲击,公司外围煤矿价格出现下滑。公司董事会根据当前经济形势,制定了切实可行的发展战略,紧紧围绕年初制定的生产经营目标,严格执行董事会决议,以稳健经营为核心,狠抓安全生产,全力推进项目建设,使公司各项工作稳步推进,圆满完成了上半年制定的各项经营指标。

报告期内，公司原煤产量完成 1,648 万吨，同比增长 14.76%；采购集团及其子公司煤炭 1,524 万吨，同比增长 36.68%；其中收购集团原料煤 654 万吨。销售煤炭 2,964 万吨，同比增长 15.92%。其中块炭 307 万吨，同比增长 4.78%；喷粉煤 367 万吨，同比增长 21.93%；选末煤 2,170 万吨，同比增长 16.54%；煤泥销量 120 万吨，同比增长 18.81%；发电量完成 44,340.96 万千瓦时，供热完成 222.65 万百万千焦。

煤炭综合售价 533.02 元/吨，同比上涨 1.22%。

营业收入 3,358,248 万元，同比增长 33.33%，其中煤炭产品销售收入 1,580,141 万元，同比增长 17.36%。

营业成本 3,012,130 万元，同比增长 39.04%，其中煤炭产品销售成本 1,260,556 万元，同比增长 23.91%。

利润总额 182,327 万元，同比减少 47,074 万元，同比降低 20.52%。

净利润 132,528 万元，同比减少 35,690 万元，同比降低 21.22%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1. 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
煤炭	15,801,412,302.20	12,605,562,171.51	20.23	17.36	23.91	减少 4.21 个百分点
电力	48,533,551.35	31,212,474.20	35.69	-31.26	-48.19	增加 21.02 个百分点
供热	18,620,945.09	14,350,833.60	22.93	-27.47	-19.66	减少 7.49 个百分点
小计	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	20.28	17.02	23.41	减少 4.12 个百分点
分产品						
洗块煤	2,926,079,983.72	1,664,830,999.42	43.10	22.18	34.14	减少 5.08 个百分点
喷粉煤	3,538,811,692.36	2,074,977,447.75	41.37	22.54	26.83	减少 1.98 个百分点
洗末煤	8,951,889,781.54	8,865,753,724.34	0.96	14.24	21.51	减少 5.93 个百分点
煤泥	384,630,844.58		100.00	11.30		
供电	48,533,551.35	31,212,474.20	35.69	-31.26	-48.19	增加 21.02 个百分点
供热	18,620,945.09	14,350,833.60	22.93	-27.47	-19.66	减少 7.49 个百分点
合计	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	20.28	17.02	23.41	减少 4.12 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 264,061 万元。

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	15,278,555,746.75	17.55
国外	590,011,051.89	4.73
合计	15,868,566,798.64	17.02

（三）公司投资情况

1. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2. 非募集资金项目情况

报告期内，公司完成矿井技改和选煤厂技改等工程投资 7,059 万元，采掘设备投入 13,931 万元，其他工程投入 5,865 万元，共计投入 26,855 万元。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1. 公司现金分红政策内容

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

2. 报告期内现金分红实施情况

报告期内，公司于 2012 年 5 月 18 日召开 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案。本次利润分配以 2011 年 12 月 31 日总股本 240,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.80 元，共计分配利润 48,100 万元。公司于 2012 年 6 月 28 日公布了 2011 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2012 年 7 月 3 日，除权（除息）日为 2012 年 7 月 4 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 13 日。截至目前，上述利润分配方案已实施完毕。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

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

1. 关于股东和股东大会

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

2. 关于第一大股东与上市公司关系

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

3. 关于董事和董事会

报告期内，公司共召开五次董事会。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。制定并实施了《董事会议事规则》，各位董事能够勤勉尽责，谨慎决策，确保了决策的高效、科学、合理、合法。公司董事会下设各专门委员会很好地履行了各自的职责。

4. 关于监事和监事会

报告期内，公司共召开一次监事会。公司制定并实施了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行职责，本着对股东认真负责的态度，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务进行监督，充分发挥了监督职能，维护了公司及股东的合法权益。

5. 关于利益相关者

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

6. 关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项。公司能够严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、

及时、合法地披露有关信息，确保所有股东及其他应获得信息的人士和部门有平等的机会获得信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

7. 公司内部控制制度的建立健全情况

为加强公司内部控制，进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及山西证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》，结合企业经营特点和发展规划，今年以来，公司认真组织实施了内控规范工作，公司设立了内部控制领导组，对有关人员进行了专业培训。按照《内部控制规范实施工作方案》的工作步骤和时间安排，由各部门、各业务单位安排专人配合内控实施小组进行公司各项业务的流程梳理和风险识别。根据公司的风险承受能力，制定相应的风险应对策略，汇总整理形成了《风险数据库》。

目前公司内控实施小组将公司现有制度控制措施与《风险数据库》进行比对，通过调查问卷、穿行测试、控制测试等手段，获取关于公司内部控制设计和运行有效性的证据，查找内部控制缺陷，并且进行汇总与分析。针对目前发现的公司内部控制缺陷，提出整改意见，完善业务流程及控制措施，对存在设计缺陷的内部管理制度进行修改和完善，该项工作正在进行中。

今年 9 月份之前，对公司内部控制缺陷进行修改和完善工作，完成预定目标，在此基础上形成公司《内部控制手册》，并按上级部门要求年终做好内部控制自我评价工作。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 5 月 18 日召开 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案。本次利润分配以 2011 年 12 月 31 日总股本 240,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.80 元，共计分配利润 48,100 万元。公司于 2012 年 6 月 28 日公布了 2011 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2012 年 7 月 3 日，除权（除息）日为 2012 年 7 月 4 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 13 日。截至目前，上述利润分配方案已实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

(五) 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)	会计核算科目
东海证券	6,000,000.00	6,000,000.00	0.3593	6,000,000.00	长期股权投资
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	/	6,000,000.00	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
集团公司	母公司	购买商品	煤	市场价	3,095,825,460.25	45.92	现金结算
新元公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	1,492,997,441.04	22.15	现金结算
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	568,778,202.11	8.44	现金结算
石港公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	272,531,699.65	4.04	现金结算
运裕公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	232,016,441.06	3.44	现金结算
长沟煤矿	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场价	407,813,380.34	6.05	现金结算
新大地公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	276,438,229.57	4.10	现金结算
坪上煤业	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	144,787,650.45	2.15	现金结算
泰安煤矿	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	75,526,083.82	1.12	现金结算
元堡煤矿	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	68,922,618.61	1.02	现金结算
南岭煤矿	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价	96,437,943.63	1.43	现金结算
集团公司	母公司	购买商品	电	政府定价	128,865,169.06	79.00	现金结算
集团公司	母公司	购买商品	材料	市场价	175,467,409.51	17.44	现金结算
物资经销公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料	市场价	407,576,144.76	40.50	现金结算
物资经销公司	母公司的全资子公司	购买商品	设备	市场价	183,827,344.63	51.00	现金结算
兆丰铝业	母公司的控股子公司	购买商品	铝锭	市场价	1,160,284,766.91	100.00	现金结算
氯碱化工	母公司的全资子公司	购买商品	聚氯乙烯	市场价	58,209,574.67	100.00	现金结算
正元化肥	母公司的控股子公司	购买商品	尿素	市场价	128,753,589.21	48.00	现金结算
柏坡正元	母公司的控股子公司	购买商品	尿素	市场价	135,964,146.50	52.00	现金结算
宏厦一公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程	市场价	536,126,947.77	66.00	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	供暖	政府定价	49,154,618.63	20.00	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	其他服务	协议价	53,944,398.75	100.00	现金结算
集团公司	母公司	接受劳务	资产租赁费	协议价	43,053,729.96	100.00	现金结算
丰喜化肥	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	262,873,134.50	12.28	现金结算
兆丰铝业	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	274,274,446.00	12.80	现金结算

齐鲁一化	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	142,385,354.63	6.65	现金结算
恒通化工	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	95,757,683.62	4.47	现金结算
深州化肥	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	77,359,147.34	3.61	现金结算
烟台巨力	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	32,565,124.72	1.52	现金结算
正元化肥	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	121,844,858.18	5.69	现金结算
柏坡正元	母公司的控股子公司	销售商品	煤	市场价	105,607,830.43	4.93	现金结算
阳煤国新	合营公司	销售商品	煤	市场价	591,840,834.88	27.64	现金结算
兆丰铝业	母公司的控股子公司	销售商品	材料	市场价	114,303,130.82	29.78	现金结算
物资经销公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	市场价	342,426,347.55	40.87	现金结算
集团公司	母公司	销售商品	电	政府定价	137,613,225.85	39.56	现金结算
集团公司	母公司	提供劳务	运费	市场价	74,306,614.55	1.76	现金结算
集团公司	母公司	提供劳务	综采设备租赁费	市场价	41,913,919.54	0.55	现金结算
合计				/	12,208,374,643.50		/

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

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

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

(2) 关联交易的内容

① 资产租赁方面协议:

A. 土地使用权租赁合同: 根据集团公司与本公司签订的土地使用权租赁合同, 集团公司租赁给本公司土地面积共计 381, 795. 57 平方米, 租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。土地年租金为每平方米 8. 67 元人民币。

B. 根据集团公司与本公司签订的房屋租赁合同, 集团公司将其办公楼内面积为 3, 348 平方米的房屋租赁给本公司, 租赁期限为正式交付使用之日起至 2015 年 12 月 31 日止, 阳泉市房屋租金为每平米 30 元/月人民币, 其他各地租金比照当地的房屋租赁价格确定租金。

C. 根据集团公司与本公司控股子公司新景矿公司签订的土地使用权租赁协议, 集团公司租赁给新景矿公司土地六宗, 面积共计 277, 104. 87 平方米, 租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。每年需向集团公司支付土地租赁费 810. 3 万元人民币, 如遇国家有关政策变化而对该租金水平有较大影响时, 协议双方协商调整。

D. 根据集团公司与本公司控股子公司新景矿公司签订的房屋、建筑物及其他资产租赁协议, 集团公司租赁给新景矿公司其他设备, 设备租赁月租金暂定为 6, 104, 623. 62 元人民币; 如根据生产经营需要调整租赁设备, 则以实际发生数额为准结算。

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

② 煤炭采购方面的协议

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

B. 公司全资子公司寿阳销售公司、左权销售公司、昔阳销售公司、和顺销售公司、平定销售公司、平鲁销售公司、清徐销售公司、右玉销售公司等分别与集团公司子公司新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕煤矿、长沟

煤矿、新大地公司等订立煤炭购买合同，对上述公司煤炭实行统一收购并销售，收购价格依据市场价格扣除各项费用后确定。

③煤炭销售方面的协议

A. 2008年12月集团控股子公司煤化工公司与本公司签署有效期为五年的煤炭买卖合同，煤炭价格执行市场价。与本公司有销售业务往来的煤化工公司下属子公司主要包括山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司、阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司、阳煤集团深州化肥有限公司、阳煤集团烟台巨力化肥有限公司、阳煤集团青岛恒源化工有限公司。

B. 本公司与国贸公司合营企业山西阳煤国新煤炭销售有限公司签订煤炭购销合同，销售价格依据市场价格扣除各项费用后确定。

C. 本公司与兆丰铝业、氯碱化工、威虎化工、亚美公司签订煤炭购销合同，销售价格依据市场价格确定。

④资金服务方面的协议

本公司与财务公司签订协议，财务公司为本公司提供金融服务，协议约定，本公司在财务公司的存款余额不超过本公司全部银行存款余额的70%；存（贷）款利率同中国人民银行公布的商业银行人民币存（贷）款基准利率。

⑤资产托管协议

根据2006年3月8日集团公司与本公司签订的委托经营合同，集团公司将其所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员（除资产处置权以外的其他权利或权力）全部交由本公司行使，由本公司自行委派人员对集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员进行经营管理并对集团公司的生产、经营、决策等问题行使全面决定权。委托期限自本合同签署生效之日起至集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等破产或依法撤销或注销或者有关资产被本公司或者除本公司之发起人之外的第三人依法兼并、收购等之日止。集团公司向本公司支付资产托管费，每个托管的煤矿每年100万元，但不得少于本公司托管所支出的成本。

⑥其他方面协议

A. 本公司机电设备租赁中心与设备供应商统一签订采购设备合同，由本公司购入设备并平价出售给集团公司及其子公司。

B. 根据本公司与集团公司签订的综合服务合同，集团公司向本公司提供让售材料、让售配件、标化服务、厂区卫生、供暖、生产澡堂、班中餐、食

堂就餐、供水服务等综合服务；本公司向集团公司提供让售材料、让售配件、自用煤、中修、供电、供热等综合服务，相关综合服务有政府或行业定价的，采用政府或行业定价，无此定价的，由双方依提供服务的市场价格或成本价予以确定。

C. 集团公司控股子公司宏厦公司、宏厦一公司和宏厦三公司及鹏飞建安，通过招投标为本公司提供建筑安装及井下巷道掘进等工程服务。

2. 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
集团公司	母公司	295,394,294.67	135,870,772.21	5,681,304,383.62	1,010,986,971.32
华越公司	母公司的控股子公司	5,752,528.23	8,803,334.83	3,940,521.10	8,582,496.55
鹏飞建安	母公司的控股子公司	11,030,687.73	10,978,717.68	84,388,777.99	48,613,727.18
威虎化工	母公司的控股子公司	178,260.45	272,925.19	3,609,514.46	1,047,499.99
亚美公司	母公司的控股子公司	9,647,828.62	34,147,828.62	9,025,136.29	7,994,552.88
三维华邦	母公司的全资子公司				8,382,869.10
辰诚建设	母公司的控股子公司	57,952.00	2,631,360.77	4,000,000.00	4,188,783.80
兆丰铝业	母公司的控股子公司	1,396,361,178.77	759,430,291.49		
氯碱化工	母公司的全资子公司	68,997,702.36	4,775,702.36		26,103,363.21
新宇岩土	母公司的全资子公司	102,159.95	5,441,179.68	23,838,250.20	27,656,172.83
寺家庄煤业	母公司的控股子公司	13,224,515.22	11,976,663.76	665,470,496.72	155,573,192.67
石港公司	母公司的控股子公司	6,371,683.97	450,069.11	318,862,089.00	41,835,666.21
新元煤炭	母公司的控股子公司	37,578,974.30	31,130,744.24	1,783,086,478.24	320,939,888.68
集团物业管理	母公司的控股子公司			95,033.04	93,296.20
集团房地产开发	母公司的控股子公司	108,436.00		43,438.97	
京宇磁材	母公司的控股子公司	8,711,775.48	4,959,581.66		328.79
科林矿山	母公司的控股子公司	1,230,000.00	1,230,000.00	3,019,175.00	1,838,706.12
物资经销	母公司的全资子公司	357,246,261.73	4,305,665.68	236,441,722.16	252,157,237.25
晋润煤电	母公司的控股子公司		1,658,326.35		
宏厦公司	母公司的控股子公司	10,188,446.03	17,099,573.40	7,185,684.42	56,194,095.51
宏厦一公司	母公司的控股子公司	15,074,299.49	19,311,765.28	231,535,702.48	327,039,186.72
宏厦三公司	母公司的控股子公司	7,055,640.28	5,065,975.85	39,174,987.60	79,636,190.11
太行地产	母公司的控股子公司		136,749.55		1,105,287.85
丰喜肥业	母公司的控股子公司	5,162,229.06	337,100,037.64		19,705,740.76
恒源化工	母公司的控股子公司				1,276,261.79
齐鲁一化	母公司的控股子公司		131,525,804.80		25,126,552.13
烟台巨力	母公司的控股子公司	1,062.26	23,390,437.00		
深州化肥	母公司的控股子公司	68,414,916.17	189,033,163.64		10,270,706.47
华鑫电气	母公司的全资子公司	360,000.00	11,662,506.92	112,321.17	15,700,092.64
坪上煤业	母公司的控股子公司	2,902,004.84	3,434,125.94	169,401,551.20	4,736,340.90
运裕公司	母公司的控股子公司	2,078,800.90	5,308,697.10	271,459,235.90	46,204,117.30
吉成建设	母公司的控股子公司				581,957.17
中小企业公司	母公司的控股子公司	20,000.00	20,000.00		1,816,030.56
中小企业一公司	母公司的控股子公司	5,924,617.15	905,265.63	4,635,621.91	576,614.76
中小企业二公司	母公司的控股子公司	4,222,475.78	3,390,552.67		
中小企业三公司	母公司的控股子公司		1,822,008.15	4,506,942.78	20,376,674.09
中小企业五公司	母公司的控股子公司	90,883.00			1,307,272.08
新大地煤业	母公司的控股子公司	1,282,149.21	304,577.24	324,360,803.20	8,379,214.22
园林绿化	母公司的全资子公司			44,220.00	703,342.00
阳煤电石	母公司的控股子公司	131,070.00	130,840.00		5,313.05

孙家沟	母公司的控股子公司	1,062,295.48	1,425,689.59		
华瑞煤化工	母公司的控股子公司		5,123,263.85	4,975,680.32	
寿阳煤炭	母公司的控股子公司	16,457,850.00	4,585,360.00	11,478,858.00	1,355,098.00
正元化肥	母公司的控股子公司	152,996,699.38			47,646,048.29
丰荷公司	母公司的控股子公司				1,603,024.46
恒通化工	母公司的控股子公司		8,140,000.00	106,200,000.00	549,020.04
柏坡正元	母公司的控股子公司	159,078,047.89	9,615,130.15	16,000,000.00	
中冀正元	母公司的控股子公司		8,852,500.00	23,000,000.00	4,714,699.47
山西太行	母公司的控股子公司	4,516.13	2,716.13	621,073.74	6,041,715.27
长沟煤矿	母公司的全资子公司	21,802,776.47	216,499.28	477,141,655.00	187,141,655.00
诚正监理	母公司的控股子公司			400,000.00	13,075,609.00
华越创力	母公司的控股子公司	27,381.00	16,454.00		7,792,384.23
华越八达	母公司的控股子公司				5,287,400.00
国辰建设	母公司的控股子公司	127,955.00	55,572.00	305,300.00	17,007,027.17
阳煤国新	合营公司			1,035,617,878.69	249,272,611.55
瑞德焦化	母公司的控股子公司				1,680,530.00
晋南煤炭	母公司的控股子公司		64,843,205.98		
泰安煤矿	母公司的控股子公司	104,377,303.77	10,493,529.14		
兴峪公司	母公司的控股子公司			89,665,662.00	13,865,662.00
元堡煤矿	母公司的控股子公司	2,489,247.61	2,489,247.61	174,421,639.28	187,564,350.56
南岭煤矿	母公司的控股子公司	1,358,427.30	1,358,427.30	112,832,394.00	13,944,508.00
合计		2,794,685,333.68	1,884,922,839.47	11,922,202,228.48	3,295,277,085.93
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					2,794,685,333.68
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					1,884,922,839.47
关联债权债务形成原因	公司在和集团公司及其子公司因购买材料、配件、设备、销售商品以及签订协议相互提供劳务的过程中,由于结算与付款的时间差而形成的债权债务。都是与日常生产经营有关的债权债务。				
关联债权债务清偿情况	公司经常督促有关单位和部门函清理关联债权债务,建立债权债务清偿台账,保证了公司的现金流合理、有效流动。目前的关联债权债务属于合理范围内的。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司的关联债权债务都是与生产经营相关的债权债务,不存在非经营性占用,是结算过程中的时间差,没有互相恶意拖欠的情况,2012年6月末关联方占用公司资金余额188,492万元,公司占用关联方资金余额329,527万元。关联债权债务对公司经营成果及财务状况没有影响。				

(八) 重大合同及其履行情况

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

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

2. 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	800,000,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	800,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.16

公司于 2010 年 1 月 20 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司新景矿煤业有限责任公司贷款提供担保的议案》，本次担保金额为 27.3 亿元人民币。截至报告期末，担保余额为 8 亿元人民币。

3. 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
阳泉煤业集团寿阳景福煤业有限公司	16,000,000.00	3 年	6.65%	否	否	控股子公司的控股子公司

4. 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

报告期内，公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

公司刊载的互联网网站及检索路径为 www.sse.com.cn。

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
关于调整 2012 年第一季度原煤收购价格的公告	中国证券报 A25;上海证券报 B16	2012 年 1 月 11 日
阳泉煤业第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B005;上海证券报 24	2012 年 2 月 18 日
阳泉煤业 2011 年年度业绩快报	中国证券报 B025;上海证券报 B25	2012 年 3 月 13 日
阳泉煤业内部控制规范实施工作方案	/	2012 年 3 月 30 日
阳泉煤业第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报 B004;上海证券报 B272	2012 年 3 月 30 日
阳泉煤业关于确定 2012 年第二季度原料煤收购价格的公告	中国证券报 B016;上海证券报 32	2012 年 4 月 14 日
阳泉煤业第四届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B069;上海证券报 B41	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业关于 2011 年度日常关联交易情况及预计 2012 年度日常关联交易的关联交易公告	中国证券报 B069;上海证券报 B41	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业关于对联营企业阳泉煤业集团财务有限责任公司增资的关联交易公告	中国证券报 B069;上海证券报 B41	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业第四届董事会第二十次会议决议公告暨关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B069;上海证券报 B41	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业年报	/	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业年报摘要	/	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业第一季度季报	/	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	/	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业 2011 年度独立董事述职报告	/	2012 年 4 月 24 日
阳泉煤业 2011 年年度股东大会会议资料	/	2012 年 5 月 12 日
阳泉煤业第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 B013;上海证券报 24	2012 年 5 月 19 日
阳泉煤业 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B013;上海证券报 24	2012 年 5 月 19 日
阳泉煤业关于向控股子公司阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司提供借款的公告	中国证券报 B013;上海证券报 24	2012 年 5 月 19 日
阳泉煤业 2011 年度股东大会的法律意见书	/	2012 年 5 月 19 日
阳泉煤业关于举行 2011 年年度报告业绩说明会公告	中国证券报 B004;上海证券报 25	2012 年 5 月 26 日
阳泉煤业第四届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B004;上海证券报 32	2012 年 6 月 22 日
阳泉煤业向山西新景矿煤业有限责任公司提供委托贷款公告	中国证券报 B004;上海证券报 32	2012 年 6 月 22 日
阳泉煤业 2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B008;上海证券报 B16	2012 年 6 月 28 日
阳泉煤业关于“09 国阳债”跟踪评级结果的公告	中国证券报 B008;上海证券报 B16	2012 年 6 月 28 日
阳泉煤业公司债券受托管理事务报告(2011 年度)	/	2012 年 6 月 28 日
阳泉煤业 2009 年度公司债券跟踪评级报告	/	2012 年 6 月 28 日

七、财务会计报告

(一) 财务报表

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并资产负债表
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	9,044,851,759.17	8,093,342,660.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,795,706,810.58	4,080,275,989.74
应收账款	3,743,876,934.08	1,631,954,166.08
预付款项	3,058,003,433.77	1,348,011,983.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		3,000,000.00
其他应收款	67,623,780.18	56,663,576.84
买入返售金融资产		
存货	918,861,997.99	804,102,962.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	226,870.86	561,516.57
流动资产合计	19,629,151,586.63	16,017,912,856.37
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	383,455,865.29	344,894,514.29
投资性房地产		
固定资产	5,731,546,359.35	6,102,395,541.41
在建工程	626,662,100.48	425,456,791.05
工程物资	138,831,492.71	76,512.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,443,724,439.36	4,438,819,012.96
开发支出		
商誉	50,608,332.73	50,608,332.73
长期待摊费用	22,504.40	132,409.40
递延所得税资产	564,434,839.85	532,438,617.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,939,285,934.17	11,894,821,731.48
资产总计	31,568,437,520.80	27,912,734,587.85

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并资产负债表(续)
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款	1,082,333,270.44	790,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,968,794,335.70	4,167,254,714.39
预收款项	4,915,993,462.68	3,987,689,934.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,080,369,435.20	1,064,768,362.82
应交税费	793,290,545.07	925,002,359.66
应付利息	56,490,000.03	20,658,750.01
应付股利	481,000,000.00	
其他应付款	1,210,439,415.08	1,215,021,139.09
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	800,000,000.00	1,200,000,000.00
其他流动负债	175,000.00	
流动负债合计	15,388,885,464.20	13,370,395,260.07
非流动负债:		
长期借款	200,010,000.00	106,098,188.86
应付债券	1,387,758,780.69	1,385,148,920.61
长期应付款		42,367,700.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	76,560,118.76	73,009,416.42
非流动负债合计	1,664,328,899.45	1,606,624,225.89
负债合计	17,053,214,363.65	14,977,019,485.96
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
资本公积	80,433,070.30	38,003,070.30
减: 库存股		
专项储备	3,368,312,218.13	2,701,214,986.66
盈余公积	1,022,203,665.26	1,022,203,665.26
一般风险准备		
未分配利润	6,104,152,422.25	5,258,105,683.88
外币报表折算差额	-1,477,255.45	-1,561,345.00
归属于母公司所有者权益合计	12,978,624,120.49	11,422,966,061.10
少数股东权益	1,536,599,036.66	1,512,749,040.79
所有者权益合计	14,515,223,157.15	12,935,715,101.89
负债和所有者权益总计	31,568,437,520.80	27,912,734,587.85

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
资产负债表
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	5,562,158,099.33	4,849,583,085.53
交易性金融资产		
应收票据	2,586,221,804.95	3,465,597,128.39
应收账款	1,506,599,132.21	1,370,817,954.15
预付款项	325,644,190.36	234,952,780.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,743,621.93	238,426,000.02
存货	138,054,567.51	248,507,888.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,292,421,416.29	10,407,884,837.06
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,314,564,741.06	4,679,969,142.44
投资性房地产		
固定资产	2,112,508,739.03	2,331,766,147.93
在建工程	59,371,881.07	29,744,742.98
工程物资	138,797,076.22	76,512.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,994,116.64	72,912,876.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	358,460,059.96	358,460,059.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,054,696,613.98	7,472,929,482.11
资产总计	18,347,118,030.27	17,880,814,319.17
流动负债:		
短期借款	400,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
资产负债表(续)
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,045,102,787.18	2,423,034,982.56
预收款项	1,776,419,190.85	1,489,750,935.13
应付职工薪酬	821,823,574.57	705,863,957.88
应交税费	551,392,739.78	606,018,659.59
应付利息	56,490,000.03	18,830,000.01
应付股利	481,000,000.00	
其他应付款	1,260,593,733.27	1,136,118,028.34
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00
其他流动负债	175,000.00	
流动负债合计	6,392,997,025.68	6,679,616,563.51
非流动负债:		
长期借款		
应付债券	1,387,758,780.69	1,385,148,920.61
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	52,404,553.14	50,034,553.14
非流动负债合计	1,440,163,333.83	1,435,183,473.75
负债合计	7,833,160,359.51	8,114,800,037.26
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
资本公积	39,280,000.00	34,850,000.00
减: 库存股		
专项储备	2,620,865,189.08	2,173,083,563.74
盈余公积	1,000,756,284.65	1,000,756,284.65
一般风险准备		
未分配利润	4,448,056,197.03	4,152,324,433.52
所有者权益(或股东权益)合计	10,513,957,670.76	9,766,014,281.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计	18,347,118,030.27	17,880,814,319.17

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并利润表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	33,582,480,916.14	25,188,093,211.22
其中：营业收入	33,582,480,916.14	25,188,093,211.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	31,756,098,948.19	22,919,129,188.39
其中：营业成本	30,121,301,487.21	21,663,362,040.23
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	314,975,433.15	191,521,125.75
销售费用	172,032,622.10	180,202,335.40
管理费用	960,554,791.71	726,664,082.88
财务费用	59,249,725.18	82,461,480.32
资产减值损失	127,984,888.84	74,918,123.81
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）	-7,237,874.79	20,785,456.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,237,874.79	20,785,456.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,819,144,093.16	2,289,749,479.35
加：营业外收入	28,283,481.90	13,728,121.44
减：营业外支出	24,156,685.91	9,468,246.23
其中：非流动资产处置损失		8,544.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,823,270,889.15	2,294,009,354.56
减：所得税费用	497,986,126.71	611,826,482.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,325,284,762.44	1,682,182,871.85
归属于母公司所有者的净利润	1,327,046,738.37	1,598,642,600.38
少数股东损益	-1,761,975.93	83,540,271.47
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.66
（二）稀释每股收益	0.55	0.66
七、其他综合收益	84,089.55	626,089.92
八、综合收益总额	1,325,368,851.99	1,682,808,961.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,327,130,827.92	1,599,268,690.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,761,975.93	83,540,271.47

企业法定代表人：白英

主管会计工作负责人：李文记

会计机构负责人：李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
利润表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	11,298,701,545.97	9,726,912,323.67
减: 营业成本	9,486,128,089.26	7,469,169,957.15
营业税金及附加	146,708,405.47	116,759,705.32
销售费用	32,441,403.59	38,347,150.03
管理费用	520,668,787.70	392,987,537.41
财务费用	24,733,785.31	41,097,072.70
资产减值损失	28,559,407.11	43,882,842.88
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)	34,595,598.62	17,395,747.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	34,595,598.62	17,395,747.43
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	1,094,057,266.15	1,642,063,805.61
加: 营业外收入	24,066,060.98	10,154,964.52
减: 营业外支出	16,580,504.15	1,838,736.15
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	1,101,542,822.98	1,650,380,033.98
减: 所得税费用	324,811,059.47	412,595,008.50
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	776,731,763.51	1,237,785,025.48
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.32	0.51
(二) 稀释每股收益	0.32	0.51
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	776,731,763.51	1,237,785,025.48

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并现金流量表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,831,878,150.14	26,930,560,962.28
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	1,694,253.63	1,806,949.03
收到其他与经营活动有关的现金	53,908,789.13	31,000,492.76
经营活动现金流入小计	36,887,481,192.90	26,963,368,404.07
购买商品、接受劳务支付的现金	30,150,858,603.76	22,131,113,109.48
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	1,382,146,333.81	905,714,739.00
支付的各项税费	3,089,512,151.84	2,408,738,234.39
支付其他与经营活动有关的现金	231,922,793.69	161,603,958.07
经营活动现金流出小计	34,854,439,883.10	25,607,170,040.94
经营活动产生的现金流量净额	2,033,041,309.80	1,356,198,363.13
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		
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	3,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现	420,685,749.44	240,360,759.28
投资支付的现金	586,467,111.92	328,990,073.77
质押贷款净增加额		

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并现金流量表(续)
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,007,152,861.36	569,350,833.05
投资活动产生的现金流量净额	-1,004,152,861.36	-569,350,833.05
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,062,333,270.44	640,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,430,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,104,763,270.44	640,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,096,000,000.00	737,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,736,386.82	59,687,686.56
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,167,736,386.82	796,707,686.56
筹资活动产生的现金流量净额	-62,973,116.38	-156,707,686.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,161,340.39	585,837.04
五、现金及现金等价物净增加额	964,753,991.67	630,725,680.56
加: 期初现金及现金等价物余额	8,065,177,922.93	5,870,822,879.91
六、期末现金及现金等价物余额	9,029,931,914.60	6,501,548,560.47

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
现金流量表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,434,186,180.51	9,064,629,772.97
收到的税费返还	1,694,253.63	1,806,949.03
收到其他与经营活动有关的现金	27,791,322.00	14,151,572.04
经营活动现金流入小计	12,463,671,756.14	9,080,588,294.04
购买商品、接受劳务支付的现金	8,142,486,403.15	5,943,874,966.52
支付给职工以及为职工支付的现金	921,833,623.32	675,440,893.69
支付的各项税费	1,794,095,645.76	1,535,057,582.96
支付其他与经营活动有关的现金	52,111,912.09	43,874,183.11
经营活动现金流出小计	10,910,527,584.32	8,198,247,626.28
经营活动产生的现金流量净额	1,553,144,171.82	882,340,667.76
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		
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	265,500,000.00	
投资活动现金流入小计	265,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	29,402,398.95	114,391,594.19
投资支付的现金	1,005,500,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	163,466,000.00	
投资活动现金流出小计	1,198,368,398.95	154,391,594.19
投资活动产生的现金流量净额	-932,868,398.95	-154,391,594.19
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	400,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,430,000.00	
筹资活动现金流入小计	404,430,000.00	
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,130,759.07	4,952,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	312,130,759.07	204,952,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	92,299,240.93	-204,952,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	712,575,013.80	522,996,823.57
加: 期初现金及现金等价物余额	4,849,583,085.53	2,651,111,311.12
六、期末现金及现金等价物余额	5,562,158,099.33	3,174,108,134.69

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	2,405,000,000.00	38,003,070.30		2,701,214,986.66	1,022,203,665.26		5,258,105,683.88	-1,561,345.00	1,512,749,040.79	12,935,715,101.89
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,405,000,000.00	38,003,070.30		2,701,214,986.66	1,022,203,665.26		5,258,105,683.88	-1,561,345.00	1,512,749,040.79	12,935,715,101.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		42,430,000.00		667,097,231.47			846,046,738.37	84,089.55	23,849,995.87	1,579,508,055.26
(一) 净利润							1,327,046,738.37		-1,761,975.93	1,325,284,762.44
(二) 其他综合收益								84,089.55		84,089.55
上述(一)和(二)小计							1,327,046,738.37	84,089.55	-1,761,975.93	1,325,368,851.99
(三) 所有者投入和减少资本		42,430,000.00								42,430,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		42,430,000.00								42,430,000.00
(四) 利润分配							-481,000,000.00			-481,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-481,000,000.00			-481,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				667,097,231.47					25,611,971.80	692,709,203.27
1. 本期提取				893,499,759.98					47,343,543.21	940,843,303.19
2. 本期使用				226,402,528.51					21,731,571.41	248,134,099.92
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,405,000,000.00	80,433,070.30		3,368,312,218.13	1,022,203,665.26		6,104,152,422.25	-1,477,255.45	1,536,599,036.66	14,515,223,157.15

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,405,000,000.00			2,413,872,315.86	788,423,878.96		2,921,791,556.28	-521,286.43	1,491,910,988.29	10,020,477,452.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,405,000,000.00			2,413,872,315.86	788,423,878.96		2,921,791,556.28	-521,286.43	1,491,910,988.29	10,020,477,452.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				565,004,520.70			1,358,142,600.38	626,089.92	110,205,032.18	2,033,978,243.18
(一) 净利润							1,598,642,600.38		83,540,271.47	1,682,182,871.85
(二) 其他综合收益								626,089.92		626,089.92
上述(一)和(二)小计							1,598,642,600.38	626,089.92	83,540,271.47	1,682,808,961.77
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-240,500,000.00			-240,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-240,500,000.00			-240,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				565,004,520.70					26,664,760.71	591,669,281.41
1. 本期提取				761,567,692.48					44,781,918.37	806,349,610.85
2. 本期使用				196,563,171.78					18,117,157.66	214,680,329.44
(七) 其他										
四、本期末余额	2,405,000,000.00			2,978,876,836.56	788,423,878.96		4,279,934,156.66	104,803.49	1,602,116,020.47	12,054,455,696.14

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	2,405,000,000.00	34,850,000.00		2,173,083,563.74	1,000,756,284.65		4,152,324,433.52	9,766,014,281.91
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,405,000,000.00	34,850,000.00		2,173,083,563.74	1,000,756,284.65		4,152,324,433.52	9,766,014,281.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,430,000.00		447,781,625.34			295,731,763.51	747,943,388.85
(一) 净利润							776,731,763.51	776,731,763.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							776,731,763.51	776,731,763.51
(三) 所有者投入和减少资本		4,430,000.00						4,430,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		4,430,000.00						4,430,000.00
(四) 利润分配							-481,000,000.00	-481,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-481,000,000.00	-481,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				447,781,625.34				447,781,625.34
1. 本期提取				514,455,427.54				514,455,427.54
2. 本期使用				66,673,802.20				66,673,802.20
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,405,000,000.00	39,280,000.00		2,620,865,189.08	1,000,756,284.65		4,448,056,197.03	10,513,957,670.76

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业(集团)股份有限公司
所有者权益变动表(续)
2012 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,405,000,000.00			1,884,942,224.33	766,976,498.35		2,288,806,356.80	7,345,725,079.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,405,000,000.00			1,884,942,224.33	766,976,498.35		2,288,806,356.80	7,345,725,079.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				396,681,208.32			997,285,025.48	1,393,966,233.80
(一) 净利润							1,237,785,025.48	1,237,785,025.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,237,785,025.48	1,237,785,025.48
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-240,500,000.00	-240,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-240,500,000.00	-240,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				396,681,208.32				396,681,208.32
1. 本期提取				428,626,530.85				428,626,530.85
2. 本期使用				31,945,322.53				31,945,322.53
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,405,000,000.00			2,281,623,432.65	766,976,498.35		3,286,091,382.28	8,739,691,313.28

企业法定代表人: 白英

主管会计工作负责人: 李文记

会计机构负责人: 李文记

阳泉煤业（集团）股份有限公司

二〇一二年半年报财务报表附注

一、 公司基本情况

阳泉煤业（集团）股份有限公司（原山西国阳新能股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是由阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称集团公司）作为主发起人，将所属两矿一厂的经山西资产评估中心事务所出具晋资评报字[1999]第 40 号评估报告，并经山西省国有资产管理局晋国资评管函字(1999)第 104 号文件确认的生产经营性净资产 499,556,700.00 元作为出资，根据山西省国有资产管理局晋国资企函字（1999）第 106 号文“关于山西国阳新能股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股 324,759,200 股；山西宏厦建筑工程有限公司等其他四家发起人以现金方式投入，共同发起设立山西国阳新能股份有限公司。经山西省人民政府晋政函[1999]163 号文批准，本公司于 1999 年 12 月 30 日在山西省工商行政管理局登记注册，并领取了注册号为 140000100081723 的企业法人营业执照。本公司于 2003 年 8 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]84 号文《关于核准山西国阳新能股份有限公司公开发行股票的通知》核准，以每股人民币 8.20 元的价格向境内投资者发行了面值为人民币 1.00 元的 A 股股票 150,000,000 股，并于 2003 年 8 月 21 日挂牌上市。公司所属行业为煤炭采掘类。本年度本公司更名为阳泉煤业（集团）股份有限公司。

2005 年 12 月 19 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2008 年 6 月 30 日公司召开的 2007 年年度股东大会审议通过 2007 年度利润分配及资本公积转增股本实施方案：以公司 2007 年度末总股本 481,000,000 为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股，以资本公积转增股本向全体股东按每 10 股转增 5 股，分配后股本总数为 962,000,000 股。

2010 年 5 月 13 日公司召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过 2009 年度利润分配、转增股本实施方案：以公司 2009 年度末总股本 962,000,000 为基数，向全体股东按每 10 股送红股 15 股，分配后股本总额为 2,405,000,000 股。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,405,000,000 股，其中：无限售条件股份为 2,405,000,000 股，占股份总数的 100.00%。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司注册资本：人民币 2,405,000,000.00 元。

公司许可经营项目：道路普通货物运输（有效期至 2014 年 8 月 3 日）；电力生产、销售（仅限分公司使用）；一般经营项目：煤炭生产、洗选加工、销售（仅限分支机

构)。设备租赁；批发零售汽车（除小轿车）、施工机械配件材料。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股

东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收账款余额 10%以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试未减值的，列入账龄分析组合，按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析组合	除已单独计提坏账准备之外的应收款项，以账龄作为类似信用风险特征的划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	依据不同账龄段的一定比例计提坏账准备

账龄分析组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明已发生减值；
 计提方法：个别认定法，按照预计可收回金额小于账面余额的差额确认坏账损失，计提减值准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于

发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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

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

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

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十三) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计

未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

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

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

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

****本公司全资子公司开元公司土地使用权（寿阳城区）按 33 年摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，公司无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的

减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基

本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时

确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

1、 标准

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

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

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

2、 会计处理方法

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

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可

抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十四)经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	煤炭产品、销售材料、发供电	17
增值税	转供水	13
营业税	租赁、服务收入	5
营业税	建筑、运输收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25
资源税	原煤销售及用量	3.2 元/吨
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1、5、7
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3
地方教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	2
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5
可持续发展基金	开采原煤的实际产量 收购未缴纳基金原煤的收购数量	(注)
矿产资源补偿费	按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1

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

母公司及全资子公司新景矿公司按原煤产量以 21 元/吨计缴、全资子公司开元公司按原煤产量以 19 元/吨计缴、控股子公司平舒煤业公司按原煤产量以 18 元/吨计缴、开元公司控股子公司景福公司按原煤产量以 38 元/吨计缴。

(二) 税收优惠及批文

1、根据财税(2008)156 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、阳国税函(2010)222 号文件《阳泉市国家税务局转发关于下发取得资源综合利用认定证书企业名单的通知》及《关于山西国阳新能股份有限公司发供电分公司享受资源综合利用增值税优惠政策的函》的规定，本公司发供电分公司 2010 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止资源综合利用产品享受增值税即征即退 50.00%的政策。

2、根据财税(2009)11 号文件《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税税收优惠政策的通知》及晋财税(2009)26 号文件规定，阳泉市国家税务局直属税务分局于 2010 年 10 月 25 日下发了阳国税直发(2010)20 号《关于对山西国阳新能股份有限公司发供电分公司申请供热收入减免增值税的复函》，本公司热力产品采暖费收入的增值税免税比例暂定为 50.00%。

(三) 煤炭安全生产费用及煤矿维简费税收政策的变化

根据国家税务总局 2011 年第 26 号公告，煤矿企业实际发生的维简费支出和高危行业企业实际发生的安全生产费用支出，属于收益性支出的，可直接作为当期费用在税前扣除；属于资本性支出的，应计入有关资产成本，并按企业所得税法规定计提折旧或摊销费用在税前扣除。公司按照有关规定对预提的维简费和安全费，以及使用安全费、维简费形成的固定资产一次性计提折旧，自 2011 年 5 月起按税法规定调整应纳税所得额，增计应纳税所得税；同时，确认递延所得税资产。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司(天泰公司)	控股子公司	山西阳泉	投融资	200,000.00	企业投资、管理; 煤炭开采技术咨询; 房屋、设备租赁	102,000.00		51	51	是	72,187.52		
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司(泰昌公司)	天泰全资子公司	山西平定	煤矿矿建	3,000.00	煤矿矿建	3,000.00		100	100	是			
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司(裕泰公司)	天泰全资子公司	山西平定	煤矿矿建	4,500.00	煤矿矿建	4,500.00		100	100	是			
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司(兴裕公司)	天泰全资子公司	山西平定	煤矿矿建	4,500.00	煤矿矿建	4,500.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团矸石山生态恢复工程有限公司(煤矸石公司)	全资子公司	山西阳泉	工程绿化	300.00	绿化工程及煤矿矸山治理	300.00		100	100	是			
阳泉煤业集团国际贸易有限责任公司(国贸公司)	全资子公司	山西阳泉	煤炭销售、货物进出口	90,000.00	自营或代理钢材、铁矿石、化工、铝矾土、建材、机械设备、电子产品的进出口业务, 废旧钢材的回收与批发, 经销铝、木材、五金交电等, 物流配送。零售粗苯、电石、烧碱等; 道路普通货物运输, 在省委批准的发煤点通过公路铁路经销煤炭。	90,000.00		100	100	是			
北京阳煤安索特国际贸易有限公司(北京国贸公司)	国贸全资子公司	北京怀柔	机械设备、钢材等销售、货物进出口	2,000.00	销售机械设备、电子产品、化工、钢材、铁矿石、铝矾土、建筑材料、金属材料、焦炭, 货物进出口	2,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司(太原国贸公司)	国贸全资子公司	山西太原	进出口、贸易	4,000.00	进出口业务、废旧钢材的回收和销售、钢材等销售	4,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团上海投资有限公司(上海投资公司)	国贸全资子公司	上海市	实业投资、进出口贸易	3,000.00	实业投资、煤炭经营、进出口业务	3,000.00		100	100	是			
山西阳煤中瑞能源有限公司(中瑞公司)	国贸控股子公司	山西太原	进出口贸易	5,000.00	铁矿石销售、进出口贸易	2,550.00		51	51	是	2,403.80		
阳煤集团香港国际贸易有限公司(香港国贸公司)	国贸全资子公司	中国香港	贸易	2,000.00	贸易	2,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司(昔阳销售公司)	全资子公司	山西昔阳	煤炭销售	2,000.00	铁路、公路煤炭批发经营, 铁路货运, 自备车出租、出租、机车修理、铁路专用线维修, 销售建材, 机械设备。	2,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团左权煤炭销售有限公司(左权销售公司)	全资子公司	山西左权	煤炭销售	2,000.00	铁路、公路煤炭批发经营, 铁路货运, 自备车出租、机车修理	2,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司(寿阳销售公司)	全资子公司	山西寿阳	煤炭销售	2,000.00	煤炭销售	2,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团保德煤炭销售有限公司(保德销售公司)	全资子公司	山西保德	煤炭销售	1,000.00	通过公路批发经营煤炭, 销售建材、机械设备(不含汽车)	1,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司(平定销售公司)	全资子公司	山西平定	煤炭销售	1,000.00	通过公路批发经营煤炭, 销售建材、机械设备(不含汽车)	1,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司(和顺销售公司)	全资子公司	山西和顺	煤炭销售	2,000.00	煤炭批发经营、自备车经营、出租。销售建材, 机械设备。	2,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团右玉煤炭销售有限公司(右玉销售公司)	全资子公司	山西右玉	煤炭销售	1,000.00	煤炭批发销售(公路经销), 销售建材、机械设备	1,000.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阳泉煤业集团清徐煤炭销售有限公司(清徐销售公司)	全资子公司	山西清徐	煤炭销售	1,000.00	煤炭批发零售	1,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司(平鲁销售公司)	全资子公司	山西朔州	煤炭销售	1,000.00	煤炭销售	1,000.00		100	100	是			
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司(翼城销售公司)	全资子公司	山西翼城	煤炭销售	1,000.00	批发煤炭	1,000.00		100	100	是			
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司(天成公司)	控股子公司	山西阳泉	煤炭销售	10,000.00	煤炭洗选、通过铁路经营出省销售原煤、矿石分选	5,100.00		51	51	是	6,115.70		

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西平舒煤业有限公司(平舒公司)	控股子公司	山西寿阳	煤炭生产	10,300.00	煤矿开采	33,223.41		56.31	56.31	是	59,155.50		
阳泉煤业集团寿阳景福煤业有限公司(景福公司)	开元控股子公司	山西寿阳	煤炭生产	10,585.75	煤炭开采	10,210.03		70.00	70.00	是	3,778.64		
山西宁武榆树坡煤业有限公司(榆树坡煤业公司)	天泰控股子公司	山西宁武	煤矿矿建	18,111.48	煤矿矿建	12,750.00		51.00	51.00	是	9,424.98		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年无新增合并单位。

2、本年没有减少合并单位

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本年新纳入合并范围的子公司

无

2、本年不再纳入合并范围的子公司

无

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外子公司香港国贸公司以港币作为记账本位币。资产负债表日将外币报表折算为人民币报表。资产负债表中资产和负债项目采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入、费用项目与现金流量表中现金流量采用发生时即期汇率的近似汇率折算，采用发生当月平均汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	524,196.29	/	/	281,179.28
人民币	/	/	480,024.24	/	/	281,169.01
港元	54,332.17	0.8130	44,172.05	12.67	0.8107	10.27
银行存款：	/	/	9,029,407,718.31	/	/	8,064,896,743.65
人民币	/	/	9,025,310,723.54	/	/	8,058,395,007.03
美元	627,765.81	6.3647	3,995,541.05	1,022,910.03	6.3009	6,445,253.81
港元	124,789.32	0.8130	101,453.72	69,671.66	0.8107	56,482.81
其他货币资金：	/	/	14,919,844.57	/	/	28,164,737.88
人民币	/	/	6,137,529.99	/	/	15,718,348.13
欧元	1,064,414.64	8.0738	8,593,870.92	986,144.05	8.1625	8,049,400.81
英镑	18,746.74	10.0180	187,804.84	18,734.83	9.7116	181,945.18
美元	100.37	6.3647	638.82	668,959.00	6.3009	4,215,043.76
合计	/	/	9,044,851,759.17	/	/	8,093,342,660.81

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	14,919,844.57	28,164,737.88

受限制的货币资金流动性受限超过 3 个月, 在现金流量表年末现金及现金等价物中已扣除。

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,795,706,810.58	4,080,275,989.74
合计	2,795,706,810.58	4,080,275,989.74

(2) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(3) 应收票据期末数比年初数减少128456.92万元, 减少比例为31.48%, 减少原因主要为报告期内支付货款, 使用票据结算量增加。

3、 应收股利:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
山西阳煤国新煤炭销售有限责任公司(阳煤国新)	3,000,000.00		3,000,000.00			否
合计	3,000,000.00		3,000,000.00		/	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,985,325,363.63	100.00	241,448,429.55	6.06	1,750,688,061.91	100.00	118,733,895.83	6.78
组合小计	3,985,325,363.63	100.00	241,448,429.55	6.06	1,750,688,061.91	100.00	118,733,895.83	6.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,985,325,363.63	/	241,448,429.55	/	1,750,688,061.91	/	118,733,895.83	

应收账款年末数比年初数增加211192.27万元, 增加比例为 129.41%, 增加的主要原因系报告期内子公司国贸公司业务量扩大, 应收货款增加所致。

组合中，按账龄分析法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(%)	
1 年以内	3,844,924,671.32	96.48	192,246,233.57	1,700,405,433.47	97.13	85,020,271.67
1 至 2 年	90,497,988.26	2.27	9,049,798.83	14,436,666.51	0.82	1,443,666.65
2 至 3 年	14,433,326.06	0.36	5,773,330.42	5,630,293.86	0.32	2,252,117.53
3 至 5 年	5,451,556.30	0.14	4,361,245.04	989,140.44	0.06	791,312.35
5 年以上	30,017,821.69	0.75	30,017,821.69	29,226,527.63	1.67	29,226,527.63
合计	3,985,325,363.63	100.00	241,448,429.55	1,750,688,061.91	100.00	118,733,895.83

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
阳泉煤业(集团)有限责任公司	102,970,772.21	5,148,538.61	58,029,164.01	2,901,458.20
合计	102,970,772.21	5,148,538.61	58,029,164.01	2,901,458.20

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
晋浙国际能源国际贸易有限公司	非关联方	440,673,955.57	一年以内	11.06
江苏沙钢世富钢铁炉料有限责任公司	非关联方	290,049,771.02	一年以内	7.27
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	非关联方	249,026,472.47	一年以内	6.25
首钢长治钢铁有限公司	非关联方	204,359,085.29	一年以内	5.13
山西兆丰铝业有限责任公司	关联方	194,501,928.81	一年以内	4.88
合计	/	1,378,611,213.16	/	34.59

(4) 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 (%)
集团公司	母公司	102,970,772.21	2.58
华越公司	同一母公司	8,485,063.70	0.21
鹏飞建安	同一母公司	21,478.59	0
威虎化工	同一母公司	142,381.13	0
亚美公司	同一母公司	9,647,828.62	0.24
辰诚建设	同一母公司	2,631,360.77	0.07
兆丰铝业	同一母公司	194,501,928.81	4.88
氯碱化工	同一母公司	2,775,702.36	0.07
新宇岩土	同一母公司	5,441,179.68	0.14
寺家庄煤业	同一母公司	11,976,663.76	0.3
石港公司	同一母公司	450,069.11	0.01
新元煤炭	同一母公司	9,330,744.24	0.23
京宇磁材	同一母公司	3,309,563.58	0.08
物资经销	同一母公司	3,939,234.44	0.1
晋润煤电	同一母公司	1,658,326.35	0.04
宏厦总公司	同一母公司	15,833,823.60	0.4
宏厦一公司	同一母公司	11,972,525.86	0.3
宏厦三公司	同一母公司	5,065,975.85	0.13
太行地产	同一母公司	136,749.55	0
天安能源	同一母公司	1,096.00	0
丰喜肥业	同一母公司	5,162,229.06	0.13
烟台巨力	同一母公司	2,690,437.00	0.07
深州化肥	同一母公司	68,414,916.17	1.72
华鑫电气	同一母公司	9,308,506.92	0.23
坪上煤业	同一母公司	3,434,125.94	0.09
运裕公司	同一母公司	5,308,697.10	0.13
财务公司	同一母公司	707.00	0
中小企业一公司	同一母公司	905,265.63	0.02
中小企业三公司	同一母公司	1,822,008.15	0.05
新大地煤业	同一母公司	304,577.24	0.01
阳煤电石	同一母公司	130,840.00	0
孙家沟	同一母公司	425,689.59	0.01
华瑞煤化工	同一母公司	5,123,263.85	0.13
柏坡正元	同一母公司	9,615,130.15	0.24
华越创力	同一母公司	16,454.00	0
国辰建设	同一母公司	55,572.00	0
晋南煤炭	同一母公司	64,843,205.98	1.63
泰安煤矿	同一母公司	9,749,079.80	0.24
元堡煤矿	同一母公司	2,489,247.61	0.06
南岭煤矿	同一母公司	1,358,427.30	0.03
合计	/	581,450,848.70	14.57

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	94,594,685.24	100.00	26,970,905.06	28.51	78,364,126.77	100.00	21,700,549.93	27.69
组合小计	94,594,685.24	100.00	26,970,905.06	28.51	78,364,126.77	100.00	21,700,549.93	27.69
合计	94,594,685.24	/	26,970,905.06	/	78,364,126.77	/	21,700,549.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	49,564,847.41	52.40	2,478,242.38	27,420,349.13	34.99	1,371,017.46
1 至 2 年	15,425,948.73	16.31	1,542,594.87	25,947,200.25	33.11	2,594,720.03
2 至 3 年	7,133,130.98	7.54	2,853,252.39	8,793,635.60	11.22	3,517,454.25
3 至 5 年	11,869,713.50	12.55	9,495,770.80	9,927,917.98	12.67	7,942,334.38
5 年以上	10,601,044.62	11.20	10,601,044.62	6,275,023.81	8.01	6,275,023.81
合计	94,594,685.24	100.00	26,970,905.06	78,364,126.77	100.00	21,700,549.93

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鹏飞建安	关联方	10,957,239.09	1 年以内	11.58
寿阳县财政局	非关联方	9,018,460.00	1 年以内	9.53
昌盛洗煤有限公司	非关联方	8,110,000.00	1 年以内	8.57
宏厦一公司	关联方	7,339,239.42	1 年以内	7.76
煤矿安全风险抵押金	非关联方	4,712,900.00	1 年以内	4.98
合计	/	40,137,838.51	/	42.42

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
华越公司	同一母公司	318,271.13	0.34
鹏飞建安	同一母公司	10,957,239.09	11.58
物资经销	同一母公司	366,431.24	0.39
宏厦一公司	同一母公司	7,339,239.42	7.76
中小企业公司	同一母公司	20,000.00	0.02
中小企业二公司	同一母公司	3,390,552.67	3.58
寿阳煤炭	同一母公司	4,585,360.00	4.85
山西太行	同一母公司	2,716.13	0
长沟煤矿	同一母公司	216,499.28	0.23
泰安煤矿	同一母公司	744,449.34	0.79
合计	/	27,940,758.30	29.54

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,722,937,331.17	89.04	1,326,392,928.73	98.40
1 至 2 年	319,199,600.10	10.44	17,237,716.10	1.28
2 至 3 年	11,881,534.00	0.39	507,371.49	0.04
3 年以上	3,984,968.50	0.13	3,873,967.27	0.28
合计	3,058,003,433.77	100.00	1,348,011,983.59	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
兆丰铝业	关联方	349,050,137.27	1 年以内	购货合同尚在执行
山西丰喜运销分公司	非关联方	309,659,699.25	1 年以内	购货合同尚在执行
山东华信工贸有限公司	非关联方	240,000,000.00	1 年以内	购货合同尚在执行
山东万宝贸易有限公司	非关联方	200,000,000.00	1 年以内	购货合同尚在执行
文安县天运商贸有限公司	非关联方	146,806,555.31	1 年以内	购货合同尚在执行
合计	/	1,245,516,391.83	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付款项年末数比年初数增加170999.14万元，增加比例为126.85%，增加的主要原因系报告期内国贸公司业务量扩大，预付款增加所致。

7、 存货:

存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,413,433.80		112,413,433.80	111,500,621.40		111,500,621.40
库存商品	806,448,564.19		806,448,564.19	692,602,341.34		692,602,341.34
合计	918,861,997.99		918,861,997.99	804,102,962.74		804,102,962.74

8、 其他流动资产:

项目	期末数	期初数
超交所得税	226,870.86	561,516.57
合计	226,870.86	561,516.57

9、对合营企业投资和联营企业投资:

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
阳煤国新	50.00	50.00	387,971,912.50	322,745,967.49	65,225,945.01	1,707,069,569.40	7,931,504.75
二、联营企业							
财务公司	40.00	40.00	13,174,436,990.54	11,960,021,281.06	1,214,415,709.48	192,405,490.26	86,488,996.55

10、长期股权投资:

长期股权投资情况

按成本法核算:

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
东海证券有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.3593	0.3593
唐山曹妃甸动力煤储备有限公司	8,130,000.00	8,130,000.00	8,130,000.00	2	2

按权益法核算:

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
财务公司	250,912,691.88	302,083,377.05	34,595,598.62	336,678,975.67	40	40
阳煤国新	25,000,000.00	28,681,137.24	3,965,752.38	32,646,889.62	50	50

说明: 国贸公司与唐山曹妃甸港口有限公司等 11 家公司共同设立唐山曹妃甸动力煤储备有限公司, 根据协议国贸公司分两期共出资 813 万元

11、固定资产:

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	13,391,823,215.09	64,856,101.00	457,637.00	13,456,221,679.09
其中: 房屋及建筑物	2,606,211,180.73			2,606,211,180.73
机器设备				
运输工具	236,944,294.73	1,116,106.18	457,637.00	237,602,763.91
矿井建筑物	2,552,102,140.99	679,239.72		2,552,781,380.71
通用设备	1,959,258,051.01	16,246,564.79		1,975,504,615.80
专用设备	5,351,016,198.16	46,814,190.31		5,397,830,388.47
暂转固定资 产	686,291,349.47			686,291,349.47
		本期 新增	本期 计提	
二、累计折旧合计:	7,289,427,673.68	435,247,646.06		7,724,675,319.74
其中: 房屋及建筑物	1,125,220,514.68	17,982,148.87		1,143,202,663.55
机器设备				
运输工具	101,205,305.77	11,589,825.99		112,795,131.76
矿井建筑物	847,772,981.61	107,382,482.54		955,155,464.15
通用设备	1,339,822,475.31	12,513,797.86		1,352,336,273.17
专用设备	3,875,406,396.31	262,555,381.24		4,137,961,777.55
暂转固定资产		23,224,009.56		23,224,009.56
三、固定资产账面净 值合计	6,102,395,541.41	/	/	5,731,546,359.35
其中: 房屋及建筑物	1,480,990,666.05	/	/	1,463,008,517.18
机器设备		/	/	
运输工具	135,738,988.96	/	/	124,807,632.15
矿井建筑物	1,704,329,159.38	/	/	1,597,625,916.56
通用设备	619,435,575.70	/	/	623,168,342.63
专用设备	1,475,609,801.85	/	/	1,259,868,610.92
暂转固定资产	686,291,349.47	/	/	663,067,339.91
四、减值准备合计		/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	6,102,395,541.41	/	/	5,731,546,359.35
其中：房屋及建筑物	1,480,990,666.05	/	/	1,463,008,517.18
机器设备		/	/	
运输工具	135,738,988.96	/	/	124,807,632.15
矿井建筑物	1,704,329,159.38	/	/	1,597,625,916.56
通用设备	619,435,575.70	/	/	623,168,342.63
专用设备	1,475,609,801.85	/	/	1,259,868,610.92
暂转固定资产	686,291,349.47	/	/	663,067,339.91

本期折旧额：435,247,646.06 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
专用设备	173,833,317.79

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	相关土地证尚未办妥	正在办理当中
运输设备	新增的车辆尚未办妥	正在办理当中

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	630,380,267.69	3,718,167.21	626,662,100.48	429,174,958.26	3,718,167.21	425,456,791.05

(2)重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
平舒翟下庄风井工程	298,710,000.00	0	9,396,420.00			3.15	3.15				自有资金	9,396,420.00
平舒公司运煤公路	89,010,000.00	0	32,111,524.64			36.08	36.08				自有资金	32,111,524.64
平舒厂区改造	42,000,000.00	26,089,094.00	7,850,000.00			80.81	80.81				自有资金	33,939,094.00
新景矿安全改造工程	224,000,000.00	4,599,306.00	14,807,384.64			73.59	73.59				自有资金	19,406,690.64
景福 90 万吨技改工程	610,000,000.00	103,099,106.65	23,257,431.36			39.85	39.85	3,117,199.71	1,987,421.86	6.87	自有资金 及贷款	126,356,538.01
榆树坡 120 万吨技改 工程	1,100,000,000.00	111,314,023.69	38,229,280.93			13.59	13.59				自有资金	149,543,304.62
兴裕 60 万吨技改工程	361,530,000.00	61,881,639.78	30,522,811.64			25.56	25.56				自有资金	92,404,451.42
裕泰 90 万吨技改工程	273,000,000.00	43,605,704.99	6,046,974.62			18.19	18.19				自有资金	49,652,679.61
泰昌 90 万吨技改工程	131,500,000.00	27,316,482.71	19,732,534.44			35.78	35.78				自有资金	47,049,017.15
平舒瓦斯利用	31,434,000.00	11,743,544.99	2,175,749.00			44.28	44.28				自有资金	13,919,293.99
甲醇项目工程		3,718,167.21									自有资金	3,718,167.21
一矿红筒沟风井工程	91,560,000.00	14,065,653.69	651,000			92.53	92.53				自有资金	14,716,653.69
零星工程		21,742,234.55	16,424,198.16								自有资金	38,166,432.71
合 计		429,174,958.26	201,205,309.43			/	/			/	/	630,380,267.69

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21	
合计	3,718,167.21	3,718,167.21	/

说明：本公司计划投资 25,734.00 万元建设年产五万吨二甲醇项目,于 2003 年开始投入,至 2007 年该项目已实际投资 371.82 万元,因煤矿瓦斯制甲醇技术尚未成熟,公司决定暂缓该项目的建设,并对该项目全额计提减值准备。

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	76,512.00	138,754,980.71		138,831,492.71
合计	76,512.00	138,754,980.71		138,831,492.71

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,917,036,483.65	94,667,766.15		5,011,704,249.80
采矿权（一、二矿）	115,125,600.00			115,125,600.00
景福公司采矿权	88,461,000.00			88,461,000.00
开元公司采矿权	121,217,800.00			121,217,800.00
开元公司土地使用权 (矿区)	35,065,285.09	0.01		35,065,285.10
开元公司土地使用权 (寿阳城区)	1,872,000.00			1,872,000.00
新景矿公司采矿权	3,756,822,116.27			3,756,822,116.27
天成公司销售软件	102,000.00			102,000.00
工程造价软件		24,900.00		24,900.00
平舒公司采矿权	462,730,800.00			462,730,800.00
平舒公司土地使用权	9,408,268.24			9,408,268.24
平舒公司土地使用权	1,194,864.00			1,194,864.00
平舒公司信息化系统 软件		136,752.14		136,752.14
泰昌采矿权	51,931,989.00	30,000,000.00		81,931,989.00
东升兴裕采矿权	89,565,192.00	30,000,000.00		119,565,192.00
裕泰采矿权	117,797,490.00	34,332,114.00		152,129,604.00
榆树坡采矿权	64,929,279.05			64,929,279.05
榆树坡土地使用权	785,300.00			785,300.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
龙软地测管理系统 V3.0		120,000.00		120,000.00
林木森财务软件		54,000.00		54,000.00
二矿海斯特数据软件	27,500.00			27,500.00
二、累计摊销合计	478,217,470.69	89,762,339.75		567,979,810.44
采矿权(一、二矿)	42,212,723.20	1,918,760.16		44,131,483.36
景福公司采矿权	5,635,088.53	502,479.01		6,137,567.54
开元公司采矿权	15,488,941.09	2,020,496.64		17,509,437.73
开元公司土地使用权(矿区)	4,586,580.16	350,452.84		4,937,033.00
开元公司土地使用权(寿阳城区)	175,854.54	28,363.64		204,218.18
新景矿公司采矿权	348,314,633.24	74,638,849.98		422,953,483.22
天成公司销售软件	31,450.00	5,100		36,550.00
工程造价软件		207.5		207.50
平舒公司采矿权	60,815,653.74	10,180,291.12		70,995,944.86
平舒公司土地使用权	843,070.71	97,331.82		940,402.53
平舒公司土地使用权	9,957.20	11,948.64		21,905.84
平舒公司信息化系统软件		4,558.40		4,558.40
泰昌采矿权				0.00
东升兴裕采矿权				0.00
裕泰采矿权				0.00
榆树坡采矿权				0.00
榆树坡土地使用权	76,018.28			76,018.28
龙软地测管理系统 V3.0		1,250.00		1,250.00
林木森财务软件		2,250.00		2,250.00
二矿海斯特数据软件	27,500.00			27,500.00
三、无形资产账面净值合计	4,438,819,012.96	94,667,766.15	89,762,339.75	4,443,724,439.36
采矿权(一、二矿)	72,912,876.80		1,918,760.16	70,994,116.64
景福公司采矿权	82,825,911.47		502,479.01	82,323,432.46
开元公司采矿权	105,728,858.91		2,020,496.64	103,708,362.27
开元公司土地使用权(矿区)	30,478,704.93	0.01	350,452.84	30,128,252.10
开元公司土地使用权(寿阳城区)	1,696,145.46		28,363.64	1,667,781.82
新景矿公司采矿权	3,408,507,483.03		74,638,849.98	3,333,868,633.05
天成公司销售软件	70,550.00		5100	65,450.00
工程造价软件	0.00	24,900.00	207.5	24,692.50

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
平舒公司采矿权	401,915,146.26		10,180,291.12	391,734,855.14
平舒公司土地使用权	8,565,197.53		97,331.82	8,467,865.71
平舒公司土地使用权	1,184,906.80		11,948.64	1,172,958.16
平舒公司信息化系统软件	0.00	136,752.14	4,558.40	132,193.74
泰昌采矿权	51,931,989.00	30,000,000.00		81,931,989.00
东升兴裕采矿权	89,565,192.00	30,000,000.00		119,565,192.00
裕泰采矿权	117,797,490.00	34,332,114.00		152,129,604.00
榆树坡采矿权	64,929,279.05			64,929,279.05
榆树坡土地使用权	709,281.72			709,281.72
龙软地测管理系统 V3.0	0.00	120,000.00	1,250.00	118,750.00
林木森财务软件	0.00	54,000.00	2,250.00	51,750.00
二矿海斯特数据软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	4,438,819,012.96	94,667,766.15	89,762,339.75	4,443,724,439.36
采矿权(一、二矿)	72,912,876.80		1,918,760.16	70,994,116.64
景福公司采矿权	82,825,911.47		502,479.01	82,323,432.46
开元公司采矿权	105,728,858.91		2,020,496.64	103,708,362.27
开元公司土地使用权(矿区)	30,478,704.93	0.01	350,452.84	30,128,252.10
开元公司土地使用权(寿阳城区)	1,696,145.46		28,363.64	1,667,781.82
新景矿公司采矿权	3,408,507,483.03		74,638,849.98	3,333,868,633.05
天成公司销售软件	70,550.00		5100	65,450.00
工程造价软件		24,900.00	207.5	24,692.50
平舒公司采矿权	401,915,146.26		10,180,291.12	391,734,855.14
平舒公司土地使用权	8,565,197.53		97,331.82	8,467,865.71
平舒公司土地使用权	1,184,906.80		11,948.64	1,172,958.16
平舒公司信息化系统软件		136,752.14	4,558.40	132,193.74
泰昌采矿权	51,931,989.00	30,000,000.00		81,931,989.00
东升兴裕采矿权	89,565,192.00	30,000,000.00		119,565,192.00
裕泰采矿权	117,797,490.00	34,332,114.00		152,129,604.00
榆树坡采矿权	64,929,279.05			64,929,279.05
榆树坡土地使用权	709,281.72			709,281.72
龙软地测管理系统 V3.0		120,000.00	1,250.00	118,750.00
林木森财务软件		54,000.00	2,250.00	51,750.00
二矿海斯特数据软件				

本期摊销额：89,762,339.75 元。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日子公司新景矿公司采矿权证尚未办妥。

15、 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
景福公司	23,406,757.32			23,406,757.32	
榆树坡煤业公司	27,201,575.41			27,201,575.41	
合计	50,608,332.73			50,608,332.73	

说明：本公司对不含商誉的资产组组合进行减值测试，计算预计可收回金额，因其大于包含本公司及归属于少数股东商誉价值的资产组组合的账面价值，故不计提减值准备。

16、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
电路租赁费	35,000.00		30,000.00		5,000.00
昔阳房屋租赁费	35,550.00		31,306.00		4,244.00
左权房屋租赁费	21,376.40	27,315.00	41,500.00		7,191.40
和顺房屋租赁费	40,483.00		34,414.00		6,069.00
合计	132,409.40	27,315.00	137,220.00		22,504.40

17、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收款项	65,181,809.33	33,185,587.12
固定资产	50,511,185.31	50,511,185.31
政府补助	18,252,354.10	18,252,354.10
在建工程(减值准备)	929,541.80	929,541.80
应付职工薪酬	222,830,348.48	222,830,348.48
专项储备(安全费及维简费)	147,668,042.11	147,668,042.11
存货	54,354,058.72	54,354,058.72
借款利息	4,707,500.00	4,707,500.00
小计	564,434,839.85	532,438,617.64

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项	260,727,237.32
固定资产	202,044,741.24
政府补助	73,009,416.40
在建工程	3,718,167.21
应付职工薪酬	891,321,393.92
专项储备	590,672,168.44
存货	217,416,234.88
借款利息	18,830,000.01
小计	2,257,739,359.42

18、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	140,434,445.76	127,984,888.84			268,419,334.60
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	3,718,167.21				3,718,167.21
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	144,152,612.97	127,984,888.84			272,137,501.81

19、短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,082,333,270.44	790,000,000.00
合计	1,082,333,270.44	790,000,000.00

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,604,916,884.47	3,828,668,377.74
1-2 年	316,711,348.42	297,473,289.74
2-3 年	25,947,194.85	13,479,980.67
3 年以上	21,218,907.96	27,633,066.24
合计	4,968,794,335.70	4,167,254,714.39

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	780,124,428.63	802,688,717.97
合计	780,124,428.63	802,688,717.97

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,915,993,462.68	3,987,689,934.10
合计	4,915,993,462.68	3,987,689,934.10

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	128,191,055.61	72,701,178.42
合计	128,191,055.61	72,701,178.42

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	849,668,661.35	2,218,038,966.31	2,197,605,358.49	870,102,269.17
二、职工福利费		81,017,768.66	81,017,768.66	
三、社会保险费	55,159,412.88	391,424,640.14	393,787,299.56	52,796,753.46
其中：1.医疗保险费	15,883,383.82	84,712,731.31	82,102,344.30	18,493,770.83
2.基本养老保险费	23,496,322.75	251,767,840.02	250,312,120.35	24,952,042.42
3.年金缴费（补充养老保险）	7,665,548.57	14,000.00	7,487,000.00	192,548.57
4.失业保险费	4,093,992.19	24,688,430.47	24,040,728.12	4,741,694.54
5.工伤保险费	286,639.59	29,878,013.54	29,692,783.59	471,869.54
6.生育保险费	316,766.80	241,216.80	106,563.20	451,420.40
7.大集体保险费	3,416,759.16	122,408.00	45,760.00	3,493,407.16
四、住房公积金	15,560,210.00	42,570,363.00	51,673,413.00	6,457,160.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	25,256,559.66	32,797,958.77	46,460,702.30	11,593,816.13
八、职工教育经费	119,123,518.93	47,630,479.62	27,334,562.11	139,419,436.44
合计	1,064,768,362.82	2,813,480,176.50	2,797,879,104.12	1,080,369,435.20

工会经费和职工教育经费金额 151,013,252.57 元。

本期应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	169,271,853.97	144,742,406.07
营业税	2,156,649.97	4,702,224.39
企业所得税	361,158,523.92	525,700,688.34
个人所得税	23,788,672.44	46,062,395.36
城市维护建设税	11,404,209.60	6,671,221.12
教育费附加	5,869,419.93	3,561,505.78
地方教育费附加	3,870,044.40	2,148,479.81
价格调节基金	2,918,519.46	1,771,149.92
可持续发展基金	53,286,421.46	57,258,215.70
矿产资源补偿费	109,465,862.79	91,645,288.32
土地使用税	62,047.66	62,047.66
资源税	8,212,194.97	7,077,847.00
印花税	6,644,565.92	11,167,391.91
关税	19,676,570.35	13,616,302.70
其他地方性税费	15,504,988.23	8,815,195.58
合计	793,290,545.07	925,002,359.66

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		1,828,750.00
企业债券利息	56,490,000.03	18,830,000.01
合计	56,490,000.03	20,658,750.01

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
现金股利	481,000,000.00		
合计	481,000,000.00		/

2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案。本次利润分配以 2011 年 12 月 31 日总股本 2405000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 1.8 元，共计分配利润 481,000,000.00 元。该方案已于 2012 年 7 月实施完毕。

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,047,498,647.12	1,163,133,419.40
1-2 年	123,186,398.40	38,963,570.88
2-3 年	34,338,872.76	5,426,817.67
3 年以上	5,415,496.80	7,497,331.14
合计	1,210,439,415.08	1,215,021,139.09

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	102,671,487.08	120,158,379.25
合计	102,671,487.08	120,158,379.25

27、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	800,000,000.00	1,200,000,000.00
合计	800,000,000.00	1,200,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	800,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	800,000,000.00	1,200,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行太原分行	2010 年 2 月 23 日	2012 年 8 月 3 日	人民币	5.985	200,000,000.00	200,000,000.00
华夏银行太原分行	2010 年 2 月 23 日	2012 年 8 月 13 日	人民币	5.985	100,000,000.00	100,000,000.00
华夏银行太原分行	2010 年 2 月 23 日	2012 年 7 月 28 日	人民币	5.985	500,000,000.00	500,000,000.00
华夏银行太原分行	2010 年 2 月 23 日	2012 年 6 月 30 日	人民币	5.985		200,000,000.00
华夏银行太原分行	2009 年 6 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	人民币	5.985		200,000,000.00
合计	/	/	/	/	800,000,000.00	1,200,000,000.00

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
科技进步奖	175,000.00	
合计	175,000.00	

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	200,010,000.00	106,098,188.86
合计	200,010,000.00	106,098,188.86

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
财务公司	2011年1月17日	2014年1月16日	人民币	5.85	100,000,000.00	100,000,000.00
财务公司	2012年6月27日	2014年6月26日	人民币	6.40	100,000,000.00	
财政周转金			人民币		10,000.00	10,000.00
地区财委借款			人民币			3,540,677.12
地区煤管局借款			人民币			2,547,511.74
合计	/	/	/	/	200,010,000.00	106,098,188.86

30、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
09 国阳债	1,400,000,000.00	2009年9月15日	5年	1,374,250,000.00	18,830,000.01	37,660,000.02	56,490,000.03	1,387,758,780.69

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

31、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
山西省国土资源厅	5 年	67,167,700.00			0.00

说明：景福公司采矿权价款系根据 2005 年寿阳罕山煤业有限责任公司(系景福公司原名称)与山西省国土资源厅签订的采矿权价款缴纳合同，应缴纳的采矿权价款计 6,716.77 万元，截至 2012 年 6 月 30 日已全部缴纳。

32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
冷凝热供热一期节能补助资金	7,900,000.00	5,530,000.00
一矿、新景矿选煤厂技术改造项目补助资金	7,840,000.00	7,840,000.00
煤矿安全改造补助资金	38,567,818.52	39,931,529.96
中央预算内基建支出补助资金	7,817,747.10	5,273,333.32
冷凝热国债补助资金	7,142,857.14	7,142,857.14
矸石山综合治理	500,000.00	500,000.00
2010 年煤矿安全改造项目国债补助	2,030,000.00	2,030,000.00
救护所救护装备补助	1,670,800.00	1,670,800.00
监控系统补贴	90,896.00	90,896.00
75 吨循环硫化床锅炉改造项目	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	76,560,118.76	73,009,416.42

(1) 冷凝热供热一期节能补助资金：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2009】654 号《关于下达 2009 年节能专项资金的通知》的规定，阳泉市财政局给予本公司发供电三电厂冷凝热集中供热一期工程项目拨付的以奖代补（补助）资金，2010 年收到以奖代补（补助）资金总额 790 万元的 70% 的资金 553 万元。本报告期内，系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2011】324 号《关于清算 2007-2010 年山西省部分节能项目剩余资金的通知》的规定，2012 年 5 月拨付剩余 30% 的补助资金 237 万元。到目前，该项目资金已全部到位。

(2) 一矿、新景矿选煤厂技术改造项目补助资金：系根据晋财建一【2010】292 号《关于下达 2010 年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅给予本公司一矿选煤厂和新景矿选煤厂技术改造项目的中央预算内基建支出预算拨款资金，截止 2012 年 6 月 30 日共收到下拨的一矿选煤厂技术改造资金 344 万元和新景矿选煤厂技术改造资金 440 万元，共计 784 万元，目前上述两个项目正在建设中。

(3) 煤矿安全改造补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资【2010】2307 号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2010 年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过集团公司于 2010 年 12 月 31 日前分别拨付给新景矿公司安全改造项目资金 808 万元、开元公司安全改造项目资金 328 万元，于 2011 年 12 月 31 日前拨给景福矿安全改造资金 329 万元，平舒矿

安全改造资金 366 万元，一矿、二矿安全改造资金 2426 万元，本年度新景矿公司、平舒矿、开元矿已用该资金购置安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊递延收益，其他公司项目正在进行中。

(4) 中央预算内基建支出补助资金：系根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发【2010】1643 号《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达煤炭产业升级改造项目 2010 年中央预算内投资计划的通知〉的通知》的规定，山西省发展和改革委员会通过集团公司拨付开元公司中央预算内煤炭产业升级改造项目贴息计划资金 565 万元，用于建设原煤仓、新筛分车间、改造准备车间等，2011 年度该项目已完工，并投入使用，将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。系根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发【2008】137 号《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达国家发展改革委 2008 年中央预算内投资和国债投资计划的通知〉》的规定，按照国家发展改革委发改投资【2008】65 号文，山西省发展和改革委员会通过集团公司拨付开元矿勘探资金 279.49 万元。截至报告期，该项目已完工，按照预计可使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 冷凝热国债补助资金：系根据晋财建【2009】133 号《关于下达 2009 年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅通过集团公司给予本公司发供电三电厂供热机组冷凝热回收节能改造项目国债补助资金 1,000 万元，该项目形成的资产已经完工并投入使用，以后将递延收益平均分摊转入当期损益。

(6) 矸石山综合治理：根据阳泉市财政局、阳泉市环境保护局《阳财城【2008】9 号文，关于下达省级污染减排项目补助资金的通知，2011 年收到拨款 50 万元用于一矿、二矿矸石山综合治理，该项目正在建设中。

(7) 2010 年煤矿安全改造项目国债补助：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2010】324 号《关于下达 2009 年节能专项资金的通知》的规定，2010 年山西省节能项目煤炭可持续发展基金以奖代补，拨给平舒公司 203 万元（70%），用于改造瓦斯利用项目，截至 2012 年 6 月 30 日，该项目正在建设中。

(8) 救护所救护装备补助：根据山西省煤炭工业厅文件《晋煤救发[2011]681 号，关于下达全省矿山救护装备计划的通知，公司于 2011 年 12 月收到拨给本公司的矿山救护设备。

(9) 监控系统补助：根据山西省环境保护厅文件晋环办函（2010）102 号，关于对全省污染源在线监控系统建设企业退付余款（第三批）的通知，2011 年本公司发供电分公司收到自动监控系统补助款 11.4 万元，按照监控设备的预计可使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(10) 75 吨循环硫化床锅炉改造项目：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2008】639 号《关于下达 2008 年节能专项资金的通知》的规定，2011 年阳泉市财政局拨给本公司 300 万元，用于 75 吨循环硫化床锅炉改造项目，目前该项目正在建设中。

33、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,405,000,000.00						2,405,000,000.00

34、专项储备：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
煤炭安全生产费用	913,350,470.32	553,427,245.19	176,179,901.72	1,290,597,813.79
煤矿维简费	622,488,504.87	97,646,100.90	7,818,529.89	712,316,075.88
矿山环境恢复治理保证金	702,236,979.41	161,426,505.79	42,404,096.90	821,259,388.30
煤矿转产发展资金	463,139,032.06	80,999,908.10	0.00	544,138,940.16
合计	2,701,214,986.66	893,499,759.98	226,402,528.51	3,368,312,218.13

本年已使用煤炭安全生产费用 176,179,901.72 元，全部属于费用性支出。

本年已使用煤矿维简费 7,818,529.89 元，全部属于费用性支出。

本年已使用矿山环境恢复治理保证金 42,404,096.90 元，其中属于费用性支出计 4,986,770.9 元，剩余 37,417,326.00 元，根据山西省人民政府办公厅晋政办发【2011】99 号文件要求，上缴集团公司环保金专户统筹使用。

专项储备年末数比年初数增加 667,097,231.47 元，增加比例为 24.70%，增加主要原因是报告期内计提使用专项储备致使结余增加。

35、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	38,003,070.30	42,430,000		80,433,070.30
合计	38,003,070.30	42,430,000		80,433,070.30

根据山西省财政厅晋财建一【2011】282 号文，《关于下达 2011 年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标(第十二、十三批)的通知》，山西省财政厅以资本金注入方式（晋发改能源发【2011】1576 号），向本公司一矿投入 239 万元，二矿投入 204 万元，山西省财政厅以资本金注入方式（晋发改能源发【2011】1577 号），向新景矿投入 600 万元，合计投入 1,043 万元，该资金专项用于煤矿安全改造和瓦斯抽放管路改造项目工程建设。

根据山西省财政厅晋财建一【2011】334 号文，《关于下达 2011 年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标(第二十一、二十二批)的通知》，山西省财政厅以资本金注入方式（晋发改能源发【2011】2540 号），向新景矿投入 3,200 万元，该资金专项用于瓦斯抽放管路改造项目工程建设。

36、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,022,203,665.26			1,022,203,665.26
合计	1,022,203,665.26			1,022,203,665.26

37、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	5,258,105,683.88	/
调整后 年初未分配利润	5,258,105,683.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,327,046,738.37	/
应付普通股股利	481,000,000.00	
期末未分配利润	6,104,152,422.25	/

38、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,868,566,798.64	13,560,662,610.03
其他业务收入	17,713,914,117.50	11,627,430,601.19
营业成本	30,121,301,487.21	21,663,362,040.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	13,560,662,610.03	10,251,491,038.31
合计	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	13,560,662,610.03	10,251,491,038.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	15,801,412,302.20	12,605,562,171.51	13,464,380,447.52	10,173,377,556.48
电力	48,533,551.35	31,212,474.20	70,609,269.86	60,249,749.14
供热	18,620,945.09	14,350,833.60	25,672,892.65	17,863,732.69
合计	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	13,560,662,610.03	10,251,491,038.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	15,278,555,746.75	12,231,602,138.68	12,997,276,741.31	9,693,342,621.46
国外	590,011,051.89	419,523,340.63	563,385,868.72	558,148,416.85
合计	15,868,566,798.64	12,651,125,479.31	13,560,662,610.03	10,251,491,038.31

(5)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	1,112,025,363.25	3.31
山西国盛煤炭运销有限公司	869,756,358.97	2.59
聊城国电发电有限公司	618,998,435.90	1.84
华能国际电力股份有限公司德州电厂	280,826,847.24	0.84
鞍钢集团	95,266,347.29	0.28
合计	2,976,873,352.65	8.86

39、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,992,061.29	8,937,343.55	5%、3%
城市维护建设税	78,581,068.76	70,675,987.84	7%、5%、1%
教育费附加	39,435,013.17	34,013,528.46	3%
资源税	44,807,184.95	46,476,425.60	3.2 元/吨
地方教育费附加	26,283,374.58		2%
价格调控基金	19,702,719.52	17,006,764.23	1.5%
河道管理费	19,683,288.89	2,136,553.26	
关税	76,490,721.99	12,274,522.81	10%
合计	314,975,433.15	191,521,125.75	/

40、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	25,341,558.48	24,367,063.03
折旧费	5,746,271.63	5,442,099.78
材料及低耗	7,581,430.81	5,030,855.58
运输费	24,690,709.88	31,363,805.03
港杂费	34,180,117.07	28,004,655.80
代理费	14,987,234.00	16,653,911.62
销售服务费	30,143,641.31	27,907,926.95
装卸费	7,220,812.50	6,893,238.80
修理费	5,401,705.52	3,295,670.54
广告费	45,500.00	147,000.00
保险费	2,124,562.40	1,329,177.50
其他	14,569,078.50	29,766,930.77
合计	172,032,622.10	180,202,335.40

41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	259,954,944.18	171,008,616.80
折旧费	50,921,805.66	9,672,502.55
修理费	103,765,361.39	104,582,430.36
无形资产摊销	87,742,040.08	89,193,445.51
研究与开发费	108,118,500.29	101,251,255.91
税金	32,131,268.46	18,826,740.41
矿产资源补偿费	77,750,832.87	71,410,472.63
业务招待费	7,477,942.73	5,451,820.13
保险费	5,270,547.22	6,306,189.68
材料及低值易耗	14,125,685.99	7,562,195.54
电费	2,894,978.35	1,750,005.00
办公费	5,865,271.46	4,811,834.52
租赁费	1,236,939.89	5,844,413.43
差旅费	5,202,996.21	3,310,184.29
会议费	1,480,650.35	1,518,451.90
绿化费	2,712,851.00	813,562.00
中小修理费	82,607,825.97	46,424,296.31
其他	111,294,349.61	76,925,665.91
合计	960,554,791.71	726,664,082.88

42、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,006,247.00	111,056,906.03
减：利息收入	-53,908,789.13	-31,000,492.76
汇兑损益	-355,585.43	-1,145,663.82
其他	1,507,852.74	3,550,730.87
合计	59,249,725.18	82,461,480.32

43、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,237,874.79	20,785,456.52
合计	-7,237,874.79	20,785,456.52

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阳煤财务公司	34,595,598.62	17,395,747.43	盈利增加
阳煤国新	3,965,752.38	3,389,709.09	盈利增加
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	-4,671,699.69		
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	-7,931,635.76		
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	-11,263,899.14		
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	-8,040,735.83		
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	-2,235,817.89		
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	-1,427,304.16		
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	-10,228,133.32		
合计	-7,237,874.79	20,785,456.52	/

44、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	127,984,888.84	74,918,123.81
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	127,984,888.84	74,918,123.81

45、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,430,717.73	758,868.60	11,430,717.73
其中：固定资产处置利得	11,430,717.73	758,868.60	11,430,717.73
政府补助	11,818,099.01	6,980,470.15	11,818,099.01
罚款收入	3,096,415.69	3,391,135.00	3,096,415.69
其他	1,938,249.47	2,597,647.69	1,938,249.47
合计	28,283,481.90	13,728,121.44	28,283,481.90

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税减半征收	1,475,396.92	1,806,949.03	
环保补贴		113,620.00	
燃油补贴	8,649,700.00	3,617,280.26	
升级改造矿井安全设施资金	709,012.64	406,428.60	
国债补助资金	905,140.02	577,140.00	
供热减免收入		459,052.26	
税务局鼓励纳税用户税款返还	78,849.43		
合计	11,818,099.01	6,980,470.15	/

46、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		8,544.00	
其中：固定资产处置损失		8,544.00	
对外捐赠	3,829,353.85	21,900.00	3,829,353.85
赔偿金、违约金及各种罚款	6,235,692.17	5,656,621.90	6,235,692.17
其他	14,091,639.89	3,781,180.33	14,091,639.89
合计	24,156,685.91	9,468,246.23	24,156,685.91

47、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	497,986,126.71	611,826,482.71
合计	497,986,126.71	611,826,482.71

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益（元）	0.55	0.66
稀释每股收益（元）	0.55	0.66

基本每股收益和稀释每股收益的计算公式如下：

基本每股收益= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股

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；S 为发行在外的普通股

加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月

数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

本公司不存在潜在和稀释性股份故稀释每股收益等同于基本每股收益。

49、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	84,089.55	626,089.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	84,089.55	626,089.92
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	84,089.55	626,089.92

50、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	53,908,789.13
合计	53,908,789.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术开发费	108,118,500.29
保险费	8,191,588.35
办公费	7,028,523.79
差旅费	5,682,343.87
会议费	1,480,650.35
绿化费	2,712,851.00
港杂费	34,180,117.07
审计及咨询费	380,580.00
运输费	24,690,709.88
中小修理费	38,473,808.96
其他	983,120.13
合计	231,922,793.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一矿、二矿收财政厅政府性拨款	4,430,000.00
新景矿公司收财政厅政府性拨款	38,000,000.00
合计	42,430,000.00

51、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,325,284,762.44	1,682,182,871.85
加：资产减值准备	127,984,888.84	74,918,123.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	435,247,646.06	409,614,978.02
无形资产摊销	89,762,339.75	80,301,149.93
长期待摊费用摊销	137,220.00	67,220.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,430,717.73	750,324.60
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）	111,650,661.57	82,461,480.32
投资损失（收益以“-”号填列）	7,237,874.79	-20,785,456.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,996,222.21	-58,190,973.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,759,035.25	377,933,967.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,816,614,671.96	-1,047,317,428.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,910,536,563.50	-225,737,894.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,033,041,309.80	1,356,198,363.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,029,931,914.60	6,501,548,560.47
减：现金的期初余额	8,065,177,922.93	5,870,822,879.91
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	964,753,991.67	630,725,680.56

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	9,029,931,914.60	8,065,177,922.93
其中：库存现金	524,196.29	281,179.28
可随时用于支付的银行存款	9,029,407,718.31	8,064,896,743.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,029,931,914.60	8,065,177,922.93

六、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
阳泉煤业(集团)有限责任公司	母公司	有限责任公司	山西阳泉	赵石平	制造业	758,037.23	58.34	58.34	山西省国资委	70107060-X

2、 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	阳泉市	段千寿	投融资	200,000.00	51	51	69429971-2
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	天泰全资子公司	有限责任公司	平定县	张五计	矿建	3,000.00	100	100	58851544-2
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	天泰全资子公司	有限责任公司	平定县	聂衍盛	矿建	4,500.00	100	100	58851546-9
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	天泰全资子公司	有限责任公司	平定县	郝宝慧	矿建	4,500.00	100	100	58851545-0
山西宁武榆树坡煤业有限公司	天泰控股子公司	有限责任公司	宁武县	李秀彬	矿建	18,111.48	51	51	70114371-7

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
阳泉煤业集团煤矸石山生态恢复工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	阳泉市	岳晋	工程绿化	300.00	100	100	69428200-5
阳泉煤业集团国际贸易有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阳泉市	聂建民	煤炭销售、货物进出口	90,000.00	100	100	67643355-1
北京阳煤索安特国际贸易有限公司	国贸全资子公司	有限责任公司	北京市	武万华	机械设备、钢材等销售、货物进出口	2,000.00	100	100	68575208-7
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司	国贸全资子公司	有限责任公司	太原市	武万华	进出口	4,000.00	100	100	56845668-4
阳泉煤业集团上海投资有限公司	国贸全资子公司	有限责任公司	上海市	魏清	实业投资	3,000.00	100	100	56801801-9
山西阳煤中瑞能源有限公司	国贸控股子公司	有限责任公司	太原市	武万华	铁矿石的销售,进出口贸易	5,000.00	51	51	58850435-6
阳煤集团香港国际贸易有限公司	国贸全资子公司	有限责任公司	中国香港	武万华	贸易	2,000.00	100	100	
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	昔阳县	耿新江	煤炭销售	2,000.00	100	100	67233296-4
阳泉煤业集团左权煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	左权县	耿新江	煤炭销售	2,000.00	100	100	67233297-2
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	寿阳县	耿新江	煤炭销售	2,000.00	100	100	66238728-3
阳泉煤业集团保德煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	保德县	朱贵平	煤炭销售	1,000.00	100	100	56355766-2
阳泉煤业集团平定煤炭销售有	全资子公司	有限责任公司	平定县	耿新江	煤炭销售	1,000.00	100	100	56134083-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
限公司	司								
阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	和顺县	耿新江	煤炭销售	2,000.00	100	100	55146226-0
阳泉煤业集团右玉煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	右玉县	朱贵平	煤炭销售	1,000.00	100	100	56356981-5
阳泉煤业集团清徐煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	清徐县	朱贵平	煤炭销售	1,000.00	100	100	56355372-5
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	朔州市	朱贵平	煤炭销售	1,000.00	100	100	56356769-2
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	翼城县	马立强	煤炭销售	1,000.00	100	100	56355320-7
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	控股子公司	有限责任公司	阳泉市	任俊文	煤炭销售	10,000.00	51	51	79021037-8
山西新景矿煤业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	阳泉市	陈国华	煤炭生产	210,000.00	100	100	70118237-X
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	寿阳县	韩爱德	煤炭生产	5,000.00	100	100	71981595-6
山西平舒煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	寿阳县	张选明	煤炭生产	10,300.00	56.31	56.31	76247233-8
阳泉煤业集团寿阳景福煤业有限公司	开元控股子公司	有限责任公司	寿阳县	韩爱德	煤炭开采	10,585.75	70	70	11291282-1

3、 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
山西阳煤国新煤炭销售有限公 司	有限责任公司	太原市	范文海	煤炭销售	5,000.00	50.00	50.00	合营	56359257-2
二、联营企业									
阳煤集团财务有限责任公司	有限责任公司	阳泉市	廉贤	金融业	50,000.00	40.00	40.00	联营	10195714-3

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
阳煤国新	387,971,912.50	322,745,967.49	65,225,945.01	1,707,069,569.40	7,931,504.75
二、联营企业					
财务公司	13,174,436,990.54	11,960,021,281.06	1,214,415,709.48	192,405,490.26	86,488,996.55

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阳泉煤业集团华越机械有限责任公司	母公司的控股子公司	81058721-0
阳泉鹏飞建筑安装有限公司	母公司的控股子公司	70118226-5
阳泉威虎化工有限责任公司	母公司的控股子公司	72815596-1
山西亚美建筑工程材料有限责任公司	母公司的控股子公司	72814478-7
山西三维集团股份有限公司	母公司的控股子公司	11005586-2
山西辰诚建设工程有限公司	母公司的控股子公司	78584378-7
山西兆丰铝业有限责任公司	母公司的控股子公司	60225859-4
山西阳煤氯碱化工有限责任公司	母公司的全资子公司	79020379-2
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	母公司的控股子公司	81059087-4
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	78328367-5
山西石港煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	71364303-0
山西新元煤炭有限责任公司	母公司的控股子公司	74855741-5
阳泉煤业(集团)物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司	75406487-9
阳泉煤业(集团)房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司	75154061-4
山西京宇磁性材料有限公司	母公司的控股子公司	72463367-1
山西科林矿山检测技术有限责任公司	母公司的控股子公司	81057640-7
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	母公司的全资子公司	67642185-X
山西晋润煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	79224747-3
山西宏厦建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	70118221-4
山西宏厦第一建设有限责任公司	母公司的控股子公司	81058424-7
山西宏厦建筑工程第三有限公司	母公司的控股子公司	81058258-3
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司	母公司的控股子公司	67448480-6
阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	母公司的控股子公司	67644457-6
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	母公司的控股子公司	68021333-2
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司	母公司的控股子公司	68024177-1
阳泉煤业集团天安能源投资有限责任公司	母公司的全资子公司	66862733-X
山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	70101343-7
阳煤集团青岛恒源化工有限公司	母公司的控股子公司	70647951-9
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司	母公司的控股子公司	75638201-0
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	母公司的控股子公司	73172425-6
阳煤集团深州化肥有限公司	母公司的控股子公司	67991119-2
阳泉煤业(集团)华鑫电气有限公司	母公司的全资子公司	69224616-6
昔阳县坪上煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	11288052-4
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	73190487-1
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	母公司的全资子公司	68190204-1
阳泉阳煤中小企业投资管理(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	68022119-9
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第一有限公司	母公司的控股子公司	69428781-8

阳泉阳煤中小企业投资管理集团第二有限公司	母公司的控股子公司	69428559-9
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第三有限公司	母公司的控股子公司	69428563-6
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司	母公司的控股子公司	69429676-5
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限公司	母公司的控股子公司	11285073-9
阳泉煤业集团九洲园林绿化有限责任公司	母公司的全资子公司	69911196-9
山西阳煤电石化工有限责任公司	母公司的控股子公司	69910507-5
山西阳煤集团瓦斯治理工程技术有限公司	母公司的控股子公司	69910176-0
山西世德孙家沟煤矿有限公司	母公司的控股子公司	11225103-1
山西丰喜华瑞煤化工有限公司	母公司的控股子公司	78102817-9
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司	母公司的全资子公司	69668941-5
石家庄正元化肥有限公司	母公司的控股子公司	70082593-5
山西丰荷三聚氰胺有限公司	母公司的控股子公司	67018942-0
山东阳煤恒通化工股份有限公司	母公司的控股子公司	61399983-0
阳煤集团和顺化工有限公司	母公司的控股子公司	69910543-8
石家庄柏坡正元化肥有限公司	母公司的控股子公司	74685026-3
石家庄中冀正元化工有限公司	母公司的控股子公司	76518101-8
山西太行建设开发有限公司	母公司的控股子公司	70107132-X
和顺县地方国营长沟煤矿	母公司的全资子公司	11285199-3
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第八有限公司	母公司的控股子公司	58122960-3
山西诚正建设监理咨询有限公司	母公司的控股子公司	72818931-X
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	母公司的控股子公司	67819276-3
阳泉华越八达矿用电器制造有限公司	母公司的控股子公司	67819273-9
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	母公司的控股子公司	71982168-6
山西三维瑞德焦化有限公司	母公司的控股子公司	55658805-7
阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司	母公司的全资子公司	69912552-7
山西平朔泰安煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	X0243028-2
孟县兴峪煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	70107959-1
山西右玉元堡煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	11177036-6
阳煤集团清徐南岭煤矿有限责任公司	母公司的控股子公司	
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	母公司的控股子公司	
山西兆丰信远物资经销有限公司	母公司的控股子公司	68024671-6
山西兆丰运输有限责任公司	母公司的控股子公司	56633734-X
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	
阳泉煤业集团新星煤业有限公司(筹)	母公司的控股子公司	

5、 关联交易情况

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

(2) 关联交易的内容

1. 资产租赁方面协议：

A、土地使用权租赁合同：根据集团公司与本公司签订的土地使用权租赁合同，集团公司租赁给本公司土地面积共计 381,795.57 平方米，租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。土地年租金为每平方米 8.67 元人民币。

B、根据集团公司与本公司签订的房屋租赁合同，集团公司将其办公楼内面积为 3,348 平方米的房屋租赁给本公司，租赁期限为正式交付使用之日起至 2015 年 12 月 31 日止，阳泉市房屋租金为每平方米 30 元/月人民币，其他各地租金比照当地的房屋租赁价格确定租金。

C、根据集团公司与本公司控股子公司新景矿公司签订的土地使用权租赁协议，集团公司租赁给新景矿公司土地六宗，面积共计 277,104.87 平方米，租赁期限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日期止。每年需向集团公司支付土地租赁费 810.3 万元人民币，如遇国家有关政策变化而对该租金水平有较大影响时，协议双方协商调整。

D、根据集团公司与本公司控股子公司新景矿公司签订的房屋、建筑物及其他资产租赁协议，集团公司租赁给新景矿公司其他设备，设备租赁月租金暂定为 6,104,623.62 元人民币；如根据生产经营需要调整租赁设备，则以实际发生数额为准结算。

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

2. 煤炭采购方面的协议

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

B、公司全资子公司寿阳销售公司、左权销售公司、昔阳销售公司、和顺销售公司、平定销售公司、平鲁销售公司、清徐销售公司、右玉销售公司等分别与集团公司子公司新元公司、石港公司、寺家庄煤业、运裕煤矿、长沟煤矿、新大地公司等订立煤炭购买合同，对上述公司煤炭实行统一收购并销售，收购价格依据市场价格扣除各项费用后确定。

3. 煤炭销售方面的协议

A、2008 年 12 月集团控股子公司煤化工公司与本公司签署有效期为五年的煤炭买卖合同，煤炭价格执行市场价。与本公司有销售业务往来的煤化工公司下属子公司主要包括山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司、阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司、阳煤集团深州化肥有限公司、阳煤集团烟台巨力化肥有限公司、阳煤集团青岛恒源化工有限公司。

B、本公司与国贸公司合营企业山西阳煤国新煤炭销售有限公司签订煤炭购销合同，销售价格依据市场价格扣除各项费用后确定。

C、本公司与兆丰铝业、氯碱化工、威虎化工、亚美公司签订煤炭购销合同，销售价格依据市场价格确定。

4.资金服务方面的协议

本公司与财务公司签订协议，财务公司为本公司提供金融服务，协议约定，本公司在财务公司的存款余额不超过本公司全部银行存款余额的 70%；存（贷）款利率同中国人民银行公布的商业银行人民币存（贷）款基准利率。

5.资产托管协议

根据 2006 年 3 月 8 日集团公司与本公司签订的委托经营合同，集团公司将其所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员（除资产处置权以外的其他权利或权力）全部交由本公司行使，由本公司自行委派人员对集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等相关之全部生产经营性资产、业务及人员进行经营管理并对集团公司的生产、经营、决策等问题行使全面决定权。委托期限自本合同签署生效之日起至集团公司所属未投入本公司之从事煤炭生产的其他煤矿等破产或依法撤销或注销或者有关资产被本公司或者除本公司之发起人之外的第三人依法兼并、收购等之日止。集团公司向本公司支付资产托管费，每个托管的煤矿每年 100 万元，但不得少于本公司托管所支出的成本。

6.其他方面协议

A、本公司机电设备租赁中心与设备供应商统一签订采购设备合同，由本公司购入设备并平价出售给集团公司及其子公司。

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

C、集团公司控股子公司宏厦公司、宏厦一公司和宏厦三公司及鹏飞建安，通过招投标为本公司提供建筑安装及井下巷道掘进等工程服务。

(3) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
集团公司	煤	市场价	3,095,825,460.25	45.92	2,357,796,014.19	43.42
新元公司	煤	市场价	1,492,997,441.04	22.15	1,470,533,704.75	27.08
寺家庄煤业	煤	市场价	568,778,202.11	8.44	420,952,082.42	7.75
石港公司	煤	市场价	272,531,699.65	4.04	198,823,774.31	3.66
运裕公司	煤	市场价	232,016,441.06	3.44	186,955,799.49	3.44
长沟煤矿	煤	市场价	407,813,380.34	6.05	428,979,551.10	7.90
新大地公司	煤	市场价	276,438,229.57	4.10	305,794,113.60	3.64
坪上	煤	市场价	144,787,650.45	2.15	108,012,459.82	1.99
中小企业第一公司	煤	市场价			17,462,097.18	0.32
中小企业第二公司	煤	市场价			16,936,000.38	0.31
中小企业第三公司	煤	市场价			23,789,413.44	0.44
中小企业第五公司	煤	市场价			2,145,842.01	0.04
泰安煤矿	煤	市场价	75,526,083.82	1.12		
兴裕公司	煤	市场价	9,684,157.18	0.14		
元堡煤矿	煤	市场价	68,922,618.61	1.02		
南岭煤矿	煤	市场价	96,437,943.63	1.43		
集团公司	电	政府定价	128,865,169.06	79	31,555,688.97	27.96
新元公司	电	政府定价			17,855,081.07	15.82
华鑫电气	材料	市场价	96,001.00	0.01		
集团公司	材料	市场价	175,467,409.51	17.44	74,522,700.52	12.30
物资经销公司	材料	市场价	407,576,144.76	40.50	25,915,504.48	4.28
华越公司	材料	市场价	3,309,509.49	0.33	1,691,914.44	0.28
威虎化工	材料	市场价	3,085,055.09	0.31	1,667,024.18	0.28
亚美公司	材料	市场价	7,713,791.70	0.77		
中小企业第一公司	材料	市场价	3,962,070.01	0.39	11,811,578.01	1.95
鹏飞建安	材料	市场价	825,275.55	0.08	772,524.82	0.13
科林公司	材料	市场价	1,570,000.00	0.16		
集团公司	配件	市场价	1,331,621.55	1.00	4,696,521.68	0.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华鑫电气	设备	市场价	360,000.00	0.10	88,888.88	0.04
物资经销公司	设备	市场价	183,827,344.63	51.00	99,981,682.43	39.70
兆丰铝业	铝锭	市场价	1,160,284,766.91	100.00		
氯碱化工	聚氯乙烯	市场价	58,209,574.67	100		
正元化肥	尿素	市场价	128,753,589.21	48		
柏坡正元	尿素	市场价	135,964,146.50	52		
宏厦一公司	工程	市场价	536,126,947.77	66.00	479,787,402.00	65.04
宏厦三公司	工程	市场价	18,673,978.60	2.30	19,742,858.00	3.84
岩土公司	工程	市场价	23,268,250.20	2.86	6,039,160.00	1.17
集团公司	工程	市场价	52,142.00	0.01		
宏厦公司	工程	市场价	1,335,050.00	0.16		
鹏飞建安	工程	市场价	1,284,263.82	0.16		
太行地产	工程	市场价	736,200.00	0.09	780,000.00	0.82
山西太行	工程	市场价	227,902.90	0.03		
中小企业三公司	工程	市场价	20,000.00			
集团公司	供暖	政府定价	49,154,618.63	20.00	1,743,180.00	6.55
集团公司	供气	政府定价	7,489,314.19	100.00	1,115,304.47	100.00
集团公司	供水	政府定价	16,467,785.45	100.00	11,719,970.23	71.96
兆丰铝业	供水	政府定价			4,566,436.85	28.04
诚正监理	监理费	市场价	400,000.00	100.00		
科林公司	检测费	市场价	1,201,915.00	100.00	738,138.00	100.00
集团公司	绿化费	市场价	65,640.00	59.75		
园林绿化	绿化费	市场价	44,220.00	40.25		
集团公司	其他服务	协议价	53,944,398.75	100	26,735,620.89	100.00
科林公司	研发费	市场价	48,635.00	2.5		
华越公司	设备大修	协议价			647,326.46	9.98
华鑫电气	设备大修	协议价	360,000.00	4.5		
物业公司	物业费	市场价	13,693.04	100	18,631.00	100.00
财务公司	借款利息	市场价	24,880,566.86	35.72	13,688,300.00	15.80
岩土公司	设计费	市场价	198,000.00	100		

(4) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
丰喜化肥	煤	市场价	262,873,134.50	12.28		
华瑞煤化工	煤	市场价	5,038,652.19	0.24		
兆丰铝业	煤	市场价	274,274,446.00	12.80	284,500,423.17	2.11
新元公司	煤	市场价	6,725,025.64	0.31	19,551,971.39	0.15
齐鲁一化	煤	市场价	142,385,354.63	6.65		
恒通化工	煤	市场价	95,757,683.62	4.47		
深州化肥	煤	市场价	77,359,147.34	3.61		
烟台巨力	煤	市场价	32,565,124.72	1.52		
正元化肥	煤	市场价	121,844,858.18	5.69		
柏坡正元	煤	市场价	105,607,830.43	4.93		
中冀正元	煤	市场价	24,241,495.73	1.13		
阳煤集团	煤	市场价	2,174,743.59	0.10	1,516,487.18	0.01
阳煤国新	煤	市场价	591,840,834.88	27.64		
氯碱化工	煤	市场价	9,234,582.12	0.43		
威虎化工	煤	市场价	573,151.57	0.03		
物资经销公司	材料	市场价	342,426,347.55	40.87	85,798,479.19	24.59
华越公司	材料	市场价	883,614.68	0.23	30,776.53	0.01
集团公司	材料	市场价	923,093.64	0.24	8,193,098.22	2.35
宏厦一公司	材料	市场价	309,955.21	0.08	97,487.38	0.03
华鑫电气	材料	市场价			88,207,163.78	25.28
兆丰铝业	材料	市场价	114,303,130.82	29.78	98,013.40	0.03
亚美公司	材料	市场价	4,500.33			
威虎化工	材料	市场价	7,951.31			
氯碱化工	材料	市场价			3,480.65	
宏厦公司	材料	市场价	8,195,253.02	2.13		
宏厦三公司	材料	市场价	2,818,169.42	0.73	5,887,296.41	1.69
新大地公司	材料	市场价	1,962.20			
寺家庄煤业	材料	市场价			6,276,891.84	1.80
长沟煤矿	材料	市场价	56,218.20	0.01		
集团公司	车证款	市场价	3,638,220.00	33.01	3,170,374.50	32.15
华越公司	车证款	市场价	197,973.00	1.80	184,088.00	1.87

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
亚美公司	车证款	市场价	300,954.00	2.73	299,101.00	3.03
威虎化工	车证款	市场价	42,451.00	0.39	43,734.00	0.44
兆丰铝业	车证款	市场价	459,594.00	4.17	432,565.00	4.39
宏厦一公司	车证款	市场价	237,514.00	2.15	179,157.00	1.82
宏厦三公司	车证款	市场价	102,720.00	0.93	122,588.00	1.24
新宇岩土	车证款	市场价	10,699.00	0.10		
房地产开发	车证款	市场价	108,436.00	0.98		
天安能源	车证款	市场价	1,096.00	0.01		
鹏飞建安	车证款	市场价	28,152.00	0.26		
财务公司	车证款	市场价	707.00	0.01		
阳煤电石	车证款	市场价	3,870.00	0.04		
华越创力	车证款	市场价	2,981.00	0.03		
国辰建设	车证款	市场价	57,952.00	0.53		
集团公司	电	政府定价	137,613,225.85	39.56	34,085,168.83	12.28
华越公司	电	政府定价	2,652,389.95	0.76	4,227,912.00	1.52
宏厦一公司	电	政府定价	2,089,721.07	0.60	136,932.93	0.05
宏厦三公司	电	政府定价	215,898.33	0.06	333,273.30	0.12
岩土公司	电	政府定价	69,566.36	0.02	64,986.28	0.02
兆丰铝业	电	政府定价	17,292.10		16,196.88	0.01
京宇磁材	电	政府定价	4,240,833.74	1.22	3,795,717.96	1.37
集团公司	配件	市场价	3,086,036.52	18.67	5,059,721.67	3.06
新元公司	配件	市场价	1,030,118.40	6.23	303,643.79	0.18
华越公司	配件	市场价	30,527.85	0.19		
新元公司	设备	市场价	5,984,159.88	4.16		
集团公司	热	政府定价	16,509,175.03	30.01	25,423,950.02	42.20
集团公司	运费	市场价	74,306,614.55	1.76	489,912.00	1.28
新元公司	运费	市场价	15,603,542.65	0.37	14,402,070.01	39.62
氯碱化工	运费	市场价	892,500.00	0.02	841,000.00	2.20
兆丰铝业	运费	市场价	2,333,300.00	0.06	4,329,382.69	11.31
寺家庄煤业	运费	市场价	2,212,220.00	0.05	5,222,774.70	13.64
华越公司	运费	市场价	4,392,780.66	0.10		
石港公司	运费	市场价	226,605.00	0.01		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
太行地产	运费	市场价	1,800.00	0.00		
运裕煤矿	运费	市场价	735,650.00	0.02		
新大地公司	运费	市场价	995,200.00	0.02		
阳煤电石	运费	市场价	127,200.00	0.00		
集团公司	试验费	市场价	1,000.00	0.08		
兆丰铝业	试验费	市场价	680.00	0.06		
宏厦一公司	试验费	市场价	10,200.00	0.86		
财务公司	存款利息	市场价	33,827,722.20	62.75	18,716,839.36	95.60

(5) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	集团公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	1,760,384.62
本公司	石港公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	258,093.32
本公司	新元公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	310,880.35
本公司	寺家庄煤业	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	438,007.96
本公司	运裕公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	56,412.34
本公司	宏厦一公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	218,677.10
本公司	长沟煤矿	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	4,447.13
本公司	坪上煤矿	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	121,884.20
本公司	新大地公司	综采设备	2012年1月1日	2012年6月30日	市场价	11,955.44

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
集团公司	本公司	房屋租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	1,225.00
集团公司	本公司	资产租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	43,053,729.96
集团公司	本公司	土地租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	4,051,549.98
集团公司	本公司	单体柱租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	3,301,500.90
集团公司	本公司	综采设备租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	1,200,000.00
寺家庄煤业	本公司	铁路专线租赁费	2012年1月1日	2012年6月30日	6,761,658.00

(6) 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率
拆入				
财务公司	100,000,000.00	2012年1月16日	2013年1月15日	6.56%
财务公司	100,000,000.00	2012年4月24日	2013年4月23日	6.56%
财务公司	20,000,000.00	2012年1月16日	2013年1月15日	6.56%
财务公司	120,000,000.00	2012年4月17日	2012年4月16日	6.56%
财务公司	120,000,000.00	2012年5月11日	2013年5月10日	6.56%
财务公司	100,000,000.00	2012年6月27日	2014年6月26日	6.40%
财务公司	100,000,000.00	2011年1月17日	2014年1月16日	5.85%
财务公司	50,000,000.00	2012年2月14日	2013年2月13日	6.56%
财务公司	100,000,000.00	2011年8月8日	2012年8月7日	6.56%
拆出				
财务公司	6,492,844,881.19	2012年1月1日	2012年6月30日	

(7) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	财务公司	6,492,844,881.19		4,777,418,812.94	
应收票据	集团公司	32,900,000.00		21,200,000.00	
应收票据	亚美公司	24,500,000.00		24,500,000.00	
应收票据	兆丰铝业	215,878,225.41		212,878,225.41	
应收票据	氯碱化工	2,000,000.00		2,000,000.00	
应收票据	寺家庄煤业			1,000,000.00	
应收票据	新元煤炭	21,800,000.00		21,000,000.00	
应收票据	京宇磁材	1,650,018.08		220,118.08	
应收票据	宏厦公司	665,749.80		665,749.80	
应收票据	丰喜肥业	331,937,808.58		331,937,808.58	

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	齐鲁一化	131,525,804.80		131,525,804.80	
应收票据	烟台巨力	20,700,000.00		20,700,000.00	
应收票据	深州化肥	120,618,247.47		120,618,247.47	
应收票据	华鑫电气	1,400,000.00		1,400,000.00	
应收票据	孙家沟	1,000,000.00			
应收票据	恒通化工	8,140,000.00		8,140,000.00	
应收票据	中冀正元	8,852,500.00		8,852,500.00	
应收票据	华越创力			100,000.00	
应收账款	集团公司	102,970,772.21		58,029,164.01	2,901,458.20
应收账款	华越公司	8,485,063.70		6,182,419.18	309,120.96
应收账款	鹏飞建安	21,478.59		46,034.86	2,301.74
应收账款	威虎化工	142,381.13		95,594.74	4,779.74
应收账款	亚美公司	9,647,828.62			
应收账款	辰诚建设	2,631,360.77		2,575,788.77	128,789.44
应收账款	兆丰铝业	194,501,928.81		235,892,539.59	11,794,626.98
应收账款	氯碱化工	2,775,702.36		1,883,202.36	94,160.12
应收账款	新宇岩土	5,441,179.68		5,439,719.73	271,985.99
应收账款	寺家庄煤业	11,976,663.76		22,755,148.54	1,137,757.43
应收账款	石港公司	450,069.11		14,904,990.14	745,249.51
应收账款	新元煤炭	9,330,744.24		59,213,300.22	2,960,665.01
应收账款	京宇磁材	3,309,563.58		2,597,788.10	129,889.41
应收账款	物资经销	3,939,234.44		87,478,298.57	4,373,914.93
应收账款	晋润煤电	1,658,326.35		1,658,326.35	82,916.32
应收账款	宏厦公司	15,833,823.60		11,245,377.57	562,268.88
应收账款	宏厦一公司	11,972,525.86		5,831,545.97	291,577.30
应收账款	宏厦三公司	5,065,975.85		2,968,020.78	148,401.04
应收账款	太行地产	136,749.55		136,749.55	6,837.48
应收账款	丰喜肥业	5,162,229.06			
应收账款	烟台巨力	2,690,437.00		2,689,374.74	134,468.74
应收账款	深州化肥	68,414,916.17			
应收账款	华鑫电气	9,308,506.92		12,641,428.93	632,071.45
应收账款	坪上煤业	3,434,125.94		532,121.10	26,606.05
应收账款	运裕公司	5,308,697.10		5,809,896.20	290,494.81
应收账款	中小企业一公司	905,265.63		1,035,438.63	51,771.93
应收账款	中小企业三公司	1,822,008.15		1,822,008.15	91,100.41
应收账款	新大地煤业	304,577.24		1,504,028.03	75,201.40
应收账款	阳煤电石	130,840.00		7,420.00	371.00
应收账款	孙家沟	425,689.59		763,394.11	38,169.71

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华瑞煤化工	5,123,263.85		5,123,263.85	256,163.19
应收账款	柏坡正元	9,615,130.15		9,615,130.15	480,756.51
应收账款	长沟煤矿			463,835.70	23,191.79
应收账款	华越创力	16,454.00		19,400.00	970.00
应收账款	国辰建设	55,572.00			
应收账款	晋南煤炭	64,843,205.98		64,843,205.98	3,242,160.30
应收账款	泰安煤矿	9,749,079.80			
应收账款	元堡煤矿	2,489,247.61			
应收账款	南岭煤矿	1,358,427.30			
其他应收款	华越公司	318,271.13			
其他应收款	鹏飞建安	10,957,239.09			
其他应收款	物资经销	366,431.24			
其他应收款	宏厦一公司	7,339,239.42			
其他应收款	中小企业公司	20,000.00			
其他应收款	中小企业二公司	3,390,552.67			
其他应收款	寿阳煤炭	4,585,360.00			
其他应收款	山西太行	2,716.13			
其他应收款	长沟煤矿	216,499.28			
其他应收款	泰安煤矿	744,449.34			
预付账款	威虎化工	130,544.06			
预付账款	兆丰铝业	349,050,137.27			
预付账款	科林矿山	1,230,000.00			
预付账款	物资经销			51,829,700.00	
预付账款	宏厦公司	600,000.00			
预付账款	华鑫电气	954,000.00		594,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
借款	财务公司	810,000,000.00	790,000,000.00
应付账款	集团公司	780,124,428.63	802,688,717.97
应付账款	华越公司	6,003,276.47	6,374,909.30
应付账款	鹏飞建安	48,612,177.18	111,402,379.59
应付账款	威虎化工	880,512.69	678,913.24
应付账款	亚美公司	3,939,335.29	3,021,498.00
应付账款	辰诚建设	188,783.80	188,783.80
应付账款	新宇岩土	26,848,958.40	56,372,909.94
应付账款	寺家庄煤业	155,573,192.67	95,042,695.95

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石港公司	41,835,666.21	973,577.21
应付账款	新元煤炭	304,822,414.76	131,888,804.43
应付账款	集团物业管理	93,296.20	93,296.20
应付账款	科林矿山	883,315.00	2,713,500.00
应付账款	物资经销	252,043,547.25	252,373,288.61
应付账款	宏厦公司	50,149,379.17	50,342,536.17
应付账款	宏厦一公司	327,011,186.72	416,121,501.50
应付账款	宏厦三公司	62,984,695.11	72,679,196.87
应付账款	太行地产	1,105,287.85	1,315,287.85
应付账款	华鑫电气	15,137,013.12	16,594,758.87
应付账款	坪上煤业	3,783,590.90	382,039.70
应付账款	运裕公司	46,204,117.30	11,744,881.40
应付账款	吉成建设	581,957.17	581,957.17
应付账款	中小企业一公司	576,614.76	767,367.34
应付账款	中小企业三公司	15,869,731.31	15,869,731.31
应付账款	中小企业五公司	1,286,212.08	1,286,212.08
应付账款	新大地煤业	999,020.40	
应付账款	园林绿化	703,342.00	703,342.00
应付账款	山西太行	6,041,715.27	6,448,544.43
应付账款	长沟煤矿	187,141,655.00	80,506,298.80
应付账款	诚正监理	13,075,609.00	13,898,509.00
应付账款	华越创力	7,792,384.23	9,642,384.23
应付账款	华越八达	5,287,400.00	5,287,400.00
应付账款	国辰建设	17,007,027.17	17,979,770.99
应付账款	泰安煤矿		6,458,525.00
应付账款	兴峪公司	13,865,662.00	1,598,637.80
应付账款	元堡煤矿		6,753,568.00
应付账款	南岭煤矿	13,944,508.00	2,622,147.80
其他应付款	集团公司	102,671,487.08	120,158,379.25
其他应付款	华越公司	2,579,220.08	2,837,615.08
其他应付款	鹏飞建安		100,000.00
其他应付款	辰诚建设	4,000,000.00	
其他应付款	新宇岩土	803,003.00	233,003.00
其他应付款	新元煤炭	961,590.00	961,590.00
其他应付款	科林矿山	955,391.12	826,060.00
其他应付款	物资经销	113,690.00	98,894.70
其他应付款	宏厦公司	6,044,716.34	2,700,924.92
其他应付款	宏厦一公司		311,402.98
其他应付款	宏厦三公司	16,651,495.00	100,000.00
其他应付款	华鑫电气	562,349.00	562,349.00
其他应付款	中小企业三公司	4,506,942.78	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新大地煤业	7,380,193.82	6,452,119.22
其他应付款	寿阳煤炭	1,355,098.00	1,514,265.00
其他应付款	山西太行		193,621.31
其他应付款	诚正监理		411,484.00
预收账款	集团公司	128,191,055.61	72,701,178.42
预收账款	鹏飞建安	1,550.00	55,034.00
预收账款	威虎化工	166,987.30	166,987.30
预收账款	亚美公司	4,055,217.59	4,055,217.59
预收账款	三维华邦	8,382,869.10	8,382,869.10
预收账款	兆丰铝业		7,730.00
预收账款	氯碱化工	26,103,363.21	45,103,363.21
预收账款	新宇岩土	4,211.43	4,211.43
预收账款	新元煤炭	15,155,883.92	7,577,941.96
预收账款	集团房地产开发		8,925.00
预收账款	京宇磁材	328.79	328.79
预收账款	宏厦一公司	28,000.00	8,000.00
预收账款	丰喜肥业	19,705,740.76	19,705,740.76
预收账款	恒源化工	1,276,261.79	1,276,261.79
预收账款	齐鲁一化	25,126,552.13	25,126,552.13
预收账款	深州化肥	10,270,706.47	10,270,706.47
预收账款	华鑫电气	730.52	730.52
预收账款	坪上煤业	952,750.00	952,750.00
预收账款	中小企业公司	1,816,030.56	1,816,030.56
预收账款	中小企业一公司		47,040.00
预收账款	中小企业五公司	21,060.00	21,060.00
预收账款	阳煤电石	5,313.05	12,873.05
预收账款	华瑞煤化工		919,542.74
预收账款	正元化肥	47,646,048.29	47,646,048.29
预收账款	丰荷公司	1,603,024.46	1,603,024.46
预收账款	恒通化工	549,020.04	6,385,509.87
预收账款	柏坡正元		538,292.03
预收账款	中冀正元	4,714,699.47	10,077,249.47
预收账款	阳煤国新	249,272,611.55	276,479,507.89
预收账款	瑞德焦化	1,680,530.00	1,680,530.00
预收账款	元堡煤矿	187,564,350.56	97,969,196.69

七、 承诺事项:

重大承诺事项

根据山西省煤矿企业兼并重组整合规划方案, 本公司参与山西省煤炭整合工作, 公司下属控股子公司天泰公司被山西省煤矿企业兼并重组整合领导小组办公室认可为整合主体, 依法全权办理包括但不限于与山西省阳泉市平定县政府、阳泉平定周边 12 家煤矿公司进行协商和谈判、签署和履行有关协议和合同等相关收购、兼并、对外投资及资源整合等事宜。

(1)根据本公司第四届董事会第七次、第十一次会议决议, 本公司同意控股子公司天泰公司作为整合主体, 通过资产收购方式对山西省阳泉市平定县周边 12 座煤矿进行兼并重组。根据整合方案, 12 座煤矿将兼并重组整合为 4 座 (本年度实际整合为 3 座), 收购范围包括有效实物资产和采矿权。有效实物资产依据经有权部门核准的资产评估报告作为收购对价, 采矿权依据《山西省人民政府国公厅转发省国土资源厅关于煤矿企业兼并重组所涉及资源采矿权价款处置办法的通知》(晋政办发【2008】83 号)文的相关规定确定收购对价。上述煤矿中的 10 座煤矿的先期整合工作已由集团公司负责完成, 并与各家小煤矿签订了相应的《资产收购协议》。根据《资产收购协议》, 集团公司按相关《资产评估报告》确定的资产价值已向 10 家煤矿支付前期的收购价款, 天泰公司与集团公司于 2010 年 12 月 29 日签署了《<资产收购协议>之转让协议》, 由天泰公司承接集团公司对上述 10 家煤矿的先期整合事宜, 并负责完成日后对上述 12 家小煤矿的兼并整合事项。各整合矿已取得采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等, 整合煤矿新公司营业执照已取得, 并纳入本公司合并报表范围。有关整合支付款项情况说明如下:

被收购煤矿	拟收购矿暂定名	拟支付投资款	所占股权比例(%)	报告期支付资源整合款	截止 2012 年 6 月 30 日尚未支付资源整合款	工商登记手续办理情况	煤矿五证办理情况	整合后煤矿改扩建项目报告及批复情况
山西泰兴煤业有限公司	阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	26,012,396.50	100	3,960,090.00	13,952,306.50	已取得营业执照	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告; 环评报告和瓦斯预测及批复已办理
山西泰鑫煤业有限公司		29,474,206.00	100	3,500,000.00	1,002,682.09			
平定县永兴煤矿		29,954,142.26	100	2,000,000.00	12,551,564.94			
山西东升兴裕煤业有限公司		106,408,271.66	100		0.00			
山西东升兴华煤业有限公司		72,915,567.49	100		0.00			
小计		264,764,583.91		9,460,090.00	27,506,553.53			
平定县张庄镇上马郡头煤矿	阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	28,016,675.18	100	0.00	5,059,375.18	已取得营业执照	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇、瓦斯预测和开工报告; 环评报告及批复正在办理中
山西鑫华煤业有限公司		74,604,529.58	100	2,639,000.00	2,605,067.08			
山西恒昌煤业有限公司		123,707,445.90	100	10,687,445.90	1,680,000.00			
山西平定裕泰煤业有限公司		105,107,087.99	100	516,583.76	12,683,569.23			
小计			331,435,738.65		13,843,029.66			
平定县冶西镇煤矿	阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	12,546,683.60	100	4,760,000.00	1,316,795.99	已取得营业执照	采矿许可证已到期新的五月底办理完成、矿长资格证、矿长安全资格证均已取得、安全生产许可证、煤炭生产许可证正在办理	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇、瓦斯预测和开工报告; 环评报告复正在办理中
平定泰昌煤业有限公司		135,309,677.31	100	5,025,711.98	8,505,255.33			
平定聂家庄煤矿		5,493,172.00	100		5,493,172.00			
小计			153,349,532.91		9,785,711.98			
合计		749,549,855.47		33,088,831.64	64,849,788.34			

(2)天泰公司、阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司(沙钢公司)共同收购翼城县河寨煤业有限公司、翼城县中卫青洼煤业有限公司、山西翼城汇峰煤业有限公司、山西翼城峥嵘煤业有限公司、蒲县锦泰煤业有限公司等 18 个小煤矿实物资产和采矿权,并拟成立 8 个煤业公司(天泰公司在新公司中持股比例见下表),收购协议签订完成后,按拟设立的新公司成立了煤业公司筹备组,并陆续接管了以上资源整合煤矿。各煤业公司已经工商管理部门进行了名称预核准,并取得了新煤业公司的采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等。但由于新设煤矿手续较多,各煤业公司尚未取得营业执照。根据山西省煤炭资源的相关政策,在拟设立的煤业公司未成立前被整合矿自接管日由煤业公司筹备组负责生产经营,根据本公司与拟设立的煤业公司股东的约定,接管后至公司领取营业执照前产生的留存收益由各股东按拟设立公司的股权比例享有,据此,集团公司出具了阳煤财字【2011】1350 号文要求将各煤业公司筹备组纳入集团公司合并报表范围,本公司根据权益法按持股比例确认了本年度应分担上述煤业公司(筹)的净亏损,作为本公司的投资收益(由于公司尚未成立,尚未确认对上述煤业公司(筹)长期股权投资,相关支付的款项尚在预付账款核算)。有关整合支付款项情况说明如下:

被收购煤矿	拟收购矿暂定名	拟支付投资款	所占股权比例 (%)	报告期支付资源整合款	截止 2012 年 6 月 30 日尚未支付资源整合款	工商登记手续办理情况	煤矿五证办理情况	整合后煤矿改扩建项目报告及批复情况
翼城县河寨煤业有限公司	阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	71,893,288.58	49	3,920,000.00	7,405,310.58	已取得新公司名称预核准通知书, 其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇, 开工报告已经批复; 环评报告和瓦斯预测报告及批复正在办理中
翼城县殿儿垣煤业有限公司		19,304,964.85	49	0.00	3,524,964.85			
山西翼城燕家庄煤矿有限公司		32,501,972.44	49	0.00	6,101,972.44			
小计		123,700,225.87		3,920,000.00	17,032,247.87			
翼城县中卫青洼煤业有限公司	阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	59,254,533.77	49	2,940,000.00	5,502,775.77	已取得新公司名称预核准通知书, 其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告; 环评报告和瓦斯预测及批复正在办理中
山西翼城东山煤业有限公司		28,081,614.33	49	1,564,781.69	3,903,832.64			
小计		87,336,148.10		4,504,781.69	9,406,608.41			
山西翼城下交煤业有限公司	阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	72,449,559.16	49	0.00	15,069,559.16	已取得新公司名称预核准通知书, 其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告; 环评报告; 后续五项工作已全部办理完毕
山西翼城南头煤业有限公司		59,522,429.71	49	0.00	13,642,429.71			
小计		131,971,988.87		0.00	28,711,988.87			
山西翼城崢嵘煤业有限公司	阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	25,586,325.59	49	1,677,881.29	2,702,670.30	已取得新公司名称预核准通知书, 其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证; 安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告; 环评报告和瓦斯预测及批复正在办理中
山西翼城汇嵘煤业有限公司		48,145,957.50	49	3,517,911.00	4,865,083.50			
翼城刘王沟煤业有限公司		28,347,344.27	49	2,103,923.18	2,523,421.09			
小计		102,079,627.36		7,299,715.47	10,091,174.89			

翼城县杨洼煤炭有限公司	阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	21,526,537.76	49	0.00	4,236,537.76	已取得新公司名称预核准通知书,其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证;安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告;环评报告和瓦斯预测及批复正在办理中
石丘煤业		8,998,497.25	10	0.00	498,497.25			
小计		30,525,035.01		0.00	4,735,035.01			
翼城县大阳院煤炭有限公司	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	51200251.57	49	0.00	10,240,051.57	已取得新公司名称预核准通知书,其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证;安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中;	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告;环评报告和瓦斯预测报告、土地手续及批复正在办理中
翼城县山凹煤炭有限公司		73,204,190.17	49	7,800,000.00	4,234,190.17			
小计		124,404,441.74		7,800,000.00	14,474,241.74			
山西蒲县锦泰煤业有限公司	阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	15,585,060.36	29	0.00	2,866,843.50	已取得新公司名称预核准通知书,其他手续正在办理中	五证齐全	没有基建,未办理
小计		15,585,060.36		0.00	2,866,843.50			
山西华泓煤业有限公司	阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	59,445,390.19	34.00	5,800,784.43	4,714,605.76	已取得新公司名称预核准通知书,其他手续正在办理中	已取得采矿许可证、矿长资格证和矿长安全资格证;安全生产许可证和煤炭生产许可证正在办理中;	已取得矿井地质报告、初步设计、安全专篇和开工报告;环评报告和瓦斯预测报告;土地手续及批复正在办理中
张家沟煤业		93,846,788.61	70.00	17,986,196.69	75,860,591.92			
小计		153,292,178.80		23,786,981.12	80,575,197.68			
合计		768,894,706.11		47,311,478.28	167,893,337.97			

八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	1,654,072,551.38	100	147,473,419.17	8.92	1,486,475,706.91	100	115,657,752.76	7.78
组合小计	1,654,072,551.38	100	147,473,419.17	8.92	1,486,475,706.91	100	115,657,752.76	7.78
合计	1,654,072,551.38	/	147,473,419.17	/	1,486,475,706.91	/	115,657,752.76	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,486,984,737.34	89.90	74,349,236.87	1,359,486,673.16	91.46	67,974,333.66
1 至 2 年	85,325,260.24	5.15	8,532,526.02	59,379,707.91	3.99	5,937,970.79
2 至 3 年	14,338,538.88	0.87	5,735,415.55	42,862,015.86	2.88	17,144,806.34
3 至 5 年	42,838,870.95	2.59	34,271,096.76	733,340.07	0.05	586,672.06
5 年以上	24,585,143.97	1.49	24,585,143.97	24,013,969.91	1.62	24,013,969.91
合计	1,654,072,551.38	100.00	147,473,419.17	1,486,475,706.91	100.00	115,657,752.76

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
集团公司	101,682,696.69	5,084,134.83	58,029,164.01	2,901,458.20
合计	101,682,696.69	5,084,134.83	58,029,164.01	2,901,458.20

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
兆丰铝业	同一母公司	194,501,928.81	一年以内	11.76
集团公司	母公司	101,682,696.69	一年以内	6.15
深州化肥	同一母公司	68,414,916.17	一年以内	4.14
山西平舒煤业公司	控股子公司	56,971,795.27	一年以内	3.44
开元公司	全资子公司	40,240,476.87	一年以内	2.43
合计	/	461,811,813.81	/	27.92

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
集团公司	母公司	101,682,696.69	6.15
华越公司	同一母公司	3,589,808.63	0.22
威虎化工	同一母公司	47,606.63	0.00
亚美公司	同一母公司	5,687,385.53	0.34
辰诚建设	同一母公司	55,572.00	0.00
兆丰铝业	同一母公司	194,501,928.81	11.76
氯碱化工	同一母公司	2,775,702.36	0.17
新宇岩土	同一母公司	101,891.75	0.01
寺家庄煤业	同一母公司	11,976,663.76	0.72
石港公司	同一母公司	450,069.11	0.03
新元煤炭	同一母公司	8,560,420.00	0.52
京宇磁材	同一母公司	3,309,563.58	0.20
宏厦总公司	同一母公司	1,658,326.35	0.10
宏厦一公司	同一母公司	14,213,379.38	0.86
宏厦三公司	同一母公司	622,294.73	0.04
太行地产	同一母公司	124,834.27	0.01
丰喜肥业	同一母公司	5,162,229.06	0.31
烟台巨力	同一母公司	2,690,437.00	0.16
深州化肥	同一母公司	68,414,916.17	4.14
坪上煤业	同一母公司	3,434,125.94	0.21
运裕公司	同一母公司	5,308,697.10	0.32

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中小企业一公司	同一母公司	297,054.40	0.02
阳煤电石	同一母公司	130,840.00	0.01
孙家沟	同一母公司	425,689.59	0.03
华越创力	同一母公司	16,454.00	0.00
国辰建设	同一母公司	55,572.00	0.00
泰安煤矿	同一母公司	9,749,079.80	0.59
元堡煤矿	同一母公司	2,489,247.61	0.15
南岭煤矿	同一母公司	1,358,427.30	0.08
山西平舒煤业公司	控股子公司	56,971,795.27	3.44
开元公司	全资子公司	40,240,476.87	2.43
合计	/	546,103,185.69	33.02

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	186,363,966.90	100	12,620,344.97	6.77	254,302,604.29	100	15,876,604.27	6.24
组合小计	186,363,966.90	100	12,620,344.97	6.77	254,302,604.29	100	15,876,604.27	6.24
合计	186,363,966.90	/	12,620,344.97	/	254,302,604.29	/	15,876,604.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	181,798,245.65	97.55	9,089,912.28	232,216,019.20	91.31	11,610,800.96
1 至 2 年	381,400.71	0.20	38,140.07	17,573,462.46	6.91	1,757,346.25
2 至 3 年	156,225.87	0.08	62,490.35	2,991,220.45	1.18	1,196,488.18
3 至 5 年	2,991,462.00	1.61	2,393,169.60	1,049,666.48	0.41	839,733.18
5 年以上	1,036,632.67	0.56	1,036,632.67	472,235.70	0.19	472,235.70
合计	186,363,966.90	100.00	12,620,344.97	254,302,604.29	100.00	15,876,604.27

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山西平舒煤业公司	控股子公司	23,810,748.05	一年以内	12.78
鹏飞建安公司	同一母公司	10,957,239.09	一年以内	5.88
中小企业二公司	同一母公司	3,390,552.67	一年以内	1.82
宏厦一公司	同一母公司	1,823,448.00	一年以内	0.98
泰安煤矿	同一母公司	744,449.34	一年以内	0.40
合计	/	40,726,437.15	/	21.86

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
华越公司	同一母公司	318,271.13	0.17
鹏飞建安	同一母公司	10,957,239.09	5.88
宏厦一公司	同一母公司	1,823,448.00	0.98
中小企业公司	同一母公司	20,000.00	0.01
中小企业二公司	同一母公司	3,390,552.67	1.82
长沟煤矿	同一母公司	216,499.28	0.12
泰安煤矿	同一母公司	744,449.34	0.40
山西平舒煤业公司	控股子公司	23,810,748.05	12.78
合计	/	41,281,207.56	22.16

3、长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	现金红利
联营企业：											
财务公司	权益法	250,912,691.88	302,083,377.05	34,595,598.62	336,678,975.67	40	40				
权益法小计			302,083,377.05	34,595,598.62	336,678,975.67						
子公司：											
寿阳销售公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
左权销售公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
昔阳销售公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
国贸公司	成本法	900,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00	900,000,000.00	100	100				
煤研石公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100	100				
开元公司	成本法	269,416,098.63	254,120,421.03		254,120,421.03	100	100				
新景矿公司	成本法	2,271,531,244.36	2,271,531,244.36		2,271,531,244.36	100	100				
天成公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51	51				
平舒公司	成本法	332,234,100.00	332,234,100.00		332,234,100.00	56.31	56.31				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	现金红利
天泰公司	成本法	1,020,000,000.00	1,020,000,000.00		1,020,000,000.00	51	51				
和顺销售公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
清徐销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
平鲁销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
右玉销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
平定销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
保德销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
翼城销售公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
其他被投资单位											
东海证券有限责 任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0.36	0.36				
成本法小计			4,377,885,765.39	600,000,000.00	4,977,885,765.39						
合计			4,679,969,142.44	634,595,598.62	5,314,564,741.06	/	/	/			

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,054,626,721.17	8,710,739,837.23
其他业务收入	1,244,074,824.80	1,016,172,486.44
营业成本	9,486,128,089.26	7,469,169,957.15

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	10,054,626,721.17	8,398,984,175.46	8,710,739,837.23	6,585,004,361.12
合计	10,054,626,721.17	8,398,984,175.46	8,710,739,837.23	6,585,004,361.12

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	9,987,472,224.73	8,353,420,867.66	8,614,457,674.72	6,506,890,879.29
电力	48,533,551.35	31,212,474.20	70,609,269.86	60,249,749.14
供热	18,620,945.09	14,350,833.60	25,672,892.65	17,863,732.69
合计	10,054,626,721.17	8,398,984,175.46	8,710,739,837.23	6,585,004,361.12

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	10,054,626,721.17	8,398,984,175.46	8,710,739,837.23	6,585,004,361.12
合计	10,054,626,721.17	8,398,984,175.46	8,710,739,837.23	6,585,004,361.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	955,833,198.29	8.46
山西国盛煤炭运销有限公司	869,367,226.50	7.69
聊城国电发电有限公司	618,998,435.90	5.48
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	384,424,500.00	3.40
鞍钢股份有限公司	352,198,466.00	3.12
合计	3,180,821,826.69	28.15

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,595,598.62	17,395,747.43
合计	34,595,598.62	17,395,747.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天成公司	0.00	0.00	未分红
平舒公司	0.00	0.00	未分红
合计	0.00	0.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阳煤财务公司	34,595,598.62	17,395,747.43	财务公司盈利增加
合计	34,595,598.62	17,395,747.43	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	776,731,763.51	1,237,785,025.48
加：资产减值准备	28,559,407.11	43,882,842.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	221,475,684.29	233,514,512.09
无形资产摊销	1,918,760.16	1,921,815.72
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）	-11,430,717.73	750,324.60
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）	52,400,619.17	41,097,072.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,595,598.62	-17,395,747.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	110,453,320.79	-24,061,774.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-557,491,349.64	-1,433,325,311.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	965,122,282.78	798,171,907.64

其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,553,144,171.82	882,340,667.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,562,158,099.33	3,174,108,134.69
减: 现金的期初余额	4,849,583,085.53	2,651,111,311.12
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	712,575,013.80	522,996,823.57

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	11,430,717.73
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,818,099.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,122,020.75
所得税影响额	-1,031,699.00
少数股东权益影响额(税后)	1,498,808.18
合计	4,593,905.17

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	8.81	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.78	0.55	0.55

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表主要项目变动原因说明

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
应收票据	279,570.68	408,027.60	-31.48
应收账款	374,387.69	163,195.42	129.41
预付款项	305,800.34	134,801.20	126.85
在建工程	62,666.21	42,545.68	47.29
工程物资	13,883.15	7.65	181,350.61
长期待摊费用	2.25	13.24	-83.00
短期借款	108,233.33	79,000.00	37.00
应付利息	5,649.00	2,065.88	173.44
一年内到期的非流动负债	80,000.00	120,000.00	-33.33
长期借款	20,001.00	10,609.82	88.51
长期应付款	0.00	4,236.77	-100.00
资本公积	8,043.31	3,800.31	111.65

变动原因：

- A、应收票据减少的主要原因系报告期内支付货款，使用票据结算量增加。
- B、应收账款增加的主要原因系报告期内子公司国贸公司业务量扩大，应收货款增加所致。
- C、预付账款增加的主要原因系报告期内子公司国贸公司业务量扩大，预付款增加所致。
- D、在建工程增加的主要原因系报告期内工程进度款增加。
- E、工程物资增加的主要原因系报告期内母公司购买的工程物资增加。
- F、长期待摊费用减少的主要原因系报告期内费用摊销，长期待摊费用减少。
- G、短期借款增加的主要原因是报告期内借款增加。
- H、应付利息增加的主要原因是报告期内提取的公司债券利息。
- I、一年内到期的非流动负债减少的主要原因是到期偿还一年内到期的长期借款。
- J、长期借款增加的主要原因是借款增加。
- K、长期应付款减少的主要原因是景福公司支付山西省国土资源厅采矿权价款所致。
- L、资本公积增加的主要原因是报告期内收到山西省财政厅以资本金注入方式向本公司投入的煤炭可持续发展基金补助。

(2) 利润表主要项目变动原因说明

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,358,248.09	2,518,809.32	33.33
营业成本	3,012,130.15	2,166,336.20	39.04
营业税金及附加	31,497.54	19,152.11	64.46
管理费用	96,055.48	72,666.41	32.19
资产减值损失	12,798.49	7,491.81	70.83
投资收益	-723.79	2,078.55	-134.82
营业外收入	2,828.35	1,372.81	106.03
营业外支出	2,415.67	946.82	155.14
少数股东损益	-176.20	8,354.03	-102.11

变动原因:

- A、营业收入增加的主要原因是煤炭收入有所增加、子公司国贸公司其他业务大幅增加。
- B、营业成本增加的主要原因是销售收入增加，相应成本增加。
- C、营业税金及附加增加的主要原因是销售收入增加，相应税费增加。
- D、管理费用增加的主要原因是业务量增加，相应管理费用增加。
- E、资产减值损失增加的主要原因是应收款项增加，相应的坏账准备增加。
- F、投资收益减少的主要原因是报告期内天泰公司参股的整合煤矿尚在基建阶段，尚无收入。
- G、营业外收入增加的主要原因是报告期内固定资产报废清理净收益同比增加所致。
- H、营业外支出增加的主要原因是报告期内捐赠等支出同比增加所致。
- I、少数股东损益减少的主要原因是子公司利润同比有所减少所致。

(3) 现金流量表主要项目变动原因说明

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	203,304.13	135,619.84	49.91
投资活动产生的现金流量净额	-100,415.29	-56,935.08	-76.37
筹资活动产生的现金流量净额	-6,297.31	-15,670.77	59.81

变动原因:

- A、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是煤炭销量同比增加、煤款收回及时所致。
- B、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期购建固定资产支付的现金同比增加所致。
- C、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是取得借款同比增加所致。

八、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

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

(三) 上述备查文件备置于公司证券部供投资者及有关部门查阅。

董事长：白英

阳泉煤业（集团）股份有限公司

2012 年 8 月 6 日