

# 河南神火煤电股份有限公司

## 2009 年度报告

河南神火煤电股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十二日

# 目 录

|      |                    |     |
|------|--------------------|-----|
| 第一节  | 重要提示.....          | 1   |
| 第二节  | 公司基本情况简介.....      | 3   |
| 第三节  | 会计数据和业务数据摘要.....   | 5   |
| 第四节  | 股本变动及股东情况 .....    | 8   |
| 第五节  | 董事、监事和高级管理人员 ..... | 12  |
| 第六节  | 公司治理结构 .....       | 19  |
| 第七节  | 股东大会情况简介 .....     | 22  |
| 第八节  | 董事会报告.....         | 23  |
| 第九节  | 监事会报告.....         | 42  |
| 第十节  | 重要事项.....          | 44  |
| 第十一节 | 财务报告.....          | 53  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....        | 134 |

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及全体董事、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。

本年度报告已经董事会第四届二十次会议审议通过。本次董事会会议应出席董事九名，实际出席九名（独立董事陈国辉先生因公务无法出席现场会议，书面委托独立董事董家臣先生就会议提案行使表决权，其余均为亲自出席）。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

亚太（集团）会计师事务所为本公司 2009 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长李孟臻先生、总会计师石洪新先生及财务部部长曹兴华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**释义：**

本报告中，除非另有说明，下列简称具有如下意义：

公司、本公司：指河南神火煤电股份有限公司

神火集团、集团公司、控股股东：指河南神火集团有限公司

神火铝业：指河南神火铝业股份有限公司

新龙公司：指河南省许昌新龙矿业有限公司

兴隆公司：指河南神火兴隆矿业有限责任公司

沁澳铝业：指沁阳沁澳铝业有限公司

神火铝材：河南神火铝材有限公司

阳光铝材：商丘阳光铝材有限公司

新郑煤电：河南省新郑煤电有限责任公司

证监会：指中国证券监督管理委员会

指定媒体：《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>

元：指人民币元

原煤：指从地下开采出来后只选出规定粒度矸石，未经任何加工的煤炭

洗精煤：指将原煤经过洗选加工，去除矸石及其他杂质后的煤炭产品

块煤：指从原煤或洗精煤筛选出的粒度大于 13 毫米的煤炭产品

洗混煤：洗混煤是洗精煤的副产品，主要为动力用煤

铸造型焦：指以无烟沫精煤、添加剂和粘结剂为原料，经破碎、搅拌冲压成型和炭化后形成的产品，是继冶金焦和铸造焦之后的冲天炉新型化铁燃料

氧化铝：指铝电解生产中的主要原料，由铝土矿加工而成

电解铝：指以氧化铝为电解材料，加入催化剂后电解得到的单质铝，又称“原铝”

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司法定中文名称            | 河南神火煤电股份有限公司  |
| 公司英文名称              | HENAN SHENHUO COAL & POWER CO.,LTD                              |
| 法定代表人               | 李孟臻   |
| 注册地址                | 河南省永城市东城区光明路 17 号   |
| 办公地址                | 河南省永城市东城区光明路 17 号   |
| 邮政编码                | 476600  |
| 互联网网址               | <a href="http://www.shenhuo.com">http://www.shenhuo.com</a>     |
| 电子信箱                | <a href="mailto:shenhuogufen@163.com">shenhuogufen@163.com</a>  |
| 公司指定信息披露报纸          | 《中国证券报》、《证券时报》  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室  |
| 上市交易所               | 深圳证券交易所   |
| 股票简称                | 神火股份  |
| 股票代码                | 000933  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书  | 证券事务代表       |
|------|--|--------------|
| 姓名   | 李宏伟  | 吴长伟          |
| 电话   | 0370-5982466   | 0370-5982722 |
| 传真   | 0370-5125596   | 0370-5180086 |
| 电子信箱 | <a href="mailto:shenhuogufen@163.com">shenhuogufen@163.com</a> |              |
| 联系地址 | 河南省永城市东城区光明路 17 号  |              |

### 三、其他有关资料

公司于 1998 年 8 月 31 日在河南省工商行政管理局依法进行注册登记，并分别于 2002 年 6 月 19 日、2005 年 12 月 23 日、2009 年 8 月 28 日变更注册登记。

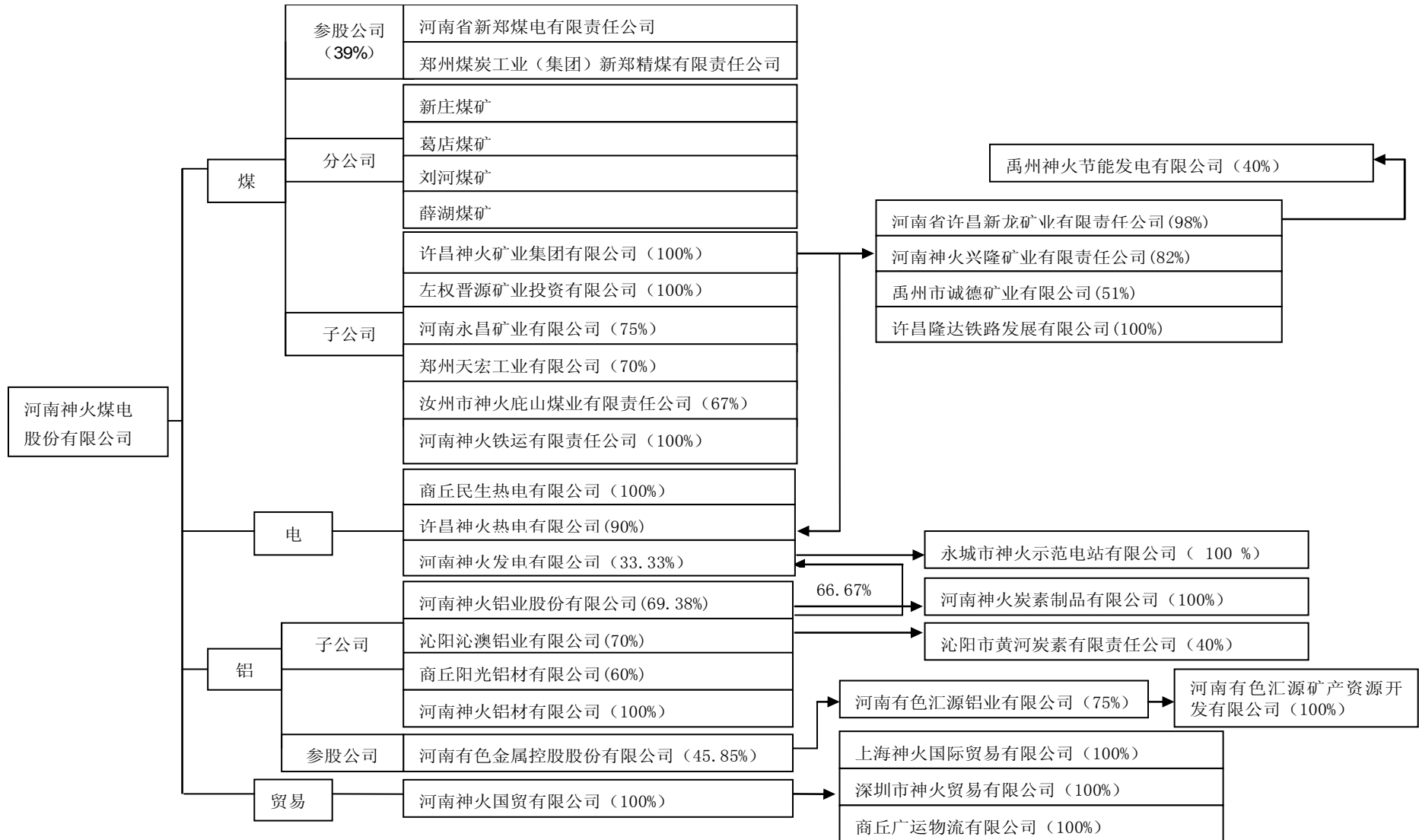
企业法人营业执照注册号：豫工商企 4100001004406

公司税务登记号码：411481706784652

公司组织机构代码：70678465-2

公司聘请亚太(集团)会计师事务所为审计中介机构，其办公地址是河南省郑州市农业路 22 号兴业大厦。

### 公司业务和权益结构图



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

| 序号 | 项 目                     | 金 额              |
|----|-------------------------|------------------|
| 1  | 营业利润                    | 821,031,650.98   |
| 2  | 利润总额                    | 896,640,178.44   |
| 3  | 归属于上市公司股东的净利润           | 599,465,008.82   |
| 4  | 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 602,065,529.56   |
| 5  | 经营活动产生的现金流量净额           | 1,320,809,931.80 |

注：报告期内扣除的非经常性损益项目和金额如下表：

| 项目  | 金额（人民币元）       |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -3,462,280.75  |
| 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                              | 73,115,344.20  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -66,222,678.18 |
| 受托经营取得的托管费收入  | 833,000.00     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,830,335.99  |
| 少数股东权益影响额   | -10,276,115.38 |
| 所得税影响额  | 6,242,545.36   |
| 合 计   | -2,600,520.74  |

## 二、主要财务数据及财务指标

### 1.主要财务数据

单位：（人民币）元

|                        | 2009 年            | 2008 年            |                   | 本年比上年增减<br>(%)   | 2007 年            |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                   | 调整前               | 调整后               |                  | 调整后               | 调整前               |
| 营业总收入                  | 10,761,908,169.71 | 12,006,100,823.57 | 12,006,100,823.57 | -10.36           | 8,679,277,570.36  | 8,679,277,570.36  |
| 利润总额                   | 896,640,178.44    | 1,607,488,775.70  | 1,577,455,160.21  | -43.16           | 1,646,061,432.40  | 1,625,063,754.40  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 599,465,008.82    | 1,149,535,418.98  | 1,126,571,597.17  | -46.79           | 839,197,869.33    | 823,299,760.24    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 602,065,529.56    | 1,136,393,930.50  | 1,113,430,108.69  | -45.93           | 645,714,645.13    | 629,816,536.04    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,320,809,931.80  | 2,195,706,333.58  | 2,195,706,333.58  | -39.85           | 1,371,519,982.23  | 1,371,519,982.23  |
|                        | 2009 年末           | 2008 年末           |                   | 本年末比上年末增减<br>(%) | 2007 年末           |                   |
|                        |                   | 调整前               | 调整后               |                  | 调整后               | 调整前               |
| 总资产                    | 18,955,026,522.19 | 15,443,939,201.03 | 15,455,378,569.77 | 22.64            | 11,488,476,496.90 | 11,501,804,154.78 |
| 所有者权益<br>(或股东权益)       | 3,531,951,506.19  | 2,928,371,601.17  | 2,938,551,952.96  | 20.19            | 1,957,896,180.71  | 1,955,584,043.23  |
| 股本                     | 750,000,000.00    | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    | 50.00            | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |



## 2.主要财务指标

单位：（人民币）元

|                              | 2009 年  | 2008 年  |       | 本年比上年增减<br>(%)    | 2007 年  |       |
|------------------------------|---------|---------|-------|-------------------|---------|-------|
|                              |         | 调整前     | 调整后   | 调整后               | 调整前     | 调整后   |
| 基本每股收益 (元/股)                 | 0.799   | 2.299   | 1.502 | -46.79            | 1.678   | 1.647 |
| 稀释每股收益 (元/股)                 | 0.799   | 2.299   | 1.502 | -46.79            | 1.678   | 1.647 |
| 扣除非经常性损益后的基本<br>每股收益 (元/股)   | 0.803   | 2.273   | 1.485 | -45.93            | 1.291   | 1.260 |
| 加权平均净资产收益率 (%)               | 18.64   | 46.62   | 45.94 | -27.30            | 52.62   | 51.79 |
| 扣除非经常性损益后的加权<br>平均净资产收益率 (%) | 18.72   | 46.08   | 45.41 | -26.69            | 40.49   | 39.62 |
| 每股经营活动产生的现金流<br>量净额 (元/股)    | 1.761   | 4.391   | 4.391 | -59.90            | 2.743   | 2.743 |
|                              | 2009 年末 | 2008 年末 |       | 本年末比上年末<br>增减 (%) | 2007 年末 |       |
|                              |         | 调整前     | 调整后   | 调整后               | 调整前     | 调整后   |
| 归属于上市公司股东的每股<br>净资产 (元/股)    | 4.709   | 5.857   | 5.877 | -19.87            | 3.916   | 3.911 |

注：根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》财会【2009】8 号文的有关规定，公司对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整；与 2008 年年度报告相比，公司归属于上市公司股东的净利润下降 46.79%。

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算与披露》（2010 年修订）的要求，计算报告期净资产收益率和每股收益指标如下：

| 项 目     | 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益 (元) |        |
|---------|-------------------------|-------------------|----------|--------|
|         |                         |                   | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 2009 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.64             | 0.799    | 0.799  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.72             | 0.803    | 0.803  |
| 2008 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 45.94             | 1.502    | 1.502  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.41             | 1.485    | 1.485  |

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减(+、-) |              |              | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例(%)  | 送股          | 解除限售         | 小计           | 数量          | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份  | 188,708,900 | 37.73  | 35,450      | -188,664,588 | -188,629,138 | 79,762      | 0.01   |
| 1、国家持股     |             |        |             |              |              |             |        |
| 2、国有法人持股   | 126,219,238 | 25.24  |             | -126,219,238 | -126,219,238 |             |        |
| 3、其他内资持股   | 62,418,762  | 12.48  |             | -62,418,762  | -62,418,762  |             |        |
| 其中：        |             |        |             |              |              |             |        |
| 境内法人持股     | 62,418,762  | 12.48  |             | -62,418,762  | -62,418,762  |             |        |
| 境内自然人持股    |             |        |             |              |              |             |        |
| 4、外资持股     |             |        |             |              |              |             |        |
| 其中：        |             |        |             |              |              |             |        |
| 境外法人持股     |             |        |             |              |              |             |        |
| 境外自然人持股    |             |        |             |              |              |             |        |
| 5、高管股份     | 70,900      | 0.01   | 35,450      | -26,588      | 8,862        | 79,762      | 0.01   |
| 二、无限售条件股份  | 311,291,100 | 62.27  | 249,964,550 | 188,664,588  | 438,629,138  | 749,920,238 | 99.99  |
| 1、人民币普通股   | 311,291,100 | 62.27  | 249,964,550 | 188,664,588  | 438,629,138  | 749,920,238 | 99.99  |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |             |              |              |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |             |              |              |             |        |
| 4、其他       |             |        |             |              |              |             |        |
| 三、股份总数     | 500,000,000 | 100.00 | 250,000,000 | 0            | 250,000,000  | 750,000,000 | 100.00 |

## 二、限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称         | 年初限售股数      | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因           | 解除限售日期  |
|--------------|-------------|-------------|----------|--------|----------------|---|
| 河南神火集团有限公司   | 126,219,238 | 126,219,238 | 0        | 0      | 股权分置<br>二级市场购入 | 2009-02-19  |
| 商丘市普天工贸有限公司  | 34,724,045  | 34,724,045  | 0        | 0      | 股权分置           | 2009-02-19  |
| 河南惠众投资有限公司   | 17,243,396  | 17,243,396  | 0        | 0      | 股权分置           | 2009-02-19  |
| 商丘新创投资管理有限公司 | 10,451,321  | 10,451,321  | 0        | 0      | 股权分置           | 2009-02-19  |
| 李崇           | 20,000      | 7,500       | 10,000   | 22,500 | 二级市场购入         | 董事、监事和<br>高管在任职<br>期间，每年转<br>让的股份不<br>得超过其所<br>持本公司股<br>份总数的<br>25%；新增无<br>限售条件股<br>份当年可转<br>让 25%。 |
| 赵奇           | 20,900      | 7,838       | 10,450   | 23,512 | 二级市场购入         |   |
| 陈靖欣          | 10,000      | 3,750       | 5,000    | 11,250 | 二级市场购入         |   |
| 程乐团          | 10,000      | 3,750       | 5,000    | 11,250 | 二级市场购入         |   |
| 王东华          | 10,000      | 3,750       | 5,000    | 11,250 | 二级市场购入         |   |
| 合计           | 188,708,900 | 188,664,588 | 35,450   | 79,762 | --             | --  |

## 三、股东数量和持股情况

单位：股

| 股东名称                      | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|---------------------------|---------|---------|-------------|-------------|------------|
| 河南神火集团有限公司                | 国有法人    | 25.24   | 189,328,857 | 0           | 0          |
| 商丘市普天工贸有限公司               | 境内非国有法人 | 11.94   | 89,586,067  | 0           | 0          |
| 河南惠众投资有限公司                | 境内非国有法人 | 6.68    | 50,081,904  | 0           | 0          |
| 商丘新创投资管理有限公司              | 境内非国有法人 | 4.76    | 35,671,239  | 0           | 0          |
| 易方达价值成长混合型证券投资基金          | 其它      | 3.48    | 26,099,180  | 0           | 0          |
| 广发聚丰股票型证券投资基金             | 其它      | 2.26    | 16,917,751  | 0           | 0          |
| 南方绩优成长股票型证券投资基金           | 其它      | 1.68    | 12,611,610  | 0           | 0          |
| 融通新蓝筹证券投资基金               | 其它      | 1.23    | 9,224,197   | 0           | 0          |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 其它      | 1.00    | 7,466,690   | 0           | 0          |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金           | 其它      | 0.95    | 7,107,047   | 0           | 0          |

| 前 10 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数量   | 股份种类   |
| 河南神火集团有限公司                | 189,328,857   | 人民币普通股 |
| 商丘市普天工贸有限公司               | 89,586,067  | 人民币普通股 |
| 河南惠众投资有限公司                | 50,081,904  | 人民币普通股 |
| 商丘新创投资管理有限公司              | 35,671,239  | 人民币普通股 |
| 易方达价值成长混合型证券投资基金          | 26,099,180  | 人民币普通股 |
| 广发聚丰股票型证券投资基金             | 16,917,751  | 人民币普通股 |
| 南方绩优成长股票型证券投资基金           | 12,611,610  | 人民币普通股 |
| 融通新蓝筹证券投资基金               | 9,224,197   | 人民币普通股 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品 | 7,466,690   | 人民币普通股 |
| 广发大盘成长混合型证券投资基金           | 7,107,047   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明          | <p>①2008 年 1 月，商丘天翔投资股份有限公司协议受让新创投资 99.97% 的股权。商丘天翔投资股份有限公司是神火集团和本公司部分中高级管理人员及技术骨干发起设立的民营企业，出资人包括李炜等 162 名自然人。根据《证券法》及中国证监会的有关规定，神火集团与商丘新创投资管理有限公司构成一致行动人。②广发聚丰股票型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金同属广发基金管理有限公司管理的基金。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> |        |

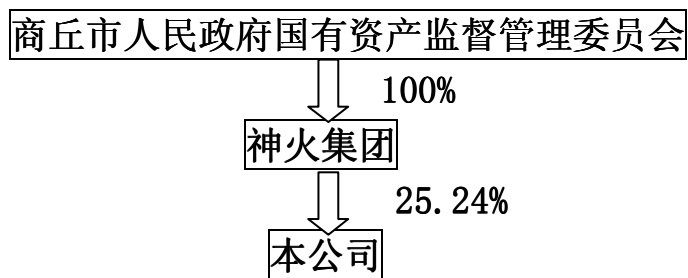
#### 四、公司控股股东情况

神火集团成立于 1994 年 9 月，法定住所是河南省永城市新城光明路 17 号，法定代表人为李崇先生，注册资本人民币 1,125,750,000.00 元，企业性质是国有独资公司，经营范围是“法律、法规禁止的，不得经营；法律、法规规定经审批的，未获批准前不得经营；未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。” 2009 年度，神火集团位列中国 500 强第 335 位。

#### 五、公司实际控制人情况

神火集团为国有独资公司，商丘市人民政府国有资产监督管理委员会系神火集团的唯一出资人，为公司的实际控制人。

公司与控股股东和实际控制人之间的产权及控制关系如下：



其他持有公司 10%以上的法人股东是商丘市普天工贸有限公司，该公司成立于 2001 年 12 月 24 日，企业类型是有限责任公司，注册资本 100,500,000.00 元，法定代表人为任启礼先生，主营业务是矿山机械销售、矿山机械技术服务。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

### 一、基本情况

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数  | 年末持股数  | 变动原因             | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------------|------------------------|--------------------|
| 李孟臻 | 董事长    | 男  | 52 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 83.10                  | 否                  |
| 李 崇 | 副董事长   | 男  | 45 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 20,000 | 30,000 | 派发股票股利           | 91.70                  | 否                  |
| 赵 奇 | 副董事长   | 男  | 58 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 20,900 | 23,512 | 派发股票股利<br>二级市场卖出 | 91.70                  | 否                  |
| 张光建 | 董事、总经理 | 男  | 52 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 74.20                  | 否                  |
| 王恭敏 | 独立董事   | 男  | 68 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 10.00                  | 否                  |
| 周洪钧 | 独立董事   | 男  | 63 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 10.00                  | 否                  |
| 董家臣 | 独立董事   | 男  | 62 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 10.00                  | 否                  |
| 陈国辉 | 独立董事   | 男  | 53 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 10.00                  | 否                  |
| 缪协兴 | 独立董事   | 男  | 50 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 10.00                  | 否                  |
| 陈靖欣 | 监事会主席  | 男  | 60 | 2008-04-10 | 2010-02-03 | 10,000 | 15,000 | 派发股票股利           | 80.60                  | 否                  |
| 李 炜 | 监事     | 男  | 45 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 55.40                  | 否                  |
| 栗金章 | 职工监事   | 男  | 58 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 26.90                  | 否                  |
| 崔建友 | 副总经理   | 男  | 45 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 65.60                  | 否                  |
| 程乐团 | 副总经理   | 男  | 47 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 10,000 | 15,000 | 派发股票股利           | 55.40                  | 否                  |
| 王东华 | 副总经理   | 男  | 51 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 10,000 | 15,000 | 派发股票股利           | 73.00                  | 否                  |
| 王西科 | 副总经理   | 男  | 48 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 55.40                  | 否                  |
| 石洪新 | 总会计师   | 男  | 45 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 55.40                  | 否                  |
| 张 伟 | 副总经理   | 男  | 39 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 55.40                  | 否                  |
| 齐明胜 | 副总经理   | 男  | 46 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 55.40                  | 否                  |
| 汪晓东 | 副总经理   | 男  | 52 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 39.60                  | 否                  |
| 李宏伟 | 董事会秘书  | 男  | 42 | 2008-04-10 | 2011-04-09 | 0      | 0      |                  | 40.70                  | 否                  |
| 合计  | -      | -  | -  | -          | -          | 70,900 | 98,512 | -                | 1049.50                | -                  |

注：公司董事、监事的报酬由股东大会决定；高级管理人员的报酬由董事会决定，报酬确定的主要依据是年度经营计划和目标责任书完成情况。

## 董事出席董事会会议情况：

| 董事姓名           | 具体职务   | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席会议次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|----------------|--------|-------|--------|-------------|----------|------|---------------|
| 李孟臻            | 董事长    | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 李 崇            | 副董事长   | 10    | 3      | 6           | 1        | 0    | 否             |
| 赵 奇            | 副董事长   | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 张光建            | 董事、总经理 | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 王恭敏            | 独立董事   | 10    | 3      | 6           | 1        | 0    | 否             |
| 周洪钧            | 独立董事   | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 董家臣            | 独立董事   | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 陈国辉            | 独立董事   | 10    | 4      | 6           | 0        | 0    | 否             |
| 缪协兴            | 独立董事   | 10    | 3      | 6           | 1        | 0    | 否             |
| 年内召开董事会会议次数    |        |       |        | 10          |          |      |               |
| 其中：现场会议次数      |        |       |        | 4           |          |      |               |
| 通讯方式召开会议次数     |        |       |        | 6           |          |      |               |
| 现场结合通讯表决召开会议次数 |        |       |        | 0           |          |      |               |

（一）李孟臻先生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任公司葛店煤矿总工程师、永城矿务局基建处处长、总工程师、公司董事、神火集团董事、副总经理等职。现任神火集团董事、总经理，公司董事长。

（二）李崇先生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任公司选煤厂厂长、副总经理，神火集团董事、副总经理、常务副总经理等职。现任全国人大代表、神火集团董事长，公司党委书记、副董事长。

（三）赵奇先生，大专学历，高级会计师、中国注册会计师。曾任永城矿务局财务处处长、总会计师、副局长、神火集团董事、副总经理兼总会计师等职。现任神火集团党委书记、董事，公司副董事长。

（四）张光建先生，博士，教授级高级工程师、高级政工师。曾任公司葛店矿矿长、新庄矿矿长、公司总工程师、副总经理、总经理、神火集团董事、常务副总经理等职。现任神火集团董事，公司董事、总经理。

(五) 王恭敏先生，本科学历，教授级高级工程师，曾任中国有色金属工业总公司企业部主任、中国铜铅锌集团公司总经理、中国有色金属工业协会副会长等职。现任中国有色金属工业协会顾问、再生金属分会会长，中国矿业联合会主席团主席，凌云 B 股、中色股份独立董事，公司独立董事。

(六) 周洪钧先生，研究生学历，曾在乔治城大学国际法研究所当访问学者、美国伯克莱大学法学院当访问教授。现任华东政法大学国际法学院教授(博导)、国际法研究所主任，中国国际法学会常务理事、中国海洋法学会理事，公司独立董事。

(七) 董家臣先生，工商管理硕士，曾任河南省体改委处长、助理巡视员，中国证监会河南监管局副局长等职，曾兼任河南省社会科学联合会理事，河南省经济学团体联合会副秘书长。现任公司独立董事，豫能控股独立董事。

(八) 陈国辉先生，本科学历，中国注册会计师，曾任上海财经大学会计学系副教授、教研室副主任，上海高信会计师事务所所长，上海财经大学审计监察处副处长、财务处处长等职。现任上海财经大学副总会计师，公司独立董事、金山开发、中科合臣独立董事。

(九) 缪协兴先生，博士后，教授(博导)，曾任中国矿业大学岩控中心主任、理学院院长。现任全国人大代表、中国矿业大学副校长，民盟第十届中央委员会委员，公司独立董事。

(十) 陈靖欣先生，大专学历，教授级高级政工师。曾任永城矿务局办公室主任、组织宣传部部长、神火集团工会主席、纪委书记、公司董事等职。报告期内任神火集团党委副书记、纪委书记，公司监事会主席。2010 年 2 月，因年龄原因退休。

(十一) 李炜先生，本科学历，复旦大学 EMBA 在读，高级政工师、高级企业文化师，曾任神火集团综合办公室副主任、工会办公室主任、政工部长、综



合办公室主任、工会副主席等职。现任神火集团董事、工会主席，公司监事会主席。

(十二) 栗金章先生，大专学历，高级政工师、经济师，曾任永城矿区建设指挥部政工处处长、党委办公室主任、神火集团政工部部长，公司总经理助理、纪委副书记兼监察审计部部长、监事会主席等职务。现任公司监事。

(十三) 崔建友先生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任公司劳动人事部副部长，神火集团综合办公室主任、总经理助理、神火集团董事、工会主席、副总经理、公司党委书记、董事会秘书等职。现任神火集团董事、党委副书记，公司副总经理。

(十四) 程乐团先生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任公司葛店矿矿长、新庄矿矿长、公司副总经理、常务副总经理、总工程师、总经理、神火集团副总经理等职。现任神火集团董事、公司副总经理。

(十五) 王东华先生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任公司企管部部长、副总经理，神火集团企管部部长、总经理助理、副总经理等职。现任神火集团董事、公司副总经理。

(十六) 齐明胜先生，硕士研究生学历，高级工程师。曾任公司新庄矿副矿长、矿长、副总经理、总经理等职。现任神火集团董事、公司副总经理。

(十七) 王西科先生，博士，教授。曾任郑州工学院材料研究中心讲师、郑州大学材料研究中心主任、材料科学与工程系主任、副教授、教授、神火集团副总经理。现任公司副总经理。

(十八) 石洪新先生，硕士研究生学历，高级会计师。曾任公司葛店矿矿长助理、河南志永达纺织有限公司总经理、神火集团总会计师、公司监事等职。现任公司总会计师。

(十九) 张伟先生，博士，副教授。曾任永城市副市长、神火集团副总经

理。现任公司副总经理。

(二十) 汪晓东先生，本科学历，高级经济师。曾任公司葛店矿副矿长、运销部副部长、河南神火铝电有限责任公司副总经理等职。现任公司副总经理。

(二十一) 李宏伟先生，硕士研究生学历，高级会计师。曾任河南神火铝电有限公司财务部长、总会计师、副总经理、华铝工业投资有限公司总会计师等职。现任公司董事会秘书。

根据《公司章程》和有关董事会决议，公司董事、监事、总经理、董事会秘书任期均为三年，任职期间是 2008 年 4 月至 2011 年 4 月；副总经理等其他高级管理人员的任期由董事会根据其工作绩效考核结果研究确定。

## 二、最近五年主要工作经历及股东单位任职情况

|                  | 姓名  | 最近五年主要工作经历   | 在股东单位职务及<br>本届职务任职期间   |
|------------------|-----|--|------------------------|
| 董<br>事           | 李孟臻 | 2004 年至今任集团公司董事、总经理，公司董事长。   | 董事、总经理（2008.3-2011.3）  |
|                  | 李 崇 | 2004 年任集团公司常务副总经理；<br>2005 年至今任集团公司董事长，公司党委书记、副董事长。                                      | 董事长（2008.3-2011.3）     |
|                  | 赵 奇 | 2004 年任集团公司副董事长；<br>2005 年至今任集团公司党委书记、董事，公司副董事长。   | 党委书记、董事（2008.3-2011.3） |
|                  | 张光建 | 2004-2005 年任集团公司副总经理；<br>2005-2008 年 3 月任集团公司董事、常务副总经理；<br>2008 年 4 月至今任集团公司董事，公司董事、总经理。 | 董事（2008.3-2011.3）      |
| 独<br>立<br>董<br>事 | 王恭敏 | 2004 年至今任中国有色金属工业协会副会长；<br>2008 年 4 月至今任公司独立董事。  | —                      |
|                  | 周洪钧 | 2004 年至今任华东政法大学教授、博士生导师；<br>2008 年 4 月至今任公司独立董事。   | —                      |
|                  | 董家臣 | 2004-2007 年任中国证监会河南证监局副局长；<br>2008 年 4 月至今任公司独立董事。                                       | —                      |
|                  | 陈国辉 | 2004-2006 年任上海财经大学财务处处长；<br>2006 年至今任上海财经大学副总会计师；<br>2008 年 4 月至今任公司独立董事。                | —                      |
|                  | 缪协兴 | 2004 年至今任中国矿业大学副校长；<br>2008 年 4 月至今任公司独立董事。  | —                      |

|                            |  |  |                         |
|----------------------------|--|--|-------------------------|
| 监<br>事                     | 陈靖欣  | 2004-2005 年至今集团公司监事、党委副书记，公司董事；2005-2008 年任集团公司监事会主席、党委副书记，公司董事；2008 年 4 月-2010 年 2 月任集团公司监事会主席、党委副书记，公司监事会主席；2010 年 2 月因年龄原因退休。 | 已退休                     |
|                            | 李 炜  | 2004-2005 年任集团公司综合办主任、政工部长；2005-2007 年任集团公司董事、工会副主席；2007 年 7 月至今任集团公司董事、工会主席；2008 年 4 月至今任公司监事；2010 年 2 月任公司监事会主席。               | 董事、工会主席（2008.2-2011.3）  |
|                            | 栗金章  | 2004-2008 年 3 月任公司监事会主席兼监审部部长；、2008 年 4 月至今任公司监事。  | —                       |
| 高<br>级<br>管<br>理<br>人<br>员 | 崔建友  | 2004-2007 年任集团公司董事、副总经理、工会主席；2007 年至今任集团公司董事、党委副书记；2006-2008 年 3 月任公司党委书记、董事会秘书；2008 年 4 月至今任公司副总经理。                             | 董事、党委副书记（2008.3-2011.3） |
|                            | 程乐团  | 2004-2006 年任公司总经理；2006-2008 年 3 月任集团公司副总经理；2008 年 4 月至今任公司副总经理。  | 董事（2010.2-2011.3）       |
|                            | 王东华  | 2004-2005 年任集团公司总经理助理兼企管部长；2005-2008 年 3 月任集团公司副总经理兼企管部长；2008 年 4 月至今任公司副总经理。  | 董事（2010.2-2011.3）       |
|                            | 齐明胜  | 2004-2005 年任公司副总经理；2006-2008 年 3 月任公司总经理；2008 年 4 月至今任公司副总经理   | 董事（2010.2-2011.3）       |
|                            | 王西科  | 2004-2008 年 3 月任集团公司副总经理；2008 年 4 月至今任公司副总经理。  | —                       |
|                            | 石洪新  | 2004 年-2005 年任志永达公司总经理；2005-2008 年 3 月任集团公司总会计师；2008 年 4 月至今任公司总会计师。   | —                       |
|                            | 张 伟  | 2004-2007 年任永城市副市长；2007-2008 年 3 月任集团公司副总经理；2008 年 4 月至今任公司副总经理。   | —                       |
|                            | 汪晓东  | 2004 年至今任河南神火铝业股份有限公司总经理；2008 年 4 月至今任公司副总经理。  | —                       |
| 李宏伟                        | 2004-2007 年任华铝工业投资有限公司总会计师；2008 年 3 月至今任公司董事会秘书。 | —  |                         |

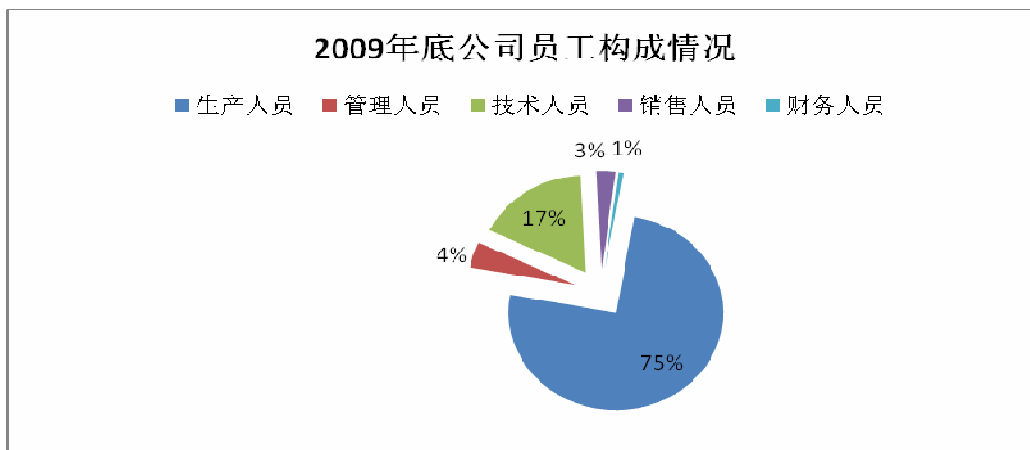
注：根据《公司法》、《河南神火集团有限公司章程》规定，集团公司董事、监事、总经理本届任期均为三年，任期届满连选（聘）可以连任。

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

### 四、公司员工情况

报告期内，公司管理骨干和核心技术人员稳定。截止 2009 年年底，公司（含控股子公司）员工总数为 25,307 人，人员构成情况如下：



公司员工中，大学本科及以上学历 1,864 人，占公司员工总数的 7.37%；中级专业技术以上职称人员 650 人，占公司员工总数的 2.57%。

公司员工的社会基本养老保险、失业保险等制度均按国家有关规定执行。公司无需承担离退休人员费用。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

诚信经营、规范运作是公司持续发展的基础和根本。按照《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和现代企业制度的要求，公司建立并完善了股东大会、董事会、监事会制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责明确、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运转的法人治理结构。目前，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

为充分发挥董事会审计委员会在年报编制和披露方面的监督作用，维护审计的独立性，保障全体股东的权益，2009年4月7日公司董事会第四届十二次会议审议通过了《董事会审计委员会年报工作规程》。

为进一步完善公司治理结构，明确公司经理层的职责和权限，规范经理层内部机构及运作程序，2009年5月26日公司董事会第四届十四次会议审议通过了《总经理工作细则》。

根据证监会【2009】34号—关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的要求，公司目前正在制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，拟在2010年4月底前提交公司董事会审议通过。报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开的重大信息等非规范情况。

报告期内，公司未发生因未公开信息泄露导致公司股价异动的情况。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，能够依法履行职责，认真阅读公司财务及其他相关资料，亲自或授权委托出席董事会会议并就会议提案发表独立意见，参与了有关重大事项的决策，对公司财务管理、经营及发展战略多次提出建设性的建议，对重大关联交易等事项发表了独立意见，切实履行了诚信、勤勉义务，维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

## (一) 报告期内公司独立董事出席会议情况如下:

| 独立董事姓名 | 本年度应参加<br>董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) |
|--------|-----------------|---------|---------|-------|
| 王恭敏    | 10              | 9       | 1       | 0     |
| 周洪钧    | 10              | 10      | 0       | 0     |
| 董家臣    | 10              | 10      | 0       | 0     |
| 陈国辉    | 10              | 10      | 0       | 0     |
| 缪协兴    | 10              | 9       | 1       | 0     |

## (二) 报告期内公司独立董事行使表决权情况如下:

| 会议名称  | 时间     | 出席情况                                   | 表决意见 |
|-------|--------|--|------|
| 四届九次  | 1月9日   | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |
| 四届十次  | 2月23日  | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |
| 四届十一次 | 3月10日  | 王恭敏、周洪钧、董家臣、陈国辉现场出席，<br>缪协兴授权委托王恭敏代为出席 | 同意   |
| 四届十二次 | 4月7日   | 全部现场出席                                 | 同意   |
| 四届十三次 | 4月20日  | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |
| 四届十四次 | 5月26日  | 周洪钧、董家臣、陈国辉、缪协兴现场出席，<br>王恭敏授权委托董家臣代为出席 | 同意   |
| 四届十五次 | 7月27日  | 全部现场出席                                 | 同意   |
| 四届十六次 | 8月3日   | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |
| 四届十七次 | 10月20日 | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |
| 四届十八次 | 12月9日  | 全部以通讯方式表决                              | 同意   |

## (三) 报告期内公司独立董事发表独立意见情况如下:

| 发表日期  | 独立意见内容   |
|-------|--|
| 4月7日  | 1、关于公司对外担保的专项说明及书面意见<br>2、关于日常关联交易事项的书面意见<br>3、对公司内部控制自我评价的书面意见<br>4、对公司续聘会计师事务所的书面意见<br>5、对公司2008年度会计政策变更及会计差错更正的书面意见 |
| 5月26日 | 关于公司全资子公司河南神火发电有限公司接受河南神火集团有限公司委托贷款涉及关联交易的书面意见   |
| 7月27日 | 1、关于公司对外担保、关联方占用资金事项的专项说明和独立意见<br>2、关于全资子公司河南神火国贸有限公司向河南神火集团有限公司采购氧化铝构成关联交易的独立意见                                       |

## (四) 报告期内，独立董事未对公司有关事项提出过异议。

## 三、公司与控股股东“五分开”情况

公司依法自主独立经营，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了“五分开”。

## (一) 业务分开

公司发起设立时，神火集团已将其煤炭产业的经营性资产全部投入本公司，2007 年，公司通过增资、收购资产等方式将神火集团铝电产业的资产纳入本公司及子公司，神火集团及其下属单位不再从事与本公司相同、相似产品的业务。

在商丘市政府的推动下，2008 年 11 月神火集团成立商丘铝业分公司，于 2009 年 2 月 28 日收购了商电铝业集团有限公司鑫丰铝厂，从事电解铝、铝材及铝合金材料的生产、销售业务，与公司构成同业竞争。为优化资源配置，提高管理效率，发挥规模经济优势，解决同业竞争问题，2009 年 3 月 1 日，公司控股子公司神火铝业与神火集团签订了《托管经营协议》，受托以正常的方法管理商丘铝业分公司的资产、负债和其他相关业务，托管期限 3 年，托管费用人民币 100 万元/年。

## （二）人员分开

按照《公司法》关于权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责明确、互相制衡的原则，公司建立了规范的企业法人治理结构。公司人员独立，高级管理人员均在本公司专职工作，公司的劳动、人事及工资管理亦完全独立。

## （三）资产分开

控股股东神火集团已将其煤电铝主营产业的生产系统、辅助系统及配套设施注入本公司，神火集团及其附属单位已不具备经营同类产品的能力。公司依法拥有采矿权、注册商标等无形资产，采购、生产、销售系统独立，具有直接面向市场独立经营的能力。

## （四）财务分开

公司设有独立的财务部门，在银行独立开设账户，依法单独纳税，没有财务人员在关联单位兼职现象。公司执行《企业会计准则》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法进行独立核算。

## （五）机构独立

公司依法独立设置经营管理机构，独立运营；公司与控股股东的办公机构和生产经营场所分开，没有“两块牌子、一套人马”、混合经营、合署办公的情况，公司职能部门与控股股东的职能部门之间亦不存在上下级管理关系。

## 四、内部控制制度的建立和健全情况（见附件）

## 第七节 股东大会情况简介

根据《公司法》、《公司章程》规定，报告期内公司召开了两次股东大会，简要情况如下：

| 会议届次          | 2008 年度股东大会  | 2009 年第一次临时股东大会 |
|---------------|--|-----------------|
| 召开日期          | 2009 年 5 月 5 日   | 2009 年 8 月 18 日 |
| 会议决议披露日期      | 2009 年 5 月 6 日   | 2009 年 8 月 19 日 |
| 会议决议刊登的信息披露媒体 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |                 |



## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 概述

2009 年度，面对严峻复杂的经济形势，公司坚持贯彻落实科学发展观，以“战危机、保增长、保稳定、促和谐”为主线，把保持和促进企业平稳较快发展作为首要任务，紧紧围绕安全管理、生产经营和项目建设等重点工作，深入开展“挖潜增效年”活动，采取调结构、压库存、降消耗、减开支等有力措施，保持了安全生产的良好态势，各项主要经济指标超额完成了计划任务。

#### (二) 公司经营情况

报告期内，公司全年生产煤炭 572.04 万吨（其中永城矿区 438.29 万吨，许昌矿区 133.75 万吨），销售 557.94 万吨（其中永城矿区 442.38 万吨，许昌矿区 115.56 万吨）；生产铝产品 37.07 万吨（其中电解铝产品 32.20 万吨，铝材产品 4.87 万吨），销售 38.99 万吨（其中电解铝产品 34.20 万吨，铝材产品 4.79 万吨），实现了产销平衡。

2009 年，公司实现营业收入 10,761,908,169.71 元，较上年同期下降 10.36%；归属于上市公司股东的净利润 599,465,008.82 元，较上年同期（调整后归属于上市公司股东的净利润）下降 46.79%，主要原因是：受国际金融危机及宏观经济形势的影响，本报告期公司及控股子公司主营业务中，煤炭产品销售价格较上年同期有所下降，铝产品销售价格较上年同期大幅下降。

公司主营业务情况：

1、公司（含控股子公司，下同）主营业务是煤炭、发电（自发自用）、铝产品的生产、加工、销售。

2、公司主营业务分行业和产品情况表

单位：（人民币）元

| 分行业和分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 营业利润率（%）              | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 营业利润率比上年增减    |
|---------------|------------------|------------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------|
| 煤炭            | 3,214,369,566.11 | 1,808,457,372.95 | 43.74                 | -7.13        | 34.99        | 下降 17.55 个百分点 |
| 铝及铝制品         | 5,710,563,536.14 | 5,402,076,433.58 | 5.40                  | -16.00       | -17.47       | 增加 1.69 个百分点  |
| 关联交易的定价原则     |                  |                  | 按市场原则，随行就市。           |              |              |               |
| 关联交易必要性、持续性说明 |                  |                  | 有利于本公司扩大市场占有率，实现产销平衡。 |              |              |               |

报告期内公司向神火集团及其子公司销售商品、提供劳务的关联交易总金额是 612,320,822.72 元。

注：报告期内，公司煤炭产品主营业务成本较上年同期大幅增加的主要原因是煤炭产量增加，电价上涨。

报告期内，公司煤炭产品营业利润率大幅下降的主要原因是受国际金融危机及宏观经济形势的影响，煤炭产品销售价格大幅下跌。

### 公司煤炭产品销售及成本情况表

| 煤种        | 永城矿区   |            | 许昌矿区   |            |
|-----------|--------|------------|--------|------------|
|           | 销量（万吨） | 售价（含税 元/吨） | 销量（万吨） | 售价（含税 元/吨） |
| 原煤        | 11.25  | 508.93     | 0.60   | 368.07     |
| 块煤        | 39.65  | 1,028.77   | -      | -          |
| 洗精煤       | 231.21 | 836.19     | 86.62  | 1064.26    |
| 洗末煤       | 93.64  | 435.52     | 10.53  | 265.44     |
| 洗粒煤       | 8.68   | 876.21     | -      | -          |
| 洗混煤       | 57.94  | 299.93     | 17.79  | 257.89     |
| 煤炭合计      | 442.37 | 690.86     | 115.54 | 863.62     |
| 营业成本（元/吨） | 409.41 |            | 324.45 |            |

### 公司铝产品产销及成本情况表

| 项目         | 电解铝企业     |           |           |           | 铝加工企业     |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|            | 铝锭        | 合金        | 液铝        | 铝母线       | 铝板材       |
| 产量(万吨)     | 22.13     | 6.04      | 4.03      | 0.05      | 2.11      |
| 销量(万吨)     | 22.59     | 6.21      | 3.86      | 0.05      | 2.04      |
| 售价(含税 元/吨) | 13,842.66 | 14,854.09 | 14,049.25 | 17,065.00 | 14,978.50 |
| 营业成本（元/吨）  | 11,767.84 |           |           |           | 13,299.63 |

### 3、公司主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

| 地区         | 营业收入       | 营业收入比上年增减（%） |
|------------|------------|--------------|
| 华东地区       | 694,513.91 | -11.01       |
| 华中地区       | 255,551.58 | -11.31       |
| 其他(华南、华北等) | 128,301.72 | -2.85        |

### 4、公司主要供应商和客户情况

单位：（人民币）元

|     |               |                  |           |        |
|-----|---------------|------------------|-----------|--------|
| 煤炭  | 前五名供应商采购金额合计  | 49,291,989.26    | 占年度采购总额比重 | 28.99% |
|     | 前五名销售客户销售金额合计 | 1,609,582,579.57 | 占年度销售总额比重 | 8.56%  |
| 铝产品 | 前五名供应商采购金额合计  | 557,654,601.00   | 占年度采购总额比重 | 25.60% |
|     | 前五名销售客户销售金额合计 | 1,528,411,453.82 | 占年度销售总额比重 | 23.65% |

### （四）公司财务状况和经营成果分析

#### 1、公司资产构成同比发生重大变动情况说明：

单位：（人民币）元

| 项目          | 2009年12月31日      |            | 2008年12月31日      |            | 同比增减百分点 |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|---------|
|             | 期末数              | 占总资产的比重（%） | 期末数              | 占总资产的比重（%） |         |
| 货币资金        | 2,454,892,379.51 | 12.95      | 1,159,479,788.14 | 7.50       | 5.45    |
| 应收票据        | 399,423,901.33   | 2.11       | 271,811,155.23   | 1.76       | 0.35    |
| 应收账款        | 111,540,449.28   | 0.59       | 583,575,559.78   | 3.78       | -3.19   |
| 存货          | 999,455,087.30   | 5.27       | 723,642,897.18   | 4.68       | 0.59    |
| 长期股权投资      | 553,601,179.37   | 2.92       | 160,500,000.00   | 1.04       | 1.88    |
| 固定资产        | 9,421,831,385.44 | 49.71      | 6,570,848,528.86 | 42.51      | 7.20    |
| 在建工程        | 2,240,921,444.51 | 11.82      | 3,435,104,146.72 | 22.23      | -10.41  |
| 工程物资        | 58,058,046.22    | 0.31       | 175,928,087.43   | 1.14       | -0.83   |
| 无形资产        | 1,090,461,475.85 | 5.75       | 795,890,432.51   | 5.15       | 0.60    |
| 递延所得税资产     | 101,217,163.84   | 0.53       | 164,215,023.37   | 1.06       | -0.53   |
| 交易性金融负债     | 21,791,375.00    | 0.11       | 50,250.00        | 0.00       | 0.11    |
| 应付票据        | 2,611,020,128.00 | 13.77      | 1,392,500,000.00 | 9.01       | 4.76    |
| 预收账款        | 355,520,614.19   | 1.88       | 132,434,398.28   | 0.86       | 1.02    |
| 应缴税费        | -9,976,288.50    | -0.05      | 57,148,950.15    | 0.37       | -0.42   |
| 其他应付款       | 522,402,332.24   | 2.76       | 816,710,901.28   | 5.28       | -2.52   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,397,883,001.45 | 7.37       | 905,466,333.20   | 5.86       | 1.51    |

|       |                  |       |                  |       |       |
|-------|------------------|-------|------------------|-------|-------|
| 长期借款  | 4,392,500,000.00 | 23.17 | 2,351,921,606.80 | 15.22 | 7.95  |
| 长期应付款 | 112,186,009.42   | 0.59  | 318,113,541.08   | 2.06  | -1.47 |
| 股本    | 750,000,000.00   | 3.96  | 500,000,000.00   | 3.24  | 0.73  |
| 专项储备  | 109,897,449.12   | 0.58  | 54,707,543.21    | 0.35  | 0.23  |

变动原因说明：

(1) 货币资金同比增加的原因是报告期内公司货款回收比较及时和贷款增加较多；

(2) 应收票据增加的原因是报告期内使用应收票据结算金额增加；

(3) 应收账款减少的主要原因是报告期内公司加大了销售回款力度；

(4) 存货增加的主要原因是报告期内公司生产规模扩大，所需材料增加；

(5) 长期股权投资增加的主要原因是为进一步完善产业链条，报告期内公司投资参股河南有色金属控股股份有限公司；

(6) 固定资产增加和在建工程减少、工程物资减少的主要原因是报告期内公司所属薛湖煤矿、子公司兴隆公司所属泉店煤矿基建项目完工转成固定资产；无形资产增加主要是报告期内新增禹州扒村煤矿探矿权；

(7) 递延所得税资产减少的主要原因是原计提的存货跌价准备报告期内大幅转销；

(8) 交易性金融负债增加的主要原因是期货合约的期末公允价值变动增加；

(9) 应付票据增加的主要原因是报告期内公司用于支付工程、材料款的银行承兑汇票增加；

(10) 预收账款增加的原因在于 09 年下半年以来公司销售形势转好，预收产品销售款项增加；

(11) 应缴税费减少的主要原因是部分子公司预缴所得税和采购的固定资产进项税可以抵扣；

(12) 其他应付款减少的主要原因是报告期内公司偿付了购买子公司神火铝业部分股权的转让款；

(13) 一年内到期的非流动负债增加的主要原因是一年内到期的长期借款增加;

(14) 长期借款增加的主要原因是报告期内公司新增银行贷款及对银行贷款结构进行了调整;

(15) 长期应付款减少的主要原因是子公司神火铝业支付了融资租赁款;

(16) 股本增加的主要原因是报告期内公司派发了股票股利;

(17) 专项储备增加的主要原因是按照财政部企业会计准则解释第 3 号文的规定, 对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整。

## 2、公司利润表项目同比发生重大变动的情况说明:

单位: (人民币) 元

| 项目           | 2009 年度        | 2008 年度          | 增减 (%)  | 变动原因说明                                       |
|--------------|----------------|------------------|---------|--|
| 资产减值损失       | -20,013,764.87 | 191,828,324.32   | -110.43 | 上年度计提存货跌价准备本期转销                              |
| 投资净收益        | -22,189,255.85 | 22,697,573.89    | -197.76 | 本期期货投资损失                                     |
| 营业外收入        | 87,056,427.84  | 17,058,069.47    | 410.35  | 报告期内子公司收到的政府补助较多                             |
| 所得税费用        | 305,998,716.96 | 443,554,458.31   | -31.01  | 递延所得税调整                                      |
| 归属于母公司所有者净利润 | 599,465,008.82 | 1,126,571,597.17 | -46.79  | 受国际金融危机及宏观经济形势的影响, 报告期内公司及控股子公司主营产品售价较上年同期下降 |

## 3、公司现金流量表构成情况的说明:

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 1, 320, 809, 931. 80 元, 去年同期为 2, 195, 706, 333. 58 元, 变动的主要原因是报告期内采购商品支付现金的比例提高;

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-2, 244, 066, 925. 36 元, 去年同期为-2, 978, 134, 968. 83 元, 变动的主要原因是报告期内公司购建固定资产、无形资产所支付的现金大幅减少;

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为 918, 649, 456. 93 元, 去年同期为 1, 281, 985, 817. 80 元, 变动的主要原因是报告期内公司银行借款增加。

## (五) 公司投资情况

在强化经营管理的同时, 按照内涵挖潜与外延发展同步推进、做优做强煤

电铝材一体化经营产业链的发展战略，公司把加快基本建设步伐、扩大产能尤其是煤炭产能作为企业发展的重中之重，集中精力抓好重点工程建设。

报告期内，公司没有发生募集资金活动，也没有以前年度募集资金延续到报告期使用的情况。

报告期内，公司非募集资金投资的重点项目、项目进度及收益情况：

单位：（人民币）万元

| 非募集资金投入项目名称 | 项目已投入金额    | 项目进度             | 项目收益情况 |
|-------------|------------|------------------|--------|
| 薛湖煤矿及选煤厂    | 170,106.96 | 2008年12月26日联合试运转 | 445.91 |
| 泉店煤矿        | 115,590.12 | 2009年3月26日联合试运转  | 527.01 |
| 泉店煤矿选煤厂     | 13,043.28  |                  |        |
| 铝合金技改项目     | 133,558.46 | 基建期              | 尚无收益   |
| 阳光铝材铝板带生产线  | 15,784.47  | 部分完工             | 524.44 |
| 合计          | 448,083.29 | —                | —      |

其中：薛湖煤矿项目本年转入固定资产 1,475,044,228.77 元，泉店煤矿项目本年转入固定资产 1,155,901,196.80 元，泉店煤矿洗煤厂项目本年转入固定资产 130,432,798.02 元，阳光铝材铝板带生产线项目转入固定资产 120,956,603.67 元。

报告期内公司主要对外投资情况：

单位：（人民币）万元

| 被投资公司的名称       | 投资额        | 占被投资公司权益的比例(%)    | 备注               |
|----------------|------------|-------------------|------------------|
| 许昌神火矿业集团有限公司   | 20,000.00  | 100               | 董事会四届十次通过，设立新公司  |
| 左权晋源矿业投资有限公司   | 10,000.00  | 100               | 董事会四届十一次通过，设立新公司 |
| 河南神火发电有限公司     | 10,000.00  | 100               |                  |
|                | 20,000.00  | 由 100 变更为 33.33   | 董事会四届十六次通过，增加出资  |
| 河南新郑煤电有限责任公司   | 5,850.00   | 39                | 董事会四届十四次通过，增加出资  |
| 郑煤集团新郑精煤有限责任公司 | 3,900.00   | 39                | 董事会四届十四次通过，设立新公司 |
| 河南神火铁运有限责任公司   | 900.00     | 100               | 董事会四届十四次通过，增加出资  |
| 河南有色金属控股股份有限公司 | 24,800.00  | 41.33             | 董事会四届十五次通过，收购股权  |
|                | 5,000.00   | 由 41.33 变更为 45.85 | 董事会四届十八次通过，补足出资  |
| 合计             | 100,450.00 | —                 |                  |

## （六）主要生产设备情况

公司主要生产设备技术等级为先进适用，报告期内运行正常，利用率较高。

## （七）主要子公司的经营情况及业绩

### 1、主要子公司、参股公司基本情况

| 序号 | 公司名称            | 权益比例 (%) | 注册资本 (元)      | 法定代表人 | 经营范围   | 备注                                  |
|----|-----------------|----------|---------------|-------|--|-------------------------------------|
| 1  | 河南省许昌新龙矿业有限责任公司 | 98       | 212,205,000   | 刘 君   | 煤矿建设, 煤炭生产、洗选和销售   | 下辖梁北煤矿                              |
| 2  | 河南神火兴隆矿业有限责任公司  | 82       | 400,000,000   | 齐明胜   | 煤矿建设, 矿山器材生产、销售  | 下辖泉店煤矿                              |
| 3  | 郑州天宏工业有限公司      | 70       | 20,000,000    | 李孟臻   | 建材销售, 机械设备租赁, 矿产品筛选、营销                                       | 下辖李岗煤矿                              |
| 4  | 禹州市诚德矿业有限公司     | 51       | 70,000,000    | 刘 君   | 对煤矿投资  | 下辖边沟煤矿                              |
| 5  | 汝州市神火庇山煤业有限公司   | 67       | 10,000,000    | 王克强   | 对煤矿投资  | 下辖庇山煤矿                              |
| 6  | 左权晋源矿业有限公司      | 100      | 100,000,000   | 张光建   | 对煤矿投资  | 下辖高家庄煤矿                             |
| 7  | 河南省新郑煤电有限责任公司   | 39       | 350,000,000   | 牛森营   | 对煤炭、电力行业的投资, 煤矿机械配件、电力设备及配件的销售                               | 下辖赵家寨煤矿                             |
| 8  | 河南永昌矿业有限公司      | 75       | 50,000,000    | 张光建   | 矿产品销售、地质勘察成果交易与咨询服务  | 下辖石井煤矿                              |
| 9  | 河南神火发电有限公司      | 79.59    | 100,000,000   | 李 崇   | 发供电  | 公司直接持有 33.33%, 公司控股子公司神火铝业持股 66.67% |
| 10 | 河南神火铝业有限公司      | 69.38    | 1,058,330,000 | 王东华   | 电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品、炭素的生产、加工、销售                                 | 09 年产量 21.17 万吨                     |
| 11 | 沁阳沁澳铝业有限公司      | 70       | 233,333,333   | 李 崇   | 电解铝、铝型材及延伸产品、发供电、炭素及制品的生产经营                                  | 09 年产量 11.03 万吨                     |
| 12 | 河南神火铝材有限公司      | 100      | 200,000,000   | 李 崇   | 铝材及铝合金的生产、加工、销售  | 09 年产量 2.76 万吨                      |
| 13 | 商丘阳光铝材有限公司      | 60       | 200,000,000   | 王西科   | 铝材及铝合金的生产、加工、销售  | 09 年产量 2.11 万吨                      |
| 14 | 河南神火国贸有限公司      | 100      | 100,000,000   | 李 崇   | 货物及技术的进出口业务、矿山机械、矿产品、铝产品、纺织品、建筑材料、五金交电、日用百货、化工原料及产品(除危险品)的销售 |                                     |
| 15 | 河南神火铁运有限公司      | 100      | 10,000,000    | 齐明胜   | 铁路专用线营运  |                                     |
| 16 | 河南有色金属控股股份有限公司  | 45.85    | 650,000,000   | 李 崇   | 对煤炭、电力、化工、矿业、有色金属加工业投资与管理                                    |                                     |

## 2、主要控股子公司、参股公司 2009 年主要经营情况

单位：（人民币）万元

| 序号 | 公司名称           | 总资产         | 归属于母公司所有者权益 | 营业收入         | 营业利润       | 归属于母公司所有者的净利润 | 备注         |
|----|----------------|-------------|-------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 1  | 河南许昌新龙矿业有限责任公司 | 169,177.99  | 123,701.40  | 68,415.51    | 35,769.82  | 25,904.42     |            |
| 2  | 河南神火兴隆矿业有限责任公司 | 163,597.50  | 41,086.65   | 17,816.07    | 596.80     | 527.01        | 矿井正投产验收    |
| 3  | 郑州天宏工业有限公司     | 1,859.87    | 1,846.61    | -            | -          | -             | 矿井处于筹建阶段   |
| 4  | 禹州市诚德矿业有限公司    | 16,702.00   | 7,000.00    | -            | -          | -             | 矿井处于技改阶段   |
| 5  | 汝州市神火庇山煤业有限公司  | 14,253.40   | 4,400.26    | -            | -          | -             | 矿井处于技改阶段   |
| 6  | 山西左权晋源矿业有限责任公司 | 2,000.44    | 2,000.00    | -            | -          | -             | 矿井处于勘探阶段   |
| 7  | 河南省新郑煤电有限责任公司  | 211,040.33  | 17,128.47   | 40,866.28    | 9,876.34   | 2,962.80      | 矿井已投产      |
| 8  | 河南永昌矿业有限公司     | 16,300.00   | 16,300.00   | -            | -          | -             | 矿井处于勘探阶段   |
| 9  | 河南神火发电有限公司     | 186,763.31  | 86,341.92   | 104,638.22   | -7,655.93  | -7,655.73     |            |
| 10 | 河南神火铝业有限公司     | 650,028.07  | 170,068.63  | 337,571.27   | -13,715.83 | -13,094.77    | 合并神火发电报表数据 |
| 11 | 沁阳沁澳铝业有限公司     | 139,609.47  | 47,684.21   | 158,349.95   | 5,393.34   | 4,465.42      |            |
| 12 | 河南神火铝材有限公司     | 58,264.41   | 21,000.66   | 51,479.16    | -2,956.99  | 587.37        |            |
| 13 | 商丘阳光铝材有限公司     | 65,126.05   | 19,802.25   | 30,523.77    | -1,474.10  | 524.44        |            |
| 14 | 河南神火国贸有限公司     | 114,735.88  | 7,711.43    | 1,038,203.27 | -3,105.47  | -2,515.63     |            |
| 15 | 河南神火铁运有限公司     | 4,681.19    | 3,854.43    | 3,901.64     | 972.85     | 729.64        |            |
| 16 | 河南有色金属控股股份有限公司 | 2,083,67.01 | 40,559.41   | 59,753.46    | -15,932.66 | -948.65       |            |



## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业状况及发展前景

#### 1、煤炭行业

我国是世界第一大煤炭生产国与消费国，第三大煤炭资源储量国，缺油少气的能源禀赋结构，决定了煤炭是我国经济运行中不可或缺的能源。在未来相当长的时间内仍是以煤炭为主的能源消费结构，尤其是随着洁净煤和加工转化技术的发展，煤炭可以成为清洁利用的能源和重要的化工原料，煤炭在我国一次能源结构中的比重难以发生根本性的改变。

随着政府对煤炭行业整合重组力度的逐渐加大，煤炭产量的增长以及整合中小煤矿的任务将主要由大型煤炭企业完成。同时，以煤为基础，煤电、煤化、煤路等将呈现相关多元化发展，优势煤炭企业将实行煤电联营、煤电运、煤电铝一体化经营。

煤炭工业在保障国民经济和社会发展需要的同时，必须转变经济增长方式，走资源利用率高、环境污染少、可持续发展道路。煤炭工业将向着洁净化、精细化、高质量化方向发展。

#### 2、电解铝行业

铝是需求量仅次于钢的金属材料，被广泛用于建筑、汽车、轻工、交通、电气、航天和国防等领域。近年来，随着合金和加工技术的进步，铝的应用范围逐步扩大，已成为需求增长最快的基础材料之一。

我国是世界铝材生产大国。铝工业经过“十五”期间的高速发展和近年来宏观调控政策的综合引导，一方面，铝产品的产量迅速增长，产品结构进一步优化，企业规模和技术装备水平不断提高；另一方面，部分规模小、能耗高、技术装备水平落后的铝生产企业逐步退出市场，行业发展得到进一步规范。行业的整合有利于国内铝行业由粗放型向集约型转变，有利于行业资源的合理开发利用。

虽然全球经济的改善尤其是中国经济的率先复苏对铝的消费需求提供了有力的支撑，生产技术的进步令电解铝单位能耗降低，但全球范围内的“减排”大势将可能推进能源成本上升，无论电解铝还是氧化铝都属于高能耗行业，大宗原材料提价和电价上涨将会使电解铝生产成本压力将进一步加大。同时，产能过剩和较大的铝库存也将对铝价上升带来不利影响。

## （二）公司发展战略

1、优先发展煤炭产业，积极参与煤炭资源整合与战略重组，积极在国内外寻找资源与发展机会，努力扩大煤炭资源储备，夯实煤炭产业可持续发展基础；

2、做强做大电解铝产业，积极参与有资源优势的电解铝企业的并购重组，努力形成规模优势；

3、适时控股、参股氧化铝生产企业，努力争取优质铝土资源，逐步完善延伸产业链条，增强抗风险能力；

4、积极发展铝产品的深加工产业，适度延伸产业链条，培养和储备铝加工技术和人才，增强企业发展后劲；

5、大力建设资源综合利用电站项目或参股其他电源项目，提高电力自供能力；

6、大力发展循环经济，努力推进综合利用，积极实施节能减排，实现企业又好又快发展。

## （三）公司发展的机遇和优势

### 1、政策支持优势

国家未来要进一步推动钢铁、水泥、电解铝、煤炭等行业的兼并重组，对跨行业、跨地区兼并重组的企业，优先考虑能源供应和运力保障，并在项目核准、土地、信贷等方面予以支持。河南省政府明确公司控股股东神火集团为河南省重点支持发展的煤炭和铝加工企业集团，具备对外兼并重组，快速发展壮

大的平台。有关行业政策和宏观环境有利于公司参与国内煤炭、电解铝产业整合重组，增加煤炭资源和氧化铝资源，迅速扩大企业规模，增强企业发展后劲。

## 2、煤电铝一体化优势

公司已初步形成煤电铝产业链：用低热值的混煤矸石及洗选出来的煤泥、洗中煤等劣质煤炭内供发电，把廉价的劣质煤炭资源转化为电能，并将自发电能供于公司铝产业生产，再通过对电解铝的深加工生产铝硅钛合金等产品，可以有效降低主导产品的生产成本，形成协同效应。

## 3、产品优势

公司本部所在的永城矿区是我国六大优质无烟煤基地之一，永城矿区生产的“永成”牌无烟煤具有特低硫、特低磷、高发热量等特点，煤质好、热量高，是冶金、电力、化工的优质燃料或原料。许昌矿区生产的贫瘦煤粘结指数比较高，可以作为主焦煤的配煤使用，煤种稀缺，具有良好的市场需求。公司生产的“如固”牌铝锭，产品合格率一直保持100%，被评为“国家重点新产品”和出口免检产品，在国际市场上也享有较高信誉，并在伦敦金属交易所（LME）成功注册。优良的产品质量和品牌影响力为公司产品保持市场竞争地位奠定了基础。

## 4、区位优势

公司毗邻经济发达而能源缺乏的华东地区，毗邻陇海、京九、京沪铁路和连云港，公路四通八达，并建有自备铁路专用线与京沪线相连，具有运输成本低的比较优势。

（四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

### 1、经营风险

#### （1）电解铝市场波动风险

公司从事的电解铝行业周期性比较明显，市场波动较大，主要原材料氧化

铝价格近年来波动较大。公司氧化铝资源控制力不足，氧化铝供应主要依赖企业外部，氧化铝价格上涨及电力价格的上调将压缩公司盈利空间。

### （2）煤炭市场波动风险

我国煤炭行业内生产企业众多，行业集中度低。随着近年来煤炭产量快速增长，煤炭市场在某个时期和阶段，可能出现结构性、区域性的产大于销和价格回落。煤炭业务是公司最稳定的盈利来源，未来煤炭价格的波动将直接影响公司的盈利能力。

### （3）后备资源储备不足的风险

虽然公司近年来积极整合煤炭资源，并取得了重大进展，但与同行业优势企业相比，煤炭资源储备相对较少。由于资源储备偏少，制约了企业煤炭主业的进一步发展壮大；公司虽然是国内电解铝生产规模比较大的企业之一，但目前铝土矿资源较少，氧化铝大部分依赖外购，导致公司成本受氧化铝价格的影响波动较大。

### （4）不确定开采条件风险

随着矿井开采深度增加，运输环节增多，且可能发生断层、涌水及其它地质条件变化，成本压力增大，将影响和制约公司效益的进一步提高。

## 2、财务风险

公司从事的煤电铝生产属于资本密集型行业，投资建设和日常经营需要较高的资本投入以及成本费用开支。公司近年来营运规模持续扩张，同时资本支出规模较大，对外负债快速增长，近三年来资产负债率呈上升趋势。较高的负债水平可能影响公司的偿债能力和融资能力。

## 3、安全风险

近年来，公司的安全生产形势总体良好，杜绝了重、特大事故的发生。但煤炭生产为地下开采作业，存在发生水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的可能性，电解铝业务的安全生产风险也相对比较大。近年来，新投产矿井多为

高瓦斯矿井，地质条件复杂，安全压力大。

#### 4、政策风险

##### (1) 煤炭产业政策变化的风险

随着国家对资源、安全、环境约束力的不断加大，煤炭企业承担的政策性支出也将增大。公司煤炭开采过程中将会导致土地塌陷和村庄搬迁，对区域环境造成一定的影响。随着国家政策对环境保护的要求不断提高，对土地供应的限制条件将会增加、资源税征收标准可能提高，将造成公司经营成本的提高。

##### (2) 电解铝产业政策变化的风险

由于铝工业耗电量大、产能相对过剩，电解铝行业一直受到国家重点关注和调控，国家先后出台了多项政策，通过取消铝锭出口退税、提高电解铝出口关税，提高行业准入门槛等措施，制止盲目投资，促进电解铝行业重组，优化产业结构。因此，公司电解铝产业扩张受国家宏观调控政策的影响较大，未来仍存在一定政策风险。

##### (3) 环保风险

煤炭、电力和电解铝生产过程中排放的废水、废气、废渣等废弃物中含有有害物质，会对土地、空气和水资源等方面造成污染。因此，国家对煤炭、电力和电解铝等行业的环保设施建设要求较高。如采取的环保措施无法达标，可能对地区环境造成不良影响，进而受到监管部门处罚，影响正常经营。

##### (4) 国家宏观政策变化的风险

2009 年9 月26 日，国务院转批了发展改革委等部门《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展的若干意见》。《意见》要求“将坚决抑制部分行业产能过剩和重复建设作为结构调整的重点工作抓紧、抓实，抓出成效”，“严格执行国家产业政策，今后三年原则上不再核准新建、扩建电解铝项目。现有重点骨干电解铝厂吨铝直流电耗要下降到12500千瓦时以下，吨铝外排氟化物量大幅减少，到2010年底淘汰落后小预焙槽电解铝产能80万吨”，对抑制

部分行业产能过剩和进一步节能降耗提出明确要求。

针对上述风险因素，公司采取的措施和对策是：

1、始终把安全放在各项工作的首位，进一步提高对安全生产工作极端重要性的认识，始终绷紧安全这根弦，进一步强化安全生产责任制，实行个人安全账户管理办法，深入开展隐患排查治理活动，抓好大系统、治理大隐患、防范大事故，有效预防安全事故发生。

2、坚持走管理创新、科技兴企之路，积极进行先进适用技术的开发应用，以管理创新、技术创新努力降低成本费用，切实提高经济效益。

3、根据市场需求不断调整优化产品结构，提高产品质量，搞好优质服务，提升客户满意度，保证产销基本平衡。同时，采用国内外电解铝企业的通行做法，适时与信誉好、实力强的氧化铝供应商签订长期购销合同，以保证氧化铝的长期、稳定供应，有效控制生产成本。

4、大力发展循环经济，积极组织对塌陷土地的复垦和综合治理工作，切实保护环境和土地资源，不断提高资源综合利用水平，努力创建平安矿区、和谐矿区。

5、牢固树立“现金为王”的思想，力保资金链安全。在日常经营中，加强应收款项催收，加快现金回流，强化资金管理，降低财务费用；同时，公司将根据生产经营和项目建设的资金需求情况，开展多渠道、多形式的筹融资工作，不断优化融资结构，特别要加强直接融资力度，增强公司抵御财务风险的能力。

#### （五）新年度的经营计划

在市场环境不发生大的波动情况下，预计公司（含控股子公司）全年煤炭产量保 680 万吨，争取 700 万吨；型焦 10 万吨；电解铝 50 万吨；铝板带 8.6 万吨；炭素 27 万吨；自供电 17.65 亿度；实现产销平衡。预计全年营业收入 160 亿元，主营业务利润总额 17 亿元。

#### （六）公司未来发展所需的资金来源

公司将结合现有业务和未来投资需求，积极与金融部门沟通协调，寻求资金筹措渠道，增加贷款授信规模，取得合理的贷款额度，努力提高资金使用效率，加速存量资金周转，降低资金成本，打造安全、稳定的资金链，以满足生产经营和项目建设资金需求，实现公司持续较快发展。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）会议召开情况

2009 年度，公司董事会共召开十次会议。会议按照《公司法》及《公司章程》的规定对公司有关重大事项进行了审议和表决，简要情况如下：

| 会议届次  | 召开日期      | 公告日期      | 信息披露媒体               |
|-------|-----------|-----------|----------------------|
| 四届九次  | 1 月 9 日   | -         | -                    |
| 四届十次  | 2 月 23 日  | -         | -                    |
| 四届十一次 | 3 月 10 日  | 3 月 12 日  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十二次 | 4 月 7 日   | 4 月 10 日  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十三次 | 4 月 20 日  | -         | -                    |
| 四届十四次 | 5 月 26 日  | 6 月 1 日   | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十五次 | 7 月 27 日  | 7 月 30 日  | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十六次 | 8 月 3 日   | 8 月 6 日   | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十七次 | 10 月 20 日 | 10 月 22 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 四届十八次 | 12 月 9 日  | 12 月 11 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 |

注：董事会四届九次、四届十次决议事项未达到披露标准；董事会四届十三次会议仅审议 2009 年第一季度报告一项内容，董事会决议公告免于披露。

#### （二）董事会执行股东大会决议情况

公司2008年度分红派息方案为：以公司总股本500,000,000股为基数，每10股送红股5股并派现金股息2.00元（含税，扣税后个人股东、投资基金和QFII 每10股实际派发现金股息1.30元），剩余未分配利润结转下年度。经2008年度股东大会审议批准，董事会已于2009年6月19日实施了利润分配方案。公告内容详见公司2009年6月13日在指定媒体刊登的《河南神火煤电股份有限公司董事会2008

年度利润分配方案实施公告》。

### （三）董事会各专门委员会履职情况

#### 1、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事陈国辉先生担任，审计委员会成员中包含2名会计专业人士。

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查等重要工作。

（1）2010年2月3日，公司召开了董事会审计委员会2010年第一次会议。审计委员会认真审阅了公司财务部门提交的财务报表，认为公司编制的2009年度财务报告真实、公允地反映了公司截止2009年12月31日的财务状况及2009年度的经营成果，同意将公司2009年度财务报告向亚太（集团）会计师事务所提供。在听取年审注册会计师关于公司2009年度财务报告审计工作计划后，董事会审计委员会与会计事务经过充分协商，确定了公司2009年年度审计工作安排，并就审计过程中关注的问题以及审计报告提交时间进行了沟通和交流，要求年审注册会计师若发现重大问题应及时与审计委员会沟通。

（2）在年审注册会计师出具初步审计意见后，2010年3月18日董事会审计委员会审议通过了关于亚太（集团）会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告，并再一次审阅公司财务会计报表，认为，公司财务会计报告真实、完整、公允地反映了公司2009年12月31日的财务状况及2009年度的经营成果和现金流量，同意亚太（集团）会计师事务所为公司出具标准无保留意见的审计报告。

（3）2010年3月18日，董事会审计委员会作出了关于续聘亚太（集团）会计师事务所为公司2010年度审计中介机构的决议，认为：亚太（集团）会计师事



务所具有国家财政部、中国证监会审查批准的证券、期货相关业务资格。同时，鉴于亚太（集团）会计师事务所在公司2009年度审计工作中能够恪守职业道德，履行保密义务，勤勉尽责，同意继续聘请亚太（集团）会计师事务所为公司2010年度审计中介机构。

## 2、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由1名独立董事及2名内部董事组成，其中主任委员由董事长李孟臻先生担任。

战略委员会于2009年5月6日召开了第四届一次会议，会议表决通过以下议案：（1）审议通过公司与郑州煤炭工业（集团）有限责任公司共同设立新郑精煤有限责任公司，建设河南省新郑煤电有限责任公司赵家寨煤矿配套选煤厂的议案，并提请董事会审议批准。（2）审议通过增加河南神火铁运有限责任公司注册资本的议案，并提请董事会审议批准。

## 3、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事王恭敏先生担任。

薪酬与考核委员会认为：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬较合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准。

报告期内，薪酬与考核委员会已责成人力资源部门研究、拟定公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案，待方案成熟后，分别提请董事会薪酬与考核委员会、董事会和股东大会审议表决。

## 4、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由2名独立董事及1名内部董事组成，其中主任委员由独立董事董家臣先生担任。

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变动，因此未召开会议。

#### 四、2009 年度公司利润分配预案

经亚太(集团)会计师事务所审计确认，2009 年度公司（母公司）可供股东分配利润为 1,178,679,120.77 元。

综合考虑股东利益和公司长远发展需要，董事会拟定 2009 年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 4 股、现金股利 3.65 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。

综合考虑公司在建项目的资金需求和公司长远发展，经董事会决议，公司拟按照税后利润的 50% 提取任意公积金（590,641,461.48 元 × 50% = 295,320,730.74 元），用于扩大生产经营，促进公司持续、较快发展。

上述利润分配预案和提取任意公积金的预案尚需提请公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。

#### 五、现金分红政策执行情况

公司注重对投资者的合理回报，保持了分红政策的稳定性和连续性。公司近三年分红情况如下表：

单位：（人民币）元

| 分红年度                            | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并报表中<br>归属于母公司所有者<br>的净利润 | 占合并报表中归属于母公<br>司所有者的净利润的比率<br>(%) | 年度可分配利润          |
|---------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| 2008 年                          | 100,000,000.00 | 1,126,571,597.17               | 8.88                              | 1,822,205,932.42 |
| 2007 年                          | 100,000,000.00 | 839,197,869.33                 | 11.92                             | 883,685,323.41   |
| 2006 年                          | 200,000,000.00 | 399,040,236.35                 | 50.12                             | 614,518,898.58   |
| 最近三年累计现金分红金额占<br>最近年均净利润的比例 (%) |                |                                |                                   | 50.74            |

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57 号）的规定，经公司第四届董事会十二次会议和 2008 年度股东大会审议批准，对《公司章程》中的利润分配政策修订如下：“公司重视对投资者的合理回报，公司可以采用现金和股票方式分配股利，积极推行现金分配的方式。公司可以进行中期现金分红。若公司董事会未能在年度报告中做出现金利润分

配预案，公司将在年度报告中披露原因，独立董事将对此发表独立意见。公司通过证券市场发行证券再融资时，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 30%。”。

六、关于会计政策、会计估计变更及会计差错更正的原因和影响，详见财务报表附注第五项“会计政策、会计估计变更及差错更正”部分。

#### 七、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，保证信息披露公平，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《河南神火煤电股份有限公司章程》的有关规定，2009年10月20日，经董事会第四届十七次会议审议，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，进一步强化内幕信息知情和外部信息使用人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

## 第九节 监事会报告

### 一、2009 年监事会工作情况

2009 年度，公司监事会共召开四次会议，会议的主要内容是：

| 会议名称   | 召开时间      | 召开方式 | 会议议题   | 监事出席情况 | 表决结果 |
|--------|-----------|------|--|--------|------|
| 四届五次会议 | 4 月 7 日   | 现场   | 1、 监事会2008年度工作报告；<br>2、 公司2008年度报告；<br>3、 公司内部控制自我评价报告；<br>4、关于公司会计政策变更和会计差错更正的议案。 | 全部     | 全票通过 |
| 四届六次会议 | 4 月 20 日  | 通讯表决 | 公司 2009 年第一季度报告  | 全部     | 全票通过 |
| 四届七次会议 | 7 月 27 日  | 通讯表决 | 公司 2009 年半年度报告   | 全部     | 全票通过 |
| 四届八次会议 | 10 月 20 日 | 通讯表决 | 公司 2009 年第三季度报告  | 全部     | 全票通过 |

### 二、监事会独立意见

#### 1、公司依法运作情况

通过检查监督，监事会认为，公司建立了较为完善的公司法人治理结构，决策事项程序合法，公司董事、经理班子能够按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规、公司内部各项规章制度及监管部门的要求，认真履行相关职责，勤勉工作，执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程和损害股东利益的行为。2009 年，公司根据财政部、中国证监会、审计署等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定进行了内部控制体系的完善工作，基本形成了较为完整和清晰的内部控制框架。

#### 2、检查公司财务情况

本年度监事会及时了解公司经营及财务状况，认真审核了公司2008年年度报告和2009年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告及有关文件。监事会认为，公司各期财务报告在所有重大事项方面均真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，财务报告真实可靠。

### 3、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购了河南有色金属控股股份有限公司部分股权、购买了禹州煤田扒村井田探矿权，监事会认为，公司上述资产收购事项决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格公平合理；在交易过程中，无内幕交易发生，无损害股东利益的情形。公司本年度没有出售资产的情况。

### 4、公司关联交易情况

监事会认为，报告期内公司发生的关联交易事项决策程序合规，交易价格公平合理，符合公司发展及生产经营的需要，没有损害公司利益的情形。

## 第十节 重要事项

- 一、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、 本年度公司无破产重整相关事项。
- 三、 本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。
- 四、 本年度公司收购及出售资产、企业合并事项。

### 收购资产事项：

| 交易对方           | 被购买资产           | 购买日        | 收购价格（元）        | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润 | 是否为关联交易 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|----------------|-----------------|------------|----------------|--------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 河南豫联能源集团有限责任公司 | 河南有色 19,800万股股份 | 2009-08-31 | 198,000,000.00 | -7,573,896.95      | 否       | 是               | 是               |
| 伊川电力集团总公司      | 河南有色 5,000万股股份  |            | 50,000,000.00  | -1,912,600.24      |         |                 |                 |
| 河南省国土资源厅       | 禹州煤田扒村井田探矿权     | 2009-12-9  | 520,000,000.00 | --                 | 否       | 否               | --              |

### 五、报告期内公司与关联方发生的重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

为保证能够获得质量稳定的原材料和得到相关的服务，降低采购成本，结合公司实际需要，公司按照公开、公正、公平及诚实信用的市场原则，与部分关联方发生了关联交易，并签订了关联交易协议，对定价原则和依据、交易价格等进行了约定。该等关联交易不会对公司的独立性产生重大影响，也不会因此类交易而对关联人形成依赖。

2009年度与关联方日常关联交易及2010年预计情况如下：

单位：（人民币）万元

| 关联交易类别 | 关联人            | 2009年实际发生额 | 占同类交易的比例（%） | 2009年预计总金额 | 2010年预计总金额 | 占同类交易的比例（%） |
|--------|----------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 采购氧化铝  | 河南神火集团有限公司     | 24,421.36  | 12.21       | 100,000.00 | 150,400.00 | 30.00       |
| 接受劳务   | 河南神火建筑安装工程有限公司 | 17,294.82  | 8.94        | 30,000.00  | 20,000.00  | 10.00       |
| 采购材料   | 河南神火集团新利达有限公司  | 14,127.03  | 6.01        | 9,500.00   | 20,000.00  | 8.00        |
| 销售物资   |                | 627.55     | 13.24       | 5,420.00   | 15,000.00  | 25.00       |
| 采购铝产品  | 河南神火集团有限公司     | 137,989.98 | 85.53       | 100,000.00 | 460,000.00 | 90.00       |
| 销售原材料  | 商丘铝业分公司        | 59702.95   | 38.97       | 80,000.00  | 246,400.00 | 90.00       |

## 2、关联债权债务往来

报告期内，全资子公司神火发电获得神火集团委托贷款 4 亿元。

| 关联交易方      | 交易内容              | 定价原则                          | 交易金额（元）        | 结算方式 | 交易事项对公司的影响       |
|------------|-------------------|-------------------------------|----------------|------|------------------|
| 河南神火集团有限公司 | 接受总额度为4亿元人民币的委托贷款 | 中国人民银行现时六年期贷款基准利率 5.94%（固定利率） | 400,000,000.00 | 银行转账 | 保证公司经营和业务发展的资金需求 |

注：就接受神火集团的委托贷款事宜，公司已于2009年6月1日刊登了《关于全资子公司河南神火发电有限公司接受河南神火集团有限公司委托贷款涉及关联交易的公告》。

## 六、重大合同及履行情况

### 担保情况

单位：（人民币）万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |             |          |      |      |        |               |
|----------------------|-------------|----------|------|------|--------|---------------|
| 担保对象名称               | 发生日期（协议签署日） | 担保金额     | 担保类型 | 担保期  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 新郑煤电                 | 2007年06月29  | 3,900.00 | 连带责任 | 5年   | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2007年08月23  | 1,950.00 | 连带责任 | 3年8月 | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2007年08月23  | 1,950.00 | 连带责任 | 4年8月 | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2007年08月23  | 3,900.00 | 连带责任 | 5年   | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2008年03月21  | 1,950.00 | 连带责任 | 5年   | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2008年04月03  | 3,900.00 | 连带责任 | 4年2月 | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2008年11月24  | 3,900.00 | 连带责任 | 5年   | 否      | 是             |
| 新郑煤电                 | 2008年12月12  | 3,900.00 | 连带责任 | 5年   | 否      | 是             |

|                           |                |          |                      |          |   |   |
|---------------------------|----------------|----------|----------------------|----------|---|---|
| 新郑煤电                      | 2009 年 01 月 09 | 5,850.00 | 连带责任                 | 4 年 11 月 | 否 | 是 |
| 新郑煤电                      | 2009 年 03 月 19 | 3,120.00 | 连带责任                 | 4 年 11 月 | 否 | 是 |
| 报告期内担保发生额合计               |                |          | 8,970                |          |   |   |
| 报告期末担保余额合计 (A)            |                |          | 34,320               |          |   |   |
| 公司对子公司担保情况                |                |          |                      |          |   |   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |                |          | 113,200              |          |   |   |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)        |                |          | 393,200              |          |   |   |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)      |                |          |                      |          |   |   |
| 担保总额 (A+B)                |                |          | 427,520              |          |   |   |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)         |                |          | 121.04               |          |   |   |
| 其中:                       |                |          |                      |          |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) |                |          | 0                    |          |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 |                |          | 102,500              |          |   |   |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)   |                |          | 250,922.43           |          |   |   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)        |                |          | 353,342.43           |          |   |   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明         |                |          | 目前没有迹象表明公司会承担连带清偿责任。 |          |   |   |

截至 2009 年 12 月 31 日, 新龙公司实际使用本公司提供的担保额度 33,000.00 万元, 兴隆公司实际使用本公司提供的担保额度 102,500.00 万元, 沁澳铝业实际使用本公司提供的担保额度 37,700.00 万元, 新郑煤电实际使用本公司提供的担保额度 34,320.00 万元, 神火铝业实际使用本公司提供的担保额度 150,000 万元, 神火铝材实际使用本公司提供的担保额度 30,000 万元, 阳光铝材实际使用本公司提供的担保额度 40,000 万元, 合计人民币 427,520.00 万元, 占公司 2009 年底合并会计报表净资产的 121.04%。除上述担保外, 公司无其他对外担保行为。截至目前, 公司无逾期对外担保。

2009 年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

#### 七、独立董事关于公司对外担保的专项说明及书面意见

根据中国证监会、银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定, 现就公司对外担保情况发表书面意见如下:

我们认为: 报告期内, 公司对外担保已履行必要的决策程序和信息披露义



务，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

#### 八、承诺事项及履行情况

神火集团于 2002 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 公告的《河南神火煤电股份有限公司配股说明书》中承诺：集团公司承诺今后不占用、挪用股份公司的资金或资产。

履行情况：报告期内神火集团及其子公司无占用、挪用公司资金或资产情况。

除上述事项外，公司、持有公司 5%以上股份的股东没有在指定媒体披露对公司财务状况、经营成果有重要影响的承诺事项。

九、经股东大会审议批准，报告期内公司续聘亚太(集团)会计师事务所为公司审计中介机构，审计费用总额人民币 700,000.00 元，差旅费由该所自己承担。除财务审计费用之外，公司没有支付给该所其它费用。

亚太(集团)会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为八年，签字注册会计师分别是孙政军先生、吕子玲女士。

十、报告期内未发生公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、报告期内，公司未发生其他属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

十二、报告期内，公司控股子公司未发生按照上述标准判断的重要事项。

#### 十三、2009 年度公司接待调研及采访情况

根据监管部门对上市公司信息披露要求，公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则，面向全体投资者，对于包括机构投资者在内的特定对象的调研及采访，也仅限于公司的发展战略、市场前景、主要竞争优势及已披露的信

息进行交流和沟通。报告期内，公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露问题。

| 接待时间  | 接待地点           | 接待方式 | 接待对象                    | 谈论的主要内容及提供的资料      |
|-------|----------------|------|-------------------------|--------------------|
| 2月24日 | 公司董事会办公室       | 实地调研 | 北京中喜天地投资顾问有限责任公司<br>王瑞琪 | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 2月26日 | 公司董事会办公室       | 实地调研 | 华安财产保险股份有限公司 朱 腾        | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |                | 实地调研 | 光大保德信基金管理有限公司<br>于进杰    |                    |
|       |                | 实地调研 | 华宝兴业基金管理有限公司 沈梦圆        |                    |
|       |                | 实地调研 | 银河基金管理有限公司 祝建辉          |                    |
|       |                | 实地调研 | 富国基金管理有限公司 李公民          |                    |
|       |                | 实地调研 | 东方证券股份有限公司 王优红          |                    |
|       |                | 实地调研 | 诺安基金管理有限公司 张小川          |                    |
|       |                | 实地调研 | 中银基金管理有限公司 史 彬          |                    |
|       |                | 实地调研 | 中邮创业基金管理有限公司 史高飞        |                    |
|       |                | 实地调研 | 长城基金管理有限公司 秦 勇          |                    |
|       |                | 实地调研 | 国海富兰克林基金管理有限公司<br>刘 晓   |                    |
|       |                | 实地调研 | 建信基金管理有限公司 姜 峰          |                    |
|       |                | 实地调研 | 景顺长城基金管理有限公司 谢天翎        |                    |
|       |                | 实地调研 | 平安养老保险股份有限公司 于卫国        |                    |
| 实地调研  | 天弘基金管理有限公司 高喜阳 |      |                         |                    |
| 实地调研  | 东方证券股份有限公司 王 帅 |      |                         |                    |
| 4月1日  | 公司董事会办公室       | 实地调研 | 信达澳银基金管理有限公司 周志超        | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |                | 实地调研 | 南方基金管理有限公司 陈 乐          |                    |
|       |                | 实地调研 | 华夏基金管理有限公司 卢士强          |                    |
|       |                | 实地调研 | 海通证券股份有限公司 韩振国          |                    |

|       |          |      |                         |                    |
|-------|----------|------|-------------------------|--------------------|
|       |          | 实地调研 | 汇添富基金管理有限公司<br>欧阳沁春 顾耀强 |                    |
| 4月10日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 中信建投证券有限责任公司 扈波         | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          |      | 新华资产管理股份有限公司 闫凌云        |                    |
|       |          |      | 民生加银基金管理有限公司 江国华        |                    |
| 4月14日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 国都证券有限责任公司 廖晓东          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          | 实地调研 | 招商证券股份有限公司 卢平           |                    |
| 4月15日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 中原证券股份有限公司 朱嘉           | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 5月5日  | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 招商证券股份有限公司 涂军涛          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 6月12日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 长江证券股份有限公司 邹振松          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          |      | 长江证券承销保荐有限公司 陈丽娜        |                    |
|       |          |      | 兴业全球基金管理有限公司 申庆         |                    |
| 6月14日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 广发基金管理有限公司 朱纪刚          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 7月9日  | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 上海彤源投资发展有限公司 任云鹤        | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          |      | 申银万国证券股份有限公司 王兵         |                    |
| 7月13日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 联合证券有限责任公司<br>孙海波 唐宗辰   | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 7月16日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 华夏基金管理有限公司 李一           | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          |      | 嘉实基金管理有限公司 王锦坤          |                    |
| 8月7日  | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 安信证券股份有限公司<br>唐蕾 张竞     | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 8月13日 | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 信诚基金管理有限公司 管华雨          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 8月18日 | 公司四楼会议室  | 实地调研 | 招商基金管理有限公司 李亚           | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|       |          |      | 招商证券股份有限公司 田文峰          |                    |
|       |          |      | 招商证券股份有限公司 卢平           |                    |
|       |          |      | 东吴基金管理有限公司 姜宵           |                    |
|       |          |      | 证券时报社有限公司 李彦            |                    |
| 8月25日 | 公司六楼会议室  | 实地调研 | 东海证券有限责任公司 谷三剑          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |

|        |                                  |      |                              |                        |
|--------|----------------------------------|------|------------------------------|------------------------|
|        |                                  |      | 西南证券股份有限公司<br>兰可徐哲           |                        |
| 9月11日  | 郑州市郑东新区<br>CBD内环世贸大厦A<br>座19楼会议室 | 实地调研 | 银河基金管理有限公司 祝建辉               | 公司发展战略、市场前景和主要<br>竞争优势 |
|        |                                  | 实地调研 | 国信证券股份有限公司 王韬                |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 中国银河证券股份有限公司 赵柯              |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 招商证券股份有限公司<br>卢平 王培培 刘珣华 饶呈方 |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 中交投资有限公司 贺磊                  |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 平安大华基金管理有限公司 雷万钧             |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 中国人寿资产管理有限公司 许博              |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 上海凯石投资管理有限公司 冯宝              |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 泰信基金管理有限公司 刘强                |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 深圳市武当资产管理有限公司<br>肖志虎         |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 中信证券股份有限公司 王超                |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 深圳市金中和投资管理有限公司<br>田园         |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 长盛基金管理有限公司 田间                |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 华宝信托投资有限责任公司 严蜀荣             |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 上投摩根基金管理有限公司 李核              |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 民生加银基金管理有限公司 江国华             |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 中欧基金管理有限公司 刘方旭               |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 深圳市恒运盛投资顾问有限公司<br>李岫         |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 深圳市华拓资产管理有限公司<br>张娜          |                        |
|        |                                  | 实地调研 | 华商基金管理有限公司 郭恒                |                        |
| 实地调研   | 中国国际金融有限公司 李冬卉                   |      |                              |                        |
| 实地调研   | 大成基金管理有限公司 秦岭                    |      |                              |                        |
| 实地调研   | 阳光保险集团股份有限公司 张学鹏                 |      |                              |                        |
| 9月17日  | 公司董事会办公室                         | 实地调研 | 上海证券有限责任公司 朱洪波               | 公司发展战略、市场前景和主要<br>竞争优势 |
|        |                                  |      | 天治基金管理有限公司 焦庆                |                        |
| 10月20日 | 公司董事会办公室                         | 实地调研 | 渤海证券股份有限公司 张顺                | 公司发展战略、市场前景和主要<br>竞争优势 |

|        |          |      |                           |                    |
|--------|----------|------|---------------------------|--------------------|
|        |          |      | 山西证券股份有限公司<br>张红兵         |                    |
| 11月3日  | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 鹏远(北京)管理咨询有限公司上海分公司<br>杨涛 | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 11月4日  | 公司董事会办公室 | 实地调研 | 中邮创业基金管理有限公司<br>史高飞       | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
| 12月15日 | 公司六楼会议室  | 实地调研 | 东北证券股份有限公司<br>王师          | 公司发展战略、市场前景和主要竞争优势 |
|        |          |      | 东兴证券股份有限公司<br>林阳 谭可       |                    |

#### 十四、2009 年度公司公开披露信息资料索引

| 公告编号     | 公告名称                                      | 刊登日期       | 刊登报刊版面                                | 刊登互联网网站   |
|----------|---|------------|---------------------------------------|---|
| 2009-001 | 关于控股股东增持公司股份的公告                           | 2009年1月6日  | 中国证券报 D005<br>证券时报 B4                 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网<br/>http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2009-002 | 2008 年度业绩预增公告                             | 2009年1月22日 | 中国证券报 D052<br>证券时报 D7                 |   |
| 2009-003 | 关于限售股份上市流通的提示性公告                          | 2009年2月18日 | 中国证券报 C12<br>证券时报 C12                 |   |
| 2009-004 | 董事会第四届十一次会议决议公告                           | 2009年3月12日 | 中国证券报 A16<br>证券时报 D28                 |   |
| 2008-005 | 关于设立全资子公司开展高家庄煤矿项目前期工作的公告                 |            |                                       |   |
| 2009-006 | 关于设立全资子公司开展1×60 万千瓦超临界燃煤发电机组项目前期工作的公告     |            |                                       |   |
| 2009-007 | 董事会第四届十二次会议决议公告                           | 2009年4月10日 | 中国证券报<br>D047、D048<br>证券时报<br>D42、D43 |   |
| 2009-008 | 监事会第四届五次会议决议公告                            |            |                                       |   |
| 2009-009 | 2008年年度报告全文及摘要                            |            |                                       |   |
| 2009-010 | 内部控制自我评价报告                                |            |                                       |   |
| 2009-011 | 社会责任报告                                    |            |                                       |   |
| 2009-012 | 关于会计政策变更及会计差错更正的说明                        |            |                                       |   |
| 2009-013 | 关于2009年度日常经营性关联交易预计情况的公告                  |            |                                       |   |
| 2009-014 | 董事会审计委员会年报工作规程                            |            |                                       |   |
| 2009-015 | 董事会关于召开2008 年度股东大会的通知                     | 2009年4月22日 | 中国证券报 D058<br>证券时报 D31                |   |
| 2009-016 | 2009 年第一季度报告全文及摘要                         |            |                                       |   |
| 2009-017 | 2009 年半年度业绩预减公告                           | 2009年5月6日  | 中国证券报 D008<br>证券时报 A11                |   |
| 2009-018 | 2008 年度股东大会决议公告                           |            |                                       |   |
| 2009-019 | 河南亚太人律师事务所关于河南神火煤电股份有限公司2008 年度股东大会的法律意见书 |            |                                       |   |

|          |  |                  |                          |
|----------|--|------------------|--------------------------|
| 2009-020 | 董事会四届十四次会议决议公告                             |                  |                          |
| 2009-021 | 关于按照出资比例为联营企业河南省新郑煤电有限责任公司项目借款提供担保的公告      | 2009 年 6 月 1 日   | 中国证券报 D012<br>证券时报 C11   |
| 2009-022 | 关于全资子公司河南神火发电有限公司接受河南神火集团有限公司委托贷款涉及关联交易的公告 |                  |                          |
| 2009-023 | 总经理工作细则                                    |                  |                          |
| 2009-024 | 股东减持股份公告                                   |                  |                          |
| 2009-025 | 2008 年度利润分配方案实施公告                          | 2009 年 6 月 13 日  | 中国证券报 C012<br>证券时报 B15   |
| 2009-026 | 股票交易异常波动公告                                 | 2009 年 7 月 18 日  | -                        |
| 2009-027 | 2009 年半年度报告摘要                              | 2009 年 7 月 30 日  | 中国证券报 D020<br>证券时报 D6、D7 |
| 2009-028 | 董事会四届十五次会议决议公告                             |                  |                          |
| 2009-029 | 2009 年半年度报告全文                              |                  |                          |
| 2009-030 | 关于为控股子公司商丘阳光铝材股份有限公司提供最高额担保的公告             |                  |                          |
| 2009-031 | 关于为控股子公司河南省许昌新龙矿业有限责任公司项目借款追加担保的公告         |                  |                          |
| 2009-032 | 关于为控股子公司河南神火兴隆矿业有限责任公司项目借款追加担保的公告          |                  |                          |
| 2009-033 | 关于全资子公司河南神火国贸有限公司向河南神火集团有限公司采购氧化铝形成关联交易的公告 |                  |                          |
| 2009-034 | 董事会关于召开2009年第一次临时股东大会的通知                   |                  |                          |
| 2009-035 | 董事会四届十六次会议决议公告                             | 2009 年 8 月 6 日   | 中国证券报 D004<br>证券时报 C7    |
| 2009-036 | 关于联合河南神火铝业股份有限公司共同对公司全资子公司河南神火发电有限公司增资的公告  |                  |                          |
| 2009-037 | 2009 年第一次临时股东大会决议公告                        | 2009 年 8 月 19 日  | 中国证券报 D040<br>证券时报 D7    |
| 2009-038 | 2009 年第三季度业绩预减公告                           | 2009 年 10 月 14 日 | 中国证券报 A11<br>证券时报 D6     |
| 2009-039 | 董事会第四届十七次会议决议公告                            | 2009 年 10 月 22 日 | 中国证券报 D013<br>证券时报 D8    |
| 2009-040 | 2009 年第三季度报告                               |                  |                          |
| 2009-041 | 董事会第四届十八次会议决议公告                            | 2009 年 12 月 11 日 | 中国证券报 D004<br>证券时报 C8    |
| 2009-042 | 关于受让禹州煤田扒村井田煤炭资源的公告                        |                  |                          |
| 2009-043 | 关于为控股子公司河南神火铝业股份有限公司追加担保额度的公告              |                  |                          |

## 第十一节 财务报告

### 审 计 报 告

亚会审字(2010)018号

河南神火煤电股份有限公司:

我们审计了后附的河南神火煤电股份有限公司(以下简称“神火煤电公司”)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2009年度的利润表和合并利润表、2009年度的现金流量表和合并现金流量表、2009年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,神火煤电公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了神火煤电公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一〇年三月十九日

## 资 产 负 债 表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2009年12月31日

单位：(RMB)元

| 资 产         | 附注      | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|-------------|---------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |         | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 流动资产：       |         |                   |                  |                   |                  |
| 货币资金        | 八.1     | 2,454,892,379.51  | 726,113,761.15   | 1,159,479,788.14  | 162,068,641.38   |
| 结算备付金       |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 拆出资金        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 交易性金融资产     |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 应收票据        | 八.2     | 399,423,901.33    | 128,084,117.38   | 271,811,155.23    | 9,600,000.00     |
| 应收账款        | 八.3/九.1 | 111,540,449.28    | 10,276,555.30    | 583,575,559.78    | 236,515,295.56   |
| 预付款项        | 八.4     | 1,241,898,819.42  | 320,729,489.19   | 1,093,633,503.62  | 174,353,729.00   |
| 应收保费        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 应收分保帐款      |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 应收分保合同准备金   |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 应收利息        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 应收股利        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 其他应收款       | 八.5/九.2 | 246,270,936.25    | 625,449,228.64   | 285,231,625.62    | 73,826,464.59    |
| 买入返售金融资产    |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 存货          | 八.6     | 999,455,087.30    | 51,377,292.67    | 723,642,897.18    | 143,409,174.05   |
| 一年内到期的非流动资产 |         | -                 | 135,000,000.00   | -                 | -                |
| 其他流动资产      |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 流动资产合计      |         | 5,453,481,573.09  | 1,997,030,444.33 | 4,117,374,529.57  | 799,773,304.58   |
| 非流动资产：      |         |                   |                  |                   |                  |
| 委托贷款        | 九.3     | -                 | 100,000,000.00   | -                 | 300,000,000.00   |
| 可供出售金融资产    |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 持有至到期投资     |         | -                 | -                | 24,000.00         | 24,000.00        |
| 长期应收款       |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 长期股权投资      | 八.8/九.4 | 553,601,179.37    | 3,310,161,005.90 | 160,500,000.00    | 2,794,673,513.40 |
| 投资性房地产      |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 固定资产        | 八.9     | 9,421,831,385.44  | 3,365,862,897.42 | 6,570,848,528.86  | 1,636,776,385.71 |
| 在建工程        | 八.10    | 2,240,921,444.51  | 390,034,481.10   | 3,435,104,146.72  | 1,578,209,725.22 |
| 工程物资        | 八.11    | 58,058,046.22     | -                | 175,928,087.43    | -                |
| 固定资产清理      |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 生产性生物资产     |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 油气资产        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 无形资产        | 八.12    | 1,090,461,475.85  | 748,421,077.09   | 795,890,432.51    | 571,437,776.89   |
| 开发支出        |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 商誉          | 八.13    | 35,098,146.66     | -                | 35,098,146.66     | -                |
| 长期待摊费用      |         | 356,107.21        | -                | 395,674.65        | -                |
| 递延所得税资产     | 八.14    | 101,217,163.84    | 60,193,083.94    | 164,215,023.37    | 115,095,952.62   |
| 其他非流动资产     |         | -                 | -                | -                 | -                |
| 非流动资产合计     |         | 13,501,544,949.10 | 7,974,672,545.45 | 11,338,004,040.20 | 6,996,217,353.84 |
| 资产总计        |         | 18,955,026,522.19 | 9,971,702,989.78 | 15,455,378,569.77 | 7,795,990,658.42 |

法定代表人：李孟臻

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：曹兴华



## 资 产 负 债 表(续)

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2009年12月31日

单位：(RMB)元

| 负债及股东权益       | 附注   | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|---------------|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |      | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 流动负债：         |      |                   |                  |                   |                  |
| 短期借款          | 八.16 | 3,533,445,793.54  | 1,300,000,000.00 | 4,374,000,000.00  | 2,370,000,000.00 |
| 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       | 八.17 | 21,791,375.00     | -                | 50,250.00         | -                |
| 应付票据          | 八.18 | 2,611,020,128.00  | 1,310,960,000.00 | 1,392,500,000.00  | 350,000,000.00   |
| 应付账款          | 八.19 | 1,164,116,120.53  | 217,103,965.52   | 910,365,977.79    | 252,546,731.50   |
| 预收款项          | 八.20 | 355,520,614.19    | 99,463,295.01    | 132,434,398.28    | 59,295,892.19    |
| 卖出回购金融资产款     |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 应付手续费及佣金      |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 应付职工薪酬        | 八.21 | 133,485,922.55    | 61,125,589.00    | 142,266,857.25    | 59,534,688.32    |
| 应交税费          | 八.22 | -9,976,288.50     | 42,890,778.32    | 57,148,950.15     | 61,032,103.03    |
| 应付利息          |      | -                 | -                | 1,143,642.50      | -                |
| 应付股利          |      | 10,360,962.04     | -                | -                 | -                |
| 其他应付款         | 八.23 | 522,402,332.24    | 840,585,692.84   | 816,710,901.28    | 947,259,114.89   |
| 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   | 八.24 | 1,397,883,001.45  | 625,000,000.00   | 905,466,333.20    | 315,000,000.00   |
| 其他流动负债        |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 流动负债合计        |      | 9,740,049,961.04  | 4,497,129,320.69 | 8,732,087,310.45  | 4,414,668,529.93 |
| 非流动负债：        |      |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款          | 八.25 | 4,392,500,000.00  | 2,522,500,000.00 | 2,351,921,606.80  | 1,132,500,000.00 |
| 应付债券          |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 长期应付款         | 八.26 | 112,186,009.42    | -                | 318,113,541.08    | -                |
| 专项应付款         |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 预计负债          |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 递延所得税负债       | 八.10 | 6,384,814.73      | -                | 17,328,272.67     | -                |
| 其他非流动负债       | 八.27 | 119,028,087.80    | 108,956,048.22   | 61,159,272.00     | 44,509,272.00    |
| 非流动负债合计       |      | 4,630,098,911.95  | 2,631,456,048.22 | 2,748,522,692.55  | 1,177,009,272.00 |
| 负债合计          |      | 14,370,148,872.99 | 7,128,585,368.91 | 11,480,610,003.00 | 5,591,677,801.93 |
| 股东权益：         |      |                   |                  |                   |                  |
| 股本            | 八.28 | 750,000,000.00    | 750,000,000.00   | 500,000,000.00    | 500,000,000.00   |
| 资本公积          | 八.29 | 236,386,356.69    | 410,904,584.05   | 197,641,718.19    | 380,101,645.09   |
| 减：库存股         |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 专项储备          | 八.30 | 109,897,449.12    | 82,084,055.99    | 54,707,543.21     | 35,385,218.41    |
| 盈余公积          | 八.31 | 430,127,057.92    | 421,449,860.06   | 363,996,759.14    | 355,319,561.28   |
| 一般风险准备        |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 未分配利润         | 八.32 | 2,005,540,642.46  | 1,178,879,120.77 | 1,822,205,932.42  | 933,506,431.71   |
| 外币报表折算差额      |      | -                 | -                | -                 | -                |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 3,531,951,506.19  | 2,843,117,620.87 | 2,938,551,952.96  | 2,204,312,856.49 |
| 少数股东权益        |      | 1,052,926,143.01  | -                | 1,036,216,613.81  | -                |
| 股东权益合计        |      | 4,584,877,649.20  | 2,843,117,620.87 | 3,974,768,566.77  | 2,204,312,856.49 |
| 负债和股东权益总计     |      | 18,955,026,522.19 | 9,971,702,989.78 | 15,455,378,569.77 | 7,795,990,658.42 |

法定代表人：李孟臻

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：曹兴华

## 利 润 表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2009年1-12月

单位：(RMB)元

| 科 目                   | 附注       | 本期金额              |                  | 上期金额              |                  |
|-----------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                       |          | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 一、营业总收入               |          | 10,761,908,169.71 | 2,848,989,901.45 | 12,006,100,823.57 | 2,989,838,272.59 |
| 其中：营业收入               | 八.33/九.5 | 10,761,908,169.71 | 2,848,989,901.45 | 12,006,100,823.57 | 2,989,838,272.59 |
| 利息收入                  |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 已赚保费                  |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 手续费及佣金收入              |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 二、营业总成本               |          | 9,896,895,887.88  | 2,269,233,453.31 | 10,458,497,853.38 | 1,978,521,252.64 |
| 其中：营业成本               | 八.33/九.5 | 8,905,343,425.61  | 1,811,134,533.08 | 9,379,791,481.95  | 1,549,267,224.11 |
| 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               | 八.34     | 90,201,338.68     | 52,613,802.81    | 85,647,916.92     | 47,053,616.66    |
| 销售费用                  |          | 169,897,711.01    | 24,716,730.99    | 132,761,461.76    | 65,185,641.43    |
| 管理费用                  |          | 322,318,929.37    | 157,947,317.81   | 266,315,830.26    | 134,216,629.95   |
| 财务费用                  | 八.35     | 429,148,248.08    | 228,880,740.01   | 402,152,838.17    | 168,715,604.33   |
| 资产减值损失                | 八.36     | -20,013,764.87    | -6,059,671.39    | 191,828,324.32    | 14,082,536.16    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 八.37     | -21,791,375.00    | -                | -50,250.00        | -                |
| 投资净收益（损失以“-”号填列）      | 八.38/九.6 | -22,189,255.85    | 176,233,078.02   | 22,697,573.89     | 61,717,112.12    |
| 其中：对联营企业与合营企业的投资收益    |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 汇兑收益                  |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |          | 821,031,650.98    | 755,989,526.16   | 1,570,250,294.08  | 1,073,034,132.07 |
| 加：营业外收入               | 八.39     | 87,056,427.84     | 114,063,152.76   | 17,058,069.47     | 4,861,447.56     |
| 减：营业外支出               | 八.40     | 11,447,900.38     | 5,928,464.40     | 9,853,203.34      | 4,146,920.11     |
| 其中：非流动资产处置损失          |          | -                 | -                | -                 | -                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |          | 896,640,178.44    | 864,124,214.52   | 1,577,455,160.21  | 1,073,748,659.52 |
| 减：所得税费用               | 八.41     | 305,998,716.96    | 202,821,226.68   | 443,554,458.31    | 258,935,084.68   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |          | 590,641,461.48    | 661,302,987.84   | 1,133,900,701.90  | 814,813,574.84   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |          | 599,465,008.82    |                  | 1,126,571,597.17  |                  |
| 少数股东损益                |          | -8,823,547.34     | -                | 7,329,104.73      | -                |
| 六、每股收益：               |          |                   |                  |                   |                  |
| （一）基本每股收益             |          | 0.80              | 0.88             | 1.50              | 1.09             |
| （二）稀释每股收益             |          | 0.80              | 0.88             | 1.50              | 1.09             |
| 七、其他综合收益              | 八.42     | -                 | -                | -                 | -                |
| 八、综合收益总额              |          | 590,641,461.48    | 661,302,987.84   | 1,133,900,701.90  | 814,813,574.84   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |          | 599,465,008.82    | 661,302,987.84   | 1,126,571,597.17  | 814,813,574.84   |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |          | -8,823,547.34     | -                | 7,329,104.73      | -                |

法定代表人：李孟臻

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：曹兴华

## 现金流量表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2009年度

单位：(RMB)元

| 项目                        | 附注   | 本年金额              |                   | 上年金额              |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                           |      | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| 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            |      | 12,540,093,170.55 | 2,921,359,834.84  | 12,005,201,528.06 | 3,068,873,505.35  |
| 收到的税费返还                   |      | 8,785,800.00      |                   | 9,431,100.00      |                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 八.43 | 258,432,128.16    | 266,349,545.46    | 237,726,979.71    | 774,162,388.34    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 12,807,311,098.71 | 3,187,709,380.30  | 12,252,359,607.77 | 3,843,035,893.69  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 8,960,310,198.47  | 693,243,416.34    | 7,098,174,667.82  | 637,431,355.39    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 1,152,557,812.17  | 737,754,248.65    | 1,203,206,523.87  | 799,361,368.73    |
| 支付的各项税费                   |      | 1,084,378,936.41  | 665,961,988.83    | 1,421,861,428.37  | 648,580,145.59    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 八.43 | 289,254,219.86    | 409,886,530.33    | 333,410,654.13    | 116,704,700.12    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 11,486,501,166.91 | 2,506,846,184.15  | 10,056,653,274.19 | 2,202,077,569.83  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 1,320,809,931.80  | 680,863,196.15    | 2,195,706,333.58  | 1,640,958,323.86  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |                   |                   |
| 收回投资所收到的现金                |      | 52,683,126.00     | 499,000,000.00    | 191,500,000.00    | 31,500,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 3,332,015.98      | 27,507,594.09     | 21,495,666.80     | 61,717,112.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 2,648,800.00      | 2,413,800.00      | 26,359,616.20     | 24,117,764.80     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |                   |                   |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |      |                   |                   |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 58,663,941.98     | 528,921,394.09    | 239,355,283.00    | 117,334,876.92    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |      | 1,577,061,612.34  | 486,781,671.54    | 2,683,184,563.65  | 1,175,360,246.65  |
| 投资支付的现金                   |      | 725,669,255.00    | 1,430,992,468.24  | 534,305,688.18    | 1,073,305,688.18  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                   |                   |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                   |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                   |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,302,730,867.34  | 1,917,774,139.78  | 3,217,490,251.83  | 2,248,685,934.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -2,244,066,925.36 | -1,388,852,745.69 | -2,978,134,968.83 | -2,131,351,057.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |      |                   |                   |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 5,300,000.00      |                   | 58,000,000.00     |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 5,300,000.00      |                   |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |      | 8,507,263,378.83  | 3,860,000,000.00  | 5,501,180,671.82  | 2,645,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      |                   |                   |                   |                   |
| 法定代表人：李孟臻 主管会计工作负         | 八.43 | 3,110,000.00      |                   | 734,483,618.36    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 8,515,673,378.83  | 3,860,000,000.00  | 6,293,664,290.18  | 2,645,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                |      | 6,799,507,585.29  | 2,765,000,000.00  | 4,188,816,140.16  | 1,842,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |      | 524,740,269.26    | 318,925,330.69    | 658,512,597.33    | 351,636,946.04    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                   |                   | 25,990,762.33     |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 八.43 | 272,776,067.35    |                   | 164,349,734.89    |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 7,597,023,921.90  | 3,083,925,330.69  | 5,011,678,472.38  | 2,194,136,946.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 918,649,456.93    | 776,074,669.31    | 1,281,985,817.80  | 450,863,053.96    |
| 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            |      |                   |                   |                   |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,159,479,788.14  | 559,789,788.14    | 659,922,605.59    | 559,789,788.14    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      |                   |                   |                   |                   |
|                           |      | 1,154,872,251.51  | 2,016,727,653.60  | 1,159,479,788.14  | 520,260,108.05    |

法定代表人：李孟臻

主管会计工作负责人：石洪新

会计机构负责人：曹兴华

## 合并股东权益变动表

| 编制单位：河南神火煤电股份有限公司                   |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  |                  |
|-------------------------------------|----------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
| 2009年度                              |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  |                  |
| 单位：(RMB) 元                          |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  |                  |
| 项目                                  | 本金额            |                  |       |                |                |        |                  |    |                  |                  |
|                                     | 股本             | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                            | 500,000,000.00 | 197,518,395.48   | -     |                | 402,306,546.93 | -      | 1,828,546,658.76 |    | 1,020,042,210.33 | 3,948,413,811.50 |
| 加：1. 会计政策变更                         |                | 123,322.71       | -     | 54,707,543.21  | -38,325,911.25 |        | -6,620,342.39    |    | 78,533.60        | 9,963,145.88     |
| 2. 前期差错更正                           |                |                  |       |                | 16,123.46      |        | 279,616.05       |    | 16,095,869.88    | 16,391,609.39    |
| 3. 其他                               |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  | -                |
| 二、本年初余额                             | 500,000,000.00 | 197,641,718.1900 | -     | 54,707,543.21  | 363,996,759.14 | -      | 1,822,205,932.42 |    | 1,036,216,613.81 | 3,974,768,566.77 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）               | 250,000,000.00 | 38,744,638.50    | -     | 55,189,905.91  | 66,130,298.78  | -      | 183,334,710.04   | -  | 16,709,529.20    | 610,109,082.43   |
| （一）净利润                              |                |                  |       |                |                |        | 599,465,008.82   |    | -8,823,547.34    | 590,641,461.48   |
| （二）其他综合收益                           |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  | -                |
| 上述（一）和（二）小计                         | -              | -                | -     | -              | -              | -      | 599,465,008.82   | -  | -8,823,547.34    | 590,641,461.48   |
| （三）所有者投入和减少资本                       | -              | 38,744,638.50    | -     | -              | -              | -      | -                | -  | 38,690,897.03    | 77,435,535.53    |
| 1. 所有者本期投入资本                        |                |                  |       |                |                |        |                  |    | 43,520,856.86    | 43,520,856.86    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额                   |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  | -                |
| 3. 其他                               |                | 38,744,638.50    |       |                |                |        |                  |    | -4,829,959.83    | 33,914,678.67    |
| （四）本年利润分配                           | -              | -                | -     |                | 66,130,298.78  |        | -166,130,298.78  | -  | -13,867,962.05   | -113,867,962.05  |
| 1. 提取盈余公积                           |                |                  |       |                | 66,130,298.78  |        | -66,130,298.78   |    |                  | -                |
| 2. 提取一般风险准备                         |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配                     |                |                  |       |                |                |        | -100,000,000.00  |    | -13,867,962.05   | -113,867,962.05  |
| 4. 其他                               |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  | -                |
| （五）所有者权益内部结转                        | 250,000,000.00 | -                | -     |                | -              |        | -250,000,000.00  | -  | -                | -                |
| 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                               | 250,000,000.00 |                  |       |                |                |        | -250,000,000.00  |    |                  | -                |
| （六）专项储备                             | -              | -                | -     | 55,189,905.91  | -              | -      | -                | -  | 710,141.56       | 55,900,047.47    |
| 1. 本期提取                             |                |                  |       | 117,739,119.58 |                |        |                  |    | 1,817,213.48     | 119,556,333.06   |
| 2. 本期使用                             |                |                  |       | 62,549,213.67  |                |        |                  |    | 1,107,071.92     | 63,658,285.59    |
| 四、本年年末余额                            | 750,000,000.00 | 236,386,356.69   | -     | 109,897,449.12 | 430,127,057.92 | -      | 2,005,540,642.46 |    | 1,052,926,143.01 | 4,584,877,649.20 |
| 法定代表人：李孟臻 主管会计工作负责人：石洪新 会计机构负责人：曹兴华 |                |                  |       |                |                |        |                  |    |                  |                  |

## 合并股东权益变动表

| 编制单位：河南神火煤电股份有限公司                   |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  |                  |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
| 2009年度                              |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  |                  |
| 项目                                  | 上年金额           |                |       |               |                |        |                  |    |                  |                  |
|                                     | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                            | 500,000,000.00 | 276,578,394.00 | -     |               | 297,632,463.30 |        | 883,685,323.41   |    | 1,511,046,096.68 | 3,468,942,277.39 |
| 加：1. 会计政策变更                         |                |                |       | 26,697,842.01 | -15,133,185.10 |        | -14,043,846.51   |    | 164,430.27       | -2,314,759.33    |
| 2. 前期差错更正                           |                |                |       |               | 16,123.46      |        | 145,111.10       |    | 15,750,000.00    | 15,911,234.56    |
| 3. 其他                               |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  | -                |
| 二、本年初余额                             | 500,000,000.00 | 276,578,394.00 |       | 26,697,842.01 | 282,515,401.66 | -      | 869,786,588.00   | -  | 1,526,960,526.95 | 3,482,538,752.62 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）               | -              | -78,936,675.81 | -     | 28,009,701.20 | 81,481,357.48  | -      | 952,419,344.42   | -  | -490,743,913.14  | 492,229,814.15   |
| （一）净利润                              |                |                |       |               |                |        | 1,133,900,701.90 |    | 7,329,104.73     | 1,141,229,806.63 |
| （二）其他综合收益                           |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  | -                |
| 上述（一）和（二）小计                         | -              | -              | -     | -             | -              | -      | 1,133,900,701.90 | -  | 7,329,104.73     | 1,141,229,806.63 |
| （三）所有者投入和减少资本                       | -              | -78,936,675.81 | -     | -             | -              | -      | -                | -  | -472,217,880.67  | -551,154,556.48  |
| 1. 所有者本期投入资本                        |                |                |       |               |                |        |                  |    | 88,750,000.00    | 88,750,000.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额                   |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  | -                |
| 3. 其他                               |                | -78,936,675.81 |       |               |                |        |                  |    | -560,967,880.67  | -639,904,556.48  |
| （四）本年利润分配                           | -              | -              | -     | -             | 81,481,357.48  | -      | -181,481,357.48  | -  | -25,990,762.34   | -125,990,762.34  |
| 1. 提取盈余公积                           |                |                |       |               | 81,481,357.48  |        | -81,481,357.48   |    |                  | -                |
| 2. 提取一般风险准备                         |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配                     |                |                |       |               |                |        | -100,000,000.00  |    | -25,990,762.34   | -125,990,762.34  |
| 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                             | -              | -              | -     | 28,009,701.20 | -              | -      | -                | -  | 135,625.14       | 28,145,326.34    |
| 1. 本期提取                             |                |                |       | 74,364,640.88 |                |        |                  |    | 408,302.60       | 74,772,943.48    |
| 2. 本期使用                             |                |                |       | 46,354,939.68 |                |        |                  |    | 272,677.46       | 46,627,617.14    |
| 四、本年年末余额                            | 500,000,000.00 | 197,641,718.19 | -     | 54,707,543.21 | 363,996,759.14 | -      | 1,822,205,932.42 | -  | 1,036,216,613.81 | 3,974,768,566.77 |
| 法定代表人：李孟臻 主管会计工作负责人：石洪新 会计机构负责人：曹兴华 |                |                |       |               |                |        |                  |    |                  |                  |

### 母公司股东权益变动表

| 编制单位：河南神火煤电股份有限公司            |                | 2009年度         |       |               |                |                  | 单位：(RMB)元        |  |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|------------------|------------------|--|
| 项目                           | 本金额            |                |       |               |                |                  |                  |  |
|                              | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |  |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 500,000,000.00 | 380,101,645.09 | -     | -             | 393,629,349.08 | 924,384,162.13   | 2,198,115,156.30 |  |
| 加：1. 会计政策变更                  | -              | -              | -     | 35,385,218.41 | -38,325,911.26 | 8,977,158.48     | 6,036,465.63     |  |
| 2. 前期差错更正                    | -              | -              | -     | -             | 16,123.46      | 145,111.10       | 161,234.56       |  |
| 3. 其他                        | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| <b>二、本年初余额</b>               | 500,000,000.00 | 380,101,645.09 | -     | 35,385,218.41 | 355,319,561.28 | 933,506,431.71   | 2,204,312,856.49 |  |
| <b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | 250,000,000.00 | 30,802,938.96  | -     | 46,698,837.58 | 66,130,298.78  | 245,172,689.06   | 638,804,764.38   |  |
| （一）净利润                       | -              | -              | -     | -             | -              | 661,302,987.84   | 661,302,987.84   |  |
| （二）其他综合收益                    | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| 上述（一）和（二）小计                  | -              | -              | -     | -             | -              | 661,302,987.84   | 661,302,987.84   |  |
| （三）所有者投入和减少资本                | -              | 30,802,938.96  | -     | -             | -              | -                | 30,802,938.96    |  |
| 1. 所有者本期投入资本                 | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额            | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| 3. 其他                        | -              | 30,802,938.96  | -     | -             | -              | -                | 30,802,938.96    |  |
| （四）本年利润分配                    | -              | -              | -     | -             | 66,130,298.78  | -166,130,298.78  | -100,000,000.00  |  |
| 1. 提取盈余公积                    | -              | -              | -     | -             | 66,130,298.78  | -66,130,298.78   | -                |  |
| 2. 提取一般风险准备                  | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -              | -              | -     | -             | -              | -100,000,000.00  | -100,000,000.00  |  |
| 4. 其他                        | -              | -              | -     | -             | -              | -                | -                |  |
| （五）所有者权益内部结转                 | 250,000,000.00 | -              | -     | -             | -              | -250,000,000.00  | -                |  |
| 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                        | 250,000,000.00 | -              | -     | -             | -              | -250,000,000.00  | -                |  |
| （六）专项储备                      | -              | -              | -     | 46,698,837.58 | -              | -                | 46,698,837.58    |  |
| 1. 本期提取                      | -              | -              | -     | 92,139,223.06 | -              | -                | 92,139,223.06    |  |
| 2. 本期使用                      | -              | -              | -     | 45,440,385.48 | -              | -                | 45,440,385.48    |  |
| <b>四、本年年末余额</b>              | 750,000,000.00 | 410,904,584.05 | -     | 82,084,055.99 | 421,449,860.06 | 1,178,679,120.77 | 2,843,117,620.87 |  |
| 法定代表人：李孟臻                    |                | 主管会计工作负责人：石洪新  |       |               | 会计机构负责人：曹兴华    |                  |                  |  |

### 母公司股东权益变动表

| 编制单位：河南神火煤电股份有限公司            |                |                |       |               |                |                 |                  |  |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|-----------------|------------------|--|
| 2009年度                       |                |                |       |               |                |                 |                  |  |
| 单位：(RMB)元                    |                |                |       |               |                |                 |                  |  |
| 项 目                          | 上年金额           |                |       |               |                |                 |                  |  |
|                              | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |  |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 500,000,000.00 | 380,101,645.09 | -     | -             | 288,955,265.45 | 295,958,100.49  | 1,465,015,011.03 |  |
| 加：1. 会计政策变更                  | -              | -              | -     | 14,021,149.31 | -15,133,185.11 | 4,071,002.76    | 2,958,966.96     |  |
| 2. 前期差错更正                    | -              | -              | -     | -             | 16,123.46      | 145,111.10      | 161,234.56       |  |
| 3. 其他                        | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| <b>二、本年年初余额</b>              | 500,000,000.00 | 380,101,645.09 | -     | 14,021,149.31 | 273,838,203.80 | 300,174,214.35  | 1,468,135,212.55 |  |
| <b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b> | -              | -              | -     | 21,364,069.10 | 81,481,357.48  | 633,332,217.36  | 802,165,132.70   |  |
| (一) 净利润                      | -              | -              | -     | -             | -              | 814,813,574.84  | 814,813,574.84   |  |
| (二) 其他综合收益                   | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| 上述(一)和(二)小计                  | -              | -              | -     | -             | -              | 814,813,574.84  | 814,813,574.84   |  |
| (三) 所有者投入和减少资本               | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| 1. 所有者本期投入资本                 | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额            | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| 3. 其他                        | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| (四) 本年利润分配                   | -              | -              | -     | -             | 81,481,357.48  | -181,481,357.48 | -100,000,000.00  |  |
| 1. 提取盈余公积                    | -              | -              | -     | -             | 81,481,357.48  | -81,481,357.48  | -                |  |
| 2. 提取一般风险准备                  | -              | -              | -     | -             | -              | -               | -                |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配              | -              | -              | -     | -             | -              | -100,000,000.00 | -100,000,000.00  |  |
| 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                     | -              | -              | -     | 21,364,069.10 | -              | -               | 87,351,557.86    |  |
| 1. 本期提取                      | -              | -              | -     | 54,357,813.48 | -              | -               | 54,357,813.48    |  |
| 2. 本期使用                      | -              | -              | -     | 32,993,744.38 | -              | -               | 32,993,744.38    |  |
| <b>四、本年年末余额</b>              | 500,000,000.00 | 380,101,645.09 | -     | 35,385,218.41 | 355,319,561.28 | 933,506,431.71  | 2,204,312,856.49 |  |
| 法定代表人：李孟臻                    |                | 主管会计工作负责人：石洪新  |       |               | 会计机构负责人：曹兴华    |                 |                  |  |

# 河南神火煤电股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

#### 一、公司基本情况

河南神火煤电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经河南省人民政府豫股批字[1998]第 28 号文批准，由河南神火集团有限公司等五家股东共同发起设立，于 1998 年 8 月 31 日在河南省工商行政管理局依法登记注册的股份有限公司。1999 年 7 月 23 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]78 号文批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股 7,000 万股；1999 年 8 月 31 日，公司公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易。

2002 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]46 号文批准，公司顺利完成了 10：3 配股工作，公司总股本由 22,868 万股增加到 25,000 万股。

2005 年 9 月，经河南省人民政府豫股批字[2005]23 号文批复和公司 2005 年第二次临时股东大会决议通过，公司向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，公司总股本由 25,000 万股增加到 50,000 万股。

2009 年 5 月，经公司 2008 年度股东大会决议通过，以总股本 50,000 万股为基数向全体股东每 10 股送 5 股，公司总股本由 50,000 万股增加到 75,000 万股。

公司注册号：豫工商企 410000100006567；

注册资本：人民币 75,000 万元；

注册地址：河南省永城市新城区光明路；

经营范围：煤炭生产、销售、洗选加工；发电；铁路专用线营运；矿用器材生产、销售；经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；



法人代表：李孟臻。

## 二、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，按照财政部颁布的《企业会计准则（2006）》及其应用指南和解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部 2006 年颁布的企业会计准则及其应用指南和解释的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### （一）会计年度

采用公历年制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （三）会计基础和计量属性

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，根据《企业会计准则（2006 年）》及其应用指南的具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### （五）外币业务

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折

算为记账本位币金额。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 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。

3. 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，适用《企业会计准则第 17 号——借款费用》。

## （六）金融资产和金融负债

### 1. 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项和可供出售金融资产。

金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、或该金融资产已转移且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，相关交易费用直接计入当期损益。

持有期间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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

通常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

(1) 金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

(2) 金融资产转移的确认

公司已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方时，确认金融资产转移，终止确认相关金融资产，包括以下几种情形：企业以不附追索权方式出售金融资产；企业将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；企业将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

(3) 金融资产部分转移的计量

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到的对价和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之和的差额计入当期损益。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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

4. 金融资产、金融负债的公允价值确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司根据活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工

具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 5.金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法如下：

(1) 可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，也予以转出，计入当期损益。

(2) 持有至到期的投资以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益。

#### (七) 应收款项和坏账准备

##### 1. 坏账准备的核算方法和计提比例

(1) 本公司坏账损失采用备抵法核算。

(2) 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收款项组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相

类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司合并报表范围内公司间的应收款项及关联单位欠款不计提坏帐准备。

单项金额重大的应收款项，是指本公司单项金额在 10,000,000.00 元（含）以上的应收款项；不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指本公司单项金额在 10,000,000.00 元以下且账龄三年以上或尚未超三年但根据可收回性应单独计提坏账准备的应收款项，其余为其他不重大应收款项。

本公司账龄组合确定计提坏账准备的比例：

| 账龄                | 比例  |
|-------------------|-----|
| 1 年以内（含 1 年，以下类推） | 5%  |
| 1 至 2 年           | 10% |
| 2 至 3 年           | 30% |
| 3 年以上             | 50% |

## 2. 坏账的确认标准

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

（2）债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，根据公司的管理权限，经公司股东会或董事会批准后将其确认为坏账损失，并相应冲销已提取的坏账准备。

## （八） 存货

### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等

### 2. 存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

3.低值易耗品采用一次摊销法摊销。

4.存货盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5.存货可变现净值的确定依据

可变现净值，是指公司正常生产经营活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

(1) 产成品、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。

(2) 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。

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。公司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。

6.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，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。

## （九）长期股权投资

### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（以下简称“其他长期股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减时，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 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。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或



换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为初始投资成本；初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.长期股权投资的后续计量

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

### 4.长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位发生超额亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外；自被投资单位取得的利润或现金股利相应抵减长期股权投资的账面价值。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，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，

处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 5.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过的投资，视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对所投资企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制财务和经营政策的制定的投资，视为能够对被投资单位施加重大影响。

#### 6.减值准备测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，长期股权投资存在减值迹象的，公司按单项长期股权投资估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

### (十) 固定资产及累计折旧

#### 1.固定资产的标准

本公司的固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2.固定资产的确认条件

指除了满足固定资产的标准外，还必须同时满足下列条件，才能确认为固定资产：

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

#### 3.固定资产的分类

公司固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备等。

#### 4.固定资产的计价

购置或自建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

## 5. 固定资产的折旧

对已提足折旧仍继续使用的固定资产不再计提折旧，对其他固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。使用维简费、生产安全费形成的固定资产，一次性计提折旧，以后期间不再计提折旧；已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为原值计提折旧。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限   | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)   |
|--------|--------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-35  | 3       | 2.77-4.85  |
| 通用设备   | 7-14.5 | 3       | 6.69-13.86 |
| 专用设备   | 11     | 3       | 8.82       |
| 运输设备   | 9      | 3       | 10.78      |
| 其他设备   | 11     | 3       | 8.82       |

## 6. 固定资产后续支出

公司发生的固定资产更新改造支出、修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益；符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，并按重新确定的使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

## 7. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

满足下列条件之一的租入固定资产，公司认定为融资租赁租入的固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占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的现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有公司才能使用。

计价方法:

在租赁期开始日, 将租赁开始日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, 其差额作为未确认融资费用。

## 8. 固定资产减值准备

资产负债表日, 如果出现了市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象, 公司估计其可收回金额, 并对其进行减值测试; 可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础, 若难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础, 确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提, 在以后会计期间不得转回。

## (十一) 在建工程

1. 在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程, 包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

2. 在建工程按工程项目分类核算, 采用实际成本计价; 在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该在建工程成本。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值确定转入固定资产的成本, 并计提折旧; 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.在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，在建工程存在减值迹象的，公司按单项在建工程估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## （十二）无形资产

### 1.无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司无形资产包括采矿权、土地使用权及软件等。

### 2.无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

### 3.无形资产减值

资产负债表日，无形资产存在减值迹象的，公司按单项无形资产估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## （十三）研究与开发费用

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

(1) 从技术上讲，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，应当证明其有用性；

(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。

#### **(十四) 长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

#### **(十五) 借款费用**

##### **1. 借款费用概念**

借款费用是指公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，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。

##### **2. 借款费用资本化的条件**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(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。

### 3. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定,并在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司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。

专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

### 4. 暂停资本化

若固定资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化应继续进行。

### 5. 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## （十六）预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

- 1.该义务是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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需不支出存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

职工薪酬包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，将应付的职工薪酬确认为负债。但因解除与职工的劳动关系给予的补偿（下称“辞退福利”）除外。

（1）辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预



计负债：

①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议已经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般在一年内实施完毕。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(2) 公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不再在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

## （十八）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入同时满足下列条件的，予以确认：

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。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：①已完工作的测量。②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

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。

3.让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(十九) 政府补助**

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

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

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

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

## **(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债**

### **1. 递延所得税资产的确认依据**

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

## 2. 递延所得税负债的确认依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (二十一) 所得税费用的会计处理方法

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

1. 企业合并；

2. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十二) 企业合并

1. 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

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

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

3.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用作为合并成本。

购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### **(二十三) 合并财务报表编制**

#### **1. 合并范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

#### **2. 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以母公司和其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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制。

#### **3. 少数股东权益和损益的列报**

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### **4. 超额亏损的处理**

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的份额，其余额分别下列情况进行处理：

(1) 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

(2) 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的, 该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润, 在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前, 全部归属于母公司的所有者权益。

#### 5. 当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该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, 将该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;

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6. 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间, 使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的, 按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的, 应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调

整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### 1. 会计政策变更情况

根据财政部“关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知”财会 [2009]8 号的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

“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。企业提取的维简费和其他具有类似性质费用，比照上述规定处理。

本公司依照国家有关规定计提的维简费、安全生产费用、治水资金等三项费用，改为在相关产品的成本或当期损益中提取。使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司根据上述财政部的规定，对该项会计政策变更采用了追溯调整，相应调整了 2009 年年初留存收益及相关项目的期初数，2008 年度利润表中相关数据也进行了调整，具体情况如下：

#### (1) 对合并股东权益的影响数

此项会计政策变更本公司调增了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 9,963,145.88 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 9,884,612.28 元(其中：调增资本公积 123,322.71 元，调减盈余公积 38,325,911.25 元，调减年初未分配利润 6,620,342.39 元,调增专项储备 54,707,543.21 元)，



归属于少数股东的权益调增了 78,533.60 元。

## (2) 对母公司股东权益的影响数

此项会计政策变更本公司调增了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 6,036,465.63 元，其中：调减盈余公积 38,325,911.26 元，调增年初未分配利润 8,977,158.48 元，调增专项储备 35,385,218.41 元。

## 3. 会计估计的变更

本公司报告期内，未发生会计估计变更事项。

## 4. 差错更正

(1) 控股子公司沁阳沁澳铝业有限公司收到本公司投资款时，误将其中的 52,500,000.00 元作为往来款核算，本期沁阳沁澳铝业有限公司对财务报表项目进行了追溯调整。调整后，商誉调增了 15,911,234.56 元，归属于少数股东的权益调增了 15,750,000.00 元。

(2) 因其他调整事项影响，本公司调增了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 641,609.39 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 295,739.51 元(其中：调增盈余公积 16,123.46 元，调增年初未分配利润 279,616.05 元)，归属于少数股东的权益调增了 345,869.38 元。

## 六、税项

### 1. 纳入合并报表的各公司适用的主要税种和税率

| 税 种   | 计税依据        | 税率       |
|-------|-------------|----------|
| 增值税   | 增值额         | 13%、17%  |
| 营业税   | 应税营业额       | 3%、5%    |
| 城建税   | 应交增值税额和营业税额 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 应交增值税额和营业税额 | 3%       |
| 资源税   | 煤炭销售量       | 4 元/吨    |
| 所得税   | 应纳税所得额      | 25%、20%  |

### 2. 税收优惠文件

(1) 本公司的控股子公司深圳市神火贸易有限公司系于 2007 年 3 月 16 日之前设立在深圳经济特区, 根据国发〔2007〕39 号文件, 为原享受企业所得税 15%税率的企业, 2008 年按 18%税率执行, 2009 年按 20%税率执行, 2010 年按 22%税率执行, 2011 年按 24%税率执行, 2012 年按 25%税率执行。

(2) 本公司控股子公司沁阳市黄河碳素有限责任公司是经河南省民政厅审核确认的民政福利企业, 持有河南省民政厅颁发的《社会福利企业证书》(福企证字第 41000070112 号)。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)的规定, 公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

## 七、企业合并及合并财务报表

## 1. 通过设立或投资方式取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围             | 报告期期末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司的净投资的<br>其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持股<br>比例 (%) | 表决权<br>比例 (%) | 是否合并<br>报表 |
|-----------------|-------|------|------|--------------|------------------|----------------|------------------------------|-------------------|----------------|---------------|------------|
| 河南神火国贸有限公司      | 有限公司  | 河南永城 | 贸易   | 10,000.00    | 进出口业务、产品销售       | 10,000.00      | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 许昌神火矿业集团有限公司    | 有限公司  | 河南许昌 | 矿产投资 | 20,000.00    | 对矿产、电力、铁路等行业投资   | 20,000.00      | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 商丘阳光铝材有限公司      | 有限公司  | 河南商丘 | 生产销售 | 20,000.00    | 铝材及铝合金材的生产、加工、销售 | 12,000.00      | 无                            | 60.00             |                | 60.00         | 是          |
| 河南神火铝材有限公司      | 有限公司  | 河南沁阳 | 生产销售 | 20,000.00    | 铝材及铝合金材的生产、加工、销售 | 20,000.00      | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 汝州市神火庇山煤业有限责任公司 | 有限公司  | 河南汝州 | 煤矿投资 | 1,000.00     | 对煤矿投资            | 670.00         | 无                            | 67.00             |                | 67.00         | 是          |
| 河南神火铁运有限责任公司    | 有限公司  | 河南永城 | 运输   | 1,000.00     | 铁路专用线营运          | 1,000.00       | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 左权晋源矿业投资有限公司    | 有限公司  | 山西左权 | 产业投资 | 2,000.00     | 能源、化工、运输产业投资     | 2,000.00       | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 河南神火兴隆矿业有限责任公司  | 有限公司  | 河南许昌 | 生产销售 | 40,000.00    | 矿业投资、矿山器材生产、销售   | 32,800.00      | 无                            |                   | 82.00          | 82.00         | 是          |
| 禹州市诚德矿业有限公司     | 有限公司  | 河南禹州 | 煤矿投资 | 7,000.00     | 对煤矿投资            | 3,570.00       | 无                            |                   | 51.00          | 51.00         | 是          |
| 许昌隆达铁路发展有限公司    | 有限公司  | 河南许昌 | 铁路投资 | 5,000.00     | 对铁路专用线进行投资和建设    | 5,000.00       | 无                            |                   | 100.00         | 100.00        | 是          |
| 上海神火国际贸易有限公司    | 有限公司  | 上海   | 贸易   | 1,000.00     | 进出口业务、产品销售       | 1,000.00       | 无                            |                   | 100.00         | 100.00        | 是          |

| 子公司全称                 | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                  | 报告期期末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司的净投资的<br>其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持股<br>比例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并<br>报表 |
|-----------------------|-------|------|------|--------------|-----------------------|----------------|------------------------------|-------------------|---------------|--------------|------------|
| 商丘广运物流有限公司            | 有限公司  | 河南永城 | 运输   | 500.00       | 普通货运、货运代理、仓储服务        | 500.00         | 无                            |                   | 100.00        | 100.00       | 是          |
| 河南神火炭素制品有限公司          | 有限公司  | 河南永城 | 生产销售 | 10,000.00    | 炭素制品的生产、加工、销售         | 10,000.00      | 无                            |                   | 100.00        | 100.00       | 是          |
| 永城市神火示范电站有限公司         | 有限公司  | 河南永城 | 发电   | 25,000.00    | 发供电                   | 63,982.28      | 无                            |                   | 100.00        | 100.00       | 是          |
| 禹州神火节能发电有限公司          | 有限公司  | 河南禹州 | 发电   | 400.00       | 煤气层发电                 | 400.00         | 无                            |                   | 41.00         | 41.00        | 是          |
| 许昌神火热电有限公司            | 有限公司  | 河南许昌 | 电力投资 | 2,000.00     | 对电力生产、热力供应投资          | 1,800.00       | 无                            |                   | 90.00         | 90.00        | 是          |
| 河南神火发电有限公司            | 有限公司  | 河南永城 | 电力投资 | 90,000.00    | 对电力项目的投资              | 90,000.00      | 无                            | 33.33             | 66.67         | 100.00       | 是          |
| 2. 通过同一控制企业合并方式取得的子公司 |       |      |      |              |                       |                |                              |                   |               |              |            |
| 河南神火铝业股份有限公司          | 股份公司  | 河南永城 | 生产销售 | 105,833.00   | 电解铝、铝合金、铝型材及延伸产品的生产销售 | 148,049.65     | 无                            | 69.38             |               | 69.38        | 是          |
| 郑州天宏工业有限公司            | 有限公司  | 河南郑州 | 生产销售 | 2,000.00     | 建材销售、机械设备租赁           | 1,400.00       | 无                            | 70.00             |               | 70.00        | 是          |
| 河南省许昌新龙矿业有限责任公司       | 有限公司  | 河南禹州 | 生产销售 | 21,225.00    | 煤矿建设、煤炭生产、洗选和销售       | 46,949.95      | 无                            |                   | 98.00         | 98.00        | 是          |
| 深圳市神火贸易有限公司           | 有限公司  | 深圳   | 贸易   | 5,000.00     | 国内商业、物资供销业务           | 5,650.98       | 无                            |                   | 100.00        | 100.00       | 是          |

## 3. 通过非同一控制企业合并方式取得的子公司

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地      | 业务性质      | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                           | 报告期期末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司的净投资的<br>其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持股<br>比例 (%) | 表决权<br>比例 (%) | 是否合并<br>报表 |
|---------------|-------|----------|-----------|--------------|--------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------|----------------|---------------|------------|
| 沁阳沁澳铝业有限公司    | 有限公司  | 河南<br>沁阳 | 生产销售      | 23,333.33    | 进出口业务、产<br>品销售                 | 16,333.33      | 无                            | 70.00             |                | 70.00         | 是          |
| 沁阳市黄河碳素有限责任公司 | 有限公司  | 河南<br>沁阳 | 生产销售      | 3,896.67     | 生产销售煅后焦、<br>阳极糊、碳阳极及<br>各种碳素制品 | 4,860.07       | 无                            |                   | 40.00          | 40.00         | 是          |
| 河南永昌矿业有限公司    | 有限公司  | 河南<br>巩义 | 销售、咨<br>询 | 5,000.00     | 矿产品销售、地<br>质勘查成果交易<br>与咨询服务    | 12,225.00      | 无                            | 75.00             |                | 75.00         | 是          |

## 4. 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地      | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围               | 报告期期末实际<br>投资额 | 实质上构成对子<br>公司的净投资的<br>其他项目余额 | 直接持<br>股比例<br>(%) | 间接持股<br>比例 (%) | 表决权<br>比例 (%) | 是否合并<br>报表 |
|-----------------|-------|----------|------|--------------|--------------------|----------------|------------------------------|-------------------|----------------|---------------|------------|
| 许昌神火矿业集团有限公司    | 有限公司  | 河南<br>许昌 | 矿产投资 | 20,000.00    | 对矿产、电力、<br>铁路等行业投资 | 20,000.00      | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 汝州市神火底山煤业有限责任公司 | 有限公司  | 河南<br>汝州 | 煤矿投资 | 1,000.00     | 对煤矿投资              | 670.00         | 无                            | 67.00             |                | 67.00         | 是          |
| 左权晋源矿业投资有限公司    | 有限公司  | 山西<br>左权 | 产业投资 | 10,000.00    | 能源、化工、运<br>输产业投资   | 10,000.00      | 无                            | 100.00            |                | 100.00        | 是          |
| 许昌神火热电有限公司      | 有限公司  | 河南<br>许昌 | 电力投资 | 2,000.00     | 对电力生产、热<br>力供应投资   | 1,800.00       | 无                            | 90.00             |                | 90.00         | 是          |
| 河南神火发电有限公司      | 有限公司  | 河南<br>永城 | 电力投资 | 90,000.00    | 对电力项目的投<br>资       | 90,000.00      | 无                            | 33.33             | 66.67          | 100.00        | 是          |

注：本公司对沁阳市黄河碳素有限责任公司、禹州神火节能发电有限公司的表决权均未达到 50%以上，但根据公司章程及协议，有权决定其财务和经营政策，因此作为子公司纳入合并范围。

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

| 项 目    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 361,054.71       | 124,058.81       |
| 银行存款   | 1,151,807,395.85 | 561,686,066.84   |
| 其他货币资金 | 1,302,723,928.95 | 597,669,662.49   |
| 合 计    | 2,454,892,379.51 | 1,159,479,788.14 |

注：本公司货币资金期末较期初增加 111.72%，主要原因是公司本年度货款回收及时和贷款增加较多。

### 2. 应收票据

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 399,423,901.33 | 271,811,155.23 |

注：1. 期末公司无已抵押的应收票据

2. 本公司期末应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的票据。

3. 本公司期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额 1,087,723,517.46 元，此类票据金额、到期日区间如下：

| 票据种类   | 到期日区间                    | 汇总金额             |
|--------|--------------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2010 年 1 月 1 日至 1 月 31 日 | 269,515,999.70   |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 2 月 1 日至 2 月 28 日 | 143,340,695.16   |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 3 月 1 日至 3 月 31 日 | 157,980,947.76   |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 4 月 1 日至 4 月 30 日 | 182,064,930.89   |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 5 月 1 日至 5 月 31 日 | 183,866,599.77   |
| 银行承兑汇票 | 2010 年 6 月 1 日至 6 月 30 日 | 150,954,344.18   |
| 合 计    |                          | 1,087,723,517.46 |

4. 本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露:

| 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 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 17,595,919.89  | 14.13  | 879,795.99    | 6.78   | 523,115,381.56 | 83.77  | 26,155,769.07 | 64.02  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 14,665,477.39  | 11.78  | 7,683,698.70  | 59.25  | 10,036,751.55  | 1.61   | 5,018,375.78  | 12.28  |
| 其他不重大应收账款                       | 92,247,970.29  | 74.09  | 4,405,423.60  | 33.97  | 91,280,380.22  | 14.62  | 9,682,808.70  | 23.70  |
| 合计                              | 124,509,367.57 | 100.00 | 12,968,918.29 | 100.00 | 624,432,513.33 | 100.00 | 40,856,953.55 | 100.00 |

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

| 应收账款内容           | 账面余额          | 坏账金额         | 计提比例 | 理由     |
|------------------|---------------|--------------|------|--------|
| 六和精密机械工业(昆山)有限公司 | 17,595,919.89 | 879,795.99   | 5%   |        |
| 永城市新型建材有限公司      | 675,208.20    | 675,208.20   | 100% | 预计不能收回 |
| 商丘市金冠铝制品有限公司     | 26,711.80     | 26,711.80    | 100% | 预计不能收回 |
| 合计               | 18,297,839.89 | 1,581,715.99 |      |        |

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

| 帐龄   | 金额            | 比例     | 坏帐准备         |
|------|---------------|--------|--------------|
| 3年以上 | 13,963,557.39 | 15.13% | 6,981,778.69 |

## (4) 应收账款按账龄结构披露

| 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 | 91,115,335.91  | 73.18  | 5,200,407.38  | 604,676,541.28 | 96.83  | 29,162,553.12 |
| 1至2年 | 19,252,314.14  | 15.46  | 714,585.92    | 236,671.35     | 0.04   | 23,667.13     |
| 2至3年 | 178,160.13     | 0.14   | 72,146.30     | 9,482,549.15   | 1.52   | 6,652,357.52  |
| 3年以上 | 13,963,557.39  | 11.22  | 6,981,778.69  | 10,036,751.55  | 1.61   | 5,018,375.78  |
| 合计   | 124,509,367.57 | 100.00 | 12,968,918.29 | 624,432,513.33 | 100.00 | 40,856,953.55 |

## (5) 本公司报告期核销应收账款情况

| 单位名称       | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|--------------|------|-----------|
| 华铝工业投资有限公司 | 货款     | 5,439,418.25 | 公司注销 | 否         |

(6) 本公司期末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款项。

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 六和精密机械工业(昆山)有限公司 | 非关联方   | 17,595,919.89 | 1 年以内 | 14.13         |
| 中铝河南铝业有限公司       | 非关联方   | 9,557,276.33  | 1 年以内 | 7.68          |
| 河南龙兴铝业科技发展有限公司   | 非关联方   | 8,933,528.76  | 1 年以内 | 7.17          |
| 莱钢钢铁股份有限公司       | 非关联方   | 8,843,319.86  | 1 年以内 | 7.10          |
| 三门峡天元铝业股份有限公司    | 非关联方   | 8,560,114.67  | 1 年以内 | 6.88          |
| 合 计              |        | 53,490,159.51 |       | 42.96         |

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末数              | 比例(%)  | 期初数              | 比例(%)  |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| 1 年以内   | 1,104,008,421.29 | 88.90  | 945,876,594.71   | 86.49  |
| 1 至 2 年 | 85,291,883.50    | 6.87   | 143,837,460.53   | 13.15  |
| 2 至 3 年 | 52,029,957.66    | 4.19   | 3,338,266.58     | 0.31   |
| 3 年以上   | 568,556.97       | 0.04   | 581,181.80       | 0.05   |
| 合 计     | 1,241,898,819.42 | 100.00 | 1,093,633,503.62 | 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 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|--------------------|--------|----------------|-------|-------|
| 荏平信发华宇氧化铝有限公司      | 非关联方   | 257,664,157.61 | 1 年以内 | 未到货   |
| 东方锅炉(集团)股份有限公司     | 非关联方   | 106,338,990.00 | 1 年以内 | 未到货   |
| Hydro aluminium as | 非关联方   | 61,429,411.02  | 1 年以内 | 未到货   |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司    | 非关联方   | 57,030,000.00  | 1 年以内 | 未到货   |
| 河南汇源投资有限公司         | 非关联方   | 45,000,000.00  | 1 年以内 | 预付款   |
| 合 计                |        | 527,462,558.63 |       |       |

注：本公司期末预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。



## 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 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 142,266,224.64 | 53.91  | 3,000,000.00  | 17.01  | 191,220,019.06 | 62.93  | 2,160,000.00  | 11.60  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 28,919,496.99  | 10.96  | 11,182,259.26 | 63.41  | 18,429,899.82  | 6.07   | 13,214,949.93 | 70.94  |
| 其他不重大其他应收款                       | 92,719,166.66  | 35.13  | 3,451,692.78  | 19.58  | 94,208,444.23  | 31.00  | 3,251,787.56  | 17.46  |
| 合计                               | 263,904,888.29 | 100.00 | 17,633,952.04 | 100.00 | 303,858,363.11 | 100.00 | 18,626,737.49 | 100.00 |

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

| 其他应收款内容       | 账面余额           | 坏账金额          | 计提比例 | 理由        |
|---------------|----------------|---------------|------|-----------|
| 甘肃冶金兰澳进出口有限公司 | 47,388,844.34  |               |      | 子公司关联方    |
| 中粮期货经纪有限公司    | 40,163,610.00  |               |      | 期货保证金     |
| 东航期货经纪有限公司    | 33,209,476.00  |               |      | 期货保证金     |
| 铁道部资金清算中心     | 11,504,294.30  |               |      | 结算资金      |
| 商丘市信用社归德处     | 10,000,000.00  | 3,000,000.00  | 30%  | 预计大部分能够收回 |
| 涡阳县农村信用合作社联合社 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00  | 100% | 预计无法收回    |
| 其他            | 3,929,092.00   | 3,929,092.00  | 100% | 预计无法收回    |
| 合计            | 151,195,316.64 | 11,929,092.00 |      |           |

## (3) 其他应收款按账龄结构披露

| 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   | 168,329,155.70 | 63.78  | 921,589.19    | 209,567,779.32 | 68.97  | 3,244,123.84  |
| 1 至 2 年 | 37,176,069.46  | 14.09  | 1,808,951.31  | 34,034,724.36  | 11.20  | 1,455,500.92  |
| 2 至 3 年 | 29,480,166.14  | 11.17  | 3,721,152.28  | 41,825,959.61  | 13.76  | 712,162.80    |
| 3 年以上   | 28,919,496.99  | 10.96  | 11,182,259.26 | 18,429,899.82  | 6.07   | 13,214,949.93 |
| 合 计     | 263,904,888.29 | 100.00 | 17,633,952.04 | 303,858,363.11 | 100.00 | 18,626,737.49 |

## (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称         | 其他应收款性质  | 核销金额         | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|----------|--------------|------|-----------|
| 上海罡坤实业发展有限公司 | 三年以上预付款项 | 1,464,909.40 | 公司注销 | 否         |
| 其他           | 三年以上预付款项 | 975,541.17   | 无法收回 | 否         |
| 合计           |          | 2,440,450.57 |      |           |

(5) 本公司期末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

## (6) 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(%) |
|---------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 甘肃冶金兰澳进出口有限公司 | 子公司关联方 | 47,388,844.34  | 1 年以内   | 17.96          |
| 中粮期货经济有限公司    | 非关联方   | 40,163,610.00  | 1 年以内   | 15.22          |
| 铁道部资金清算中心     | 非关联方   | 11,504,294.30  | 1 年以内   | 4.36           |
| 东航期货经纪有限公司    | 非关联方   | 33,209,476.00  | 1 年以内   | 12.58          |
| 商丘市信用社归德处     | 非关联方   | 10,000,000.00  | 2 至 3 年 | 3.79           |
| 合 计           |        | 142,266,224.64 |         | 53.91          |

## 6. 存货

### (1) 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    | 513,054,070.64   | 1,209,526.61 | 511,844,544.03 | 434,193,468.60 | 83,314,463.36  | 350,879,005.24 |
| 在产品    | 314,001,994.74   | 2,870,217.33 | 311,131,777.41 | 221,119,566.67 | 42,771,394.24  | 178,348,172.43 |
| 库存商品   | 169,474,886.55   | 1,211,050.67 | 168,263,835.88 | 217,281,572.03 | 25,728,955.45  | 191,552,616.58 |
| 委托加工物资 | 7,086,124.87     |              | 7,086,124.87   | 3,468,117.24   | 605,014.31     | 2,863,102.93   |
| 周转材料   | 1,128,805.11     |              | 1,128,805.11   |                |                |                |
| 合 计    | 1,004,745,881.91 | 5,290,794.61 | 999,455,087.30 | 876,062,724.54 | 152,419,827.36 | 723,642,897.18 |

注：本公司期末存货不存在质押、抵押、担保或其他受限制的情况。

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类   | 期初账面余额         | 本期计提额      | 本期减少 |                | 期末账面余额       |
|--------|----------------|------------|------|----------------|--------------|
|        |                |            | 转回   | 转销             |              |
| 原材料    | 83,314,463.36  |            |      | 82,104,936.75  | 1,209,526.61 |
| 在产品    | 42,771,394.24  | 510,128.05 |      | 40,411,304.96  | 2,870,217.33 |
| 库存商品   | 25,728,955.45  | 477,058.97 |      | 24,994,963.75  | 1,211,050.67 |
| 委托加工物资 | 605,014.31     |            |      | 605,014.31     |              |
| 合 计    | 152,419,827.36 | 987,187.02 |      | 148,116,219.77 | 5,290,794.61 |

注：期末存货跌价准备比期初减少 96.53%主要原因是本期存货跌价准备大幅转销。

## 7. 对合营企业投资和联营企业投资

单位：RMB 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      | 持股比例(%) | 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      |
|----------------------|------|------|------|------|-----------|---------|----------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 河南省新郑煤电有限责任公司        | 有限公司 | 河南新郑 | 牛森营  | 煤炭投资 | 35,000.00 | 39.00   | 39.00          | 211,040.32 | 167,121.16 | 43,919.16 | 40,866.28 | 7,596.93   |
| 郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司 | 有限公司 | 河南新郑 | 任胜岳  | 煤炭投资 | 10,000.00 | 39.00   | 39.00          | 10,322.83  | 322.83     | 10,000.00 |           |            |
| 河南有色金属控股股份有限公司       | 有限公司 | 河南郑州 | 李崇   | 矿业投资 | 65,000.00 | 45.85   | 45.85          | 208,367.01 | 119,898.50 | 88,468.51 | 59,753.46 | -16,302.37 |

## 8. 长期股权投资

| 被投资单位                | 核算方法 | 初始投资成本         | 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(%) | 本期现金红利       |
|----------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 河南省新郑煤电有限责任公司        | 权益法  | 136,500,000.00 | 136,500,000.00 | 34,784,737.60  | 171,284,737.60 | 39.00         | 39.00          |              |
| 郑州煤炭工业(集团)新郑精煤有限责任公司 | 权益法  | 39,000,000.00  |                | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  | 39.00         | 39.00          |              |
| 河南有色金属控股股份有限公司       | 权益法  | 298,000,000.00 |                | 319,316,441.77 | 319,316,441.77 | 45.85         | 45.85          |              |
| 河南省中小企业投资担保股份有限公司    | 成本法  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00  | 9.80          | 9.80           | 2,000,000.00 |
| 河南省煤炭销售有限责任公司        | 成本法  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |                | 1,000,000.00   | 3.33          | 3.33           |              |
| 沁阳市诚信担保有限公司          | 成本法  | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |                | 3,000,000.00   | 10.00         | 10.00          |              |
| 合计                   |      | 497,500,000.00 | 160,500,000.00 | 393,101,179.37 | 553,601,179.37 |               |                | 2,000,000.00 |

注：1. 本公司的长期投资不存在变现的重大限制。

2. 本公司期末不存在投资单位因市价持续下跌或经营恶化，导致投资可收回金额低于账面价值，且这种降低的价值在可预计的期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数              | 本期增加             | 本期减少          | 期末数               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 固定资产原值：   |                  |                  |               |                   |
| 房屋及建筑物    | 3,025,105,266.22 | 2,708,295,844.61 | 22,801,602.86 | 5,710,599,507.97  |
| 通用设备      | 1,978,861,001.73 | 100,641,326.12   | 14,425,055.98 | 2,065,077,271.87  |
| 专用设备      | 3,426,454,389.40 | 780,384,568.69   | 49,394,160.93 | 4,157,444,797.16  |
| 运输设备      | 103,142,357.00   | 53,723,435.26    | 243,470.76    | 156,622,321.50    |
| 其他设备      | 94,956,840.20    | 3,906,066.55     |               | 98,862,906.75     |
| 合 计       | 8,628,519,854.55 | 3,646,951,241.23 | 86,864,290.53 | 12,188,606,805.25 |
| 累计折旧：     |                  |                  |               |                   |
| 房屋及建筑物    | 573,186,048.44   | 187,800,058.27   | 1,367,609.19  | 759,618,497.52    |
| 通用设备      | 745,282,856.96   | 223,941,016.74   | 2,796,812.78  | 966,427,060.92    |
| 专用设备      | 681,730,414.46   | 288,075,282.63   | 7,584,103.02  | 962,221,594.07    |
| 运输设备      | 32,246,181.10    | 13,029,194.29    | 128,690.56    | 45,146,684.83     |
| 其他设备      | 22,556,805.75    | 8,135,757.74     |               | 30,692,563.49     |
| 合 计       | 2,055,002,306.71 | 720,981,309.67   | 11,877,215.55 | 2,764,106,400.83  |
| 固定资产净值：   | 6,573,517,547.84 |                  |               | 9,424,500,404.42  |
| 固定资产减值准备： |                  |                  |               |                   |
| 房屋及建筑物    | 2,257,966.29     |                  |               | 2,257,966.29      |
| 通用设备      |                  |                  |               |                   |
| 专用设备      | 411,052.69       |                  |               | 411,052.69        |
| 运输设备      |                  |                  |               |                   |
| 其他设备      |                  |                  |               |                   |
| 合 计       | 2,669,018.98     |                  |               | 2,669,018.98      |
| 固定资产净额：   | 6,570,848,528.86 |                  |               | 9,421,831,385.44  |

注： 1. 本期折旧额 720,981,309.67 元。

2. 本公司本期由在建工程转入固定资产 3,120,470,740.00 元。

3. 本公司期末没有以固定资产对外抵押、对外担保等情况。

4. 本公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 固定资产原值： |                |                |
| 机器设备    | 858,444,440.54 | 858,444,440.54 |
| 累计折旧：   |                |                |
| 机器设备    | 88,972,740.00  | 31,801,626.96  |
| 固定资产净值： | 769,471,700.54 | 826,642,813.58 |

10. 在建工程

| 名称           | 期初数              | 本期增加             | 转固定资产            | 其他减少         | 期末数              |
|--------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 薛湖煤矿建设工程     | 1,435,807,979.93 | 265,261,623.50   | 1,475,044,228.77 |              | 226,025,374.66   |
| 兴隆公司煤矿建设工程   | 810,823,306.28   | 345,077,890.52   | 1,155,901,196.80 |              |                  |
| 铝合金技改项目      | 689,876,512.23   | 645,708,120.43   |                  |              | 1,335,584,632.66 |
| 15 万吨铝板带生产线  | 110,124,507.72   | 47,720,236.08    | 120,956,603.67   |              | 36,888,140.13    |
| 兴隆矿业选煤厂      | 73,911,277.62    | 56,521,520.40    | 130,432,798.02   |              |                  |
| 葛店矿东副井工程     | 50,790,868.65    | 35,794,911.93    | 86,585,780.58    |              |                  |
| 诚德公司建设工程     | 40,402,984.53    | 43,770,077.08    |                  |              | 84,173,061.61    |
| 许昌新龙矿改扩建工程   | 22,775,212.78    | 91,679,630.31    |                  |              | 114,454,843.09   |
| 2 号机脱硫工程     | 22,061,789.61    | 1,288,210.39     |                  |              | 23,350,000.00    |
| 左权高家庄煤矿项目    | 18,853,140.65    | 92,393,938.36    |                  |              | 111,247,079.01   |
| I 光梁线路工程     | 12,803,300.00    | 2,069,000.00     |                  |              | 14,872,300.00    |
| 七万吨预焙阳极工程    | 9,669,126.05     | 3,876,799.52     | 1,061,077.50     | 7,181,000.00 | 5,303,848.07     |
| 许禹铁路项目       | 9,061,421.98     | 6,550,254.43     |                  |              | 15,611,676.41    |
| 碳素项目         | 4,573,358.36     | 22,542,467.09    | 21,878,411.05    |              | 5,237,414.40     |
| 示范电站项目       | 2,885,096.33     | 66,132,895.26    | 28,269,209.33    |              | 40,748,782.26    |
| 庇山矿建设工程      |                  | 104,832,522.78   |                  |              | 104,832,522.78   |
| 600MW 发电机组项目 |                  | 29,250,071.26    |                  |              | 29,250,071.26    |
| 其他           | 120,684,264.00   | 72,998,868.45    | 100,341,434.28   |              | 93,341,698.17    |
| 合 计          | 3,435,104,146.72 | 1,933,469,037.79 | 3,120,470,740.00 | 7,181,000.00 | 2,240,921,444.51 |

注：1. 公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

2. 本期计入在建工程的利息资本化金额为 108,345,742.95 元。

**11. 工程物资**

| 项 目  | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 专用材料 | 58,058,046.22 | 175,928,087.43 |

**12. 无形资产**

## (1) 无形资产情况:

| 项 目          | 期初数            | 本期增加额          | 本期减少额 | 期末数              |
|--------------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 一、账面原值合计     | 844,592,785.03 | 301,558,343.55 |       | 1,146,151,128.58 |
| 土地使用权        | 123,410,815.03 | 89,633,326.62  |       | 213,044,141.65   |
| 刘河矿采矿权       | 11,529,100.00  |                |       | 11,529,100.00    |
| 新庄葛店矿采矿权     | 5,098,500.00   |                |       | 5,098,500.00     |
| 诚德公司采矿权      | 17,537,800.00  |                |       | 17,537,800.00    |
| 兴隆公司采矿权      | 28,800,000.00  | 43,200,000.00  |       | 72,000,000.00    |
| 庇山煤业采矿权      |                | 11,832,000.00  |       | 11,832,000.00    |
| 薛湖矿采矿权       | 24,000,000.00  |                |       | 24,000,000.00    |
| 山西左权高家庄煤矿探矿权 | 515,739,990.00 |                |       | 515,739,990.00   |
| 禹州扒村煤矿探矿权    |                | 156,000,000.00 |       | 156,000,000.00   |
| 天宏公司探矿权      | 4,000,000.00   | 11,250.00      |       | 4,011,250.00     |
| 永昌矿业探矿权      | 113,000,000.00 |                |       | 113,000,000.00   |
| 软件及其他        | 1,476,580.00   | 881,766.93     |       | 2,358,346.93     |
| 二、累计摊销额合计    | 48,702,352.52  | 6,987,300.21   |       | 55,689,652.73    |
| 土地使用权        | 5,394,331.69   | 3,711,741.00   |       | 9,106,072.69     |
| 刘河矿采矿权       | 2,353,858.00   | 576,455.00     |       | 2,930,313.00     |
| 新庄葛店矿采矿权     | 814,644.02     | 408,592.95     |       | 1,223,236.97     |
| 诚德公司采矿权      |                |                |       |                  |
| 兴隆公司采矿权      | 28,167,055.56  | 1,038,377.71   |       | 29,205,433.27    |
| 庇山煤业采矿权      |                |                |       |                  |
| 薛湖矿采矿权       | 11,200,000.04  | 800,000.00     |       | 12,000,000.04    |
| 山西左权高家庄煤矿探矿权 |                |                |       |                  |
| 禹州扒村煤矿探矿权    |                |                |       |                  |

| 项 目          | 期初数            | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末数              |
|--------------|----------------|------------|-------|------------------|
| 天宏公司探矿权      |                |            |       |                  |
| 永昌矿业探矿权      |                |            |       |                  |
| 软件及其他        | 772,463.21     | 452,133.55 |       | 1,224,596.76     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 795,890,432.51 |            |       | 1,090,461,475.85 |
| 四、无形资产减值准备合计 |                |            |       |                  |
| 五、无形资产账面价值合计 | 795,890,432.51 |            |       | 1,090,461,475.85 |
| 土地使用权        | 118,016,483.34 |            |       | 203,938,068.96   |
| 刘河矿采矿权       | 9,175,242.00   |            |       | 8,598,787.00     |
| 新庄葛店矿采矿权     | 4,283,855.98   |            |       | 3,875,263.03     |
| 诚德公司采矿权      | 17,537,800.00  |            |       | 17,537,800.00    |
| 兴隆公司采矿权      | 632,944.44     |            |       | 42,794,566.73    |
| 鹿山煤业采矿权      |                |            |       | 11,832,000.00    |
| 薛湖矿采矿权       | 12,799,999.96  |            |       | 11,999,999.96    |
| 山西左权高家庄煤矿探矿权 | 515,739,990.00 |            |       | 515,739,990.00   |
| 禹州扒村煤矿探矿权    |                |            |       | 156,000,000.00   |
| 天宏公司探矿权      | 4,000,000.00   |            |       | 4,011,250.00     |
| 永昌矿业探矿权      | 113,000,000.00 |            |       | 113,000,000.00   |
| 软件及其他        | 704,116.79     |            |       | 1,133,750.17     |

注：1. 本期摊销额 6,987,300.21 元；

2. 土地使用权中有 45,344,757.10 元质押给广发银行郑州银基支行取得了 3 亿元贷款；

3. 公司期末对无形资产进行检查，未发现无形资产发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

### 13. 商誉

| 被投资单位名称    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值准备 |
|------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 沁阳沁澳铝业有限公司 | 35,098,146.66 |      |      | 35,098,146.66 |        |

注：本公司期末对商誉进行了减值测试，未发现商誉发生减值，故未计提商誉减值准备。



## 14. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产   |                |                |
| 资产减值准备    | 9,631,223.87   | 53,208,824.45  |
| 长期股权投资差额  | 43,429,190.00  | 101,995,946.68 |
| 未实现内部销售损益 | 25,653,422.60  |                |
| 应付职工薪酬    | 16,544,189.74  | 6,184,458.07   |
| 交易性金融负债   | 5,447,843.75   |                |
| 开办费       | 511,293.88     | 1,441,922.03   |
| 固定资产残值差异  |                | 1,383,872.14   |
| 小 计       | 101,217,163.84 | 164,215,023.37 |
| 递延所得税负债   |                |                |
| 未确认融资费用   | 6,384,814.73   | 17,304,284.24  |
| 公允价值变动损益  |                | 10,050.00      |
| 应付职工薪酬    |                | 13,938.43      |
| 小 计       | 6,384,814.73   | 17,328,272.67  |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 未弥补亏损 | 123,620,544.07 | 70,957,434.18 |

## (3) 未确认递延所得税资产的未弥补亏损将于以下年度到期

| 项目     | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 2013 年 | 65,165,728.04  | 70,957,434.18 |
| 2014 年 | 58,454,816.03  |               |
| 合计     | 123,620,544.07 | 70,957,434.18 |

**15. 资产减值准备**

| 项 目        | 期初数            | 本期计提额        | 本期减少额         |                | 期末数           |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
|            |                |              | 转回            | 转销             |               |
| 一、坏账准备     | 59,483,691.04  | 4,242,633.31 | 25,243,585.20 | 7,879,868.82   | 30,602,870.33 |
| 二、存货跌价准备   | 152,419,827.36 | 987,187.02   |               | 148,116,219.77 | 5,290,794.61  |
| 三、固定资产减值准备 | 2,669,018.98   |              |               |                | 2,669,018.98  |
| 合 计        | 214,572,537.38 | 5,229,820.33 | 25,243,585.20 | 155,996,088.59 | 38,562,683.92 |

**16. 短期借款**

## (1) 短期借款分类

| 借款类别    | 期末数              | 期初数              |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款    | 2,579,000,000.00 | 2,294,000,000.00 |
| 信用借款    | 850,000,000.00   | 2,000,000,000.00 |
| 抵押借款    |                  | 80,000,000.00    |
| 进口信用证押汇 | 104,445,793.54   |                  |
| 合计      | 3,533,445,793.54 | 4,374,000,000.00 |

注：保证借款中 674,000,000.00 元由河南神火集团有限公司提供担保。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款

**17. 交易性金融负债**

| 项 目      | 期末数           | 期初数       |
|----------|---------------|-----------|
| 期货合约浮动盈亏 | 21,791,375.00 | 50,250.00 |

**18. 应付票据**

| 种 类    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 |                  | 83,330,000.00    |
| 银行承兑汇票 | 2,611,020,128.00 | 1,309,170,000.00 |
| 合 计    | 2,611,020,128.00 | 1,392,500,000.00 |

注：应付票据下一会计期间到期金额为 2,611,020,128.00 元。

**19. 应付账款**

| 项 目     | 期末数              | 比例 (%) | 期初数            | 比例 (%) |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内   | 1,052,223,169.99 | 90.39  | 818,031,876.68 | 89.86  |
| 1 至 2 年 | 88,115,980.50    | 7.57   | 84,760,999.90  | 9.31   |
| 2 至 3 年 | 17,854,885.36    | 1.53   | 2,486,744.79   | 0.27   |
| 3 年以上   | 5,922,084.68     | 0.51   | 5,086,356.42   | 0.56   |
| 合 计     | 1,164,116,120.53 | 100.00 | 910,365,977.79 | 100.00 |

注：本项目中欠股东单位河南神火集团有限公司的款项为 97,810,292.89 元，占应付账款期末余额的比例为 8.40%。

## 20. 预收款项

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 346,551,664.21 | 126,432,499.90 |
| 1 至 2 年 | 6,352,377.24   | 3,766,131.48   |
| 2 至 3 年 | 1,222,616.39   | 2,235,766.90   |
| 3 年以上   | 1,393,956.35   |                |
| 合 计     | 355,520,614.19 | 132,434,398.28 |

注：本公司期末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

## 21. 应付职工薪酬

| 项 目            | 期初数            | 本期增加额            | 本期支付额            | 期末数            |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 63,631,691.32  | 1,068,405,850.42 | 1,070,300,656.58 | 61,736,885.16  |
| 二、职工福利费        |                | 129,824,757.90   | 129,824,757.90   |                |
| 三、社会保险费        | 35,928,155.51  | 88,499,001.30    | 93,616,887.12    | 30,810,269.69  |
| 其中：            |                |                  |                  |                |
| 1. 医疗保险费       | 1,348,262.40   | 2,633,295.65     | 3,526,115.34     | 455,442.71     |
| 2. 基本养老保险费     | 29,729,451.57  | 72,950,238.85    | 76,888,818.98    | 25,790,871.44  |
| 3. 年金缴费        |                |                  |                  |                |
| 4. 失业保险费       | 2,839,302.27   | 4,829,116.28     | 5,092,815.57     | 2,575,602.98   |
| 5. 工伤保险费       | 1,356,505.77   | 7,054,629.02     | 6,580,757.53     | 1,830,377.26   |
| 6. 生育保险费       | 654,633.50     | 1,031,721.50     | 1,528,379.70     | 157,975.30     |
| 四、住房公积金        | 11,317,085.87  | 42,377,434.00    | 45,262,670.27    | 8,431,849.60   |
| 五、工会经费         | 10,472,169.16  | 21,166,651.33    | 22,833,984.05    | 8,804,836.44   |
| 六、职工教育经费       | 15,522,215.82  | 18,380,956.44    | 10,201,090.60    | 23,702,081.66  |
| 七、非货币性福利       |                |                  |                  |                |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 |                |                  |                  |                |
| 九、其他           | 5,395,539.57   | 24,738,194.28    | 30,133,733.85    |                |
| 其中：以现金结算的股份支付  |                |                  |                  |                |
| 合 计            | 142,266,857.25 | 1,393,392,845.67 | 1,402,173,780.37 | 133,485,922.55 |

注：1. 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的项目。

2. 应付职工薪酬余额预计在 2010 年上半年陆续发放、缴纳。

**22. 应交税费**

| 税 种      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税      | 8,699,339.76   | 64,406,643.43  |
| 营业税      | 1,092,940.56   | 205,083.55     |
| 城建税      | 3,346,976.45   | 5,497,978.48   |
| 企业所得税    | -40,865,103.56 | -29,264,346.21 |
| 房产税      | 2,722,674.62   |                |
| 土地使用税    | -3,476,306.03  |                |
| 代扣个人所得税  | 12,358,977.04  |                |
| 教育费附加    | 2,951,344.61   | 3,310,971.65   |
| 资源税      | -692,348.01    | -3,672,850.29  |
| 矿产资源补偿费  | 3,177,910.10   | 5,861,015.28   |
| 其他税金     | 707,305.96     | 9,330,205.78   |
| 煤炭价格调节基金 |                | 1,474,248.48   |
| 合 计      | -9,976,288.50  | 57,148,950.15  |

注：应交税费期末较期初减少 67,125,238.65 元，降幅 117.46%，主要是部分子公司预缴所得税和采购固定资产的进项税可以抵扣引起。

**23. 其他应付款**

| 项 目     | 期末数            | 比例 (%) | 期初数            | 比例 (%) |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内   | 415,744,834.66 | 79.58  | 781,233,587.89 | 95.66  |
| 1 至 2 年 | 90,563,502.32  | 17.34  | 32,204,194.08  | 3.94   |
| 2 至 3 年 | 13,371,003.02  | 2.56   | 1,117,515.82   | 0.14   |
| 3 年以上   | 2,722,992.24   | 0.52   | 2,155,603.49   | 0.26   |
| 合 计     | 522,402,332.24 | 100.00 | 816,710,901.28 | 100.00 |

注：本项目中欠股东单位河南神火集团有限公司的款项为 130,676,264.96 元，占其他应付款期末余额的比例为 25.01%。

**24. 一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债分类**

| 项目           | 期末数              | 期初数            |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 1,141,421,606.80 | 625,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |                  |                |
| 1 年内到期的长期应付款 | 256,461,394.65   | 280,466,333.20 |
| 合 计          | 1,397,883,001.45 | 905,466,333.20 |

## (2) 一年内到期的长期借款

| 项 目  | 期末数              | 期初数            |
|------|------------------|----------------|
| 抵押借款 |                  | 60,000,000.00  |
| 保证借款 | 751,421,606.80   | 280,000,000.00 |
| 信用借款 | 390,000,000.00   | 285,000,000.00 |
| 合 计  | 1,141,421,606.80 | 625,000,000.00 |

注：保证借款中 441,421,606.80 元由河南神火集团有限公司提供担保

## (3) 一年内到期长期借款前五名明细情况

| 贷款单位          | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末数            |
|---------------|------------|------------|-----|--------|----------------|
| 中国民生银行北京电子城支行 | 2007.09.24 | 2010.09.24 | RMB | 4.86   | 250,000,000.00 |
| 兴业银行郑州分行      | 2005.04.30 | 2010.04.29 | RMB | 5.94   | 140,000,000.00 |
| 交通银行郑州分行西大街支行 | 2006.12.15 | 2010.12.09 | RMB | 5.18   | 80,000,000.00  |
| 中国银行甘肃省分行     | 2006.12.31 | 2010.12.30 | RMB | 5.94   | 66,421,606.80  |
| 中国银行永城支行      | 2007.02.28 | 2010.02.28 | RMB | 4.86   | 60,000,000.00  |
| 合 计           |            |            |     |        | 596,421,606.80 |

## (4) 一年内到期的长期应付款

| 贷款单位         | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末数            |
|--------------|------------|------------|-----|--------|----------------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 2008.05.28 | 2010.12.27 | RMB | 7.56   | 205,988,521.91 |
| 招银金融租赁有限公司   | 2008.07.15 | 2010.12.25 | RMB | 7.10   | 50,472,872.74  |
| 合 计          |            |            |     |        | 256,461,394.65 |

**25. 长期借款**

## (1) 长期借款明细

| 项 目  | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 2,312,500,000.00 | 1,636,921,606.80 |
| 信用借款 | 2,080,000,000.00 | 715,000,000.00   |
| 合 计  | 4,392,500,000.00 | 2,351,921,606.80 |

注：保证借款中 785,800,000.00 元由河南神火集团有限公司提供担保。

## (2) 长期借款前五名明细情况

| 贷款单位               | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%) | 期末数            |
|--------------------|------------|------------|-----|--------|----------------|
| 广东发展银行股份有限公司郑州银基支行 | 2009.8.18  | 2016.8.17  | RMB | 5.94   | 300,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司沁阳支行     | 2009.3.27  | 2017.3.27  | RMB | 5.94   | 300,000,000.00 |
| 广东发展银行郑州南阳路支行      | 2009.12.25 | 2012.12.25 | RMB | 4.86   | 130,000,000.00 |
| 中国农业银行河南省永城市支行     | 2008.12.18 | 2011.12.17 | RMB | 5.40   | 100,000,000.00 |
| 中国农业银行河南省永城市支行     | 2009.6.12  | 2012.6.11  | RMB | 4.86   | 100,000,000.00 |
| 合 计                |            |            |     |        | 930,000,000.00 |

注：广发银行银基支行的 3 亿元借款是子公司商丘阳光铝材有限公司借款，用于年产 15 万吨高精宽幅铝板带材生产线一期 5 万吨的项目建设，由母公司提供担保，同时商丘阳光铝材有限公司以土地使用权进行了抵押；中国银行股份有限公司沁阳支行的 3 亿元借款是子公司河南神火铝材有限公司借款，用于年产 10 万吨高精铝板带项目建设，由母公司提供担保，同时将母公司持有的河南神火铝材有限公司的股权进行了质押。

## 26. 长期应付款

## (1) 长期应付款明细

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 112,186,009.42 | 317,278,999.68 |
| 其他      |                | 834,541.40     |
| 合计      | 112,186,009.42 | 318,113,541.08 |

## (2) 应付融资租赁款明细

| 单位           | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 89,516,259.50  | 254,990,593.33 |
| 招银金额租赁有限公司   | 22,669,749.92  | 62,288,406.45  |
| 合 计          | 112,186,009.42 | 317,278,999.78 |

## 27. 其他非流动负债

| 项 目  | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 递延收益 | 119,028,087.80 | 61,159,272.00 |

注：本公司递延收益为收到的安全改造项目国家补助资金。

## 28. 股本

单位： 万股

| 项目   | 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 | 50,000.00 |             | 25,000.00 |       |    | 25,000.00 | 75,000.00 |

注：2009年5月，经公司2008年度股东大会决议通过，以总股本50,000万股为基数向全体股东每10股送5股，公司总股本由50,000万股增加到75,000万股，并于2009年8月28日办理了营业执照变更手续。

## 29. 资本公积

| 类别     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股本溢价   | 133,237,280.08 | 36,586,920.50 |      | 169,824,200.58 |
| 其他资本公积 | 64,404,438.11  | 2,157,718.00  |      | 66,562,156.11  |
| 合计     | 197,641,718.19 | 38,744,638.50 |      | 236,386,356.69 |

注:1.本期增加资本公积股本溢价中30,802,938.96元系联营公司河南有色金属控股股份有限公司资本公积变动中归属于本公司的部分；5,782,241.84元系收购子公司深圳市神火贸易有限公司、商丘广运物流有限公司、永城市神火示范电站有限公司少数股东股权，可辨认净资产份额与长期股权投资成本之间的差额；1,739.70元系子公司汝州市神火庇山煤业设立时资产评估值高于股东认可价值部分。

2.本期增加的其他资本公积2,157,718.00元系子公司河南神火铝业股份有限公司收到的节能减排资金。

## 30. 专项储备

| 类别        | 期初数           | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 安全生产费     | 361,415.43    | 46,674,405.94  | 36,551,710.93 | 10,484,110.44  |
| 维简费       | 52,814,724.76 | 51,009,636.88  | 24,023,031.46 | 79,801,330.18  |
| 环境治理恢复保证金 |               | 15,059,975.00  |               | 15,059,975.00  |
| 治水资金      | 1,531,403.02  | 4,995,101.76   | 1,974,471.28  | 4,552,033.50   |
| 合计        | 54,707,543.21 | 117,739,119.58 | 62,549,213.67 | 109,897,449.12 |

注:按财政部企业会计准则解释第3号文规定，对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整，本科目年初数系按追溯调整重述后的数据列示。

**31. 盈余公积**

| 类别     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 162,782,304.75 | 66,130,298.78 |      | 228,912,603.53 |
| 任意盈余公积 | 201,214,454.39 |               |      | 201,214,454.39 |
| 合计     | 363,996,759.14 | 66,130,298.78 |      | 430,127,057.92 |

注:按财政部企业会计准则解释第 3 号文件规定,对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整,本科目年初数系按追溯调整重述后的数据列示。

**32. 未分配利润**

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例 |
|-----------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 1,828,546,658.76 |         |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -6,340,726.34    |         |
| 调整后年初未分配利润            | 1,822,205,932.42 |         |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 599,465,008.82   |         |
| 减:提取法定盈余公积            | 66,130,298.78    | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                  |         |
| 提取一般风险准备              |                  |         |
| 应付普通股股利               | 100,000,000.00   |         |
| 转作股本的普通股股利            | 250,000,000.00   |         |
| 期末未分配利润               | 2,005,540,642.46 |         |

注:1.按财政部企业会计准则解释第 3 号文件规定,对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整,调减年初未分配利润 6,620,342.39 元;

2.由于会计差错更正,调增年初未分配利润 279,616.05 元。

以上两项共调减了年初未分配利润 6,340,726.34 元。

**33. 营业收入、营业成本****(1) 营业收入及成本**

| 项目     | 2009 年度          | 2008 年度           |
|--------|------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 9,897,125,264.36 | 11,822,387,688.62 |
| 其他业务收入 | 864,782,905.35   | 183,713,134.95    |
| 营业成本   | 8,905,343,425.61 | 9,379,791,481.95  |



## (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称   | 2009 年度          |                  | 2008 年度           |                  |
|--------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入              | 营业成本             |
| 采掘业    | 3,214,369,566.11 | 1,808,457,372.95 | 3,461,021,032.70  | 1,339,692,536.35 |
| 有色金属   | 5,573,346,563.22 | 5,233,888,385.82 | 7,418,988,544.33  | 7,166,180,531.36 |
| 电解铝深加工 | 645,584,823.54   | 647,941,670.59   | 60,494,982.33     | 63,445,254.02    |
| 其他     | 463,824,311.49   | 415,179,041.20   | 881,883,129.26    | 743,753,224.63   |
| 合 计    | 9,897,125,264.36 | 8,105,466,470.56 | 11,822,387,688.62 | 9,313,071,546.36 |

## (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2009 年度          |                  | 2008 年度           |                  |
|------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入              | 营业成本             |
| 煤炭   | 3,214,369,566.11 | 1,808,457,372.95 | 3,461,021,032.70  | 1,339,692,536.35 |
| 型焦   | 171,833,977.75   | 131,866,145.00   | 184,107,261.17    | 102,408,983.30   |
| 铝锭   | 4,290,652,011.62 | 4,038,254,013.24 | 5,095,342,259.00  | 4,932,680,686.92 |
| 铝合金  | 774,326,700.98   | 715,880,749.75   | 1,642,618,634.51  | 1,549,810,922.92 |
| 铸轧卷  | 645,584,823.54   | 647,941,670.59   | 60,494,982.33     | 63,445,254.02    |
| 电力   | 2,524,459.57     | 2,613,213.37     | 278,719,244.15    | 262,630,198.54   |
| 阳极碳块 | 243,659,751.87   | 238,765,861.75   | 385,897,684.45    | 362,217,856.69   |
| 铜    | 81,374,383.24    | 81,355,845.32    | 112,009,730.52    | 111,959,109.47   |
| 氧化铝  | 426,993,467.38   | 398,397,777.51   | 569,017,920.30    | 571,729,812.05   |
| 铁路运输 | 45,806,122.30    | 41,933,821.08    | 33,158,939.49     | 16,496,186.10    |
| 合 计  | 9,897,125,264.36 | 8,105,466,470.56 | 11,822,387,688.62 | 9,313,071,546.36 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称              | 营业收入             | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 南京钢铁股份有限公司        | 659,256,338.36   | 6.13            |
| 河南神火集团有限公司        | 604,960,529.72   | 5.62            |
| 国家发展和改革委员会国家物资储备局 | 479,214,081.03   | 4.45            |
| 马鞍山钢铁股份有限公司炉料供销公司 | 435,413,027.60   | 4.05            |
| 常州市昆盛物资有限公司       | 269,003,458.85   | 2.50            |
| 合 计               | 2,447,847,435.56 | 22.75           |

**34. 营业税金及附加**

| 项 目   | 2009年度        | 2008年度        | 计缴标准     |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 营业税   | 4,316,750.86  | 1,128,469.74  | 5%、3%    |
| 资源税   | 22,440,491.56 | 19,719,724.80 | 4 元/吨    |
| 城建税   | 34,905,045.05 | 41,075,603.46 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 16,873,076.76 | 21,169,375.16 | 3%       |
| 关税    | 11,665,974.45 | 2,554,743.76  | 5%、3%    |
| 合 计   | 90,201,338.68 | 85,647,916.92 |          |

**35. 财务费用**

| 项 目     | 2009 年度        | 2008 年度        |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 463,948,649.34 | 442,691,970.83 |
| 减：利息收入  | 41,222,197.91  | 45,803,976.77  |
| 资金占用费收入 |                |                |
| 汇兑损失    |                | 132,723.30     |
| 减：汇兑收益  | 279,581.52     |                |
| 加：手续费支出 | 6,701,378.17   | 3,941,515.82   |
| 其他      |                | 1,190,604.99   |
| 合 计     | 429,148,248.08 | 402,152,838.17 |

**36. 资产减值损失**

| 项 目    | 2009年度         | 2008年度         |
|--------|----------------|----------------|
| 坏账损失   | -21,000,951.89 | 39,408,496.96  |
| 存货跌价损失 | 987,187.02     | 152,419,827.36 |
| 合 计    | -20,013,764.87 | 191,828,324.32 |

注：公司本年度资产减值损失较上年度减少 110.43%，主要原因是上年度计提存货跌价准备本期转销。

**37. 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额      |
|---------------|----------------|------------|
| 期货合约浮动盈亏      | -21,791,375.00 | -50,250.00 |

**38. 投资收益**

## (1) 投资收益明细情况:

| 产生投资收益的来源  | 2009年度         | 2008年度        |
|------------|----------------|---------------|
| 股权转让收益     |                |               |
| 权益法核算的投资收益 | 20,141,547.33  |               |
| 成本法核算的投资收益 | 2,000,000.00   | 1,072,000.00  |
| 期货投资收益     | -44,330,803.18 | 21,625,573.89 |
| 合 计        | -22,189,255.85 | 22,697,573.89 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

| 被投资单位          | 2009 年度       | 2008 年度 | 本期比上期增减变动原因 |
|----------------|---------------|---------|-------------|
| 河南省新郑煤电有限责任公司  | 29,628,044.52 |         | 上期尚未投产, 无收益 |
| 河南有色金属控股股份有限公司 | -9,486,497.19 |         | 本期增加        |
| 合 计            | 20,141,547.33 |         |             |

**39. 营业外收入**

## (1) 营业外收入明细情况:

| 项 目           | 2009年度        | 2008年度        |
|---------------|---------------|---------------|
| 1、非流动资产处置利得合计 | 38,585.49     | 633,816.65    |
| 其中: 固定资产处置利得  | 38,585.49     | 633,816.65    |
| 无形资产处置利得      |               |               |
| 2、非货币性资产交换利得  |               |               |
| 3、债务重组利得      |               |               |
| 4、政府补助        | 81,901,144.20 | 15,425,828.00 |
| 5、盘盈利得        |               |               |
| 6、捐赠利得        |               |               |
| 7、罚款收入        | 108,310.00    | 319,939.42    |
| 8、其他          | 5,008,388.15  | 678,485.40    |
| 合 计           | 87,056,427.84 | 17,058,069.47 |

注: 本公司营业外收入较上年增加了 410%, 主要原因是本年度子公司收到政府补助较多。

## (2) 政府补助明细:

| 项目                 | 2009 年度       | 2008 年度       |
|--------------------|---------------|---------------|
| 煤炭安全改造项目专项资金       | 8,301,184.20  | 3,830,728.00  |
| 困难企业稳定就业岗位补贴       | 4,491,400.00  |               |
| 财政局支持发展基金          | 21,718,000.00 |               |
| 即征即退增值税            | 8,785,800.00  | 9,431,100.00  |
| 年产 10 万吨高精幕墙项目财政贴息 | 2,000,000.00  |               |
| 中小企业发展专项           | 20,000,000.00 |               |
| 招商引资奖励             | 15,000,000.00 |               |
| 其他                 | 1,604,760.00  | 2,164,000.00  |
| 合 计                | 81,901,144.20 | 15,425,828.00 |

## 40. 营业外支出

| 项 目           | 2009年度        | 2008年度       |
|---------------|---------------|--------------|
| 1、非流动资产处置损失合计 | 3,500,866.24  | 3,668,072.44 |
| 其中：固定资产处置损失   | 3,500,866.24  | 3,668,072.44 |
| 无形资产处置损失      |               |              |
| 2、非流货币性资产交换损失 |               |              |
| 3、债务重组损失      |               |              |
| 4、盘亏损失        |               |              |
| 5、公益性捐赠支出     | 1,400,138.57  | 1,341,988.03 |
| 6、非常损失        |               |              |
| 7、赔偿金、罚款      | 6,366,889.84  | 4,692,798.71 |
| 8、非公益性捐赠支出    |               |              |
| 9、其他          | 180,005.73    | 150,344.16   |
| 合 计           | 11,447,900.38 | 9,853,203.34 |

**41. 所得税费用**

| 项 目              | 2009年度         | 2008年度         |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 253,944,315.37 | 468,538,065.37 |
| 递延所得税调整          | 52,054,401.59  | -24,983,607.06 |
| 合 计              | 305,998,716.96 | 443,554,458.31 |

**42. 其他综合收益**

本公司报告期内无其他综合收益项目

**43. 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:

| 项 目   | 金 额            |
|-------|----------------|
| 单位间往来 | 96,399,506.30  |
| 政府补助  | 130,984,160.00 |
| 利息收入  | 30,740,620.34  |
| 其他    | 307,841.52     |
| 合 计   | 258,432,128.16 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

| 项 目     | 金 额           |
|---------|---------------|
| 单位间往来   | 95,564,587.06 |
| 运输费     | 83,652,301.06 |
| 办公费、差旅费 | 51,340,456.53 |
| 仓储港杂费   | 14,413,465.70 |
| 捐赠及罚款   | 7,764,028.41  |
| 评估咨询费   | 7,590,412.90  |
| 金融手续费   | 6,545,502.40  |
| 修理费     | 6,077,206.52  |
| 董事会费    | 3,967,213.51  |
| 警卫消防费   | 1,550,960.00  |
| 绿化费     | 1,477,780.00  |
| 物业费     | 1,460,899.00  |

| 项 目   | 金 额            |
|-------|----------------|
| 物料消耗  | 1,434,730.14   |
| 土地使用费 | 1,326,992.49   |
| 代理费   | 1,169,190.00   |
| 房屋租赁费 | 1,020,000.00   |
| 其他    | 2,898,494.14   |
| 合 计   | 289,254,219.86 |

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

| 项 目    | 金 额          |
|--------|--------------|
| 节能减排资金 | 3,110,000.00 |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

| 项 目     | 金 额            |
|---------|----------------|
| 偿还融资租赁款 | 272,776,067.35 |

**44. 现金流量表补充资料**

| 补 充 资 料                 | 2009年度         | 2008年度           |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |                |                  |
| 净利润                     | 590,641,461.48 | 1,133,900,701.90 |
| 加: 资产减值准备               | -20,013,764.87 | 191,828,324.32   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 719,754,172.63 | 673,659,003.04   |
| 无形资产摊销                  | 6,946,579.12   | 5,503,084.75     |
| 长期待摊费用摊销                | 39,567.44      | 623,269.90       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | 3,462,280.75   | 3,411,606.09     |
| 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)     | 21,791,375.00  | 50,250.00        |
| 财务费用(收益以“-”号填列)         | 483,983,253.47 | 406,187,115.89   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)         | 22,189,255.85  | -22,697,573.89   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)    | 62,997,859.54  | -37,014,442.69   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)    | -10,943,457.95 | 16,633,070.85    |

| 补 充 资 料               | 2009年度           | 2008年度           |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -128,683,157.37  | 106,735,085.50   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -6,176,534.64    | -712,016,767.67  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -475,884,352.82  | 392,905,279.24   |
| 其他                    | 50,705,394.17    | 35,998,326.35    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,320,809,931.80 | 2,195,706,333.58 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                  |
| 现金的期末余额               | 1,154,872,251.51 | 1,159,479,788.14 |
| 减：现金的期初余额             | 1,159,479,788.14 | 659,922,605.59   |
| 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          | -4,607,536.63    | 499,557,182.55   |

## （2）现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数              | 期初数              |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        |                  |                  |
| 其中：库存现金                     | 361,054.71       | 124,058.81       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,151,815,795.85 | 561,686,066.84   |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,695,400.95     | 597,669,662.49   |
| 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              | 1,154,872,251.51 | 1,159,479,788.14 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |

## 45、分部报告

| 2009 年度     | 煤炭行业分部            | 电解铝行业分部          | 电力行业分部           | 铝材行业分部           | 贸易行业分部            | 运输行业分部         | 抵销                 | 合计                |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入        | 3,711,305,740.35  | 4,805,981,898.52 | 1,046,382,247.09 | 820,029,268.52   | 10,907,497,422.96 | 111,058,509.51 | -10,640,346,917.24 | 10,761,908,169.71 |
| 其中: 对外交易收入  | 1,277,941,413.63  | 1,119,429,517.64 | 2,651,306.83     | 156,949,456.07   | 8,156,451,276.87  | 48,485,198.67  |                    | 10,761,908,169.71 |
| 其中: 分部间交易收入 | 2,433,364,326.72  | 3,686,552,380.88 | 1,043,730,940.26 | 663,079,812.45   | 2,751,046,146.09  | 62,573,310.84  | -10,640,346,917.24 |                   |
| 营业费用        | 2,768,047,338.20  | 4,809,457,344.46 | 1,122,941,563.01 | 864,350,099.45   | 10,876,514,815.51 | 98,839,809.64  | -10,643,255,082.39 | 9,896,895,887.88  |
| 营业利润        | 1,119,491,480.17  | -7,214,196.07    | -76,559,315.92   | -44,320,830.93   | -33,141,636.55    | 12,218,699.87  | -149,442,549.59    | 821,031,650.98    |
| 资产总额        | 15,256,971,080.06 | 7,345,635,082.68 | 2,658,646,047.44 | 1,233,904,652.64 | 1,226,300,989.35  | 128,788,113.55 | -8,895,219,443.53  | 18,955,026,522.19 |
| 负债总额        | 9,598,465,745.30  | 4,911,865,898.00 | 1,143,770,286.94 | 824,427,550.25   | 1,085,882,460.57  | 33,293,859.93  | -3,227,556,928.00  | 14,370,148,872.99 |
| 补充信息        |                   |                  |                  |                  |                   |                |                    |                   |
| 资本性支出       | 2,066,888,908.08  | 608,970,389.94   | 117,831,283.55   | 179,736,989.35   | 593,206.01        | 6,617,064.43   |                    | 2,980,637,841.36  |
| 折旧和摊销费用     | 279,439,038.02    | 302,453,014.86   | 132,112,122.90   | 12,851,053.53    | 356,691.62        | 796,256.39     |                    | 728,008,177.32    |
| 资产减值损失      | -18,581,299.02    | -3,722,462.32    | 25,783.21        | 997,663.97       | 1,263,728.56      | 2,820.73       |                    | -20,013,764.87    |



| 2008 年度    | 煤炭行业分部            | 电解铝行业分部          | 电力行业分部         | 铝材行业分部         | 贸易行业分部           | 运输行业分部        | 抵销                | 合计                |
|------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入       | 4,103,400,570.22  | 7,739,105,405.77 | 310,779,014.26 | 566,196,935.01 | 1,196,118,653.21 | 33,158,939.49 | -1,942,658,694.39 | 12,006,100,823.57 |
| 其中:对外交易收入  | 3,708,319,595.44  | 6,785,561,983.56 |                | 415,997,012.86 | 1,063,063,292.22 | 33,158,939.49 |                   | 12,006,100,823.57 |
| 其中:分部间交易收入 | 395,080,974.78    | 953,543,422.21   | 310,779,014.26 | 150,199,922.15 | 133,055,360.99   |               | -1,942,658,694.39 |                   |
| 营业费用       | 2,387,851,862.14  | 7,907,521,198.97 | 310,762,426.34 | 567,598,148.77 | 1,195,105,365.77 | 32,317,545.78 | -1,942,658,694.39 | 10,458,497,853.38 |
| 营业利润       | 1,777,265,820.20  | -150,812,654.31  | 16,587.92      | -1,401,213.76  | 4,985,472.44     | 841,393.71    | -60,645,112.12    | 1,570,250,294.08  |
| 资产总额       | 10,897,363,515.68 | 7,959,764,076.04 | 409,537,716.35 | 488,487,872.00 | 183,112,734.91   | 75,306,757.83 | -4,558,194,103.04 | 15,455,378,569.77 |
| 负债总额       | 7,214,859,616.22  | 5,448,273,870.03 | 259,383,927.59 | 91,576,759.34  | 102,841,373.55   | -1,716,606.50 | -1,634,608,937.23 | 11,480,610,003.00 |
| 补充信息       |                   |                  |                |                |                  |               |                   |                   |
| 资本性支出      | 2,302,469,169.09  | 1,162,217,881.62 | 3,039,706.33   | 193,938,077.93 | 54,140.79        | 13,210,697.98 |                   | 3,674,929,673.74  |
| 折旧和摊销费用    | 233,377,241.55    | 400,202,517.42   | 42,407,968.52  | 1,826,625.51   | 1,154,457.29     | 193,277.50    |                   | 679,162,087.79    |
| 资产减值损失     | 24,491,674.12     | 163,275,336.16   | 994.06         | 1,495,295.91   | 2,565,024.07     |               |                   | 191,828,324.32    |

注：1. 本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了煤炭、电解铝、电力、铝材、贸易、运输共六个报告分部，每个报告分部为单独的业  
务分部，提供不同的产品和劳务。

2. 报告分部的产品和劳务类型：（1）煤炭业务分部-煤炭开采并销售给外部客户和贸易分部、电力分部；（2）电解铝业务分部-铝锭及合金的生产  
并销售给外部客户和贸易分部；（3）电力分部-发电并销售给铝业分部、煤业分部；（4）贸易分部-从煤炭、电解铝、铝材分部采购产品并对外销  
售，从外部采购材料物资并销售给其他分部及外部客户；（5）运输分部-为其他分部及外部提供运输劳务；（6）铝材分部-铝型材生产并销售给外  
部客户和贸易分部。

## 九、母公司财务报表有关项目注释

### 1. 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

| 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 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     |               |        |              |        | 155,065,605.96 | 62.10  | 7,753,280.30  | 58.82  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 9,716,298.67  | 62.98  | 4,858,149.34 | 94.31  | 9,819,205.55   | 3.93   | 4,909,602.78  | 37.25  |
| 其他不重大应收账款                       | 5,711,762.60  | 37.02  | 293,356.63   | 5.69   | 84,811,127.87  | 33.97  | 517,760.74    | 3.93   |
| 合计                              | 15,428,061.27 | 100.00 | 5,151,505.97 | 100.00 | 249,695,939.38 | 100.00 | 13,180,643.82 | 100.00 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| 帐龄    | 金额           | 比例 (%) | 坏帐准备         |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 3 年以上 | 9,716,298.67 | 62.98  | 4,858,149.34 |

(3) 应收账款按账龄披露：

| 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   | 5,577,980.71  | 36.16  | 278,899.03   | 239,861,788.57 | 96.06  | 8,267,636.88  |
| 1 至 2 年 | 128,384.82    | 0.83   | 12,838.48    | 5,397.08       | 0.002  | 539.71        |
| 2 至 3 年 | 5,397.07      | 0.03   | 1,619.12     | 9,548.18       | 0.004  | 2,864.45      |
| 3 年以上   | 9,716,298.67  | 62.98  | 4,858,149.34 | 9,819,205.55   | 3.93   | 4,909,602.78  |
| 合计      | 15,428,061.27 | 100.00 | 5,151,505.97 | 249,695,939.38 | 100.00 | 13,180,643.82 |

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 本公司期末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款项。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 上海宝钢国际经济贸易有限公司   | 非关联方   | 3,339,632.34  | 三年以上 | 21.65         |
| 中国一拖集团有限公司       | 非关联方   | 3,135,298.70  | 一年以内 | 20.32         |
| 中国重汽集团济南动力有限公司   | 非关联方   | 2,239,540.80  | 一年以内 | 14.52         |
| 安徽省物资能源有限公司      | 非关联方   | 1,255,506.53  | 三年以上 | 8.13          |
| 张家港保税区中原国际贸易有限公司 | 非关联方   | 702,853.57    | 三年以上 | 4.56          |
| 合 计              |        | 10,672,831.94 |      | 69.18         |

## 2. 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(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 606,677,623.47 | 94.85  | 3,000,000.00  | 21.21  | 33,200,000.00 | 38.33  | 2,160,000.00  | 16.88  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 8,929,092.00   | 1.40   | 8,929,092.00  | 63.11  | 10,437,673.22 | 12.05  | 9,218,836.61  | 72.04  |
| 其他不重大其他应收款                       | 23,990,634.28  | 3.75   | 2,219,029.11  | 15.68  | 42,985,023.49 | 49.62  | 1,417,395.51  | 11.08  |
| 合计                               | 639,597,349.75 | 100.00 | 14,148,121.11 | 100.00 | 86,622,696.71 | 100.00 | 12,796,232.12 | 100.00 |

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

| 其他应收款内容       | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 | 理由     |
|---------------|--------------|--------------|------|--------|
| 涡阳县农村信用合作社联合社 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100% | 预计不可收回 |
| 其他            | 3,929,092.00 | 3,929,092.00 | 100% | 预计不可收回 |
| 合 计           | 8,929,092.00 | 8,929,092.00 |      |        |

## (3) 其他应收款按账龄结构披露:

| 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   | 613,884,294.20 | 95.98  | 597,067.33    | 59,853,562.45 | 69.10  | 1,644,588.41  |
| 1 至 2 年 | 3,569,653.50   | 0.56   | 383,148.15    | 15,731,461.04 | 18.16  | 1,332,807.10  |
| 2 至 3 年 | 11,768,976.98  | 1.84   | 3,530,693.09  | 600,000.00    | 0.69   | 600,000.00    |
| 3 年以上   | 10,374,425.07  | 1.62   | 9,637,212.54  | 10,437,673.22 | 12.05  | 9,218,836.61  |
| 合 计     | 639,597,349.75 | 100.00 | 14,148,121.11 | 86,622,696.71 | 100.00 | 12,796,232.12 |

(4) 本报告期实际核销的其他应收款为 617,577.47 元, 系长时间无法收回的单位间往来。

(5) 本公司期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(6) 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<br>总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|------|--------------------|
| 许昌神火矿业集团有限公司     | 全资子公司  | 596,677,623.47 | 一年以内 | 93.29              |
| 商丘市信用社归德处        | 非关联方   | 10,000,000.00  | 二至三年 | 1.56               |
| 涡阳县农村信用合作社联合社    | 非关联方   | 5,000,000.00   | 三年以上 | 0.78               |
| 商丘市机关搬迁工作领导小组办公室 | 非关联方   | 3,000,000.00   | 三年以上 | 0.47               |
| 中煤第七十一工程处        | 非关联方   | 2,800,000.00   | 一至二年 | 0.44               |
| 合 计              |        | 617,477,623.47 |      | 96.54              |

## 3. 委托贷款

| 项 目  | 年初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 委托贷款 | 300,000,000.00 | 235,000,000.00 | 300,000,000.00 | 235,000,000.00 |

注 1: 公司通过上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行及中国光大银行郑州东风支行向控股子公司河南神火铝业股份有限公司、汝州市神火鹿山煤业有限责任公司、禹州市诚德矿业有限公司分别委托贷款 1 亿元、7500 万元、6000 万元;

注 2: 其中 13,500.00 万元委托贷款将与 2010 年到期。

## 4. 长期股权投资

| 被投资单位              | 核算方法 | 初始投资成本           | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 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(%) | 现金红利         |
|--------------------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 河南许昌新龙矿业有限责任公司     | 成本法  | 235,393,686.87   | 235,393,686.87   |                | 235,393,686.87 |                  |               |                |              |
| 沁阳沁澳铝业有限公司         | 成本法  | 163,333,333.33   | 163,333,333.33   |                |                | 163,333,333.33   | 70.00         | 70.00          |              |
| 河南神火铁运有限责任公司       | 成本法  | 10,000,000.00    | 1,000,000.00     | 9,000,000.00   |                | 10,000,000.00    | 100.00        | 100.00         |              |
| 郑州天宏工业有限公司         | 成本法  | 14,000,000.00    | 14,000,000.00    |                |                | 14,000,000.00    | 70.00         | 70.00          |              |
| 河南神火兴隆矿业有限责任公司     | 成本法  | 328,000,000.00   | 205,000,000.00   | 123,000,000.00 | 328,000,000.00 |                  |               |                |              |
| 河南中小企业投资担保股份有限公司   | 成本法  | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                |                | 20,000,000.00    | 9.80          | 9.80           | 2,000,000.00 |
| 河南省煤炭销售有限责任公司      | 成本法  | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |                |                | 1,000,000.00     | 3.33          | 3.33           |              |
| 河南省新郑煤电有限责任公司      | 权益法  | 136,500,000.00   | 136,500,000.00   | 34,784,737.60  |                | 171,284,737.60   | 39.00         | 39.00          |              |
| 河南神火铝业股份有限公司       | 成本法  | 1,480,496,493.20 | 1,480,496,493.20 |                |                | 1,480,496,493.20 | 69.38         | 69.38          |              |
| 禹州市诚德矿业有限公司        | 成本法  | 35,700,000.00    | 35,700,000.00    |                | 35,700,000.00  |                  |               |                |              |
| 郑州煤炭工业集团新郑精煤有限责任公司 | 权益法  | 39,000,000.00    |                  | 39,000,000.00  |                | 39,000,000.00    | 39.00         | 39.00          |              |
| 商丘阳光铝材有限公司         | 成本法  | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |                |                | 120,000,000.00   | 60.00         | 60.00          |              |

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本           | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少           | 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(%) | 现金红利 |
|-----------------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------|
| 许昌隆达铁路发展有限公司    | 成本法  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |                  | 50,000,000.00  |                  |               |                |      |
| 河南神火铝材有限公司      | 成本法  | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |                  |                | 200,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |      |
| 河南永昌矿业有限公司      | 成本法  | 122,250,000.00   | 122,250,000.00   |                  |                | 122,250,000.00   | 75.00         | 75.00          |      |
| 汝州市神火庇山煤业有限责任公司 | 成本法  | 29,480,000.00    |                  | 29,480,000.00    |                | 29,480,000.00    | 67.00         | 67.00          |      |
| 河南神火国贸有限公司      | 成本法  | 100,000,000.00   | 10,000,000.00    | 90,000,000.00    |                | 100,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |      |
| 许昌神火矿业集团有限公司    | 成本法  | 200,000,000.00   |                  | 200,000,000.00   |                | 200,000,000.00   | 100.00        | 100.00         |      |
| 左权晋源矿业投资有限公司    | 成本法  | 20,000,000.00    |                  | 20,000,000.00    |                | 20,000,000.00    | 100.00        | 100.00         |      |
| 河南神火发电有限公司      | 成本法  | 300,000,000.00   |                  | 300,000,000.00   |                | 300,000,000.00   | 33.33         | 33.33          |      |
| 河南有色金属控股股份有限公司  | 权益法  | 298,000,000.00   |                  | 319,316,441.77   |                | 319,316,441.77   | 45.85         | 45.85          |      |
| 合 计             |      | 3,903,153,513.40 | 2,794,673,513.40 | 1,164,581,179.37 | 649,093,686.87 | 3,310,161,005.90 |               |                |      |

## 5. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

| 项 目    | 2009 年度          | 2008 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,784,021,809.04 | 2,932,278,288.71 |
| 其他业务收入 | 64,968,092.41    | 57,559,983.88    |
| 营业成本   | 1,811,134,533.08 | 1,549,267,224.11 |

### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2009 年度          |                  | 2008 年度          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 煤炭   | 2,612,187,831.29 | 1,660,579,697.13 | 2,720,683,752.67 | 1,409,884,031.07 |
| 型焦   | 171,833,977.75   | 143,787,855.22   | 211,594,536.04   | 129,896,258.17   |
| 合 计  | 2,784,021,809.04 | 1,804,367,552.35 | 2,932,278,288.71 | 1,539,780,289.24 |

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称              | 营业收入             | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 河南神火国贸有限公司        | 1,697,707,071.54 | 59.59           |
| 南京钢铁股份有限公司        | 170,013,343.42   | 5.97            |
| 马鞍山钢铁股份有限公司炉料供销公司 | 105,986,268.17   | 3.72            |
| 宝山钢铁股份有限公司        | 89,741,449.57    | 3.15            |
| 永城市神火示范电站有限公司     | 73,443,019.23    | 2.58            |
| 合 计               | 2,136,891,151.93 | 75.01           |

注：从 2009 年 4 月份开始，公司产品通过全资子公司河南神火国贸有限公司统一对外销售。

**6. 投资收益:**

## (1) 投资收益明细情况:

| 产生投资收益的来源  | 2009年度         | 2008年度        |
|------------|----------------|---------------|
| 股权转让收益     | 128,583,936.60 |               |
| 权益法核算的投资收益 | 20,141,547.33  |               |
| 成本法核算的投资收益 | 26,175,578.11  | 61,717,112.12 |
| 其他         | 1,332,015.98   |               |
| 合 计        | 176,233,078.02 | 61,717,112.12 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

| 被投资单位          | 2009 年度       | 2008 年度 | 本期比上期增减变动原因 |
|----------------|---------------|---------|-------------|
| 河南省新郑煤电有限责任公司  | 29,628,044.52 |         | 上期尚未投产, 无收益 |
| 河南有色金属控股股份有限公司 | -9,486,497.19 |         | 本期增加        |
| 合 计            | 20,141,547.33 |         |             |

**7. 现金流量表**

| 补充资料                              | 2009 年度         | 2008 年度        |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                 |                |
| 净利润                               | 661,302,987.84  | 814,813,574.84 |
| 加: 资产减值准备                         | -6,059,671.39   | 14,082,536.16  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 185,241,400.15  | 142,003,396.97 |
| 无形资产摊销                            | 3,240,827.96    | 3,649,204.79   |
| 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) | -102,051,326.65 | 3,543,042.58   |
| 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)                  | 248,781,076.74  | 179,227,567.17 |
| 投资损失 (收益以“—”号填列)                  | -176,233,078.02 | -61,717,112.12 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)             | 54,902,868.68   | 5,746,274.94   |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)             |                 |                |



| 补充资料                         | 2009 年度         | 2008 年度          |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | 92,031,881.38   | -12,773,216.66   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 36,352,361.97   | -112,944,919.87  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -358,188,277.01 | 643,963,905.96   |
| 其他                           | 41,542,144.50   | 21,364,069.10    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 680,863,196.15  | 1,640,958,323.86 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                  |
| 债务转为资本                       |                 |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                  |
| 融资租入固定资产                     |                 |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                  |
| 现金的期末余额                      | 230,153,761.15  | 162,068,641.38   |
| 减：现金的期初余额                    | 162,068,641.38  | 201,598,321.47   |
| 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                 | 68,085,119.77   | -39,529,680.09   |

## 十、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

纳入本公司合并财务报表范围的子公司与本公司采用的会计政策一致，不存在母、子公司采用会计政策不一致的影响。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 关联关系  | 企业类型    | 注册地       | 法人代表 | 业务性质                 | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 组织机构代码    |
|------------|-------|---------|-----------|------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------|
| 河南神火集团有限公司 | 母 公 司 | 有 限 公 司 | 河南省永城市光明路 | 李崇   | 煤炭、电<br>解铝、纺<br>织、发电 | 112,575.00<br>万元 | 25.24            | 25.24             | 411400025 |

## 2. 本企业的其他关联方情况

| 企业名称            | 与本企业的关系 | 组织机构代码    |
|-----------------|---------|-----------|
| 河南神火集团光明有限责任公司  | 同一母公司   | 716737681 |
| 河南神火集团新利达有限责任公司 | 同一母公司   | 70669936x |
| 河南志永达纺织有限公司     | 同一母公司   | 615172140 |
| 河南神火建筑安装工程公司    | 同一母公司   | 711250612 |
| 河南香江佛光实业有限公司    | 同一母公司   | 770879170 |
| 上海神火铝箔有限公司      | 同一母公司   | 759049950 |

## 3. 关联交易情况

| 关联方              | 关联交易    | 关联交易定 | 2009 年度          | 2008 年度        |
|------------------|---------|-------|------------------|----------------|
|                  | 类型      | 价原则   | 金额               | 金额             |
| 购买商品、接受劳务的关联交易   |         |       |                  |                |
| 河南神火集团有限公司       | 购氧化铝    | 市场价格  | 244,213,639.24   | 266,347,799.28 |
| 河南神火集团有限公司       | 购铝锭、电力等 | 市场价格  | 1,381,617,620.14 |                |
| 河南有色汇源铝业有限公司     | 购氧化铝    | 市场价格  | 56,345,735.65    |                |
| 河南神火建筑安装工程工程有限公司 | 工程施工    | 市场价格  | 142,948,200.51   |                |
| 河南志永达纺织有限公司      | 购买材料    | 市场价格  | 3,773,552.17     | 1,737,534.19   |
| 河南神火集团新利达有限公司    | 购买材料    | 市场价格  | 141,270,311.72   | 122,937,138.38 |
| 河南神火集团光明有限责任公司   | 住宿等费用   | 市场价格  | 262,343.00       |                |
| 销售商品、提供劳务的关联交易   |         |       |                  |                |
| 河南神火集团新利达有限公司    | 销售电力    | 市场价格  | 1,563,010.03     | 1,754,438.58   |
| 河南神火集团新利达有限公司    | 销售废料    | 市场价格  | 4,712,503.80     | 6,400,292.77   |
| 河南志永达纺织有限公司      | 销售电力    | 市场价格  | 251,779.17       | 1,097,117.96   |
| 河南志永达纺织有限公司      | 销售煤炭    | 市场价格  |                  | 793,165.00     |
| 河南神火集团有限公司       | 运输劳务    | 市场价格  | 7,931,029.50     |                |
| 河南神火集团有限公司       | 销售氧化铝   | 市场价格  | 375,068,492.94   | 188,420,624.80 |
| 河南神火集团有限公司       | 销售材料    | 市场价格  | 221,961,007.28   |                |
| 河南神火集团有限公司       | 受托经营管理费 | 市场价格  | 833,000.00       |                |

备注：（1）河南神火建筑安装工程公司以招议标方式承建本公司在建工程中部分土建安装工程  
项目，2009 年共结算工程款 142,948,200.51 元。

（2）本期公司控股子公司河南神火铝业股份有限公司通过神火集团的重工证出口铝产品、进口  
氧化铝，因此产生了关联交易。

(3) 自成立之日起, 本公司与河南神火集团有限公司达成以下协议:

①签订《国有土地使用权租赁合同》, 有偿使用葛店煤矿 19,900 平方米土地, 新庄煤矿 48,840 平方米土地, 新庄铁路专用线 56,277.666 平方米土地, 年租金共计 80.88 万元, 租赁期限分别为 48 年、48 年和 50 年。

②签订《房屋租赁合同》, 有偿使用办公楼 10,218.75 平方米, 年租金 102.19 万元, 租赁期限为 24 年。

(4) 本期公司获得控股股东河南神火集团有限公司委托贷款 3 亿元。2009 年子公司沁阳沁澳铝业从河南神火集团有限公司暂借款 1 亿元, 支付借款利息 2,155,790.86 元。

(5) 2009 年 3 月 1 日起, 河南神火集团有限公司将其拥有的商丘铝业分公司委托本公司控股子公司河南神火铝业股份有限公司经营。截止 2009 年 2 月 28 日, 商丘铝业分公司的资产总额为 687,513,902.03 元。委托经营期限为 3 年。在资产委托经营实施后, 被托管企业的资产收益权归河南神火集团有限公司享有, 托管费用为 100 万元/年。

#### 4. 关联方应收应付款项余额

| 企业名称           | 期末数            |        | 期初数            |        |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                | 金额             | 百分比(%) | 金额             | 百分比(%) |
| 应收票据           |                |        |                |        |
| 河南神火集团新利达有限公司  |                |        | 550,000.00     | 0.20   |
| 应付账款           |                |        |                |        |
| 河南神火集团有限公司     | 97,810,292.89  | 8.40   |                |        |
| 河南神火建筑安装工程有限公司 | 8,544,766.93   | 0.73   | 8,936,183.30   | 0.98   |
| 河南志永达纺织有限公司    | 1,836,477.95   | 0.16   | 991,463.00     | 0.11   |
| 河南神火集团新利达有限公司  | 8,081,905.48   | 0.69   | 4,074,333.66   | 0.45   |
| 河南神火集团光明有限责任公司 | 119,032.00     | 0.01   |                |        |
| 合计             | 116,392,475.25 |        | 5,065,796.66   |        |
| 预收账款           |                |        |                |        |
| 河南神火集团有限公司     |                |        | 3,887,586.97   | 2.94   |
| 其他应付款          |                |        |                |        |
| 河南神火集团有限公司     | 130,676,264.96 | 25.01  | 216,922,169.31 | 26.56  |
| 河南神火建筑安装工程有限公司 | 3,038,835.44   | 0.58   | 5,041,179.56   | 0.62   |
| 河南神火集团新利达有限公司  | 835,775.32     | 0.16   | 45,300.10      | 0.01   |
| 合计             | 134,550,875.72 |        | 222,008,648.97 |        |

## 十二、或有事项

1. 截止资产负债表日，本公司对外担保列示如下：

| 被担保单位         | 关联关系 | 担保金额           | 债务到期日      | 对本公司的财务影响 |
|---------------|------|----------------|------------|-----------|
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 39,000,000.00  | 2012-6-29  | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 39,000,000.00  | 2012-6-3   | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 39,000,000.00  | 2010-11-30 | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 39,000,000.00  | 2012-8-22  | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 19,500,000.00  | 2013-3-18  | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 97,500,000.00  | 2013-11-23 | 无不利影响     |
| 河南省新郑煤电有限责任公司 | 联营企业 | 70,200,000.00  | 2012-12-12 | 无不利影响     |
| 合计            |      | 343,200,000.00 |            |           |

2. 其他或有事项：本公司除上述担保事项外，无其他应披露的或有事项。

## 十三、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的重大对外承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项中的非调整事项

2010 年 3 月 19 日，公司董事会第四届二十次会议通过了 2009 年度利润分配预案，以公司现有总股本 750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 4 股、现金股利 3.65 元（含税）。

该利润分配方案需经公司股东大会批准后实施。

## 十五、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的债务重组事项。

## 十六、补充资料

1. 净资产收益率及每股收益

(1) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的

计算与披露》(2010 年修订)的要求, 计算报告期净资产收益率和每股收益指标如下:

| 项 目     | 报告期利润                   | 净资产收益率 (%) |        | 每股收益   |  |
|---------|-------------------------|------------|--------|--------|--|
|         |                         | 加权平均       | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |  |
| 2009 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.64      | 0.799  | 0.799  |  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.72      | 0.803  | 0.803  |  |
|         | 归属于公司普通股股东的净利润          | 45.94      | 1.502  | 1.502  |  |
| 2008 年度 | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.41      | 1.485  | 1.485  |  |
|         | 归属于公司普通股股东的净利润          | 45.94      | 1.502  | 1.502  |  |
|         | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.41      | 1.485  | 1.485  |  |

上述财务指标的计算方法:

①全面摊薄净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 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公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

②加权平均净资产收益率=  $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的, 计算加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从报告期期初起进行加权; 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从比较

期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

③基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

本公司不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况。

## 2. 当期非经常性损益

| 项 目   | 金 额            | 说 明 |
|---|----------------|-----|
| 非流动资产处置损益   | -3,462,280.75  |     |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 73,115,344.20  |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -66,222,678.18 |     |
| 受托经营取得的托管费收入  | 833,000.00     |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,830,335.99  |     |
| 少数股东权益影响额   | -10,276,115.38 |     |
| 所得税影响额  | 6,242,545.36   |     |
| 合 计   | -2,600,520.74  |     |

## 3. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目：

| 报表项目    | 期末余额（或本期金额）      | 年初余额（或上年金额）      | 变动比率（%）   | 变动原因  |
|---------|------------------|------------------|-----------|---|
| 货币资金    | 2,454,892,379.51 | 1,159,479,788.14 | 111.72    | 货款回收比较及时和贷款增加较多                                     |
| 应收票据    | 399,423,901.33   | 271,811,155.23   | 46.95     | 报告期内使用应收票据结算金额增加                                    |
| 应收账款    | 111,540,449.28   | 583,575,559.78   | -80.89    | 报告期内公司加大了销售回款力度                                     |
| 存货      | 999,455,087.30   | 723,642,897.18   | 38.11     | 报告期内公司生产规模扩大，所需材料增加                                 |
| 长期股权投资  | 553,601,179.37   | 160,500,000.00   | 244.92    | 报告期内公司投资参股河南有色金属控股股份有限公司                            |
| 固定资产    | 9,421,831,385.44 | 6,570,848,528.86 | 43.39     | 工程结算  |
| 在建工程    | 2,240,921,444.51 | 3,435,104,146.72 | -34.76    | 工程结算  |
| 工程物资    | 58,058,046.22    | 175,928,087.43   | -67.00    | 工程领用  |
| 无形资产    | 1,090,461,475.85 | 795,890,432.51   | 37.01     | 新增禹州扒村煤矿探矿权   |
| 递延所得税资产 | 101,217,163.84   | 164,215,023.37   | -38.36    | 原计提的存货跌价准备报告期内大幅转销                                  |
| 交易性金融负债 | 21,791,375.00    | 50,250.00        | 43,265.92 | 期货合约的期末公允价值变动增加                                     |
| 应付票据    | 2,611,020,128.00 | 1,392,500,000.00 | 87.51     | 公司用于支付工程、材料款的银行承兑汇票增加                               |
| 预收账款    | 355,520,614.19   | 132,434,398.28   | 168.45    | 09年下半年以来公司销售形势转好，预收产品销售款项增加                         |
| 应缴税费    | -9,976,288.50    | 57,148,950.15    | -117.46   | 部分子公司预缴所得税和采购的固定资产进项税可以抵扣                           |
| 其他应付款   | 522,402,332.24   | 816,710,901.28   | -36.04    | 公司偿付了购买子公司神火铝业部分股权的转让款                              |
| 长期借款    | 4,392,500,000.00 | 2,351,921,606.80 | 86.76     | 公司新增银行贷款及对银行贷款结构进行了调整                               |
| 专项储备    | 109,897,449.12   | 54,707,543.21    | 100.88    | 是按照财政部企业会计准则解释第3号文的规定，对计提的维简费、煤炭安全生产费用、治水资金进行了追溯调整。 |
| 资产减值损失  | -20,013,764.87   | 191,828,324.32   | -110.43   | 上年度计提存货跌价准备本期转销                                     |
| 投资净收益   | -22,189,255.85   | 22,697,573.89    | -197.76   | 本期期货投资损失  |
| 营业外收入   | 87,056,427.84    | 17,058,069.47    | 410.35    | 报告期内子公司收到的政府补助较多                                    |
| 所得税费用   | 305,998,716.96   | 443,554,458.31   | -31.01    | 利润总额下降  |

## 第十二节 备查文件目录

一、公司董事长、总会计师、财务部部长签名并盖章的会计报表

二、亚太（集团）会计师事务所出具的审计报告原件

三、报告期内公司在指定媒体披露的公告资料原件

四、河南神火煤电股份有限公司 2009 年年度报告全文

上述备查文件备置于公司董事会办公室供股东及有关部门查阅。

董事长：李孟臻

河南神火煤电股份有限公司

二〇一〇年三月二十二日