

西山煤电

000983

**山西西山煤电股份有限公司**

SHANXI XISHAN COAL AND ELECTRICITY POWER CO., LTD.

**二〇〇九年年度报告**

2009.01.01----2009.12.31

**重要提示:**

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事及高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长武华太先生、主管会计工作负责人李群先生、会计机构负责人樊大宏先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介-----	3
二、会计数据和业务数据摘要-----	4
三、股本变动及股东情况-----	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	9
五、公司治理结构-----	14
六、股东大会情况简介-----	17
七、董事会报告-----	18
八、监事会报告-----	30
九、重要事项-----	32
十、财务报告-----	38
十一、备查文件目录-----	149

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定名称(中文): 山西西山煤电股份有限公司  
(英文): Shanxi Xishan Coal and Electricity Power Co., Ltd
- (二) 公司法定代表人: 武华太
- (三) 公司董事会秘书: 宁志华  
联系地址: 山西省太原市西矿街 318 号  
联系电话: 0351-6137052  
联系传真: 0351-6127434  
公司董事会证券事务代表: 王晶莹  
联系地址: 山西省太原市西矿街 318 号  
联系电话: 0351-6217295  
联系传真: 0351-6127434  
电子信箱: xsstock@public.ty.sx.cn
- (四) 公司注册地址: 山西省太原市西矿街 318 号  
公司办公地址: 山西省太原市西矿街 318 号  
邮政编码: 030053  
公司电子信箱: xsstock @public.ty.sx.cn
- (五) 公司指定信息披露报纸: 《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》  
登载公司年报的中国证监会指定网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点: 公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 西山煤电  
证券代码: 000983
- (七) 其它有关资料:  
公司变更注册登记日期: 2010 年 2 月 9 日  
注册登记地点: 山西省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 1400001007428(2-1)  
税务登记号码: 140116713676510  
公司聘请的会计师事务所: 立信会计师事务所有限公司



办公地址：上海市南京东路 61 号

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 报告期主要利润指标情况

(单位: 元)

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)		2007 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
营业收入	12,337,028,774.20	13,254,912,707.67	13,254,912,707.67	-6.92	-6.92	7,802,826,918.69	7,802,826,918.69
利润总额	3,073,288,969.40	4,657,929,455.43	3,977,361,911.32	-34.02	-22.73	1,598,110,370.72	1,848,731,816.54
归属于上市公司股东的净利润	2,229,669,145.33	3,489,428,760.47	2,959,364,707.22	-36.10	-24.66	1,051,464,912.21	1,286,331,803.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,174,605,713.10	3,502,327,663.53	2,972,263,610.28	-37.91	-26.84	1,060,231,402.98	1,295,098,294.43
经营活动产生的现金流量净额	3,055,444,922.17	3,128,159,014.94	3,128,159,014.94	-2.32	-2.32	2,082,788,813.13	2,082,788,813.13
	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)		2007 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	23,270,079,353.50	17,486,177,194.27	16,555,863,224.00	33.08	40.55	11,735,144,783.88	12,185,837,357.92
所有者权益 (或股东权益)	10,062,666,757.75	9,300,192,192.29	8,699,274,566.96	8.20	15.67	5,900,654,338.29	6,400,462,413.82
股本	2,424,000,000.00	2,424,000,000.00	2,424,000,000.00	0.00	0.00	1,212,000,000.00	1,212,000,000.00

扣除非经常性损益项目及金额如下:

单位: 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-696,789.99	主要是西山热电处置固定资产
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	59,780,895.68	主要是母公司收到国债拨款
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产	2,251,525.07	主要是煤气化评估增值部分



生的收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,608.57	主要是母公司投资股票收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,500,977.90	主要是日盛公司的合并重组利得 3028 万元扣除捐赠支出 680 万元、罚款支出 690 万元等
所得税影响额	-21,387,778.93	
少数股东权益影响额	-423,006.07	
合计	55,063,432.23	-

## (二) 截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

单位:元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减(%)		2007 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.9198	1.4395	1.2209	-36.10%	-24.66%	0.8675	1.0613
稀释每股收益(元/股)	0.9198	1.4395	1.2209	-36.10%	-24.66%	0.8675	1.0613
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.8971	1.4449	1.2262	-37.91%	-26.84%	0.8748	1.0686
加权平均净资产收益率(%)	24.00%	44.98%	40.29%	-46.64%	-16.29%	19.48%	22.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.40%	45.15%	40.46%	-48.17%	-17.06%	19.64%	22.35%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.2605	1.2905	1.2905	-2.32%	-2.32%	1.7185	1.7185
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)		2007 年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.151	3.837	3.5888	8.18%	15.67%	4.869	5.281

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表（数量单位：股）

	本次变动前		增减变动（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,291,564,616	53.28%	-3,000	-3,000	1,291,561,616	53.28%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,291,541,000	53.28%	0	0	1,291,541,000	53.28%
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	23,616	0.00%	-3,000	-3,000	20,616	0.00%
二、无限售条件股份	1,132,435,384	46.72%	3,000	3,000	1,132,438,384	46.72%
1、人民币普通股	1,132,435,384	46.72%	3,000	3,000	1,132,438,384	46.72%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,424,000,000	100.00%	0	0	2,424,000,000	100.00%

注：报告期，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定解除高管人员部分限售股份，高管股份持有有限售条件股份减少 3,000 股，相应增加无限售条件股份。

##### 2、限售股份变动情况表（数量单位：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
山西焦煤集团有限责任公司	1,291,541,000	0	0	1,291,541,000	股改	2010.12.31
李群	21,816	3,000	0	18,816	高管持股	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定解除高管人员部分限售股份
王克军	1,800	0	0	1,800	高管持股	
合计	1,291,564,616	3,000	0	1,291,561,616	-	-

##### 3、股票发行和上市情况

- (1) 截止报告期末前三年未发行股票。
- (2) 报告期内公司股份总数未发生变动。
- (3) 公司无内部职工股。

##### 4、公司债券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]796 号文核准，根据《2009 年山

西西山煤电股份有限公司公司债券票面利率及最终发行规模公告》，本期公司债券全部为5年期的固定利率债券，票面利率为5.38%，发行总额为30 亿元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式，本期公司债券发行工作于2009 年10月21日结束。2009年11月9日，公司债券开始在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“09西煤债”，上市代码“112010”。

## （二）股东和实际控制人情况：

### 1、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表：

股东总数						127,461 户
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数（股）	持有有限售条件股份数（股）	质押或冻结的股份数量	
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	54.40%	1,318,627,006	1,291,541,000	0	
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.64%	39,662,500	0	未知	
融通新蓝筹证券投资基金	其他	1.40%	33,842,870	0	未知	
宝钢集团有限公司	国有法人	1.10%	26,650,178	0	未知	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	其他	0.57%	13,698,356	0	未知	
融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.56%	13,693,308	0	未知	
太原市杰森实业有限公司	其他	0.49%	11,812,000	0	未知	
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.48%	11,673,688	0	未知	
大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	0.45%	10,999,939	0	未知	
华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.43%	10,501,652	0	未知	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有流通股数量（股）		股份种类			
易方达价值成长混合型证券投资基金	39,662,500		人民币普通股			
融通新蓝筹证券投资基金	33,842,870		人民币普通股			
山西焦煤集团有限责任公司	27,086,006		人民币普通股			
宝钢集团有限公司	26,650,178		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人红利-005L-FH002 深	13,698,356		人民币普通股			
融通深证 100 指数证券投资基金	13,693,308		人民币普通股			
太原市杰森实业有限公司	11,812,000		人民币普通股			
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	11,673,688		人民币普通股			
大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	10,999,939		人民币普通股			
华安中小盘成长股票型证券投资基金	10,501,652		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中，易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金同为易方达基金管理有限公司管理。融通新蓝筹证券投资基金、融通深证 100 指数证券投资基金同为融通基金管理有限公司管理。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

### 2、报告期末持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东：

报告期末持有公司5%（含5%）以上股份的股东为山西焦煤集团有限责任公司，



该公司是本公司的控股股东和主要发起人。2009年2月26日，山西焦煤集团有限责任公司通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份143,200股，增持金额2,061,939元。截止报告期末，山西焦煤集团有限责任公司共持有本公司股份1,318,627,006股，占本公司股份总额的54.40%。其持有股份亦未发生质押或冻结情况。

### 3、公司控股股东及实际控制人情况介绍

公司控股股东：山西焦煤集团有限责任公司

法定代表人：白培中

成立日期：2001年10月12日

注册资本：397172万元

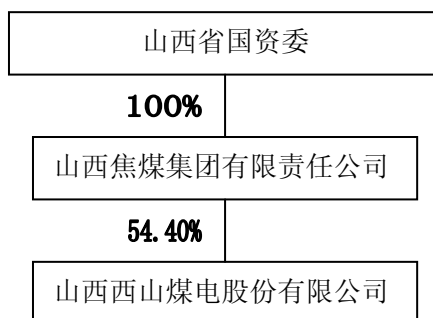
公司类别：国有独资公司，授权经营

经营范围：煤炭开采、煤炭加工、煤炭销售、机械修造、批发零售钢材、轧制和锻造产品、化工（易燃、易爆、易腐蚀除外）、建材、公路货运、汽车修理、种植业、养殖业、煤炭技术开发与服务。

2005年12月11日，根据国家债转股政策，公司的控股股东山西焦煤集团有限责任公司与中国信达资产管理公司等三家公司签订《关于共同出资设立西山煤电集团有限责任公司之出资人协议》，将所持西山煤电的股权与原西山煤电（集团）公司的其他资产一起作为出资，设立山西焦煤西山煤电集团有限责任公司。该公司成立后，将拥有本公司的控股权，公司实际控制人不变，仍为山西省国有资产管理委员会。相关披露信息详见2005年12月15日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

截止报告期末，恢复西山煤电（集团）有限责任公司的工商登记手续已办理完毕，山西焦煤集团所持本公司股权划转至西山煤电（集团）有限责任公司手续尚未完成，控股股东还未发生变化。

控股股东及实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

## (一) 董事、监事、高级管理人员

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	在控股股东单位任职情况	在控股股东单位的任期
车树春	男	59	董事长 党委副书记	2008.4.9- 2010.1.11	山西焦煤集团有限责任公司 董事、党委常委 山西焦煤西山煤电集团公司 党委书记、副董事长	2001.10- 2009.12  2005.12- 2009.12
李建胜	男	49	副董事长 党委书记	2008.4.9- 2010.1.11	山西焦煤集团有限责任公司 董事、党委常委 山西焦煤西山煤电集团公司 董事长、党委常委	2006.12-  2006.12- 2009.12
胡文强	男	41	副董事长、总经理、 党委委员	2008.4.9-	山西焦煤西山煤电集团公司 董事、党委常委	2007.3-
张能虎	男	47	董事	2008.4.9- 2010.1.11	山西焦煤西山煤电集团公司 董事、总经理、党委常委	2005.12- 2009.12
刘志安	男	52	董事 工会主席、党委委员	2008.4.9-	山西焦煤西山煤电集团公司 董事、党委副书记、工会主席	2005.12-
邢崇荣	男	57	董事	2009.3.31-	山西焦煤西山煤电集团公司 董事、总会计师	2008.8-
宁志华	男	56	董事、董事会秘书、 党委委员	2008.4.9-		
钱明杰	男	45	独立董事	2008.4.9-		
王凯	男	37	独立董事	2008.4.9-		
李玉敏	男	51	独立董事	2008.4.9-		
秦联晋	男	51	独立董事	2009.3.31-		
徐俊明	男	45	监事会主席、纪委书 记、党委委员	2008.4.9-	山西焦煤西山煤电集团公司 党委副书记、纪委书记	2005.12-
王永信	男	49	监事	2008.4.9-		

王雷英	男	45	监事 党委组织部部长	2009. 3. 31-	山西焦煤西山煤电集团公司 党委组织部部长、人事处处长	2005. 12-
陈俊昌	男	49	监事	2008. 4. 9-	山西焦煤西山煤电集团公司 财务处处长	2005. 12-
刘 炜	男	39	监事	2009. 3. 31-	山西焦煤西山煤电集团公司 党委及总经理办公室主任、董 事会秘书、秘书处处长	2009. 5-
翟福军	男	43	监事	2008. 4. 9-	山西焦煤西山煤电集团公司 审计处处长	2005. 12-
亢龙田	男	55	监事、安监局安全监 察处副处长	2008. 4. 9-	山西焦煤西山煤电集团公司 安全监察局、安全生产监督管 理局安全监察处副处长	2003. 05-
刘福喜	男	57	副总经理	2008. 4. 9- 2010. 2. 1		
闫福元	男	52	副总经理 党委委员	2008. 4. 9-		
王克军	男	46	副总经理 安监局局长	2008. 4. 9-	山西焦煤西山煤电集团公司 安监局副局长	2005. 12-
李 群	男	53	总会计师	2008. 4. 9-		
张国祥	男	47	总工程师	2008. 4. 9-		
韩志洲	男	46	副总经理	2009. 10. 28-		

## 2、报告期末，董事、监事及高管人员持有本公司股票情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
李群	总会计师	25088	25088	-
王克军	副总经理、安监局局长	2400	2400	-

公司其余董事、监事和高管人员均未持有本公司股票。

## 3、最近 5 年主要工作经历

车树春先生，历任西山煤电(集团)公司董事、工会主席、副总经理、党委常委，煤炭销售总公司总经理、党委书记，山西焦煤西山煤矿总公司党委副书记、党委书记，本公司董事、副董事长、总经理。报告期末任山西焦煤集团有限责任公司董事、党委常委，山西焦煤西山煤电集团公司党委书记、副董事长，本公司董事长、党委副书记，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司及山西兴能发电有限责任公司董事。

李建胜先生，历任山西焦煤集团公司总工程师、安监局局长，山西焦煤西山煤矿总公司总工程师、党委常委，本公司董事。报告期末任山西焦煤集团公司董事、党委常委，山西焦煤西山煤电集团公司董事长、党委常委，本公司副董事长、党委书记，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司董事。

胡文强先生，历任山西西山煤电股份有限公司副总经理，山西西山晋兴能源有限责任公司副董事长、总经理、党委书记，山西焦煤西山煤矿总公司副总经理，山西焦煤西山煤电集团公司副总经理。现任山西焦煤西山煤电集团公司董事、党委常委，本公司副董事长、总经理、党委委员，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限



责任公司董事长。

张能虎先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司党委常委、副总经理、安全监察局及安全生产监督管理局局长，山西西山煤电股份有限公司副总经理、党委委员及安全监察局、安全生产监督管理局局长。报告期末任山西焦煤西山煤电集团公司董事、总经理、党委常委，本公司董事。

刘志安先生，历任山西焦煤集团公司煤炭销售总公司党委委员、华北公司党总支书记，山西焦煤集团公司党委办公室和总经理办公室主任、组织人事部部长，山西焦煤西山煤矿总公司工会主席、党委常委。现任山西焦煤西山煤电集团公司董事、党委副书记、工会主席，本公司董事、工会主席、党委委员。

邢崇荣先生，历任汾西矿业（集团）公司总会计师，汾西矿业（集团）公司副总经理、总会计师，汾西矿业（集团）公司董事、副总经理、总会计师。现任，西山煤电集团公司董事、总会计师，本公司董事，公司控股子公司山西兴能发电有限责任公司监事。

宁志华先生，历任西山煤电（集团）公司政研室主任、企管处处长。现任本公司董事、董事会秘书、党委委员，山西焦化股份有限公司副董事长。

徐俊明先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司东曲矿党委书记、山西焦煤西山煤矿总公司党委副书记、纪委书记。现任山西焦煤西山煤电集团公司党委副书记、纪委书记，本公司监事会主席、纪委书记、党委委员。

陈俊昌先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司财务处副处长、处长。现任山西焦煤西山煤电集团公司财务处处长，本公司监事。

王永信先生，历任山西焦煤集团公司政策研究室主任、企业管理部部长。现任本公司监事、镇城底矿党委书记。

王雷英先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司总经理助理、党委办公室、总经理办公室主任，山西焦煤西山煤电集团公司总经理助理、党委办公室、总经理办公室主任，山西焦煤西山煤电集团公司组织部部长、人事处处长，西山煤电股份公司组织部部长。现任山西焦煤西山煤电集团公司组织部部长、人事处处长，本公司监事、组织部部长。

翟福军先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司财务处副处长、审计处处长。现任山西焦煤西山煤电集团公司审计处处长、本公司监事、公司控股子公司山西西山热电有限责任公司监事。

刘炜先生，历任山西焦煤集团西山煤矿总公司工会办公室主任，山西焦煤西山煤电集团公司西山煤电集团工会副主席、办公室主任，本公司工会副主席、办公室主任。现任山西焦煤西山煤电集团公司党委办公室主任、总经理办公室主任、董事会秘书、秘书处处长，本公司监事，党委办公室主任。

亢龙田先生，全国人大七、八、九届代表，五一劳动奖章获得者，全国劳动模范，曾任本公司西曲矿综采一队副队长。现任山西焦煤西山煤电集团公司安全监察局、安全生产监督管理局安全监察处副处长，本公司监事、安监局安全监察处副处长。

刘福喜先生，历任本公司西曲矿矿长、党委书记，报告期末任本公司副总经理、太原和瑞能源股份有限公司副董事长。

闫福元先生，历任山西焦煤集团公司煤炭销售总公司副总经理兼运输部部长。现任本公司副总经理、党委委员，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司副总经理。

王克军先生，历任山西焦煤集团公司安监局综合处处长、山西焦煤西山煤矿总

公司安监局副局长。现任山西焦煤西山煤电集团公司安监局副局长，本公司副总经理、安监局局长。

李群先生，曾任本公司财务部部长。现任本公司总会计师，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司监事、山西西山热电有限责任公司董事、山西兴能发电有限责任公司监事，山西国际电力华光发电有限责任公司监事。

张国祥先生，曾任本公司镇城底矿总工程师。现任本公司总工程师，公司控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司总工程师。

韩致洲先生，曾任本公司镇城底矿副矿长、党委委员，镇城底矿选煤厂厂长、党总支部书记，首钢京唐钢铁联合有限责任公司合作项目负责人。现任本公司副总经理、唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司董事长。

钱明杰先生，先后在中央财经学院会计系、北京海问投资咨询有限责任公司工作，现为北京市京大律师事务所律师，本公司独立董事，北京市西单商场股份有限公司、中国武夷实业股份有限公司、四川方向光电股份有限公司独立董事。

王凯先生先后在中国矿业大学任讲师、副教授、教授、博士生导师，在澳大利亚联邦科学与工业研究组织做访问学者，现为中国矿业大学（北京）资源与安全工程学院教授、博士生导师，本公司独立董事。

李玉敏先生，山西财经大学会计学教授、硕士研究生导师、MBA 导师、会计学专业财务会计学科带头人，山西省高级会计师评审委员会专家、评委，山西省会计专业技术资格考试办公室专家，山西省会计准则实施工作组专家委员。曾任山西通宝能源股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，山煤国际能源集团股份有限公司、山西美锦能源股份有限公司独立董事。

秦联晋先生历任临汾地委办公厅秘书、机关岗位责任考核办公室主任，临汾行署经济委员会副总经济师，现任山西省证券业协会秘书长，本公司独立董事、太原煤气化股份有限公司独立董事。

#### 4、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

2009 年度在本公司领取薪酬的董事实行年薪制，按月发放基薪，年终依据安全、生产、经营相关指标考核后，兑现绩效薪酬。监事、高管人员的年度报酬依据山西省有关工资管理和等级标准的规定确定，按月发放工资，年终依据所在部门的生产、经营、安全等指标完成情况经审计考核后，计发奖金。或按照公司《董事会经费管理办法》发放董事会津贴及高管人员奖金。

下列人员在本公司领取的报酬：

姓名	职务	年度报酬总额(人民币:万元)
胡文强	副董事长、总经理、党委委员	64.31
宁志华	董事、董秘、党委委员	45.18
王 凯	独立董事	4.50
崔民选	独立董事	4.50
钱明杰	独立董事	4.50
李玉敏	独立董事	4.50
王永信	监事、镇城底矿党委书记	34.34
刘 炜	监事	14.57
王雷英	监事、组织部部长	40.25





亢龙田	监事、安监局安全监察处副处长	26.29
刘福喜	副总经理	53.15
王克军	副总经理、安监局局长	57.42
李群	总会计师	56.67
韩致洲	副总经理	33.46
合计		443.64

其中，截止报告期末，在山西焦煤集团及山西焦煤西山煤电集团公司领取薪金的人员如下：车树春、李建胜、张能虎、刘志安、邢崇荣、徐俊明、陈俊昌、翟福军。

在控股子公司领取薪金的人员为：闫福元、张国祥。

#### 5、报告期公司董事、监事、高管增减变动情况

2009年3月9日公司四届第九次董事会表决通过《关于调整公司董事及独立董事人选的议案》，夏苏萍女士因工作变动辞去董事职务，独立董事崔民选先生任期届满离职。2009年3月31日，公司2008年年度股东大会审议通过《关于调整公司董事及独立董事人选的议案》，选举邢崇荣先生为董事，秦联晋先生为独立董事；

2009年3月9日公司四届第五次监事会表决通过《关于调整公司第四届监事会监事的议案》，刘成祥先生因退休不再担任公司监事职务，胡国顺先生因工作变动辞去公司监事职务。2009年3月31日，公司2008年年度股东大会审议通过《关于调整公司监事人选的议案》，选举王雷英先生为股东代表监事，刘炜先生为职工代表监事。

经公司四届十六次董事会审议通过，聘任韩致洲为公司副总经理。

#### 6、报告期末至本报告披露日止的公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

鉴于董事长车树春先生、副董事长李建胜先生、董事张能虎先生因工作变动原因向公司董事会提出辞职申请，公司董事会四届十七次会议表决通过《关于调整公司董事的议案》。2010年2月2日，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，选举武华太先生、薛道成先生、王玉宝先生为公司董事。

2010年2月2日，公司董事会四届十九次会议表决通过，选举武华太先生为公司董事长；聘任张天宝先生为公司副总经理。

2010年2月1日，公司副总经理刘福喜先生因病辞世。

### (二) 公司员工情况

截止2009年12月31日，公司职工总数26650人，其中子公司3982人。

按职能分类为：生产人员18870人，占70.82%；管理人员3058人，占11.47%；技术人员1160人，占4.35%；销售人员358人，占1.34%；财务人员199人，占0.75%；其它人员3010人，占11.27%。

其中：职工总数中具有研究生学历的57人；具有本科学历的1811人；专科学历的4657人；中专学历的1252人；技校及高中学历的6978人；高中以下学历的11895人。由公司承担费用的离退人数为0人。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理活动情况

报告期，公司积极按照《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理结构的实际状况基本符合上述文件的要求。

根据 2009 年“上市公司治理整改年”活动的要求，董事会进一步修订完善了公司制度，切实整改治理问题，落实整改措施，巩固公司治理专项成果。关联交易大是公司持续性整改问题，公司正积极寻求政策支持，协调各方，创造条件，争取早日解决。

充分发挥各专门委员会，特别是独立董事委员的作用，进一步明确独立董事职责，保障独立董事的知情权，独立性。加强独立董事、审计委员会监督作用，提高公司信息披露质量。

### （二）独立董事履行职责情况

报告期各位独立董事能依照法律法规和公司制度的要求，积极参加董事会和股东大会，深入了解企业情况。在公司发展战略、重大投资、关联交易、高管任免、对外担保等事项发表独立意见，提出建设性建议；保证了董事会的科学决策，切实维护了公司利益和全体股东，特别是中小投资者的利益。

报告期公司独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
钱明杰	8	8	0	0	-
王凯	8	7	1	0	四届十六次委托钱明杰
李玉敏	8	8	0	0	-
秦联晋	8	8	0	0	-

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面实行分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、在业务方面实行自主经营；
- 2、在劳动人事及工资管理方面独立，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司或控股子公司领取薪酬；
- 3、在资产方面公司拥有独立经营、完整的资产，不存在控股股东违规占用上市公司资金、资产的情况；
- 4、在机构方面，公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能；
- 5、在财务方面，公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行拥有独立帐户；

### （四）高级管理人员的考评及激励机制

报告期对高级管理人员依据公司建立的生产、安全、经营业绩考核办法进行考评和奖励，考核指标包括产量、利润、安全、资本保值增值率等。

### （五）内部控制自我评价报告

## 1、综述

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，保护投资者合法权益。2009 年度，公司参照《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》加强完善了公司内部控制体系，通过对内控设计和及执行情况核查，具体自我评价如下：

### (1) 公司内部控制的组织架构

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，各自有着明确的职责和工作程序，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运行情况良好，符合公司经营管理需求。

公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会秘书负责处理董事会日常事务及公司信息披露工作。下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并保证每个委员会至少有二名独立董事，其中，提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会均由独立董事担任召集人。独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议作用，并独立作出判断，很好地履行了职责。

监事会：公司监事会由 7 名监事组成，其中职工监事 3 名。

经理层：公司设总经理 1 人，副总经理 5 人。按照相关规范运作制度和内部管理制度的规定，设置了与经营管理相适应的各级管理部门和工作人员。

股东大会、董事会、监事会之间形成了权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成的关系。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理对董事会负责。

### (2) 公司内部控制的建立健全情况

本公司拥有较为完备和有效的内部控制制度：

为了不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，先后制定并完善了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》等制度。

为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。主要包括：《会计核算办法》、《财务管理办法》、《资金管理办法》、《内部会计控制制度——基本制度》、《内部会计控制制度——会计工作管理规范》等以及对外担保、抵押、出租、出借等经营活动的管理制度。

此外，公司还根据企业特点，建立了一系列生产管理制度、销售管理制度、预算管理制度、劳动、人事及工资管理制度、对外投资和担保管理制度等，贯穿于公司经营管理活动的各个层面和环节，确保了公司各项工作都有章可循。

### (3) 内部审计部门的设立情况

公司设置了审计部，配备专职审计人员 8 人。公司所属各子分公司设置审计机构 5 个，配备审计人员 14 人。行使内部审计监督职能，负责对公司及各子分公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。

公司内部审计部门在公司董事会的监督与指导下，其审计活动受董事会审计委



员会监督。

## 2、存在的问题及整改计划

通过公司自我评价和整改，报告期，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理和发展有重大影响事项。

公司将严格遵守中国证监会的有关规定及深交所《内部控制指引》的要求，继续加强公司内部控制，持续规范运作，提高公司规范治理的水平。

## 3、内部控制制度的自我评价结论

公司董事会认为：公司内部控制体系合规性、完整性、有效性无重大缺陷；符合国家相关法律、行政法规和部门规章的要求和公司发展的需要。

随着企业的发展，内外环境的变化，可能导致原有制度的不适用，对此公司将及时进行补充和完善，确保公司持续、健康、稳定的发展，以维护公司及全体股东的利益。

## 六、股东大会简介

报告期内公司召开股东大会具体情况如下：

2009 年 3 月 31 日召开了 2008 年年度股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表共 8 人，代表股份 1,353,424,606 股，占公司总股份 55.83%。决议公告刊登于 2009 年 4 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》。

审议通过会议议案：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《2008 年度财务决算报告》；
- 4、《2008 年度利润分配预案》；
- 5、《关于调整公司董事及独立董事人选的议案》；
- 6、《关于调整公司监事人选的议案》；
- 7、《关于公司就 2008 年度日常关联交易超过年初预计部分重新提交股东大会审议的议案》；
- 8、《关于公司与山西焦煤西山煤矿总公司签订 2009 年度〈综合服务协议〉的议案》；
- 9、《关于控股子公司热电公司采购燃料煤及供热的关联交易议案》；
- 10、《关于公司2009年度向山西焦化销售煤炭的关联交易议案》；
- 11、《关于公司2009年度向山西焦煤国际贸易公司销售煤炭的关联交易的议案》；
- 12、《关于聘请会计师事务所及支付报酬的议案》。

## 七、董事会报告

### (一) 经营情况讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 总体经营情况

2009 年，在经受集团屯兰矿难和国际金融危机的双重考验下，公司克服了煤价回落和部分矿井排查隐患影响生产等不利因素，围绕发展战略及年度经营计划，保持了公司生产经营平稳发展。

##### (2) 报告期完成生产经营情况

报告期公司实现营业收入 1233703 万元，比上年减少 6.93%；实现归属于母公司的净利润 229705 万元，与去年追溯调整后相比减少 24.60%。

##### ① 报告期公司产、销情况表：

项 目	2009 年产量	同比增减率 (%)
原煤 (万吨)	1855.60	14.61%
电力 (亿度)	47.32	-2.19%
项 目	2009 年产量	同比增减率 (%)
商品煤销量 (万吨)	1779.57	10.04%
其中：焦精煤	248.59	3.02%
肥精煤	407.36	4.82%
瘦精煤	210.38	-10.63%
电精煤	138.10	-6.54%
原煤	631.02	38.09%
洗混煤	144.11	-1.36%
电力 (亿度)	42.57	-2.23%
供热 (万 GJ)	183.91	-0.65%

##### 报告期公司分煤种价格情况：

单位：元/吨

项目	2009 年平均售价 (不含税)	同比增减率 (%)
焦精煤	946.83	-19.95%
肥精煤	991.74	-16.20%
瘦精煤	743.25	-12.47%
电精煤	508.18	8.30%
原煤	290.22	-8.44%
洗混煤	238.99	-5.83%
商品煤综合售价	608.85	-17.70%

##### ② 应对挑战，实现逆境中发展

2009 年，是公司应对挑战最多的一年。上半年，面对下游钢铁行业受经济危机影响，经营困难，导致公司产品价格下跌；加之公司部分矿井因排查隐患影响生产等不利因素，公司积极制定应对措施，内部挖潜，降耗节支，合理安排资金支出，加大资金监管力度，有效控制各项成本费用支出，确保生产经营正常运行。同时，



及时调整营销策略，优化产品结构，加大货款回收力度。下半年，抓住下游行业景气度上升的有利时机，于 2009 年 8 月上调炼焦煤价格 100-120 元/吨；2009 年 12 月，根据对市场供求关系科学判断，再次提出 2010 年炼焦煤上涨 100-120 元/吨，

公司还在逆境中求发展，报告期完成对山西焦煤集团西山煤气化公司的收购，并在受让后，以西山煤气化的全部净资产实施了对原太原西山日盛煤焦有限责任公司（现山西西山煤气化有限责任公司）的增资；公司与首钢京唐钢铁联合有限责任公司共同出资设立了唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司，该公司注册资本 20 亿元，本公司占 50%。

### ③调整产业结构，稳步推进重点工程建设

为实现打造以煤为主，煤-焦-化，煤-电-材产业链合理延伸的西山模式循环经济体系发展战略，公司审时度势，把握历史机遇，积极推进产业结构调整，通过自主建设和联合开发建设方式加快重点工程建设。

报告期晋兴公司 1500 万吨/年斜沟矿井及选煤厂基本完工；兴能公司古交电厂二期完成投资 221628.21 万元，进展顺利；西山热电 MNS 煤泥综合利用工程进入系统调试阶段；京唐西山焦化一期一步 A、B 两炉投产；西山煤气化焦化二厂一期四座焦炉试生产。

### ④低成本融资，保障企业发展资金需求

2009 年 10 月下旬公司成功发行五年期 30 亿元公司债券，并于 2009 年 11 月 9 日在深圳证券交易所上市交易。此项融资大大缓解了公司资金压力，为公司今后持续发展提供了资金保障。

## (3) 主营业务及经营状况

### ①公司营业构成情况

主营业务分行业、产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 工业	1,215,239.41	698,074.66	42.56%	-7.57%	-0.36%	-4.16%
(2) 商业	0.00	0.00	0.00%			
(3) 房地产业	0.00	0.00	0.00%			
(4) 旅游饮食服务业	0.00	0.00	0.00%			
合计	1,215,239.41	698,074.66	42.56%	-7.57%	-0.36%	-4.16%
主营业务分产品情况						
煤炭	1,083,492.58	588,313.16	45.70%	-9.44%	-3.46%	-3.36%
电力热力	122,082.70	98,789.65	19.08%	3.24%	8.38%	-3.84%
煤气	387.41	377.13	2.65%			
焦炭	8,819.11	10,119.65	-14.75%			
焦油	457.61	475.06	-3.81%			
合计	1,215,239.41	698,074.66	42.56%	-7.57%	-0.36%	-4.16%

主营业务分地区情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口	11,098.61	-42.76%

东北地区	113,792.49	-31.01%
南方地区	137,409.36	-36.23%
华北地区	952,938.95	4.16%
合计	1,215,239.41	-7.57%

## ②主要供应商、客户情况：

公司前五名的客户的情况：

公司前五名供应商采购合计 13,037.14 万元，占公司年度材料采购比例 23.62%

供应商名称	本期采购总额(万元)	占本期材料采购的比例
焦煤集团西山支护器材开发有限公司	3948.28	7.15%
沈阳利铁贸易有限公司	2757.11	5.00%
沈阳尊远贸易有限公司	2623.98	4.75%
太原市隆盛贸易有限公司	2052.97	3.72%
焦煤集团西山水泥厂	1654.80	3.00%
合计	13037.14	23.62%

公司前五名客户销售额合计 305,685.88 万元，占公司销售总额的比例 29.76%。

单位：元

客户名称	本期销售总额	占本期销售的比例%
北京首钢股份有限公司	734,190,457.62	7.15
宝山钢铁股份有限公司	640,852,619.69	6.24
首钢总公司	577,143,146.14	5.62
山西太钢不锈钢股份有限公司	564,287,908.93	5.49
河北钢铁集团有限公司	540,384,657.38	5.26
合计	3,056,858,789.76	29.76

## ③公司资产及负债构成情况

单位：元

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	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96	78.65	本公司报告期发行公司债券筹集资金所致
交易性金融资产	10,050.00			本期申购新股所致
应收票据	1,933,409,952.49	2,899,758,603.33	-33.33	报告期本公司以应收票据对外支付数增加
预付款项	2,379,360,522.01	900,574,047.76	164.20	报告期本公司子公司兴能发电和晋兴能源预付



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
				工程款增加, 母公司预付煤炭资源整合款、鄂托克旗商贸公司股权投资款所致
其他应收款	447,281,047.48	47,065,675.91	850.33	报告期本公司支付临汾煤炭工业局资源整合抵押金所致
存货	323,907,372.29	482,558,632.82	-32.88	报告期本公司发出商品结算及时, 库存商品减少
长期股权投资	1,892,682,485.49	811,433,399.96	133.25	报告期本公司新增对山西焦煤集团财务公司投资 20000 万元、对唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司投资 100000 万元和山西焦化、和瑞实业本期损益调整-11875 万元所致
在建工程	3,148,557,228.81	2,146,356,908.69	46.69	报告期本公司子公司兴能发电二期工程、晋兴能源苛瓦铁路工程和斜沟矿井工程支出增加及本报告期新增合并煤气化公司所致
工程物资	298,877,005.41	103,394.33	288,965.18	报告期本公司子公司兴能发电和西山热电工程设备增加及本报告期新增合并煤气化公司所致
短期借款	1,180,000,000.00	96,000,000.00	1,129.17	本公司子公司晋兴能源

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
				和兴能发电正处于扩建期, 资金需求扩大
应付利息	29,101,998.50	1,865,089.08	1,460.35	报告期本公司发行 30 亿元公司债券, 计提利息增加
其他应付款	223,727,001.61	167,799,410.70	33.33	报告期本公司子公司晋兴能源增加代扣工程税金、应付港杂费增加, 本报告期新增合并煤气化公司
一年内到期的非流动负债	287,520,000.00	437,520,000.00	-34.28	报告期本公司子公司兴能发电一期工程贷款到期归还
长期借款	3,207,140,000.00	2,104,660,000.00	52.38	报告期本公司子公司晋兴能源和兴能发电正处于扩建期, 新增借款较多
应付债券	2,956,919,862.36			报告期本公司发行公司债券
专项应付款		47,460,000.00	-100.00	报告期本公司相关工程完工结转所致
递延所得税负债	750,508.35			报告期本公司购入西山煤气化公司评估增值部分影响所得税所致。

#### ④销售费用、管理费用、财务费用及所得税情况

单位: 元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)
销售费用	454,012,118.70	383,713,627.25	18.32%
管理费用	1,413,879,625.89	1,474,783,600.81	-4.13%
财务费用	115,042,011.46	105,633,080.92	8.91%
所得税	777,281,832.56	991,909,351.51	-21.64%

注: 1、销售费用增加的主要原因是港口煤运费及港杂费支出增加。  
 2、管理费用减少的主要原因是报告期修理费等支出同比减少。  
 3、财务费用增加的主要原因是母公司债券利息增加所致。



4、所得税减少的主要原因是公司本期利润总额减少所致。

### ⑤现金流量相关数据

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,055,444,922.17	3,128,159,014.94	-2.32%
投资活动产生的现金流量净额	-5,021,356,062.53	-2,326,603,524.47	115.82%
筹资活动产生的现金流量净额	4,369,251,441.16	140,276,481.26	3014.74%

注：1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是收入减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是晋兴公司斜沟矿、选煤厂及兴能公司二期工程投资增加所致

3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是公司发行债券所致。

### (4) 主要控股公司及参股公司的经营情况

①山西兴能发电有限责任公司(控股子公司)。该控股子公司由本公司与山西和信电力发展有限责任公司共同出资设立，注册资本 141849.40 万元，本公司占出资比例的 58.15%。经营范围：电力开发等。截止报告期末，该公司总资产 46.83 亿元，净资产 15.41 亿元，报告期内完成发电量 38.32 亿千瓦时，完成售电量 34.80 亿千瓦时，实现营业收入 92621 万元，营业利润 6101 万元，净利润 4378 万元。

②山西西山热电有限责任公司(控股子公司)。该控股子公司由本公司与母公司山西焦煤集团有限责任公司共同出资设立，注册资本 43929 万元，本公司占出资比例的 91.65%。经营范围：电力开发等。截止报告期末，该公司总资产 95934 万元，净资产 43387 万元，报告期内完成发电量 7.98 亿千瓦时，完成售电量 6.91 亿千瓦时，销售热力 177.9 万吉焦，实现营业收入 26620 万元，营业利润-1591 万元。

③山西晋兴能源有限责任公司(控股子公司)。该控股子公司由本公司、华能国际电力股份有限公司、山西国际电力集团有限公司及山西省经济建设投资公司出资设立，注册资本为 225617 万元，公司占出资比例的 80%。经营范围：煤炭生产销售、洗选加工、发供电等。截止报告期末，该公司总资产 531839 万元，净资产 286178 万元，报告期内完成原煤产量 580.66 万吨，煤炭销量 578.2 万吨，实现营业收入 149166 万元，营业利润 33016 万元，净利润 24671 万元。

④山西焦化股份有限公司(参股公司)。该公司注册资本：56570 万元，公司占山西焦化总股本的 15.56%。经营范围：主要从事焦炭及相关化工产品的生产和销售。截止报告期末，该公司总资产 607553 万元，净资产 112700 万元，实现净利润-74316 万元。

⑤山西西山煤气化有限责任公司(全资子公司)。注册资本：人民币 63366.55 万元，本公司全资子公司。公司成立于 2007 年 12 月 10 日，主营业务包括：焦炭、煤气、煤炭洗选及焦油、粗苯、硫磺、硫铵、焦化副产品加工销售。截止报告期末，该公司总资产 7.2 亿元，其中流动资产 3.2 亿元，非流动资产 4 亿元，2009 年实现产值 1.5 亿元。净利润-3479 万元。

## 2、公司发展思路及 2010 年度经营计划

### (1) 公司发展思路：



深入贯彻科学发展观，建立安全长效机制，保障安全生产；切实提高企业管理水平，保障经济运行的质量和效益；稳步推进重点工程建设，增强企业可持续发展能力；充分利用资本市场，促进企业做大做强；坚持走高产高效的循环经济之路，实现企业安全发展、和谐发展、高效发展。

## （2）2010年度经营计划

原煤产量 2,780 万吨，洗精煤产量 1,220 万吨，年发电量 52.78 亿度。为完成这一目标，我们将着重做好以下工作：

### ①以人为本，推动企业安全发展

坚持以人为本，建立安全生产长效机制。在思想上，要人人树立安全第一的理念；在安全管理上，要分工负责，责任到人；在隐患治理上，要抓好危险源、隐患和事故的预控实施工作，防患于未然；在安全生产环境改善上，要加快技术改造，推广应用促进安全生产的新技术、新工艺和新装备；在资金计划上，要保证安全生产资金投入优先、足额、及时、到位。安全是一切工作的基础和前提，要常抓不懈，实现企业安全发展。

### ②优化产业结构，促进企业转型发展

坚持“做大做强煤炭主业、积极发展相关产业、控股参股上下游企业”的发展思路，积极调整产业结构，在以煤为主的前提下，加大煤炭深加工规模，提高高附加值产品比重；通过自主建设和联合开发建设方式加快发展煤-电-材，煤-焦-化两条产业链，实现公司发展模式由粗放型到集约型，单一型到多元化的转型发展。

### ③经济效益与社会效益并重，实现企业和谐发展

坚持在追求股东利益最大化的同时，兼顾所需承担的社会责任。公司将坚定循环经济的发展方向，以提高资源开采水平和洗选效率为先导，通过延伸煤基产业链，形成古交电厂、西山热电、斜沟矿区、京唐焦化等一批循环经济项目，“变废为宝”、“吃干榨尽”，既能有效地利用资源，又减少污染物的排放，保护生态环境，实现企业可持续发展。

重视对股东、职工、客户等的权益保护，积极参与社会公益和慈善事业，实现企业和谐发展。

### ④推动重点工程建设，实现企业跨越发展

目前虽然由金融风暴引发的经济危机仍在蔓延，但公司董事会审时度势，变压力为动力，在低谷时搞扩张，在高峰时见效益，2010 年将大力推进重点工程建设。

煤炭产业方面，公司将迎来高速增长期，晋兴公司在斜沟矿井及选煤厂 1500 万吨/年达产后，加快推进二期工程，努力 2010 年底前形成 3000 万吨/年生产能力；加快整合重组煤矿基础建设、改扩建及选煤厂建设，整合完成后公司将增加 480 万吨/年生产能力。

电力产业方面，加快兴能公司古交电厂二期 2×60 万千瓦扩建工程项目建设，预计在 2010 年下半年两台机组将先后投入商业运行；西山热电 MNS 煤泥综合利用工程预计 2010 年 5 月竣工；做好晋兴公司电厂项目的前期准备工作，争取早日启动。

焦化产业方面，山西西山煤气化有限责任公司开发 2×60 万吨/年焦炭项目稳步推进。焦化二厂新建 60 万吨清洁型热回收焦炉项目二期四座焦炉于 2010 年 3 月试生产；焦化一厂扩建 60 万吨古交气源替代项目将于 2010 年底前试生产。

唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司一期 C, D 焦炉和 2# 干熄焦要在 2010 年末建成, 实现一期工程 420 万吨/年焦炭项目顺利达产。

以上项目建成投产后, 公司煤、电、焦产能将大幅提升, 最大程度利用资源, 实现跨越式发展, 取得社会效益和经济效益双丰收。

### ⑤完善制度建设, 提高运行质量

建立《内幕信息知情人登记制度》, 严格按照《上市公司信息披露管理办法》和公司的相关制度的要求, 加强内幕信息管理, 全面提高信息披露质量。

强化公司董事、监事和其它高级管理人员法律意识和责任意识, 本着对公司负责、对股东负责的理念, 独立判断, 认真履行职责, 保证决策的质量。

对审议通过事项加强实施过程的跟踪和监督, 认真分析遇到的问题, 并予以协调解决, 保证执行的质量。

公司董事会将充分利用直接融资和间接融资的渠道优势, 制定切实可行的融资方案, 合理安排融资比例, 以满足生产经营和未来项目建设的资金需求, 保证项目的顺利进展。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位: 万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	公司债券	295560	0	0	0	0
合计		295560	0	0	0	0

### 2、重大非募集资金投资项目情况

单位: 万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
古交电厂二期	272300	续建	尚未产生收益
岢瓦铁路	144241	已运营	尚未产生收益
斜沟 1500 万吨/年煤矿及配套选煤厂	329878	续建	尚未产生收益
2×60 万吨焦化项目	33282	续建	尚未产生收益
京唐西山焦化一期 420 万吨	100000	一期一步 A、B 两台焦炉投产	尚未产生收益

## (三) 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

财政部于二〇〇九年六月十一日发布的《企业会计准则解释第 3 号》中对高危行业企业提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用的会计处理进行了规定, 同时规定“未按上述规定处理的, 应当进行追溯调整”。

因执行财政部《企业会计准则解释第 3 号》引起的会计政策变更:

公司以前年度依照财政部财会函[2008]60 号规定, 对固定资产折旧外计提的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用在未分配利润中提取。公司按规定范围使用, 购建相关设备、设施等资产时计入固定资产。对于作为固定资产管理和核算的相关设备, 企业按规定计提折旧, 计入有关成本费用。公司自 2009 年起按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定, 对所提取的四项费用计入相关产品的成本或当期损益, 在所有者权益中以“专项储备”项目单独列报。企业使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的, 在确认固定资产时, 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。据此，公司已对财务报表相关项目进行了追溯调整，对合并财务报表年初数和上年同期数的影响如下所列：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对资产负债表年初数的影响金额	对利润表上年同期数的影响金额
财政部发布的《企业会计准则解释第3号》规范了对高危行业企业提取的安全生产等费用的账务处理	存货	38,350,222.22	
	固定资产	-959,076,636.93	
	递延所得税资产	-9,587,555.56	
	递延所得税负债	-313,465,835.86	
	专项储备	578,919,679.53	
	资本公积	8,468,731.96	
	盈余公积	-608,938,104.77	
	未分配利润	-579,367,932.05	
	少数股东权益	-15,930,509.08	
	营业成本		680,699,826.27
	管理费用		-132,282.16
	所得税		-133,216,178.06
	净利润		-547,351,366.05
	其中：归属于母公司所有者的净利润		-530,064,053.25
	少数股东损益		-17,287,312.80

#### （四）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会的会议情况

报告期内公司董事会共召开了八次会议，具体情况如下：

（1）2009年3月9日召开了四届九次董事会，决议公告刊登于2009年3月11日的《证券时报》、《上海证券报》。

会议审议通过：

- 1) 《2008年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008年度总经理工作报告》；
- 3) 《2008年年度报告及摘要》；
- 4) 《2008年度财务决算报告》；
- 5) 《2008年度利润分配预案》；
- 6) 《2008年度独立董事述职报告》；
- 7) 《关于调整公司董事及独立董事人选的议案》；
- 8) 《关于公司就2008年度日常关联交易超过年初预计部分重新提交股东大会审议的议案》；
- 9) 《关于公司与山西焦煤西山煤矿总公司签订2009年度〈综合服务协议〉的议案》；
- 10) 《关于控股子公司热电公司采购燃料煤及供热的关联交易议案》；
- 11) 《关于公司2009年度向山西焦化销售煤炭的关联交易议案》；
- 12) 《关于公司2009年度向山西焦煤国际贸易公司销售煤炭的关联交易议案》；

- 13)《关于安全费用、维简费、环保基金及转产基金计提会计政策变更的议案》;
- 14)《关于对全资子公司西山日盛煤焦有限公司进行增资的议案》;
- 15)《关于修改西山日盛煤焦有限公司〈公司章程〉的议案》;
- 16)《关于投资山西焦煤集团财务有限责任公司关联交易的议案》;
- 17)《关于控股子公司山西西山晋兴能源有限责任公司对外提供担保的议案》;
- 18)《公司内部控制自我评价报告》;
- 19)《公司社会责任报告》;
- 20)《关于公司工资制度改革的议案》;
- 21)《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》;
- 22)《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。

(2) 2009 年 3 月 31 日召开了四届十次董事会，决议公告刊登于 2009 年 4 月 1 日的《证券时报》、《上海证券报》。

会议审议通过：

- 1)《关于全资子公司太原西山日盛煤焦有限责任公司收购山西焦煤集团西山煤气化公司的关联交易议案》;
- 2)《关于修改太原西山日盛煤焦有限责任公司〈公司章程〉的议案》;
- 3)《关于对全资子公司太原西山日盛煤焦有限责任公司（拟更名为“山西西山煤气化有限责任公司”进行增资的议案》;
- 4)《关于对控股子公司山西西山热电有限责任公司进行增资的议案》。

(3) 2009 年 4 月 17 日召开了四届十一次董事会，决议公告刊登于 2009 年 4 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》。

会议审议通过：《公司 2009 年第一季度报告》。

(4) 2009 年 4 月 24 日召开了四届十二次董事会，决议公告刊登于 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》、《上海证券报》。

会议审议通过：

- 1)《关于公司直接收购山西焦煤集团西山煤气化公司的关联交易议案》;
- 2)《关于对全资子公司太原西山日盛煤焦有限责任公司（以下简称“日盛公司”，拟更名为“山西西山煤气化有限责任公司”）以山西焦煤集团西山煤气化的全部净资产人民币 4366.55 万元进行增资的议案》。

(5) 2009 年 7 月 14 日召开了四届十三次董事会，决议公告刊登于 2009 年 7 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》。

会议审议通过：

- 1)《关于为参股子公司鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限责任公司提供担保的议案》;
- 2)《关于修改山西西山煤气化有限责任公司〈公司章程〉的议案》。

(6) 2009 年 8 月 6 日召开了四届十四次董事会，决议公告刊登于 2009 年 8 月 8 日的《证券时报》、《中国证券报》。

会议审议通过：

- 1)《2009 年半年度报告全文及摘要》;
- 2)《关于安全费用、维简费、环保基金及转产基金核算会计政策变更的议案》;



- 3)《关于为控股子公司山西西山热电有限责任公司提供担保的议案》;
- 4)《关于与首钢京唐钢铁联合有限责任公司共同出资设立唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司的议案》;
- 5)《关于向临汾市煤炭企业兼并重组整合工作领导小组缴纳兼并重组抵押金的议案》。

(7) 2009 年 9 月 10 日召开了四届十五次董事会, 报告刊登于 2009 年 9 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》。

审议通过:

- 1)《关于与鄂托克旗兴泰商贸有限责任公司及尤世林签订股权预付款协议的议案》;
- 2)《关于采购集团杜儿坪矿入洗原煤补充关联交易的议案》;
- 3)《关于向太原古交市政府缴纳煤矿企业兼并重组整合抵押金的议案》。

(8) 2009 年 10 月 28 日召开了四届十六次董事会, 决议公告刊登于 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》。

会议审议通过:

- 1)《2009 年第三季度报告全文及正文》;
- 2)《关于兼并重组古县及临汾市尧都区小煤矿的资产收购议案》;
- 3)《关于与山西天利光道煤业有限公司、山西洪洞鸿利煤业有限责任公司、洪洞县新洪煤炭投资有限公司共同出资设立山西洪洞西山光道煤业有限公司的议案》;
- 4)《关于聘任公司副总经理的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格执行股东大会通过的决议, 圆满完成了各项任务:

### (1) 2008 年度利润分配方案的执行情况

2009 年 3 月 31 日召开的公司 2008 年年度股东大会, 审议通过 2008 年度利润分配方案: 以总股本 242400 万股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 4.2 元 (含税), 无资本公积金转增股本方案。公司董事会于 2008 年 5 月 30 日分别在《证券时报》、《上海证券报》上刊登了分红派息公告, 股权登记日为 2009 年 5 月 26 日, 除息日为 2009 年 5 月 27 日。股利派发工作于 2009 年 5 月 27 日完成。

### (2) 董事会审计委员会履职情况

经公司三届十九次董事会审议通过, 已改选了各专门委员会的人选。目前, 公司董事会审计委员会由 5 名人员组成, 其中独立董事 3 名, 主任委员由专业会计人士担任。

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, 就公司审计工作安排、利润分配方案等事项, 多次进行沟通, 切实履行了工作职责。

报告期末以来认真审阅了公司年度审计工作计划及相关资料, 与年审会计师协商确定公司年度财务报告审计工作安排; 年审注册会计师进场后, 就审计过程中发现的问题与年审会计师进行沟通和交流; 在年审注册会计师出具初步审计意见后, 董事会审计委员会及其他独立董事召开会议, 再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表和会计调整情况, 对年审会计师审计工作进行了总结。



### (3) 董事会薪酬委员会履职情况

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

### (五) 本年度利润分配预案和公积金转增股本预案

#### 2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计，期初母公司未分配利润3,777,406,903.79元，2009年已分配股利1,018,080,000.00元，母公司2009年度实现净利润2,064,286,091.77元，提取10%的法定盈余公积金206,428,609.18元，母公司期末留存可供分配的利润4,617,184,386.38元，其中本次拟分配股利1,212,000,000.00元，剩余留存以后年度分配。

董事会拟以2009年12月31日的总股本242400万股为基数，向全体股东每10股送3股派现金股利人民币2元（含税），共计121,200万元。

本报告期无资本公积金转增股本预案。

该预案需经2009年年度股东大会审议通过后实施。

### (六) 公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008年	1,696,800,000.00	2,959,364,707.22	57.34%	5,381,908,607.64
2007年	545,400,000.00	1,062,057,776.47	51.35%	3,011,046,682.68
2006年	484,800,000.00	964,326,806.38	50.27%	2,526,027,777.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				158.96%

### (七) 其它报告事项

1、从2009年7月1日起，公司选定的信息披露报纸由《证券时报》、《中国证券报》改为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

## 八、监事会报告

### （一）监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议，具体情况如下：

1、第四届监事会第五次会议于 2009 年 3 月 9 日召开。会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《关于调整公司监事的议案》、《公司内控自评报告》、《关于公司会计政策变更的书面报告》《关于 2008 年度公司经营运作情况的独立意见》等议案。

2、第四届监事会第六次会议于 2009 年 4 月 17 日召开。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

3、第四届监事会第七次会议于 2009 年 8 月 6 日召开。会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》、《关于安全费用、维简费、环保基金及转产基金核算会计政策变更》等议案。

4、第四届监事会第八次会议于 2009 年 10 月 28 日召开。会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告全文及正文》。

### （二）本公司监事会对下列事项发表独立意见：

#### 1、对公司依法运作情况的意见

报告期内，公司监事会列席了公司董事会和股东大会，并积极参与了公司的有关活动。及时了解掌握公司生产、经营、管理和投资等方面的情况，对董事会议案和决议的合法合规性、会议召开程序等进行监督，保证股东大会各项决议的贯彻。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，能够按照有关法律法规和内部控制制度规范运作；董事会在过去一年的工作中严格履行职责、工作认真负责，切实贯彻执行了股东大会决议，决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司管理规范高效，经营决策科学、合理，全面完成了公司年度生产经营目标。

公司的董事会及全体高级管理人员在执行职务时未发现违反国家法律、法规、《公司章程》以及损害公司利益和股东权益的行为。

#### 2、对公司财务情况的意见

监事会对公司 2009 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好，立信会计师事务所有限公司对本公司 2009 年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告客观公正，能够真实地反映公司财务状况和经营成果。

#### 3、对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会对《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》发表如下意见：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，确立内部控制的目标，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保障了公司业务活动的正常进行。

(2) 公司内部控制组织机构完整，设置科学，其内部稽核、内控体系完备有效，董事会各专业委员会部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。

监事会认为，2009 年度《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

#### 4、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司 2009 年度发生的收购资产行为，均严格履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在违法、违规的情况。公司出售资产交易价格合理，未发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

#### 5、监事会对关联交易情况的独立意见

公司与控股股东的关联交易，是根据公司实际生产经营需要，在遵守了“公正、公平、诚实信用、等价有偿”等一般市场原则基础上，协商一致所达成的，符合公司及全体股东的利益。公司在作出有关关联交易决策的过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，未发现违反法律、法规和《公司章程》的行为。

(三) 监事会成员列席了公司 2009 年度董事会历次会议和股东大会并对公司定期报告发表了审核意见。



## 九、重要事项

### (一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 公司报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售

1、经 2009 年 3 月 9 日公司四届九次董事会审议通过，公司对全资子公司西山日盛进行了增资，增资资金作为续建西山日盛自有项目 60 万吨/年清洁型焦化及余热综合利用发电工程项目的资本金。

2009 年 3 月 31 日，公司四届十次董事会审议通过了西山日盛以人民币 4366.55 万元的价格受让山西焦煤集团西山煤气化公司的全部股东权益的议案，使西山日盛又获得了投资建设西山煤气化 60 万吨/年焦化改扩建暨古交气源替代项目的权利。

在受让执行过程中，与山西省国资委以晋国资产权函[2008]411 号《关于山西西山煤电股份有限公司收购山西焦煤集团公司西山煤气化公司的批复》在收购主体上不相符，经 2009 年 4 月 24 日召开的公司四届十二次董事会审议通过，最后改由本公司与山西焦煤集团有限责任公司签订《转让协议》，受让西山煤气化的全部股东权益。并在受让后，将西山煤气化的全部净资产注入西山日盛，同时，西山日盛更名为山西西山煤气化有限责任公司。

截止报告期末，公司对原日盛公司（现山西西山煤气化有限责任公司）和山西焦煤集团西山煤气化公司收购工作完成，对山西西山煤气化有限责任公司 2\*60 万吨焦化项目注资已完成，累计注资 63366.55 万元。

2、经 2009 年 9 月 10 日召开了四届十五次董事会审议通过《关于兼并重组古县及临汾市尧都区小煤矿的资产收购议案》，目前收购工作正在进行中。

### (三) 重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额（元）	上期发生额（元）
		内容			
西山煤矿总公司	采购	燃料煤	市场价	616,042,904.89	554,226,292.56
西山煤矿总公司	采购	材料配件	招标价	240,567,429.67	200,170,331.98
西山煤矿总公司	采购	电力	协议价	40,276.92	106,163.08
西山煤矿总公司	采购	精煤	市场价	273,998,050.81	383,574,159.43
西山煤矿总公司	采购	租赁费	协议价	27,270,953.38	24,616,161.05
西山煤矿总公司	采购	修理费	协议价	133,741,363.01	168,286,945.98
西山煤矿总公司	采购	铁维费	市场价	21,645,683.11	24,387,966.92
西山煤矿总公司	采购	取送车费	市场价	18,926,461.81	11,318,352.00
西山煤矿总公司	采购	水费	市场价	9,120,171.56	5,500,934.00



西山煤矿总公司	采购	设备	招标价	73,685,505.81	166,787,072.28
西山煤矿总公司	采购	工程	招标价	1,015,356,324.09	575,746,168.60
西山煤矿总公司	采购	入洗原煤	市场价	1,134,927,475.39	1,694,288,774.35
西山煤矿总公司	采购	劳务费	协议价	21,716,434.04	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	运费	市场价	27,826,713.29	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	材料配件	市场价	7,477,013.14	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	修理费	协议价	2,387,496.85	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	代理费	协议价	9,635,758.05	

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额(元)	金额(元)
西山煤矿总公司	销售	材料	市场价	2,309,694.47	1,188,596.33
西山煤矿总公司	租赁	固定资产租赁	协议价	22,212,580.00	29,199,056.00
西山煤矿总公司	销售	热力	协议价	79,374,581.85	82,329,958.79
西山煤矿总公司	销售	洗混煤	市场价	206,659,912.43	69,529,585.16
西山煤矿总公司	销售	原煤	市场价	104,003,840.41	8,130,976.96
西山煤矿总公司	销售	电力	市场价	28,422,228.57	27,201,051.37
西山煤矿总公司	销售	精煤	市场价	19,058,339.52	161,473,222.36
西山煤矿总公司	销售	矸石	协议价	940,048.20	
西山煤矿总公司	销售	煤泥	协议价	4,321,953.40	
西山煤矿总公司	销售	煤气安装设施费	协议价	969,936.55	
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	焦油	市场价	91,511.97	
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	原煤	市场价	14,183,213.67	3,274,194.69
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	精煤	市场价	379,611,825.33	437,521,851.97
山西焦化集团有限责任公司	销售	精煤	市场价	168,503,742.16	288,239,153.23
山西焦化集团有限责任公司	销售	原煤	市场价	3,116,957.27	

## (3) 关联方往来款项余额

单位：元

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	山西焦煤国际贸易有限公司	82,825,758.99	15,388,614.15
	西山煤矿总公司	7,824,029.17	39,827,612.07
	山西焦化集团有限公司	5,266,931.04	26,400,050.50

项 目	关联方	期末余额	年初余额
预付账款			
	西山煤矿总公司	36,898,030.00	259,279.00
	山西焦煤国际发展有限公司	62,782,446.09	128,876,853.33
其他应收款			
	西山煤矿总公司	2,595,030.24	
应付账款			
	西山煤矿总公司	563,825,322.73	623,133,160.10
	山西焦煤国际贸易有限公司	137,866,834.45	64,315,283.96
其他应付款			
	西山煤矿总公司	29,898,632.61	29,082,607.48
	山西焦煤国际贸易有限公司	32,100.47	
预收账款			
	西山煤矿总公司	34,795,087.03	12,572,806.29
	山西焦煤国际贸易公司	874,513.70	1,860,600.20
	山西焦化集团有限公司	331,646.50	

2、报告期公司不存在非经营性债权债务往来或担保事项的关联交易。

#### (四) 重大合同及履行情况

1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内担保情况

单位：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）
兴县基础设施建设投资有限公司	2008年03月20日	6,486.14	一般担保	60个月	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		6,486.14				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计(注1)		31,800.00				
报告期末对子公司担保余额合计(注2)		118,664.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		125,150.14				
担保总额占公司净资产的比例		12.44%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保		0.00				



的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	—

注 1：2009 年 7 月 14 日，经公司四届十三次董事会审议通过，公司为参股子公司鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限责任公司提供了 23800 万元贷款担保，该公司贷款总额 59500 万元，公司按出资比例 40% 为其中 23800 万元贷款提供担保；担保方式为连带责任担保。（详见公司公告 2009-025）

2009 年 8 月 6 日，经公司四届十四次董事会审议通过，公司为控股子公司山西西山热电有限责任公司提供了 9165 万元贷款担保，该公司贷款总额 10000 万元，公司按出资比例 91.65% 为其中 9165 万元贷款提供担保；担保方式为连带责任担保。（详见公司公告 2009-029）

注 2：截止报告期末，公司为控股子公司累计提供对外担保 118,664 万元，其中：为山西兴能发电有限责任公司提供担保 59,000 万元；为山西西山热电有限责任公司提供担保 33,000 万元；为鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限责任公司提供担保 23,800 万元，为兴光输电有限公司提供担保 2864 万元。。

### （五）报告期内公司无委托资产管理事项

### （六）公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项及履行情况

1、公司控股股东山西焦煤集团有限责任公司承诺：公司股权分置改革方案实施后，山西焦煤集团有限责任公司所持有的非流通股股份自取得流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在前述承诺期期满后，截至 2010 年 12 月 31 日之前，所持非流通股股份均不上市交易（但不包括山西焦煤集团如实施股份增持计划在二级市场购入的西山煤电股票）；从 2006 年度开始连续三年现金分红比例将不低于当年实现可分配利润的 50%，公司将提出分红预案，并保证在相关股东会议表决时对该议案投赞成票。

履行情况：公司自 2006 年度起，已连续三年现金分红比例不低于当年实现可分配利润的 50%，控股股东在相关股东会议表决时较投赞成票，履行了承诺。

2、2008 年 10 月 6 日-9 日，公司控股股东山西焦煤集团有限责任公司通过深圳证券交易所交易系统增持公司 24,480,042 股股份，占公司股份总额的 1.01% 股份，并计划在 12 个月内（自首次增持之日算起），视西山煤电股份表现，继续在二级市场增持西山煤电股份，累计增持比例不超过本公司股份总数的 2%（含已增持部分）。同时承诺：在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

履行情况：报告期山西焦煤集团有限责任公司增持计划已履行完毕，共增持本公司股票 27086006 股，至报告期末，公司未减持其所增持的公司股份。

### （七）报告期内，公司持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况。

公司利用专户内增持山西焦化所余资金约 3100 万元进行新股申购，报告期末实现投资收益 37608.57 元。该投资决策符合《公司章程》规定，在经理层决策范围内。

#### 2、持有上市公司股权情况

单位：元

证券名称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动
山西焦化	306,410,733.98	15.56%	383,761,156.14	-745382179.20	-115981467.08
合 计	306,410,733.98	—	383,761,156.14	-745382179.20	-115981467.08

### 3、报告期，公司无持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期公司持有山西焦煤集团财务有限责任公司 20% 股权，截止报告期末尚未实现收益。

#### (八) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论主要内容
2009 年 01 月 23 日	公司	实地调研	国金证券 龚云华	公司基本面
2009 年 02 月 03 日	公司	实地调研	招商证券 卢平、中海基金 赵艰申	公司基本面
2009 年 02 月 10 日	公司	实地调研	信达澳银基金 周志超等 6 人	公司基本面
2009 年 02 月 12 日	公司	实地调研	国金证券 龚云华等 5 人	公司基本面
2009 年 02 月 17 日	公司	实地调研	国泰基金 邓时峰、张响东	公司基本面
2009 年 02 月 18 日	公司	实地调研	民族证券 李晶等 8 人	公司基本面
2009 年 02 月 19 日	公司	实地调研	安信证券 李大刚	公司基本面
2009 年 02 月 20 日	公司	实地调研	银河证券 赵柯、长城基金 秦勇	公司基本面
2009 年 02 月 23 日	公司	实地调研	南方基金 陈乐等 3 人	公司基本面
2009 年 03 月 04 日	公司	实地调研	长城证券 赖礼辉、益民基金 韩宁	公司基本面
2009 年 03 月 18 日	公司	实地调研	泰信基金 车广路、中邮基金 史高正等 7 人	公司基本面
2009 年 04 月 14 日	公司	实地调研	山西证券 王红兵	公司基本面
2009 年 04 月 16 日	公司	实地调研	上海六禾投资 施少华	公司基本面
2009 年 05 月 06 日	公司	实地调研	中金公司 韩永	公司基本面
2009 年 05 月 11 日	公司	实地调研	东海证券 文杰等 2 人	公司基本面
2009 年 05 月 14 日	公司	实地调研	天弘基金 高喜阳 中海基金 赵艰申等 15 人	公司基本面
2009 年 05 月 18 日	公司	实地调研	博时基金 余洋	公司基本面
2009 年 05 月 19 日	公司	实地调研	东方证券 王帅	公司基本面
2009 年 05 月 25 日	公司	实地调研	东兴证券 谭可 摩根士丹利 陈伟杰 陈晓君	公司基本面



2009 年 06 月 11 日	公司	实地调研	南方基金 陈乐 海富通基金 袁晓梅	公司基本面
2009 年 06 月 16 日	公司	实地调研	东吴基金 姜霄 铭远投资 孙芳彬等 4 人	公司基本面
2009 年 06 月 17 日	公司	实地调研	国信证券 李然	公司基本面
2009 年 06 月 18 日	公司	实地调研	国泰君安 金润 银河基金 祝建辉	公司基本面
2009 年 06 月 29 日	公司	实地调研	麦格理银行 刘晓宁 东兴证券 谭可	公司基本面
2009 年 06 月 30 日	公司	实地调研	国金证券 龚云华 华夏基金 李一	公司基本面
2009 年 07 月 08 日	公司	实地调研	中金证券 尹回 景顺投资 周文群	公司基本面
2009 年 07 月 14 日	公司	实地调研	景顺长城基金 谢天翎 长城基金 秦勇	公司基本面
2009 年 07 月 20 日	公司	实地调研	安信证券 唐蕾	公司基本面
2009 年 07 月 22 日	公司	实地调研	融通基金 霍竞春	公司基本面
2009 年 07 月 26 日	公司	实地调研	东北证券 王师 中海基金 赵艰申	公司基本面
2009 年 07 月 29 日	公司	实地调研	瑞士信贷 陈群、富国基金 毕天宇等 5 人	公司基本面
2009 年 07 月 31 日	公司	实地调研	国泰君安杨立宏 东方证券王优红	公司基本面
2009 年 08 月 05 日	公司	实地调研	银河证券 赵柯 法国巴黎证券 丁莹等 5 人	公司基本面
2009 年 09 月 02 日	公司	实地调研	鹏远管理咨询 杨涛 民族证券 李晶等 6 人	公司基本面
2009 年 09 月 18 日	公司	实地调研	瑞银证券 唐晓波 孙旭等	公司基本面
2009 年 10 月 30 日	公司	实地调研	麦格理证券 刘晓宁	公司基本面
2009 年 11 月 09 日	公司	实地调研	安信证券 李大刚 华安基金 张伟等 10 人	公司基本面

### (九) 报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期支付立信会计师事务所有限公司财务审计费用 190 万元(包括三个控股子公司审计费用)。2009 年度,公司继续聘请立信会计师事务所有限公司为公司财务报告审计机构,由股东大会授权董事会决定其报酬事宜。该审计机构为公司提供审计服务的年限为 1 年,会计师事务所的差旅费由公司承担。经测算 2009 年度拟支付其审计费用 248 万元(包括公司本部及四个控股子公司)。

(十) 报告期内,本公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人无受有权机关调查、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、行政处罚、证券市场禁入及证券交易所公开谴责的情形。

### (十一) 其它重大事件

无。



## 十、财务报告

# 审计报告

信会师报字（2010）第 10809 号

山西西山煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西西山煤电股份有限公司（以下简称贵公司）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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵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贵公司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。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年三月二十九日



**资产负债表**  
**2009 年 12 月 31 日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,516,579,705.21	1,835,698,984.71
交易性金融资产		10,050.00	
应收票据		1,613,161,800.09	2,644,058,603.33
应收账款	(一)	452,151,882.25	517,540,667.42
预付款项		344,105,077.32	27,773,238.84
应收利息		5,311,922.90	
应收股利			
其他应收款	(二)	440,710,350.01	40,499,721.90
存货		161,701,932.34	354,824,750.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>7,533,732,720.12</b>	<b>5,420,395,966.96</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	5,639,262,385.49	3,884,437,799.96
投资性房地产		48,662,637.58	50,365,381.80
固定资产		1,807,700,841.23	1,874,771,144.88
在建工程		205,646,889.29	233,657,398.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,571,516.94	56,205,662.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,358,308.80	9,805,312.00
递延所得税资产		79,184,786.01	82,062,935.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,844,387,365.34</b>	<b>6,191,305,635.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,378,120,085.46</b>	<b>11,611,701,602.14</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**资产负债表（续）**  
**2009 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,002,055,110.36	916,734,891.35
预收款项		941,238,889.19	1,128,094,133.62
应付职工薪酬		369,655,995.26	411,121,544.54
应交税费		311,325,851.58	443,146,170.19
应付利息		26,900,000.00	
应付股利			38,746,230.00
其他应付款		110,570,797.48	122,519,794.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,761,746,643.87</b>	<b>3,060,362,764.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,956,919,862.36	
长期应付款		15,169,375.58	13,256,971.73
专项应付款			47,460,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		525,000.00	600,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,972,614,237.94</b>	<b>61,316,971.73</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,734,360,881.81</b>	<b>3,121,679,735.88</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,424,000,000.00	2,424,000,000.00
资本公积		885,988,368.24	885,988,368.24
减：库存股			
专项储备		612,275,378.23	504,744,132.61
盈余公积		1,104,311,070.80	897,882,461.62
一般风险准备			
未分配利润		4,617,184,386.38	3,777,406,903.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>9,643,759,203.65</b>	<b>8,490,021,866.26</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>15,378,120,085.46</b>	<b>11,611,701,602.14</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**合并资产负债表**  
**2009年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	10,050.00	
应收票据	(三)	1,933,409,952.49	2,899,758,603.33
应收账款	(五)	493,727,338.90	598,660,258.39
预付款项	(七)	2,379,360,522.01	900,574,047.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(四)	5,311,922.90	
应收股利			
其他应收款	(六)	447,281,047.48	47,065,675.91
买入返售金融资产			
存货	(八)	323,907,372.29	482,558,632.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,041,923,601.83	7,984,192,313.17
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	1,892,682,485.49	811,433,399.96
投资性房地产	(十一)	48,662,637.58	50,365,381.80
固定资产	(十二)	6,539,086,817.68	5,275,808,939.46
在建工程	(十三)	3,148,557,228.81	2,146,356,908.69
工程物资	(十四)	298,877,005.41	103,394.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	185,096,460.45	193,034,753.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	9,358,308.80	9,805,312.00
递延所得税资产	(十七)	105,834,807.45	84,762,820.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,228,155,751.67	8,571,670,910.83
资产总计		23,270,079,353.50	16,555,863,224.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**合并资产负债表（续）**  
**2009 年 12 月 31 日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十九）	1,180,000,000.00	96,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十）	2,204,756,044.71	1,724,499,158.08
预收款项	（二十一）	994,908,195.63	1,182,704,011.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	429,958,153.85	436,031,345.78
应交税费	（二十三）	416,048,120.11	489,678,977.29
应付利息	（二十四）	29,101,998.50	1,865,089.08
应付股利	（二十五）		38,746,230.00
其他应付款	（二十六）	223,727,001.61	167,799,410.70
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	（二十七）	287,520,000.00	437,520,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,766,019,514.41</b>	<b>4,574,844,222.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十八）	3,207,140,000.00	2,104,660,000.00
应付债券	（二十九）	2,956,919,862.36	
长期应付款	（三十）	17,956,162.38	14,998,102.53
专项应付款	（三十一）		47,460,000.00
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	750,508.35	
其他非流动负债	（三十二）	4,895,000.00	5,870,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,187,661,533.09</b>	<b>2,172,988,102.53</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,953,681,047.50</b>	<b>6,747,832,325.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十三）	2,424,000,000.00	2,424,000,000.00
资本公积	（三十五）	939,469,553.49	933,422,893.55
减：库存股			
专项储备	（三十四）	724,676,065.05	578,919,679.53
盈余公积	（三十六）	1,104,311,070.80	897,882,461.62
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	4,870,210,068.41	3,865,049,532.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,062,666,757.75	8,699,274,566.96
少数股东权益		1,253,731,548.25	1,108,756,331.70
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>11,316,398,306.00</b>	<b>9,808,030,898.66</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>23,270,079,353.50</b>	<b>16,555,863,224.00</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**利润表**
**2009 年度**

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	10,273,327,080.92	11,608,441,801.47
减：营业成本	(四)	5,990,922,814.71	6,070,920,742.79
营业税金及附加		173,290,444.99	163,142,663.42
销售费用		135,551,806.45	197,570,217.15
管理费用		1,189,388,710.76	1,264,844,779.47
财务费用		74,997.83	-23,868,240.19
资产减值损失		6,425,119.59	8,228,536.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-108,425,805.90	-21,419,055.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-118,750,914.47	-42,423,355.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,669,247,380.69	3,906,184,046.84
加：营业外收入		81,724,654.60	720,485.64
减：营业外支出		10,128,533.95	14,082,278.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,740,843,501.34	3,892,822,254.00
减：所得税费用		676,557,409.57	965,431,500.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,064,286,091.77	2,927,390,753.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.8516	1.2077
（二）稀释每股收益		0.8516	1.2077
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,064,286,091.77	2,927,390,753.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并利润表

### 2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,337,028,774.20	13,254,912,707.67
其中：营业收入	(三十八)	12,337,028,774.20	13,254,912,707.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,221,863,107.56	9,218,924,429.39
其中：营业成本	(三十八)	7,025,766,442.51	7,057,053,679.64
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	(三十九)	207,413,014.50	189,520,651.61
销售费用		454,012,118.70	383,713,627.25
管理费用		1,413,879,625.89	1,474,783,600.81
财务费用	(四十二)	115,042,011.46	105,633,080.92
资产减值损失	(四十一)	5,749,894.50	8,219,789.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	-118,713,305.90	-42,423,355.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-118,750,914.47	-42,423,355.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,996,452,360.74	3,993,564,923.09
加：营业外收入	(四十三)	98,301,391.64	3,964,039.57
减：营业外支出	(四十四)	21,464,782.98	20,167,051.34
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,073,288,969.40	3,977,361,911.32
减：所得税费用	(四十五)	777,281,832.56	991,909,351.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,296,007,136.84	2,985,452,559.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,229,669,145.33	2,959,364,707.22
少数股东损益		66,337,991.51	26,087,852.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十六)	0.9198	1.2209
（二）稀释每股收益	(四十六)	0.9198	1.2209
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,296,007,136.84	2,985,452,559.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,229,669,145.33	2,959,364,707.22
归属于少数股东的综合收益总额		66,337,991.51	26,087,852.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,198,898,352.48	10,132,763,425.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,490,764.86	27,643,024.25
经营活动现金流入小计	10,246,389,117.34	10,160,406,449.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,174,620,576.09	2,109,719,524.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,078,544,454.07	1,613,890,133.81
支付的各项税费	1,798,761,815.28	1,922,589,038.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,479,168,089.43	1,638,654,532.59
经营活动现金流出小计	7,531,094,934.87	7,284,853,229.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	2,715,294,182.47	2,875,553,220.80
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	37,608.57	
取得投资收益所收到的现金	10,287,500.00	21,004,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,713.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	99,277,882.00	
投资活动现金流入小计	109,602,990.57	21,269,013.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,140,541.24	393,144,725.40
投资支付的现金	1,842,971,639.02	2,077,654,585.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,613,910.98	
支付其他与投资活动有关的现金	332,344,131.30	
投资活动现金流出小计	2,588,070,222.54	2,470,799,310.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-2,478,467,231.97	-2,449,530,297.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,955,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,280,000.00	30,710,000.00
筹资活动现金流入小计	2,958,880,000.00	30,710,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514,826,230.00	379,373,770.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	514,826,230.00	379,373,770.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	2,444,053,770.00	-348,663,770.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	2,680,880,720.50	77,359,153.13
加: 年初现金及现金等价物余额	1,835,698,984.71	1,758,339,831.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,516,579,705.21	1,835,698,984.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并现金流量表

### 2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,169,422,299.72	11,560,765,798.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,769,844.22	481,055.27
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	68,942,452.93	33,868,330.04
经营活动现金流入小计		12,243,134,596.87	11,595,115,184.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,018,608,298.20	2,746,113,762.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,388,937,322.81	1,809,566,200.79
支付的各项税费		2,176,889,120.75	2,218,457,426.51
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	1,603,254,932.94	1,692,818,779.58
经营活动现金流出小计		9,187,689,674.70	8,466,956,169.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,055,444,922.17	3,128,159,014.94
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		37,608.57	
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,692.40	264,713.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,300.97	264,713.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,408,789,774.41	1,955,687,072.20
投资支付的现金		1,200,010,050.00	371,068,185.36
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		60,290,407.79	
支付其他与投资活动有关的现金	(四十七)	352,344,131.30	112,980.00
投资活动现金流出小计		5,021,434,363.50	2,326,868,237.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,021,356,062.53	-2,326,603,524.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		83,544,700.00	585,402,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		83,544,700.00	585,402,600.00
取得借款收到的现金		2,879,957,000.00	607,700,000.00
发行债券收到的现金		2,955,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	3,280,000.00	30,710,000.00
筹资活动现金流入小计		5,922,381,700.00	1,223,812,600.00
偿还债务支付的现金		843,477,000.00	497,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		709,653,258.84	586,016,118.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,417,100.00	17,185,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,553,130,258.84	1,083,536,118.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,369,251,441.16	140,276,481.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,403,340,300.80	941,831,971.73
加：年初现金及现金等价物余额		3,055,575,094.96	2,113,743,123.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,458,915,395.76	3,055,575,094.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 所有者权益变动表

2009 年度

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,424,000,000.00	885,988,368.24			1,506,820,566.39		4,210,408,520.62	9,027,217,455.25
加：会计政策变更				504,744,132.61	-608,938,104.77		-433,001,616.83	-537,195,588.99
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,424,000,000.00	885,988,368.24		504,744,132.61	897,882,461.62		3,777,406,903.79	8,490,021,866.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				107,531,245.62	206,428,609.18		839,777,482.59	1,153,737,337.39
（一）净利润							2,064,286,091.77	2,064,286,091.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,064,286,091.77	2,064,286,091.77
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					206,428,609.18		-1,224,508,609.18	-1,018,080,000.00
1. 提取盈余公积					206,428,609.18		-206,428,609.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,018,080,000.00	-1,018,080,000.00
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				107,531,245.62				107,531,245.62
1. 本期提取				650,217,309.00				650,217,309.00
2. 本期使用				-542,686,063.38				-542,686,063.38
四、本期期末余额	2,424,000,000.00	885,988,368.24		612,275,378.23	1,104,311,070.80		4,617,184,386.38	9,643,759,203.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 所有者权益变动表（续）

### 2009 年度

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,212,000,000.00	1,463,567,350.24			877,411,210.36		2,675,632,320.83	6,228,610,881.43
加：会计政策变更				214,165,332.16	-272,267,824.12		-308,757,095.45	-366,859,587.41
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,212,000,000.00	1,463,567,350.24		214,165,332.16	605,143,386.24		2,366,875,225.38	5,861,751,294.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,212,000,000.00	-577,578,982.00		290,578,800.45	292,739,075.38		1,410,531,678.41	2,628,270,572.24
（一）净利润							2,927,390,753.79	2,927,390,753.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,927,390,753.79	2,927,390,753.79
（三）所有者投入和减少资本		28,421,018.00						28,421,018.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		28,421,018.00						28,421,018.00
（四）利润分配					292,739,075.38		-910,859,075.38	-618,120,000.00
1. 提取盈余公积					292,739,075.38		-292,739,075.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-618,120,000.00	-618,120,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	1,212,000,000.00	-606,000,000.00					-606,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	606,000,000.00	-606,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	606,000,000.00						-606,000,000.00	
（六）专项储备				290,578,800.45				290,578,800.45
1. 本期提取				689,010,000.00				689,010,000.00
2. 本期使用				-398,431,199.55				-398,431,199.55
四、本期期末余额	2,424,000,000.00	885,988,368.24		504,744,132.61	897,882,461.62		3,777,406,903.79	8,490,021,866.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,424,000,000.00	924,954,161.59			1,506,820,566.39		4,444,417,464.31		1,124,686,840.78	10,424,879,033.07
加：会计政策变更		8,468,731.96		578,919,679.53	-608,938,104.77		-579,367,932.05		-15,930,509.08	-616,848,134.41
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,424,000,000.00	933,422,893.55		578,919,679.53	897,882,461.62		3,865,049,532.26		1,108,756,331.70	9,808,030,898.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,046,659.94		145,756,385.52	206,428,609.18		1,005,160,536.15		144,975,216.55	1,508,367,407.34
（一）净利润							2,229,669,145.33		66,337,991.51	2,296,007,136.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,229,669,145.33		66,337,991.51	2,296,007,136.84
（三）所有者投入和减少资本		6,046,659.94							77,498,040.06	83,544,700.00
1. 所有者投入资本		3,771,760.00							79,772,940.00	83,544,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,274,899.94							-2,274,899.94	
（四）利润分配					206,428,609.18		-1,224,508,609.18		-8,417,100.00	-1,026,497,100.00
1. 提取盈余公积					206,428,609.18		-206,428,609.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,018,080,000.00		-8,417,100.00	-1,026,497,100.00
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				145,756,385.52					9,556,284.98	155,312,670.50
1. 本期提取				863,531,133.00					53,328,456.00	916,859,589.00
2. 本期使用				-717,774,747.48					-43,772,171.02	-761,546,918.50
四、本期期末余额	2,424,000,000.00	939,469,553.49		724,676,065.05	1,104,311,070.80		4,870,210,068.41		1,253,731,548.25	11,316,398,306.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表（续）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,212,000,000.00	1,502,533,143.59			877,411,210.36		2,808,518,059.87		513,094,475.39	6,913,556,889.21
加：会计政策变更		8,468,731.96		233,205,505.35	-272,267,824.12		-385,974,159.45		-12,427,039.72	-428,994,785.98
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,212,000,000.00	1,511,001,875.55		233,205,505.35	605,143,386.24		2,422,543,900.42		500,667,435.67	6,484,562,103.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,212,000,000.00	-577,578,982.00		345,714,174.18	292,739,075.38		1,442,505,631.84		608,088,896.03	3,323,468,795.43
（一）净利润							2,959,364,707.22		26,087,852.59	2,985,452,559.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,959,364,707.22		26,087,852.59	2,985,452,559.81
（三）所有者投入和减少资本		28,421,018.00							585,402,600.00	613,823,618.00
1. 所有者投入资本									585,402,600.00	585,402,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		28,421,018.00								28,421,018.00
（四）利润分配					292,739,075.38		-910,859,075.38		-17,185,400.00	-635,305,400.00
1. 提取盈余公积					292,739,075.38		-292,739,075.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-618,120,000.00		-17,185,400.00	-635,305,400.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	1,212,000,000.00	-606,000,000.00					-606,000,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	606,000,000.00	-606,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	606,000,000.00						-606,000,000.00			
（六）专项储备				345,714,174.18					13,783,843.44	359,498,017.62
1. 本期提取				798,354,000.00					27,336,000.00	825,690,000.00
2. 本期使用				-452,639,825.82					-13,552,156.56	-466,191,982.38
四、本期期末余额	2,424,000,000.00	933,422,893.55		578,919,679.53	897,882,461.62		3,865,049,532.26		1,108,756,331.70	9,808,030,898.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 二〇〇九年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

山西西山煤电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1999 年 4 月经山西省人民政府晋政函[1999]第 12 号文批准，由山西焦煤集团有限责任公司（原西山煤电（集团）有限责任公司，以下简称“焦煤集团公司”）、太原西山劳动服务公司、山西煤炭第二工程建设有限公司、太原市杰森实业有限公司、太原佳美彩印包装有限公司等五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：140000100074288。二零零零年七月在深圳交易所上市。所属行业为煤炭业。

根据公司 2005 年 3 月 28 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 80,800 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后本公司总股本增至 121,200 万股。

2007 年 12 月 31 日公司已完成股权分置改革。截止到 2007 年 12 月 31 日，公司股本总数为 1,212,000,000 股，其中：有限售条件股份为 645,785,044 股，占股份总数的 53.28%，无限售条件股份为 566,214,956 股，占股份总数的 46.72%。

根据公司第四届董事会第五次会议决议，并经 2008 年 9 月 2 日召开的公司 2008 年第一次临时股东大会通过，公司以 2008 年 6 月 30 日股份 1,212,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股派现金红利 0.6 元（含税），共计分配利润 678,720,000.00 元，另外以资本公积每 10 股转增 5 股。本次送股和转增后公司股本增至 242,400 万股。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本为 242,400 万元，实收股本为 242,400 万元。经营范围为：煤炭生产、洗选加工、电力生产及销售；矿山开发及设计施工；矿用电力器材生产、经营。公司注册地：山西省太原市西矿街 318 号，总部办公地：山西省太原市西矿街 318 号。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务



报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

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

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

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

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能

够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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



## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

(5) 其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后



续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认



部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：单项余额占应收款项余额 10% 以上的款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。公司对未单独进行减值测试而仅以不同账龄组合确定其坏账准备的三年以上的应收款项组合，认定为风险较大的组合。



除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—5 年	50	50
5 年以上	70	70

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存

货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作



为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

权益法下，按应享有或应分担的被投资单位实现净损益的份额确认股权投资收益，并调整长期股权投资账面价值。在公司确认应分担被投资单位发生的

亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益是指对被投资单位的长期债权，该债权没有明确的清收计划，并且在可预见的期间不会收回。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无

形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—35 年	3、5	2.77-12.13
专用设备	7—33 年	3、5	2.88-13.86
通用设备	4—18 年	3、5	5.28-24.25
运输设备	6—9 年	3、5	10.56-16.17
铁路资产	10-100 年	3、5	1.00-9.70
矿井建筑物		按产量吨煤提取 2.5 元	

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、



造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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



## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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



#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末余额的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
一矿二厂土地使用权	50 年	土地使用权期限
兴能发电土地使用权	12 年	可使用期限
西铭矿采矿权	30 年	许可证期限
晋兴能源采矿权	30 年	许可证期限
软件	2 年	预计带来超额价值的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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



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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

#### 6、 内部研究开发项目支出的会计核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出若不能满足上列资本化条件的，计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来

以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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



## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

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

## 2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

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

## (二十三) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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





## 2、 融资租入资产会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

财政部于二〇〇九年六月十一日发布的《企业会计准则解释第 3 号》中对高危行业企业提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用的会计处理进行了规定，同时规定“未按上述规定处理的，应当进行追溯调整”。

因执行财政部《企业会计准则解释第 3 号》引起的会计政策变更：

公司以前年度依照财政部财会函[2008]60 号规定，对固定资产折旧外计提的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用在未分配利润中提取。公司按规定范围使用，购建相关设备、设施等资产时计入固定资产。对于作为固定资产管理和核算的相关设备，企业按规定计提折旧，计入有关成本费用。公司自 2009 年起按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定，对所提取的四项费用计入相关产品的成本或当期损益，在所有者权益中以“专项储备”项目单独列报。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，在确认固定资产时，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。据此，公司已对财务报表相关项目进行了追溯调整，对合并财务报表年初数和上年同期数的影响如下所列：



会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对资产负债表年初数的影响金额	对利润表上年同期的影响金额
财政部发布的《企业会计准则解释第3号》规范了对高危行业企业提取的安全生产等费用的账务处理	存货	38,350,222.22	
	固定资产	-959,076,636.93	
	递延所得税资产	-9,587,555.56	
	递延所得税负债	-313,465,835.86	
	专项储备	578,919,679.53	
	资本公积	8,468,731.96	
	盈余公积	-608,938,104.77	
	未分配利润	-579,367,932.05	
	少数股东权益	-15,930,509.08	
	营业成本		680,699,826.27
	管理费用		-132,282.16
	所得税		-133,216,178.06
	净利润		-547,351,366.05
	其中：归属于母公司所有者的净利润		-530,064,053.25
	少数股东损益		-17,287,312.80

## 2、 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

## (二十五) 前期会计差错更正

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按销售材料、转供水电、销售煤炭的销售额	17
营业税	应税服务收入	5
资源税	以煤炭的销售量或移送量为计税依据	8 元/吨、3.20 元/吨
城建税	应缴增值税额和营业税额	7
教育费附加	应缴增值税额和营业税额	3
价格调节基金	应缴增值税额和营业税额（子公司执行）	1.5
河道管理费	应缴增值税额和营业税额（子公司执行）	1
企业所得税	应纳税所得额	25
煤炭可持续发展基金	根据山西省人民政府令第 203 号，对本省从事原煤开采的单位和个人，自 2007 年 3 月 1 日起，开征煤炭可持续发展基金。另据山西省财政厅“晋财煤[2008]9 号”和“晋财煤[2008]27 号”文件核定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，煤炭可持续发展基金按原煤产量，以吨煤 13—19 元的标准征收。	13 元/吨、16 元/吨、18.33 元/吨、19 元/吨

#### (二) 税收优惠及批文

2008 年 12 月，经山西省经济委员会认定，本公司控股子公司山西西山热电有限公司（以下简称“热电公司”）为“综合利用发电机组”企业，根据“财税（2004）25 号”文件的规定，热电公司从 2008 年 12 月 11 日开始电力产品应交增值税减半征收。根据“晋财税（2006）97 号”关于转发《财政部、国家税务总局关于断续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》的通知，热电公司采暖收入的 60% 免征增值税。



#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西西山热电有限公司	有限责任公司	太原市万柏林区白家庄路 75 号	制造业	43,929.00	电力开发、生产及销售;发、供电设备的经营与维修、技术咨询 服务;	43,920.00		91.65	91.65	是	3,621.53		39,765.65
山西兴能发电有限公司	有限责任公司	古交市屯兰街办木瓜会村	制造业	52,585.00	电力开发,生产及发供电设备的经营与维修.	82,480.64		58.15	58.15	是	64,515.94		89,632.97
山西西山晋兴能源有限公司	有限责任公司	吕梁兴县魏家滩镇斜沟村	采掘业	233,500.00	煤炭销售,洗选加工;发供电;矿山开发及设计施工;矿用及电力器材生产、经营;铁路运营;等.	186,800.00		80.00	80.00	是	57,235.68		228,942.73

##### 2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
山西西山煤 气化有限公 司	有限 责任 公 司	太原 市 古交 马 兰镇	制造 业	63,366.55	焦炭、煤气、 煤炭洗选及 焦油、粗笨、 硫磺、硫铵、 焦化副产品 加工销售	63,366.55		100.00	100.00	是			60,108.52

## (二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：本年以非同一控制下合并方式取得一家子公司。
- 2、 本年无减少合并单位。

## (三) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山西西山煤气化有限公司		

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			527,299.09			344,371.74
银行存款						
人民币			5,426,664,971.31			3,023,649,289.98
其他货币资金						
人民币			31,723,125.36			31,581,433.24
合 计			5,458,915,395.76			3,055,575,094.96

其他货币资金系存出投资款。

## (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	10,050.00	

交易性权益工具为公司申购中签的 500 股皇氏乳业股票，期末尚未上市交易。

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,925,799,952.49	2,889,008,603.33
商业承兑汇票	7,610,000.00	10,750,000.00
合计	1,933,409,952.49	2,899,758,603.33

### 2、 期末已贴现的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
济南钢铁股份有限公司	2009-07-17	2010-01-17	10,000,000.00
唐山市博鳌煤业有限责任公司	2009-07-15	2010-01-15	10,000,000.00
唐山市博鳌煤业有限责任公司	2009-07-08	2010-01-08	10,000,000.00
首钢总公司	2009-07-20	2010-01-20	10,000,000.00

### 3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额
马鞍山钢铁股份有限公司炉料供销公司	2009-07-09	2010-01-08	15,000,000.00
天津天铁炼焦化工有限公司	2009-08-28	2010-02-28	10,000,000.00
鞍钢股份有限公司	2009-08-21	2010-02-21	10,000,000.00
鞍钢股份有限公司	2009-08-21	2010-02-21	10,000,000.00
沈阳利铁贸易有限公司	2009-08-24	2010-02-23	10,000,000.00

### 4、 期末应收票据中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。





## 5、期末应收票据中无应收关联方票据。

## (四) 应收利息

## 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息		5,311,922.90		5,311,922.90
其中：定期存款利息		5,311,922.90		5,311,922.90

## (五) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	82,825,758.99	16.37	828,257.59	1.00	81,938,980.78	13.41	819,389.81	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,458,840.05	1.87	5,646,290.42	59.69	8,747,884.81	1.43	5,575,219.44	63.73
其他不重大应收账款	413,684,159.76	81.76	5,766,871.89	1.39	520,462,000.95	85.16	6,093,998.90	1.17
合计	505,968,758.80	100.00	12,241,419.90		611,148,866.54	100.00	12,488,608.15	

**2、 单项金额重大单独进行减值测试的应收账款：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	82,825,758.99	100.00	828,257.59	81,938,980.78	100.00	819,389.81

**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：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-5 年	4,874,488.06	51.53	2,437,244.03	2,741,499.62	31.34	1,370,749.81
5 年以上	4,584,351.99	48.47	3,209,046.39	6,006,385.19	68.66	4,204,469.63
合计	9,458,840.05	100.00	5,646,290.42	8,747,884.81	100.00	5,575,219.44

**4、 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山焦化有限责任公司	销售货款	2,546,343.12	唐山市中级人民法院民事裁定债务人破产	否

**5、 期末余额中应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况**

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
西山煤矿总公司	7,824,029.17	78,240.29	39,827,612.07	398,276.12

说明：西山煤矿总公司是本公司控股股东焦煤集团公司的分公司。西山煤矿总公司要变更为山西焦煤集团有限责任公司的子公司，恢复法人地位，2009 年 10 月 5 日新的法人营业执照已经办理完毕，法人名称为“西山（煤电）集团有限责任公司”。但 2009 年年度对外结算业务开具发票仍以西山煤矿总公司的名义进行，故附注中仍



以“西山煤矿总公司”的公司名称对外披露，下同。

#### 6、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山西焦煤集团国际贸易有限公司	同一母公司	82,825,758.99	16.37
山西焦化集团有限公司	同一母公司	5,266,931.04	1.04
合计	同一母公司	88,092,690.03	17.41

#### 7、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西焦煤集团国际贸易有限公司	关联方	82,825,758.99	1 年以内	16.37
首钢总公司	非关联方	46,245,223.57	1 年以内	9.14
山西省电力公司	非关联方	44,238,480.60	1 年以内	8.74
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	36,998,576.48	1 年以内	7.31
中国国电集团太原第一热电厂	非关联方	28,347,551.68	1—2 年	5.60

## (六) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	402,050,000.00	83.25	4,020,500.00	1.00	40,000,000.00	50.46	28,000,000.00	70.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	44,849,949.56	9.29	31,068,237.42	69.27	4,895,271.74	6.17	3,176,391.19	64.89
其他不重大其他应收款	36,048,735.91	7.46	578,900.57	1.61	34,387,302.53	43.37	1,040,507.17	3.03
合计	482,948,685.47	100.00	35,667,637.99		79,282,574.27	100.00	32,216,898.36	

## 2、 单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	402,050,000.00	100.00	4,020,500.00			
5 年以内				40,000,000.00	100.00	28,000,000.00
合计	402,050,000.00	100.00	4,020,500.00	40,000,000.00	100.00	28,000,000.00

## 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其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3-5 年	1,633,636.38	3.64	816,818.19	1,251,495.19	25.57	625,747.60
5 年以上	43,216,313.18	96.36	30,251,419.23	3,643,776.55	74.43	2,550,643.59
合计	44,849,949.56	100.00	31,068,237.42	4,895,271.74	100.00	3,176,391.19



#### 4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
西山煤矿总公司	2,595,030.24	25,950.30		
合计	2,595,030.24	25,950.30		

#### 5、 其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
临汾市煤炭工业局	非关联方	402,050,000.00	1 年以内	83.25	收购抵押金
沈阳凯联物资有限公司	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	8.28	往来款
山西路达地方铁路运输有限责任公司	非关联方	1,612,959.96	1 年以内	0.33	租赁费
神钢力得米克电子部件（无锡）有限公司	非关联方	529,800.00	1 年以内	0.11	租赁费
吕梁煤炭建井公司	非关联方	486,881.34	1 年以内	0.10	往来款
太原恒昌五金厂	非关联方	402,849.95	5 年以上	0.08	往来款

### (七) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,078,798,271.41	87.37	865,302,332.79	96.08
1 至 2 年	270,532,963.23	11.37	4,241,982.79	0.47
2 至 3 年	1,617,601.37	0.07	31,023,844.25	3.44
3 年以上	28,411,686.00	1.19	5,887.93	0.01
合计	2,379,360,522.01	100.00	900,574,047.76	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
北京国电华北电力工程有限公司	非关联方	962,471,334.12	2009 年	兴能二期工程款
中国东方电气集团公司	非关联方	157,505,000.00	2009 年	预付设备款
鄂托克旗兴泰商贸公司	非关联方	170,000,000.00	2009 年	预付股权款
临汾市古县煤炭资源整和筹备处	非关联方	162,344,131.30	2009 年	预付收购煤矿款
大地工程开发有限公司天津分公司	非关联方	83,017,892.00	2009 年	预付工程款
合计		1,535,338,357.42		

## 3、 期末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西山煤矿总公司（母公司之分公司）	36,898,030.00		259,279.00	
合计	36,898,030.00		259,279.00	

预付西山煤矿总公司款项之内容为预付的工程款。

## (八) 存货

### 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	270,751,685.38		270,751,685.38	231,968,395.86		231,968,395.86
库存商品	52,315,569.23		52,315,569.23	249,090,284.12		249,090,284.12
委托加工物资	840,117.68		840,117.68	562,352.40		562,352.40
低值易耗品				937,600.44		937,600.44
合计	323,907,372.29		323,907,372.29	482,558,632.82		482,558,632.82







## (九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司(注1)	有限公司	河北省唐山市曹妃甸工业区	韩致洲	制造业	200,000.00	50.00	50.00					
二、联营企业												
太原和瑞实业有限公司	有限公司	太原市小店区北营南路58号	李品	制造业	12,000.00	40.00	40.00	11,998.81	534.31	1,146.45	264.02	-252.41
山西焦化股份有限公司(注2)	股份有限公司	山西省洪洞县	潘得国	制造业	56,570.00	15.56	15.56					
鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限公司	有限公司	乌审旗乌兰陶勒盖镇红旗	尤世林	制造业	58,000.00	40.00	40.00	119,117.46	64,545.65	54,571.81		
山西焦煤集团财务有限责任公司(注1)	有限公司	太原市新晋祠路一段一号	张树茂	金融业	100,000.00	20.00	20.00					
山西兴光输变电有限公司	有限公司	太原市东辑虎营37号	郭明	服务业	9,546.00	20.00	20.00					

注1: 公司投资的合营企业唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司和联营企业山西焦煤集团财务有限责任公司在2009年底前尚未建账核算。

注2: 公司是山西焦化股份有限公司第二大股东, 并派有董事会成员, 故按权益法核算对其的投资。



## (十) 长期股权投资

## 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	权益法	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	50.00	50.00				
山西焦化股份公司	权益法	306,410,733.98	383,761,156.14	-117,741,276.39	266,019,879.75	15.56	15.56				
太原和瑞实业有限公司	权益法	48,000,000.00	46,600,743.82	-1,009,638.08	45,591,105.74	40.00	40.00				
鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限公司	权益法	232,000,000.00	231,965,000.00		231,965,000.00	40.00	40.00				
山西焦煤集团财务有限责任公司	权益法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	20.00	20.00				
山西兴光输电有限公司	权益法	19,092,000.00	19,092,000.00		19,092,000.00	20.00	20.00				
权益法小计			681,418,899.96	1,081,249,085.53	1,762,667,985.49						
山西国际电力华光发电有限公司	成本法	100,014,500.00	100,014,500.00		100,014,500.00	10.00	10.00				
鄂尔多斯南部铁路运输公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计			130,014,500.00		130,014,500.00						
合计			811,433,399.96	1,081,249,085.53	1,892,682,485.49						

## (十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	53,770,870.20			53,770,870.20
(1) 房屋、建筑物	53,770,870.20			53,770,870.20
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	3,405,488.40	1,702,744.22		5,108,232.62
(1) 房屋、建筑物	3,405,488.40	1,702,744.22		5,108,232.62
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	50,365,381.80		1,702,744.22	48,662,637.58
(1) 房屋、建筑物	50,365,381.80		1,702,744.22	48,662,637.58
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备 累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值 合计	50,365,381.80		1,702,744.22	48,662,637.58
(1) 房屋、建筑物	50,365,381.80		1,702,744.22	48,662,637.58
(2) 土地使用权				

本期折旧 1,702,744.22 元。



## (十二) 固定资产原价及累计折旧

## 1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	9,404,855,703.37	2,295,662,301.76	2,122,852.09	11,698,395,153.04
其中: 房屋及建筑物	2,189,264,336.22	1,635,115,227.57		3,824,379,563.79
矿井建筑物	1,003,949,875.53	39,329,165.47		1,043,279,041.00
通用设备	616,875,167.09	104,768,904.92		721,644,072.01
运输设备	170,640,047.53	86,332,256.47	992,988.00	255,979,316.00
专用设备	5,424,126,277.00	430,116,747.33	1,129,864.09	5,853,113,160.24
二、累计折旧合计:	4,129,046,763.91	1,031,085,321.15	823,749.70	5,159,308,335.36
其中: 房屋及建筑物	794,521,222.17	233,967,822.75		1,028,489,044.92
矿井建筑物	702,604,985.85	67,523,352.95		770,128,338.80
通用设备	401,055,272.24	78,056,927.03		479,112,199.27
运输设备	82,180,636.44	49,989,012.27	637,258.67	131,532,390.04
专用设备	2,148,684,647.21	601,548,206.15	186,491.03	2,750,046,362.33
三、固定资产账面净值合计	5,275,808,939.46	2,295,662,301.76	1,032,384,423.54	6,539,086,817.68
其中: 房屋及建筑物	1,394,743,114.05	1,635,115,227.57	233,967,822.75	2,795,890,518.87
矿井建筑物	301,344,889.68	39,329,165.47	67,523,352.95	273,150,702.20
通用设备	215,819,894.85	104,768,904.92	78,056,927.03	242,531,872.74
运输设备	88,459,411.09	86,332,256.47	50,344,741.60	124,446,925.96
专用设备	3,275,441,629.79	430,116,747.33	602,491,579.21	3,103,066,797.91
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
矿井建筑物				
通用设备				
运输设备				
专用设备				
五、固定资产账面价值合计	5,275,808,939.46	2,295,662,301.76	1,032,384,423.54	6,539,086,817.68
其中: 房屋及建筑物	1,394,743,114.05	1,635,115,227.57	233,967,822.75	2,795,890,518.87
矿井建筑物	301,344,889.68	39,329,165.47	67,523,352.95	273,150,702.20
通用设备	215,819,894.85	104,768,904.92	78,056,927.03	242,531,872.74
运输设备	88,459,411.09	86,332,256.47	50,344,741.60	124,446,925.96
专用设备	3,275,441,629.79	430,116,747.33	602,491,579.21	3,103,066,797.91

本期计提折旧额 977,414,337.87 元，增加合并山西焦煤集团西山煤气化折旧 53,670,983.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,180,559,144.04 元。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
通用设备	14,597,500.69
运输设备	236,158.60
专用设备	43,124,230.35
合 计	57,957,889.64

## 3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	341,123,488.34	新建项目	2012 年

## (十三) 在建工程

### 1、 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崖窖上热风炉更新	1,254,527.00		1,254,527.00			
北 1072 大巷	1,998,380.00		1,998,380.00			
西铭矿猴车暗斜井及上下部车场	220,000.00		220,000.00			
西曲矿采煤沉陷勘察费				1,160,000.00		1,160,000.00
古交矿区水文地质条件勘察				232,170.08		232,170.08
电厂、杜站、太选、信息传输工程	641,500.00		641,500.00	641,500.00		641,500.00
后山矿区供电能力可研及前期准备费				150,000.00		150,000.00
河龙湾 110KV 变电站				74,198,075.46		74,198,075.46
201、206 皮带走廊加固	2,255,000.00		2,255,000.00			
矸石山治理（跨年）	1,195,000.00		1,195,000.00			



项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
35KV 变电所综自安装	304,069.00		304,069.00	304,069.00		304,069.00
黑沟矸石山治理工程(跨年)	270,675.00		270,675.00			
综采库行车改造	69,000.01		69,000.01			
矸石山治理工程(小西铭及玉门新矸石山)	1,167,622.00		1,167,622.00			
刘巴足风井建设	18,159,496.00		18,159,496.00	10,077,690.00		10,077,690.00
西铭矿磺厂变电站改造工程	731,052.00		731,052.00			
下广场 35KV 变电站	3,492,418.00		3,492,418.00	3,492,418.00		3,492,418.00
胡岩刁 110KV 变电站	23,425,672.00		23,425,672.00	6,295,568.00		6,295,568.00
西山矿区急救中心	145,896,396.18		145,896,396.18	80,217,115.49		80,217,115.49
矿井综合自动化信息系统工程	3,697,217.10		3,697,217.10			
西铭选煤厂储煤厂改造				56,019,927.00		56,019,927.00
西铭选煤厂锅炉房鼓引风机消音改造	456,897.00		456,897.00	456,897.00		456,897.00
古交分库	91,968.00		91,968.00	91,968.00		91,968.00
综合利用电厂	31,871,262.30		31,871,262.30	29,510,860.22		29,510,860.22
兴能发电二期工程	691,597,986.04		691,597,986.04	239,541,692.39		239,541,692.39
晋兴斜沟大井	1,930,086,701.82		1,930,086,701.82	455,279,400.48		455,279,400.48
晋兴斜沟小井	27,950,739.67		27,950,739.67	29,420,287.25		29,420,287.25
晋兴岢瓦铁路	6,292,165.28		6,292,165.28	1,158,947,270.32		1,158,947,270.32
60 万吨焦煤项目改造	56,570,336.39		56,570,336.39			
60 万吨/年清洁型焦化及余热综合利用发电工程项目	198,541,148.02		198,541,148.02			
矸石砖厂	320,000.00		320,000.00	320,000.00		320,000.00
合 计	3,148,557,228.81		3,148,557,228.81	2,146,356,908.69		2,146,356,908.69



## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
崖窖上热风炉更新(跨年)	1,300,000.00		1,254,527.00			96.50					自筹资金	1,254,527.00
西 983 回风巷	1,195,000.00		1,194,988.00	1,194,988.00		100.00					自筹资金	
北 1072 大巷(跨年)	2,000,000.00		1,998,380.00			99.92					自筹资金	1,998,380.00
排矸场地矸石大坝工程	802,000.00		788,065.00	788,065.00		98.26					自筹资金	
316 脱介筛	130,000.00		129,867.00	129,867.00		99.90					自筹资金	
101 减速机	60,300.00		60,282.00	60,282.00		99.97					自筹资金	
高低压配电柜	4,200,000.00		4,135,957.00	4,135,957.00		98.48					自筹资金	
760 南轨道大巷	2,900,000.00		2,900,788.00	2,900,788.00		100.03					自筹资金	
760 南翼下组总回风巷	1,290,000.00		1,283,588.00	1,283,588.00		99.50					自筹资金	
北翼下组煤爆破材料库	974,000.00		925,060.00	925,060.00		94.98					自筹资金	
北翼下组煤集中转运巷运输联巷	1,532,000.00		1,507,414.00	1,507,414.00		98.40					自筹资金	
北翼下组煤集中转运巷	1,741,000.00		1,702,363.00	1,702,363.00		97.78					自筹资金	
南八、南九胶带机运输大巷	7,547,000.00		7,171,547.00	7,171,547.00		95.03					自筹资金	
南八、南九爆破材料库	2,422,000.00		2,129,156.00	2,129,156.00		87.91					自筹资金	
6KV 高压配电室改造	5,267,000.00		5,266,495.00	5,266,495.00		99.99					自筹资金	
精煤脱介筛更换工程	500,000.00		496,301.00	496,301.00		99.26					自筹资金	
太选卸车系统改造(遗留)	42,779,000.00		265,070.00	265,070.00		0.62					自筹资金	
西铭矿材料暗斜井及上下部车场	3,996,000.00		3,680,018.00	3,680,018.00		92.09					自筹资金	
西铭矿猴车暗斜井及上下部车场	1,620,000.00		220,000.00			13.58					自筹资金	220,000.00
西铭矿扩区上组煤集中煤仓装载硐室安全通道	130,000.00		164,377.00	164,377.00		126.44					自筹资金	
西曲矿采煤沉陷勘察费	1,160,000.00	1,160,000.00			1,160,000.00	100.00					自筹资金	
古交矿区水文地质条件勘察	320,000.00	232,170.08	87,829.93	0.01	320,000.00	100.00					自筹资金	
供应公司信息系统工程	3,605,000.00		3,631,146.21	3,631,146.21		100.73					自筹资金	





工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
电厂、杜站、太选、信息传输工程	950,000.00	641,500.00				67.53					自筹资金	641,500.00
后山矿区供电能力可研及前期准备费	220,000.00	150,000.00			150,000.00	68.18					自筹资金	
河龙湾 110KV 变电站	64,091,277.00	74,198,075.46	139,000.00	74,337,075.46		115.99					自筹资金	
任务交待楼上下水及采暖系统	255,000.00		254,997.00	254,997.00		100.00					自筹资金	
201、206 皮带走廊加固(跨年)	2,854,000.00		2,255,000.00			79.01					自筹资金	2,255,000.00
工业场地给排水工程	358,800.00		358,725.00	358,725.00		99.98					自筹资金	
竖向道路及排水布置	4,528,000.00		4,527,448.00	4,527,448.00		99.99					自筹资金	
斗轮机拆除	206,500.00		205,470.00	205,470.00		99.50					自筹资金	
除尘风机安装	3,348,000.00		2,750,178.00	2,750,178.00		82.14					自筹资金	
东排洪沟	1,970,000.00		1,969,800.00	1,969,800.00		99.99					自筹资金	
矸石山治理	1,195,000.00		1,195,000.00			100.00					自筹资金	1,195,000.00
井下 2.5M 绞车非防爆设备及安装	149,000.00		145,281.00	145,281.00		97.50					自筹资金	
原储煤场边坡治理工程	2,935,000.00		2,962,231.00	2,962,231.00		100.93					自筹资金	
35KV 变电所综自安装	353,000.00	304,069.00				86.14					自筹资金	304,069.00
黑沟矸石山治理工程	270,000.00		270,675.00			100.25					自筹资金	270,675.00
井下主要斜坡运输监控系统	2,300,000.00		58,470.00	58,470.00		2.54					自筹资金	
矿井防灭火系统	1,800,000.00		1,753,915.00	1,753,915.00		97.44					自筹资金	
南一矸石山治理工程	2,830,000.00		1,110,167.00	1,110,167.00		39.23					自筹资金	
综采库行车改造	1,902,000.00		69,000.01			3.63					自筹资金	69,000.01
矸石山治理工程(小西铭及玉门新矸石山)	1,167,700.00		1,167,622.00			99.99					自筹资金	1,167,622.00
刘巴足风井建设	56,016,000.00	10,077,690.00	8,081,806.00			32.42					自筹资金	18,159,496.00
西铭矿矿厂变电站改造	4,690,000.00		731,052.00			15.59					自筹资金	731,052.00
下广场 35KV 变电站	3,850,000.00	3,492,418.00				90.71					自筹资金	3,492,418.00
汽运公司汽车库	3,300,000.00		3,230,132.00	3,230,132.00		97.88					自筹资金	
斜坡滑坡治理工程	4,820,000.00		4,815,702.00	4,815,702.00		99.91					自筹资金	
冀家沟、胡沙帽地面灌浆防灭火堵漏	800,000.00		2,005,000.00	2,005,000.00		250.63					自筹资金	



工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胡岩刁 110KV 变电站	68,900,000.00	6,295,568.00	17,130,104.00			34.00					自筹资金	23,425,672.00
西山矿区急救中心	175,325,000.00	80,217,115.49	65,679,280.69			83.21					自筹资金	145,896,396.18
矿井综合自动化信息系统工程	7,810,000.00		3,697,217.10			47.34					自筹资金	3,697,217.10
西铭选煤厂储煤厂改造	75,000,000.00	56,019,927.00	18,863,047.18	74,882,974.18		99.84					自筹资金	
西铭选煤厂锅炉房鼓引风机消音改造	471,000.00	456,897.00				97.01					自筹资金	456,897.00
西铭选煤厂厂区挡墙	420,000.00		401,653.00	401,653.00		95.63					自筹资金	
非阻燃电缆更新工程	2,545,000.00		2,544,588.00	2,544,588.00		99.98					自筹资金	
古交分库	100,000.00	91,968.00				91.97					自筹资金	91,968.00
综合利用电厂	878,858,000.00	29,510,860.22	16,643,995.98	14,283,593.90		5.27					自筹/贷款	31,871,262.30
兴能发电二期工程	4,500,000,000.00	239,541,692.39	453,317,358.79	1,261,065.14		15.40	46,587,064.13	43,920,661.33	5.87		自筹/贷款	691,597,986.04
晋兴斜沟大井	4,245,638,200.00	455,279,400.48	1,609,928,861.07	135,121,559.73		48.64	12,389,197.52	12,389,197.52	4.91		自筹/贷款	1,930,086,701.82
晋兴斜沟小井	110,000,000.00	29,420,287.25	71,286,639.00	72,756,186.58		91.55					自筹资金	27,950,739.67
晋兴窑瓦铁路	1,170,000,000.00	1,158,947,270.32	268,193,017.62	1,416,946,454.66	3,901,668.00	121.98	89,268,475.11	15,261,389.14	5.45		自筹/贷款	6,292,165.28
60 万吨焦煤项目改造	151,028,300.00		56,570,336.39			37.46					自筹资金	56,570,336.39
60 万吨/年清洁型焦化及余热综合利用发电工程项目	484,630,536.99		198,541,148.02			40.97					自筹资金	198,541,148.02
矸石砖厂		320,000.00										320,000.00
设备款			324,443,995.17	324,443,995.17								
合计		2,146,356,908.69	3,188,291,132.16	2,180,559,144.04	5,531,668.00			148,244,736.76	71,571,247.99			3,148,557,228.81



在建工程其他减少系费用性工程，完工后转入损益或直接冲销专项储备。

### 3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
兴能发电二期工程	15.40	
晋兴斜沟大井	48.64	
晋兴岢瓦铁路	99.00	
60 万吨焦煤项目改造	37.46	
60 万吨/年清洁型焦化及余热综合利用发电工程项目	40.97	

#### (十四) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		35,372,701.35	417,170.06	34,955,531.29
专用设备	103,394.33	292,720,295.56	38,023,934.98	254,799,754.91
基建设备材料		9,121,719.21		9,121,719.21
合计	103,394.33	337,214,716.12	38,441,105.04	298,877,005.41

#### (十五) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、 账面原值合计	226,195,995.97	306,480.00		226,502,475.97
母公司土地使用权 (1)	43,725,500.00			43,725,500.00
母公司土地使用权 (2)	2,187,657.00			2,187,657.00
母公司土地使用权 (3)	335,929.73	125,400.00		461,329.73
兴能土地使用权	21,337,804.80			21,337,804.80
母公司采矿权	24,606,060.00			24,606,060.00
晋兴公司采矿权	133,470,400.00			133,470,400.00
软件 (矿业检测系统)	110,000.00			110,000.00
煤炭定额预算软件		6,000.00		6,000.00
通风安全管理信息系统		165,200.00		165,200.00
安临环保系统软件	140,400.00			140,400.00
安临环保系统软件	117,000.00			117,000.00
财务软件	50,000.00			50,000.00
工具软件 1	4,800.00			4,800.00
工具软件 2	24,444.44			24,444.44
工具软件 3	86,000.00			86,000.00
工具软件 4		7,080.00		7,080.00



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
杀毒软件		2,800.00		2,800.00
2、累计摊销合计	33,161,242.31	8,244,773.21		41,406,015.52
母公司土地使用权（1）	7,360,477.15	874,510.00		8,234,987.15
母公司土地使用权（2）	331,908.00	44,184.00		376,092.00
母公司土地使用权（3）	53,748.73	20,651.91		74,400.64
兴能土地使用权	5,298,888.14	1,813,713.44		7,112,601.58
母公司采矿权	6,903,350.00	820,200.00		7,723,550.00
晋兴能源采矿权	12,976,288.85	4,449,013.32		17,425,302.17
软件（矿业检测系统）	18,333.32	54,999.96		73,333.28
煤炭定额预算软件		2,250.00		2,250.00
通风安全管理信息系统		2,753.34		2,753.34
安临环保系统软件	87,750.00	52,650.00		140,400.00
安临环保系统软件	68,250.00	48,750.00		117,000.00
财务软件	47,916.63	2,083.37		50,000.00
工具软件 1	2,600.00	2,200.00		4,800.00
工具软件 2	8,148.16	12,222.24		20,370.40
工具软件 3	3,583.33	42,999.96		46,583.29
工具软件 4		1,475.00		1,475.00
杀毒软件		116.67		116.67
3、无形资产账面净值合计	193,034,753.66	306,480.00	8,244,773.21	185,096,460.45
母公司土地使用权（1）	36,365,022.85		874,510.00	35,490,512.85
母公司土地使用权（2）	1,855,749.00		44,184.00	1,811,565.00
母公司土地使用权（3）	282,181.00	125,400.00	20,651.91	386,929.09
兴能土地使用权	16,038,916.66		1,813,713.44	14,225,203.22
母公司采矿权	17,702,710.00		820,200.00	16,882,510.00
晋兴能源采矿权	120,494,111.15		4,449,013.32	116,045,097.83
软件（矿业检测系统）	91,666.68		54,999.96	36,666.72
煤炭定额预算软件		6,000.00	2,250.00	3,750.00
通风安全管理信息系统		165,200.00	2,753.34	162,446.66
安临环保系统软件	52,650.00		52,650.00	
安临环保系统软件	48,750.00		48,750.00	
财务软件	2,083.37		2,083.37	
工具软件 1	2,200.00		2,200.00	
工具软件 2	16,296.28		12,222.24	4,074.04
工具软件 3	82,416.67		42,999.96	39,416.71
工具软件 4		7,080.00	1,475.00	5,605.00
杀毒软件		2,800.00	116.67	2,683.33
4、减值准备合计				
母公司土地使用权（1）				
母公司土地使用权（2）				
母公司土地使用权（3）				
兴能土地使用权				
母公司采矿权				
晋兴能源采矿权				
软件（矿业检测系统）				
煤炭定额预算软件				



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
通风安全管理信息系统				
安临环保系统软件				
安临环保系统软件				
财务软件				
工具软件 1				
工具软件 2				
工具软件 3				
工具软件 4				
杀毒软件				
5、无形资产账面价值合计	193,034,753.66	306,480.00	8,244,773.21	185,096,460.45
母公司土地使用权（1）	36,365,022.85		874,510.00	35,490,512.85
母公司土地使用权（2）	1,855,749.00		44,184.00	1,811,565.00
母公司土地使用权（3）	282,181.00	125,400.00	20,651.91	386,929.09
兴能土地使用权	16,038,916.66		1,813,713.44	14,225,203.22
母公司采矿权	17,702,710.00		820,200.00	16,882,510.00
晋兴能源采矿权	120,494,111.15		4,449,013.32	116,045,097.83
软件（矿业检测系统）	91,666.68		54,999.96	36,666.72
煤炭定额预算软件		6,000.00	2,250.00	3,750.00
通风安全管理信息系统		165,200.00	2,753.34	162,446.66
安临环保系统软件	52,650.00		52,650.00	
安临环保系统软件	48,750.00		48,750.00	
财务软件	2,083.37		2,083.37	
工具软件 1	2,200.00		2,200.00	
工具软件 2	16,296.28		12,222.24	4,074.04
工具软件 3	82,416.67		42,999.96	39,416.71
工具软件 4		7,080.00	1,475.00	5,605.00
杀毒软件		2,800.00	116.67	2,683.33

本期摊销额 8,244,773.21 元。

#### (十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁费用	9,380,288.00		234,507.20		9,145,780.80	
排矸场地费	425,024.00		212,496.00		212,528.00	
合计	9,805,312.00		447,003.20		9,358,308.80	

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款（坏帐准备）	3,004,351.28	3,080,139.37
其他应收款（坏帐准备）	8,881,906.99	7,961,680.47
在建工程（试运行收入-费用）	26,264,232.99	
预提费用（预提利息）	305,106.38	
长期股权投资（股权投资差额）	2,319,687.56	1,879,735.23
资本性支出	1,545,598.44	1,273,390.17
应付职工薪酬（已计提未支付）	50,190,268.55	68,073,928.18
应付职工薪酬（职教经费）	13,323,655.26	
开办费（摊销方法）		2,493,947.51
小 计	105,834,807.45	84,762,820.93
<b>递延所得税负债：</b>		
企业合并增值	750,508.35	
小 计	750,508.35	

注：资本性支出系按税法确认的固定资产大修理费资本化金额与会计准则确认的资本化金额差异的摊余金额，按企业所得税率计算的递延所得税资产。

## (十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	44,705,506.51	5,749,894.50		2,546,343.12	47,909,057.89

## (十九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额



保证借款	80,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	1,100,000,000.00	
合计	1,180,000,000.00	96,000,000.00

## (二十) 应付账款

## 1、 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,887,911,111.90	1,524,975,771.89
1 年至 2 年	210,883,881.00	118,949,246.52
2 年至 3 年	57,167,230.85	68,844,395.03
3 年以上	48,793,820.96	11,729,744.64
合 计	2,204,756,044.71	1,724,499,158.08

## 2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
西山煤矿总公司	563,825,322.73	623,133,160.10

## 3、 期末余额中欠其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
山西焦煤国际贸易有限公司	137,866,834.45	64,315,283.96

## 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
中铁三局岢瓦铁路项目部	37,625,316.55	未及时支付	



太原迎泽区建筑安装公司	8,773,028.04	未及时支付	
山西金信建筑有限公司	8,062,744.94	未及时支付	
太原金茂安装工程处	5,903,590.00	未及时支付	
中铁电气化第三公司	3,789,585.24	未及时支付	

## (二十一) 预收账款

### 1、 预收账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	865,981,189.99	1,167,198,476.88
1 年至 2 年	117,490,935.26	15,505,535.00
2 年至 3 年	11,436,070.38	
合 计	994,908,195.63	1,182,704,011.88

### 2、 期末余额中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
西山煤矿总公司	34,795,087.03	12,572,806.29

### 3、 期末余额中预收其他关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
山西焦煤国际贸易有限公司	874,513.70	1,860,600.20
山西焦化集团有限公司	331,646.50	
合 计	1,206,160.20	1,860,600.20

### 4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
国电太一发电有限责任公司	65,580,400.26	预收煤款	
山西省平遥县仁和聚煤焦有限公司	3,312,987.60	预收煤款	

## (二十二) 应付职工薪酬



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	343,975,213.60	1,744,110,396.53	1,789,900,078.43	298,185,531.70
(2) 职工福利费		80,264,600.81	80,264,600.81	
(3) 社会保险费	12,959,166.95	564,021,907.18	555,501,944.11	21,479,130.02
其中：医疗保险费	30,292.36	66,133,609.44	65,414,171.33	749,730.47
基本养老保险费	362,762.50	347,781,636.88	346,894,045.03	1,250,354.35
年金缴费	-678,292.54	113,182,953.51	111,787,019.81	717,641.16
失业保险费	13,241,911.63	17,005,604.47	11,520,348.11	18,727,167.99
工伤保险费		18,584,816.05	18,575,223.83	9,592.22
生育保险费				
互助金	2,493.00	1,333,286.83	1,311,136.00	24,643.83
(4) 住房公积金	1,872,776.00	145,792,944.89	148,641,085.93	-975,365.04
(5) 工会经费	3,273,366.97	35,199,678.26	27,192,073.87	11,280,971.36
(6) 职工教育经费	65,862,677.06	44,304,117.33	10,552,816.23	99,613,978.16
(7) 非货币性福利		320,172.10	320,172.10	
(8) 住房货币性补贴		1,619,030.00	1,603,910.00	15,120.00
(9) 辞退福利				
(10) 其他	8,088,145.20	12,812,598.88	20,541,956.43	358,787.65
合计	436,031,345.78	2,628,445,445.98	2,634,518,637.91	429,958,153.85

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	5,640,558.18	215,959,625.14
营业税	767,380.88	846,770.61
城市维护建设税	18,963,396.55	4,819,703.08
资源税	7,433,954.30	6,199,813.44
房产税	862,212.51	1,537,197.77
土地使用税	-89,619.64	291,623.97
车船使用税	6,883.33	10,740.00
企业所得税	206,536,202.39	186,529,503.88
个人所得税	45,967,632.37	20,564,479.45
印花税	707,566.56	7,175,846.52
教育费附加	28,156,907.98	2,765,086.12
矿产资源补偿费	56,548,835.00	15,544,135.17
煤炭可持续发展基金	25,463,708.68	17,969,955.64
水资源费	8,986,183.98	3,237,632.17
价格调控基金	1,831.04	57,824.63
河道维修费	1,109,783.92	228,921.26
残疾人就业基金	8,984,702.08	6,340,118.44
民兵训练基金		-400,000.00
合计	416,048,120.11	489,678,977.29

## (二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
国债转贷利息--焦煤集团公司	2,201,998.50	1,865,089.08
公司债券利息	26,900,000.00	
合计	29,101,998.50	1,865,089.08

## (二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
焦煤集团公司		38,746,230.00	

## (二十六) 其他应付款

## 1、 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	193,606,324.07	140,657,268.52
1 年至 2 年	17,946,061.28	16,197,787.49
2 年至 3 年	5,573,606.28	4,402,466.73
3 年以上	6,601,009.98	6,541,887.96
合 计	223,727,001.61	167,799,410.70

## 2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
西山煤矿总公司	29,898,632.61	29,082,607.48
合 计	29,898,632.61	29,082,607.48

## 3、 期末余额中欠其他关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
山西焦煤国际贸易有限公司	32,100.47	

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
山西焦煤集团后勤事务管理中心	1,625,400.00	未及时支付	
烟台龙源电力技术股份有限公司	742,336.46	未及时支付	
北京中达联监理咨询公司	415,470.00	未及时支付	
山东京鲁设计咨询公司	240,782.20	未及时支付	
西山房地产管理公司	114,630.00	未及时支付	

**5、 金额较大的其他应付款**

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
西山煤矿总公司	29,898,632.61	往来款	
天津港信公司港杂费	21,049,999.76	港杂费	
太原市节能办	8,953,008.00	水资费	
山西焦煤西山金信建筑有限公司	4,141,929.80	工程款	
山西煤炭运销集团吕梁兴县有限公司	3,487,032.96	管理费	

**(二十七) 一年内到期的非流动负债**
**1、 一年内到期非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	287,520,000.00	437,520,000.00

**2、 一年内到期的长期借款**
**(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	287,520,000.00	437,520,000.00

一年内到期的长期借款中无属于到期借款获得展期的金额。



## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

单位: 币种:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行太原市北城支行	2004/2/10	2010/12/31	人民币	5.18		80,000,000.00		
中国工商银行古交市支行	2004/3/19	2010/3/31	人民币	5.18		34,380,000.00		34,380,000.00
中国工商银行古交市支行	2004/3/19	2010/6/30	人民币	5.18		34,380,000.00		34,380,000.00
中国工商银行古交市支行	2004/3/19	2010/9/30	人民币	5.18		34,380,000.00		34,380,000.00
中国工商银行古交市支行	2004/3/19	2010/12/31	人民币	5.18		34,380,000.00		34,380,000.00
合计						217,520,000.00		137,520,000.00

## (二十八) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	1,300,000,000.00	
保证借款	1,205,440,000.00	1,602,960,000.00
信用借款	701,700,000.00	501,700,000.00
合计	3,207,140,000.00	2,104,660,000.00



## 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行古交市支行	2009/1/5	2010/9/22	人民币	5.40		300,000,000.00		
山西焦煤集团有限公司	2008/1/4	2018/1/3	人民币	6.40		230,000,000.00		230,000,000.00
晋商银行	2009/9/28	2012/9/27	人民币	5.40		200,000,000.00		
民生银行漪汾街支行	2004/6/21	2012/6/20	人民币	5.76		110,000,000.00		150,000,000.00
中国工商银行古交市支行	2003/9/19	2015/9/16	人民币	5.18		100,000,000.00		100,000,000.00
合计						940,000,000.00		480,000,000.00

## (二十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2009 年山西西山煤电股份有限公司公司债券	3,000,000,000.00	2009/10/19	5 年	2,955,600,000.00		28,219,862.36		26,900,000.00	2,956,919,862.36
合计	3,000,000,000.00			2,955,600,000.00		28,219,862.36		26,900,000.00	2,956,919,862.36

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]796 号文核准,公司于 2009 年 10 月发行了总额为 30 亿元的公司债券,支付发行费用 44,400,000.00 元,债券全部为 5 年期品种,债券的票面利率为 5.38%,在债券存续期内固定不变,采取单利按年计息,不计复利。本期债券按年付息,到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。

## (三十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
造育林费	17,956,162.38	14,998,102.53

### (三十一) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
安全改造项目	9,110,000.00		9,110,000.00		发改投资(2005)1071号
安全改造项目	7,640,000.00		7,640,000.00		晋财建(2007)494号
安全改造项目	17,580,000.00		17,580,000.00		晋财建(2008)122号
安全改造项目	13,130,000.00		13,130,000.00		晋财建(2008)537号
安全改造项目		3,280,000.00	3,280,000.00		晋财建(2009)1321号
合计	47,460,000.00	3,280,000.00	50,740,000.00		

本期安全改造工程项目已完工结转固定资产，并一次性全额计提折旧，上列相关的与资产相关的政府补贴相应转入营业外收入。

### (三十二) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
科研拨款	4,370,000.00	4,370,000.00
太原选煤厂南门储煤场防风尘网项目	350,000.00	400,000.00
西铭矿锅炉除尘器更新及大修项目	175,000.00	200,000.00
环保专项资金		900,000.00
合计	4,895,000.00	5,870,000.00

## (三十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	1,291,541,000.00				27,086,006.00	27,086,006.00	1,318,627,006.00
(3). 其他内资持股	23,616.00				-3,000.00	-3,000.00	20,616.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	23,616.00				-3,000.00	-3,000.00	20,616.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	1,291,564,616.00				27,083,006.00	27,083,006.00	1,318,647,622.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,132,435,384.00				-27,083,006.00	-27,083,006.00	1,105,352,378.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,132,435,384.00				-27,083,006.00	-27,083,006.00	1,105,352,378.00
合计	2,424,000,000.00						2,424,000,000.00

股本变动情况的其他说明：国有法人持股变动数系公司控股股东焦煤集团公司通过在二级市场增持了本公司股份，境内自然人持股变动数为公司高管持股本期解禁数。

## (三十四) 专项储备

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
维简费	74,689,409.88	101,591,898.00	81,530,257.76	94,751,050.12
安全费	217,460,744.65	507,959,490.00	540,015,074.88	185,405,159.77
环境恢复基金	189,770,030.00	169,319,830.00	96,229,414.84	262,860,445.16
转产基金	96,999,495.00	84,659,915.00		181,659,410.00
合 计	578,919,679.53	863,531,133.00	717,774,747.48	724,676,065.05

专项储备说明：专项储备金额包括母公司专项储备和子公司专项储备中母公司按持股比例享有的金额。

## (三十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	769,079,153.53			769,079,153.53
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	769,079,153.53			769,079,153.53
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	121,280,054.94	6,046,659.94		127,326,714.88
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度转入	43,063,685.08			43,063,685.08
小计	164,343,740.02	6,046,659.94		170,390,399.96
合计	933,422,893.55	6,046,659.94		939,469,553.49

资本公积说明：本期资本公积增加 6,046,659.94 元，其中因子公司山西晋兴能源有限公司其他股东投入资本大于实收资本形成的权益对应母公司按比例增加的金额 3,771,760.00 元，因母公司对子公司山西兴能发电有限公司和山西西山热电有限公司增大投资比例而相应增加的资本公积 2,274,899.94 元。

## (三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	897,882,461.62	206,428,609.18		1,104,311,070.80

盈余公积说明：本期盈余公积增加系提取的法定盈余公积。

## (三十七) 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	4,444,417,464.31	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-579,367,932.05	
调整后 年初未分配利润	3,865,049,532.26	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	2,229,669,145.33	
减： 提取法定盈余公积	206,428,609.18	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,018,080,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,870,210,068.41	

调整年初未分配利润的说明：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润-579,367,932.05 元（详见本附注二、（二十四））；

## (三十八) 营业收入及营业成本

## 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,152,394,107.26	13,147,117,470.28
其他业务收入	184,634,666.94	107,795,237.39
营业成本	7,025,766,442.51	7,057,053,679.64

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	12,152,394,107.26	6,898,626,555.55	13,147,117,470.28	7,005,628,548.62

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	10,834,925,809.31	5,801,011,554.31	11,964,645,508.62	6,094,122,397.37
电力热力	1,220,827,045.32	987,896,560.21	1,182,471,961.66	911,506,151.25
煤气	3,874,093.49	3,771,316.68		
焦炭	88,191,071.89	101,196,496.46		
焦油	4,576,087.25	4,750,627.89		
合 计	12,152,394,107.26	6,898,626,555.55	13,147,117,470.28	7,005,628,548.62

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	110,986,120.08	65,812,707.00	193,899,299.56	103,321,999.79
东北地区	1,137,924,895.93	674,768,319.74	1,649,394,296.27	878,903,211.75
南方地区	1,374,093,634.09	814,811,993.27	2,154,776,395.13	1,148,203,251.68
华北地区	9,529,389,457.16	5,343,233,535.54	9,149,047,479.32	4,875,200,085.40
合 计	12,152,394,107.26	6,898,626,555.55	13,147,117,470.28	7,005,628,548.62



## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西省电力公司	1,113,688,981.14	9.03
北京首钢股份有限公司	734,190,457.62	5.95
宝山钢铁股份有限公司	640,852,619.69	5.19
首钢总公司	577,143,146.14	4.68
山西太钢不锈钢股份有限公司	564,287,908.93	4.57
合计	3,630,163,113.52	29.42

## (三十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,868,299.76	1,702,741.50	0.05
城市维护建设税	88,766,026.27	86,648,239.20	0.07
教育费附加	39,220,863.09	36,292,698.21	0.03
资源税	77,438,540.54	61,551,159.26	8 元/吨 3.2 元/吨
价格调节基金	12.80	3,116,452.75	0.02
河道管理费	119,272.04	209,360.69	0.01
其他			
合计	207,413,014.50	189,520,651.61	

公司本期把资源税计入营业税金及附加中核算，为了增加报表可比性对上年发生的资源税直接在上年同期数中从营业成本重分类到营业税金及附加中列示。



## (四十) 投资收益

## 1、 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-118,750,914.47	-42,423,355.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,608.57	
其他		
合 计	-118,713,305.90	-42,423,355.19

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
太原和瑞实业有限公司	-1,009,638.08	-1,399,256.18	
山西焦化股份有限公司	-117,741,276.39	-40,989,099.01	今年亏损继续增加
鄂尔多斯市乌审旗世林 化工有限公司		-35,000.00	本年无损益
合 计	-118,750,914.47	-42,423,355.19	

## (四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,749,894.50	8,219,789.16

## (四十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,674,089.19	133,910,290.58
减：利息收入	31,266,877.17	30,835,053.19
金融业务手续费	634,799.44	280,388.17
贴现利息		2,277,455.36
合计	115,042,011.46	105,633,080.92

## (四十三) 营业外收入

## 1、 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	200,890.67	399,624.04
其中：处置固定资产利得	200,890.67	399,624.04
处置无形资产利得		
接受捐赠		112,800.00
政府补助	59,780,895.68	2,142,748.54
盘盈利得	2,989.62	
罚没收入	1,348,478.60	47,200.00
赔偿收入		208,732.00
其他	36,968,137.07	1,052,934.99
合计	98,301,391.64	3,964,039.57

## 2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
污水处理系统技术改造资金补助	2,000,000.00		
煤气供应资金补助	1,434,000.00		
综合利用减免税项目	5,531,895.68		
太原选煤厂南门储煤场防风尘网项目	50,000.00		
西铭矿锅炉除尘器更新及大修项目	25,000.00		
安全项目改造拨款	50,740,000.00		
节水改造补助款		600,000.00	
在线检测费用补助		114,800.00	
邻锅热风管改造款		350,000.00	
锅炉改造款		840,000.00	
环保局污染防治费		100,000.00	
电力补助款		137,948.54	
合计	59,780,895.68	2,142,748.54	

安全项目改造拨款是中央和地方为煤矿安全改造工程项目拨入的配套资金，安全项目工程资金以企业自有资金为主，以拨入配套资金为辅，工程完工结转固定资产后，固定资产提取折旧相应将政府拨入上配套资金计入营业外收入。



## (四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	897,680.66	9,244,980.89
其中：固定资产处置损失	897,680.66	9,244,980.89
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	8,797,500.00	6,188,300.00
其中：公益性捐赠支出	2,731,500.00	4,608,000.00
非公益性捐赠支出	6,066,000.00	1,580,300.00
盘亏损失	137.31	209,708.43
赔款、违约金	215,770.75	
罚款支出	6,691,270.71	238,094.77
其他	4,862,423.55	4,285,967.25
合计	21,464,782.98	20,167,051.34

## (四十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	798,353,819.08	927,913,422.62
递延所得税调整	-21,071,986.52	63,995,928.89
合计	777,281,832.56	991,909,351.51

## (四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.9198	1.2209
稀释每股收益	0.9198	1.2209

基本每股收益和稀释每股收益的计算公式如下：

基本每股收益= $P0 \div S$   $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$  其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。  
提示：

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

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情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

本公司不存在稀释性潜在普通股。

## (四十七) 现金流量表附注

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
固定资产出租收入	33,581,042.03
利息收入	25,954,954.27
其他	3,909,145.48
政府补助	3,434,000.00
罚款收入	1,348,478.60
税务局手续费返还	451,324.52
押金	96,500.00
废旧物资	88,748.03
保险赔款	78,260.00
合 计	68,942,452.93

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	1,222,134,074.88
港口运杂费	68,137,709.19
业务费	37,789,883.97
办公费	35,029,757.72
水电费	33,824,961.84
其他支出	24,610,971.61
会议费	19,023,725.31
差旅费	18,327,562.76
业务招待费	16,807,034.28
稽查管理费	16,023,679.34
冬季取暖费	13,081,388.25
排污费	9,838,410.17
绿化费	9,344,690.40
租赁费	9,079,228.26
捐赠支出	8,797,500.00
试验检验费	7,686,859.90
聘请中介机构费	6,895,050.00

项 目	本期金额
罚款支出	6,691,270.71
财产保险费	6,680,921.92
咨询费	4,076,798.00
警卫消防费	3,255,791.46
班中餐	2,823,933.00
开办费	2,509,162.78
占地费	2,342,520.12
保险费	2,173,949.21
备用金	1,969,951.84
培训费	1,900,458.53
上级管理费	1,710,000.00
通讯费	1,491,759.53
董事会经费	1,369,810.70
地质投标服务费	1,320,000.00
造育林费	1,045,656.00
劳动保护费	811,327.01
水土流失补偿费	800,000.00
手续费	634,799.44
诉讼费	570,000.00
赞助费	460,281.37
修理费	395,436.50
个人借款	353,320.19
宣传费	299,446.00
线路维护费	291,600.00
设备修复咨询费	220,000.00
赔款、违约金	215,770.75
党团经费	174,818.00
坑透技术咨询费	89,880.00
环境监测费	52,000.00
出国人员经费	48,000.00
财政局扣押金	17,304.00
公共事业管理费	14,210.00
煤炭销售服务费	8,262.00
清洁费	4,006.00
合 计	1,603,254,932.94





## 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
预付收购股权款（内蒙）	170,000,000.00
预付临汾筹备处收购煤矿用款	162,344,131.30
购买日盛权益款	20,000,000.00
合 计	352,344,131.30

## 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
国债安全项目资金	3,280,000.00

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,296,007,136.84	2,985,452,559.81
加：资产减值损失	5,749,894.50	8,219,789.16
固定资产折旧、投资性房地产折旧	975,428,487.72	963,383,119.99
无形资产摊销	8,244,773.21	8,158,941.10
长期待摊费用摊销	447,003.20	447,003.20
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)	696,789.99	1,145,213.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		7,700,142.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	145,674,089.19	133,910,290.58
投资损失(收益以“-”号填列)	118,713,305.90	42,423,355.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,071,986.52	-69,220,249.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	160,614,939.04	-123,046,953.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-926,857,382.97	-2,215,596,046.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	169,014,608.64	1,025,683,830.77
其他-专项储备变动	122,783,263.43	359,498,017.67
经营活动产生的现金流量净额	3,055,444,922.17	3,128,159,014.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96
减：现金的年初余额	3,055,575,094.96	2,113,743,123.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,403,340,300.80	941,831,971.73

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	73,665,500.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	73,665,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,375,092.21	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,290,407.79	
4、取得子公司的净资产	75,917,025.07	
流动资产	95,717,012.37	
非流动资产	191,641,316.96	
流动负债	210,690,795.91	
非流动负债	750,508.35	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
本报告期公司无处置子公司及其他营业单位。		

**3、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96
其中：库存现金	527,299.09	344,371.74
可随时用于支付的银行存款	5,426,664,971.31	3,023,649,289.98
可随时用于支付的其他货币资金	31,723,125.36	31,581,433.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物





## 六、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	组织机构代码
焦煤集团公司	母公司	有限责任公司	太原市西矿街 319 号	白培中	制造业	397,172.00	54.40	73191416-4

## (二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)
山西兴能发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省古交市	荣国林	制造业	52,585.00	58.15
山西晋兴能源有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	山西省兴县魏家滩镇斜沟村	于长龙	采掘业	233,500.00	80
山西西山煤气化有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原市古交马兰镇	范望敏	化工业	63,366.55	100
山西西山热电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	太原市白家庄	张洪	制造业	43,929.00	91.65



## (三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期净利润	关联 关系	组织机构代码
一、合营企业												
唐山首钢京唐西山焦化 有限责任公司	有限公司	河北省唐山市曹 妃甸工业区	韩致洲	制造业	200,000.00	50.00	50.00				合 营 企业	69755634-x
二、联营企业												
太原和瑞实业有限公司	有限公司	太原市小店区北 营南路 58 号	李品	制造业	12,000.00	40.00	40.00	11,998.81	264.02	-252.41	联 营 企业	71365789-7
山西焦化股份有限公司	股份有限 公司	山西省洪洞县	潘得国	制造业	56,570.00	15.56	15.56				联 营 企业	113273064
鄂尔多斯市乌审旗世林 化工有限公司	有限公司	乌审旗乌兰陶勒 盖镇红旗	尤世林	制造业	58,000.00	40.00	40.00	119,117.46			联 营 企业	77611669-2
山西焦煤集团财务有限 责任公司	有限公司	太原市新晋祠路 一段一号	张树茂	金融业	100,000.00	20.00	20.00				联 营 企业	
山西兴光输电有限公司	有限公司	太原市东辑虎营 37 号	郭明	服务业	9,546.00	20.00	20.00				联 营 企业	788532095



注 1：公司投资的合营企业唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司在 2009 年底前尚未建账核算。

注 2：公司投资的联营企业山西焦煤集团财务有限责任公司在 2009 年底前尚未建账核算。

#### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
太原西山劳动服务公司	本公司发起人股东	77813799-9
山西焦煤建筑（集团）有限公司	本公司发起人股东	724618201
太原市杰森实业有限公司	本公司发起人股东	728162678
太原佳美彩印包装有限公司	本公司发起人股东	70115208-2
西山煤矿总公司	母公司之分公司	743547162
山西焦煤集团国际贸易有限公司	同一母公司	776713323
山西焦煤集团国际发展有限公司	同一母公司	110054915
山西焦化集团有限责任公司	同一母公司	110025153
山西焦化股份有限公司	山西焦化集团有限责任公司子公司	113273064
山西兴光输电有限公司	子公司参股公司	788532095

#### (五) 关联方交易

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

#### 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
西山煤矿总公司	采购	燃料煤	市场价	616,042,904.89	554,226,292.56
西山煤矿总公司	采购	材料配件	招标价	240,567,429.67	200,170,331.98
西山煤矿总公司	采购	电力	协议价	40,276.92	106,163.08
西山煤矿总公司	采购	精煤	市场价	273,998,050.81	383,574,159.43
西山煤矿总公司	采购	租赁费	协议价	27,270,953.38	24,616,161.05
西山煤矿总公司	采购	修理费	协议价	133,741,363.01	168,286,945.98
西山煤矿总公司	采购	铁维费	市场价	21,645,683.11	24,387,966.92

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
西山煤矿总公司	采购	取送车费	市场价	18,926,461.81	11,318,352.00
西山煤矿总公司	采购	水费	市场价	9,120,171.56	5,500,934.00
西山煤矿总公司	采购	设备	招标价	73,685,505.81	166,787,072.28
西山煤矿总公司	采购	工程	招标价	1,015,356,324.09	575,746,168.60
西山煤矿总公司	采购	入洗原煤	市场价	1,134,927,475.39	1,694,288,774.35
西山煤矿总公司	采购	劳务费	协议价	21,716,434.04	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	运费	市场价	27,826,713.29	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	材料配件	市场价	7,477,013.14	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	修理费	协议价	2,387,496.85	
山西焦煤国际贸易有限公司	采购	代理费	协议价	9,635,758.05	

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
西山煤矿总公司	销售	材料	市场价	2,309,694.47	1,188,596.33
西山煤矿总公司	租赁	固定资产租赁	协议价	22,212,580.00	29,199,056.00
西山煤矿总公司	销售	热力	协议价	79,374,581.85	82,329,958.79
西山煤矿总公司	销售	洗混煤	市场价	206,659,912.43	69,529,585.16
西山煤矿总公司	销售	原煤	市场价	104,003,840.41	8,130,976.96
西山煤矿总公司	销售	电力	市场价	28,422,228.57	27,201,051.37
西山煤矿总公司	销售	精煤	市场价	19,058,339.52	161,473,222.36
西山煤矿总公司	销售	矸石	协议价	940,048.20	
西山煤矿总公司	销售	煤泥	协议价	4,321,953.40	
西山煤矿总公司	销售	煤气安装设施费	协议价	969,936.55	
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	焦油	市场价	91,511.97	
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	原煤	市场价	14,183,213.67	3,274,194.69
山西焦煤国际贸易有限公司	销售	精煤	市场价	379,611,825.33	437,521,851.97
山西焦化集团有限责任公司	销售	精煤	市场价	168,503,742.16	288,239,153.23
山西焦化集团有限责任公司	销售	原煤	市场价	3,116,957.27	





## 4、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起 始日	租赁终 止日	租赁收益	租赁收益确 认依据
山西西山煤电 股份有限公司 设备租赁公司	煤矿总公司	固定资产				22,212,580.00	协议价

出租的固定资产涉及多个项目，无统一的租赁期限。

## 5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
本公司	山西兴能发电有限 公司	590,000,000.00	2004-02-10	2017-04-07	未完毕
本公司	山西西山热电有限 公司	330,000,000.00	2004-06-21	2016-09-29	未完毕
本公司	鄂尔多斯世林化工 有限公司	238,000,000.00	2009-07-07	2021-07-07	未完毕
子公司晋兴 能源	山西兴光输电公司	28,640,000.00	2007-07-17	2014-07-17	未完毕

## 6、 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
山西焦煤集团有限公司	230,000,000.00	2008-01-04	2018-01-03	委托工行贷款
山西焦煤集团有限公司	71,700,000.00	2008-05-14	2023-05-03	国债转贷

## 7、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
山西焦煤集团有限公司	股权	受让	评估	9,000,000.00	30.00		
山西焦煤集团有限公司	净资产	受让	评估	43,665,500.00	100.00		

## 8、 其他关联交易

(1) 本期公司发行 30 亿元公司债券，本公司控股股东焦煤集团公司为本期债券提供了无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

(2) 根据公司与控股股东焦煤集团公司签订的《出资协议》，公司出资 2 亿元，焦煤集团公司出资 8 亿元，共同投资成立了山西焦煤集团财务有限公司。

## 9、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	山西焦煤国际贸易有限公司	82,825,758.99	15,388,614.15
	西山煤矿总公司	7,824,029.17	39,827,612.07
	山西焦化集团有限公司	5,266,931.04	26,400,050.50
预付账款			
	西山煤矿总公司	36,898,030.00	259,279.00
	山西焦煤国际发展有限公司	62,782,446.09	128,876,853.33
其他应收款			
	西山煤矿总公司	2,595,030.24	
应付账款			
	西山煤矿总公司	563,825,322.73	623,133,160.10
	山西焦煤国际贸易有限公司	137,866,834.45	64,315,283.96



项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	西山煤矿总公司	29,898,632.61	29,082,607.48
	山西焦煤国际贸易有限公司	32,100.47	
预收账款			
	西山煤矿总公司	34,795,087.03	12,572,806.29
	山西焦煤国际贸易公司	874,513.70	1,860,600.20
	山西焦化集团有限公司	331,646.50	

## 七、或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼和未决仲裁。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
山西兴能发电有限公司	590,000,000.00	2017-10-10	无不利影响
山西西山热电有限公司	330,000,000.00	2014-09-29	无不利影响
鄂尔多斯市乌审旗世林化工有限公司	238,000,000.00	2019-07-07	无不利影响
山西兴光输电有限公司	28,640,000.00	2012-07-17	无不利影响
小 计	1,186,640,000.00		
非关联方：			
兴县基础设施建设投资有限公司	64,861,400.00	2013-03-20	无不利影响
小 计	64,861,400.00		
合计	1,251,501,400.00		

### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

1、根据《临汾市煤矿企业兼并重组整合抵押金管理办法》，公司作为整合主体参与临汾市煤矿企业兼并重组，需向临汾市煤炭企业兼并重组整合工作领导小组缴纳主体企业抵押金。根据临汾市兼并重组整合方案，公司拟整合规划产能为 1095 万吨/年，按 100 元/吨计缴，应缴纳保证金 109,500 万元。截止 2009 年 12 月 31 日公司已缴纳 40,205 万元。

2、2009 年 9 月 10 日，公司第四届董事会第十五次会议表决通过了公司与鄂托克旗兴泰商贸有限责任公司（以下简称“兴泰商贸”）及第三人尤世林签订的《股权转让预付款协议书》，双方约定由公司受让兴泰商贸持有内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司（以下简称“黄陶勒盖公司”）60%的股权，并向兴泰商贸支付 1.7 亿元股权转让预付款。该受让股权经济行为已于 2008 年 8 月 6 日获得山西省国资委批复。因本次受让股权涉及审计评估工作未完成，受让价格暂未确定。待资产、资源审计评估工作完成及股权转让价格获得国资部门确认后，公司将与兴泰商贸签订股权转让协议。

3、2009 年 10 月 28 日，公司四届十六次董事会审议通过了《关于与山西天利光道煤业有限公司（以下简称“天利煤业”）、山西洪洞鸿利煤业有限公司（以下简称“鸿利煤业”）、洪洞县新洪煤炭投资有限公司（以下简称“新洪投资”）共同出资设立山西洪洞西山光道煤业有限公司（以下简称“西山光道煤业”）的议案》。该公司注册资本 10000 万元人民币，公司以货币出资 5,100 万元，占注册资本的 51%；天利煤业及鸿利煤业以实物资产及货币出资 3,300 万元，占注册资本的 33%；新洪投资以货币出资 1,600 万元，占注册资本的 16%。本投资行为已经山西省国资委晋国资改革函 [2008] 421 号及 [2009] 160 号文件批复，尚需经山西省国资委授权的焦煤集团公司对资产评估结果进行核准。截止 2009 年 12 月 31 日尚未支付投资款项。

4、根据临汾市煤矿企业兼并重组整合规划方案，公司作为整合主体，通过协议转让或共同投资的方式进行兼并重组。其中，涉及资产转让的矿井有 13 个，共同投资的矿井有 5 个，“十关闭”矿井 5 个。公司于 2009 年 10 月 28 日前，与古县及临汾市尧都区 13 座煤矿及选煤厂签署了兼并重组整合协议，以经评估的古县及临汾市尧都区 13 座矿井及选煤厂资产价值为基础，作价 360,052,766.81 元进行资产收购。本次收购不涉及采矿权，资产评估价值中不含采矿权价值。



5、子公司山西晋兴能源有限公司斜沟大井及选煤厂工程已开工建设，截止 2009 年 12 月 31 日已签订大额工程发包合同 175,593.32 万元。

6、山西省电力公司就本公司子公司山西兴能发电有限公司电厂工程贷款部分向中国工商银行提供了担保，担保额度为人民币 760,000,000.00 元，山西兴能发电有限公司同意按人民币 760,000,000.00 元的额度，向山西省电力公司提供反担保。根据《反担保协议》约定，在贷款期内，未经山西省电力公司同意，山西兴能发电有限公司不得将贷款对外借出或转作其他任何形式的投资，不得以该项贷款或其产生的资产，向外提供担保。该担保协议所担保的借款到期日为 2014 年 10 月 10 日，担保协议到期日为借款到期日次日起二年。截止 2009 年底此担保项下实际贷款余额为 61,296 万元。

7、截止 2009 年 12 月 31 日，子公司山西兴能发电有限公司 累计已签订二期（2\*600MW）发电项目扩建工程发包合同 353,546 万元，累计已支付发合同款项 172,826.17 万元。

8、根据 2008 年 8 月 8 日召开的古交市政府会议纪要，子公司山西兴能发电有限公司向古交市政府支付建设集中供热工程的污染物指标交易费 2.6 亿，于 2008 年 10 月 31 日前支付完毕。截止 2009 年年底已支付 2.1 亿元，剩余 0.5 亿元尚未支付。古交市政府与山西兴能发电有限公司联合申请山西省“煤炭可持续发展基金”，该基金申请成功后可从山西兴能发电有限公司应支付的此款项中等额扣减，申请不成功，则仍由山西兴能发电有限公司支付。

9、2009 年子公司山西兴能发电有限公司与工行山西省分行、中国农业银行山西省分行、交通银行山西省分行、招商银行太原分行、渤海银行太原分行签订了银团贷款合同，兴能发电公司自愿以其有权处分的收费权做质押，向各质权人提供担保，贷款总额为 355,000 万元。

## （二）前期承诺履行情况

1、根据 2008 年 8 月 8 日召开的古交市政府会议纪要，子公司山西兴能发电有限公司向古交市政府支付建设集中供热工程的污染物指标交易费 2.6 亿，于 2008 年 10 月 31 日前支付完毕，截止 2008 年年底已支付 1.4 亿元，剩余 1.2 亿元尚未支付。本期又支付 0.7 亿元，剩余 0.5 亿元尚未支付。

2、山西兴能发电有限公司与中国工商银行古交支行于 2008 年 10 月 9 日签定金额 5 亿元的借款合同，借款合同号 2008 第古交字第 002 号，根据借款合同的约定，公司未经贷款行的书面同意，不得以其有效经营资产向他人设定抵（质）押或对外提供担保。该借款合同还款到期日为 2010 年 10 月 8 日。公司于本期提前还清该借款。

## 九、 资产负债表日后事项

根据第四届董事会第二十一次会议决议，本公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 242400 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股派现金股利人民币 2 元（含税），共计 121,200 万元，该预案需经 2009 年年度股东大会审议。

## 十、 其他重要事项说明

### （一） 企业合并

本公司与山西金山能源有限公司（以下简称“金山能源”）及焦煤集团公司，于 2008 年 4 月 9 日签订了《股权及权益转让协议》，以人民币 11,900 万元的价格受让太原西山日盛煤焦有限公司（以下简称“日盛公司”，后更名为“西山煤气化公司”）的全部股权及权益。其中 3,000 万元用于收购日盛公司全部股权，8,900 万元用于收购金山公司代日盛公司筹措资金 11,927.79 万元形成的债权。2009 年 2 月 1 日为企业合并的收购完成日，企业合并日被收购企业日盛公司经评估的净资产为 32,251,525.07 元，支付的收购股权款为 3000 万元。

公司全资子公司日盛公司焦煤集团公司，于 2009 年 3 月 31 日签订了《受让协议》，拟以人民币 4,366.55 万元的价格受让山西焦煤集团西山煤气化公司（以下简称“西山煤气化”）的全部股东权益。

但在执行过程中，与山西省国资委以晋国资产权函[2008]411 号《关于山西西山煤电股份有限公司收购山西焦煤集团公司西山煤气化公司的批复》在收购主体上不相符，需要进行规范，故改由本公司与山西焦煤集团有限责任公司签订《转让协议》，受让西山煤气化的全部净资产。并在受让后，再将西山煤气化的全部净资产增资日盛公司。2009 年 6 月 1 日同时为收购日和增资日，收购日西山煤气化评估的净资产为 4,366.55 万元。收购西山煤气化公司支付收购款 4,366.55 万元。



## (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
金融资产					
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产（不含衍生 金融资产）					10,050.00

## (三) 其他需要披露的重要事项

1、根据 2004 年 3 月 16 日本公司与沈阳凯联物资有限公司签订的《权利转让协议》，沈阳凯联物资有限公司应于 2006 年 12 月 31 日前偿还所欠本公司投资转让款 5,000 万元。截止财务报表批准报出日，该公司尚欠本公司 4,000 万元，截止本年度末本公司已计提坏账准备 2,800 万元。

2、2008 年 10 月 6 日，本公司控股股东焦煤集团公司通过二级市场增持了本公司股份，并承诺在未来 12 个月内继续在二级市场增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司股份总数的 2%。焦煤集团公司增持本公司股份的承诺期限已于 2009 年 10 月 5 日届满。截至 2009 年 10 月 5 日，焦煤集团公司通过二级市场共增持本公司股份 27,086,006 股，占本公司总股本的 1.12%，增持计划实施期间未减持其持有的本公司股份。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	129,070,982.56	27.82	1,290,709.83	1.00	55,224,704.26	10.44	552,247.04	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,458,840.05	2.04	5,646,290.42	59.69	8,747,884.81	1.65	5,575,219.44	63.73
其他不重大应收账款	325,443,525.43	70.14	4,884,465.54	1.50	465,237,296.69	87.91	5,541,751.86	1.19
合计	463,973,348.04	100.00	11,821,465.79		529,209,885.76	100.00	11,669,218.34	

#### 2、 单项金额重大单独进行减值测试的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	129,070,982.56	100.00	1,290,709.83	55,224,704.26	100.00	552,247.04

#### 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:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年—5 年	4,874,488.06	51.53	2,437,244.03	2,741,499.62	31.34	1,370,749.81
5 年以上	4,584,351.99	48.47	3,209,046.39	6,006,385.19	68.66	4,204,469.63
合计	9,458,840.05	100.00	5,646,290.42	8,747,884.81	100.00	5,575,219.44

#### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山焦化有限责任公司	销售货款	2,546,343.12	唐山市中级人民法院民事裁定书债务人破产	否

5、 期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
西山煤矿总公司	7,824,029.17	78,240.29	39,827,612.07	398,276.12

6、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山西焦煤集团国际贸易有限公司	同一母公司	82,825,758.99	17.85
山西焦化集团有限公司	同一母公司	5,266,931.04	1.14
合计		88,092,690.03	18.99

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(%)
山西焦煤集团国际贸易有限公司	关联方	82,825,758.99	1 年以内	17.85
首钢总公司	非关联方	46,245,223.57	1 年以内	9.97
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	36,998,576.48	1 年以内	7.97
中国国电集团太原第一热电厂	非关联方	28,347,551.68	1—2 年	6.11
北京首钢股份有限公司	非关联方	27,254,505.89	1 年以内	5.87

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重 大的其他应 收款	402,050,000.00	84.44	4,020,500.00	1.00	40,000,000.00	55.42	28,000,000.00	70.00
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合的风险较 大的其他应 收款	44,546,077.15	9.36	30,915,508.91	69.40	4,060,980.64	5.63	2,759,245.64	67.95
其他不重大 其他应收款	29,515,111.85	6.20	464,830.08	1.57	28,113,051.23	38.95	915,064.33	3.25
合计	476,111,189.00	100.00	35,400,838.99		72,174,031.87	100.00	31,674,309.97	

2、 单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	402,050,000.00	100.00	4,020,500.00			
5 年以上				40,000,000.00	100.00	28,000,000.00
合计	402,050,000.00	100.00	4,020,500.00	40,000,000.00	100.00	28,000,000.00



## 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其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年—5 年	1,333,725.50	2.99	666,862.75	417,204.09	10.27	208,602.05
5 年以上	43,212,351.65	97.01	30,248,646.16	3,643,776.55	89.73	2,550,643.59
合计	44,546,077.15	100.00	30,915,508.91	4,060,980.64	100.00	2,759,245.64

## 4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	期末数		年初数	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
西山煤矿总公司	2,595,030.24	25,950.30		

## 5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	性质或 内容	金额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
临汾市煤炭工业局	非关联方	抵押金	402,050,000.00	1 年以内	84.44
沈阳凯联物资有限公司	非关联方	往来款	40,000,000.00	5 年以上	8.40
神钢力得米克电子部件 (无锡)有限公司	非关联方	租赁款	529,800.00	1 年以内	0.11
太原恒昌五金厂	非关联方	往来款	402,849.95	5 年以上	0.08
太原金盾综合开发部	非关联方	往来款	379,283.82	5 年以上	0.08



## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

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(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
山西焦化股份有限公司	权益法	306,410,733.98	383,761,156.14	-117,741,276.39	266,019,879.75	15.56	15.56				
太原和瑞实业有限公司	权益法	48,000,000.00	46,600,743.82	-1,009,638.08	45,591,105.74	40.00	40.00				
鄂尔多斯市乌审旗世林 化工有限公司	权益法	232,000,000.00	231,965,000.00		231,965,000.00	40.00	40.00				
山西焦煤集团财务有限 公司		200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00						
唐山首钢京唐西山焦化 有限责任公司	权益法	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	50.00	50.00				
权益法小计			662,326,899.96	1,081,249,085.53	1,743,575,985.49						
山西国际电力华光发电 有限公司	成本法	100,014,500.00	100,014,500.00		100,014,500.00	10.00	10.00				
鄂尔多斯南部铁路运输 公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	10.00	10.00				



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(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
山西兴能发电有限公司	成本法	824,806,400.00	824,806,400.00		824,806,400.00	58.15	58.15				10,287,500.00
山西西山晋兴能源有限 公司	成本法	1,868,000,000.00	1,868,000,000.00		1,868,000,000.00	80.00	80.00				
山西西山热电有限公司	成本法	439,200,000.00	399,290,000.00	39,910,000.00	439,200,000.00	91.65	91.65				
山西西山煤气化有限公 司	成本法	633,665,500.00		633,665,500.00	633,665,500.00	100.00	100.00				
成本法小计			3,222,110,900.00	673,575,500.00	3,895,686,400.00						10,287,500.00
合计			3,884,437,799.96	1,754,824,585.53	5,639,262,385.49						10,287,500.00

## (四) 营业收入及营业成本

## 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,190,829,564.33	11,504,849,330.33
其他业务收入	82,497,516.59	103,592,471.14
营业成本	5,990,922,814.71	6,070,920,742.79

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	10,190,829,564.33	5,960,852,473.95	11,504,849,330.33	6,025,182,329.82

## 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	10,162,407,335.76	5,930,942,086.44	11,477,117,915.86	5,995,488,818.87
电力热力	28,422,228.57	29,910,387.51	27,731,414.47	29,693,510.95
合 计	10,190,829,564.33	5,960,852,473.95	11,504,849,330.33	6,025,182,329.82

#### 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口地区	110,986,120.08	65,812,707.00	193,899,299.56	103,321,999.79
东北地区	1,137,924,895.93	674,768,319.74	1,649,394,296.27	878,903,211.75
南方地区	1,374,093,634.09	814,811,993.27	2,154,776,395.13	1,148,203,251.68
华北地区	7,567,824,914.23	4,405,459,453.94	7,506,779,339.37	3,894,753,866.60
合 计	10,190,829,564.33	5,960,852,473.95	11,504,849,330.33	6,025,182,329.82

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京首钢股份有限公司	734,190,457.62	7.15
宝山钢铁股份有限公司	640,852,619.69	6.24
首钢总公司	577,143,146.14	5.62
山西太钢不锈钢股份有限公司	564,287,908.93	5.49
河北钢铁集团有限公司	540,384,657.38	5.26
合 计	3,056,858,789.76	29.76

### (五) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,287,500.00	21,004,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-118,750,914.47	-42,423,355.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,608.57	
其他		
合 计	-108,425,805.90	-21,419,055.19





## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西兴能发电有限公司	10,287,500.00	21,004,300.00	盈利降低分红减少

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西焦化股份有限公司	-117,741,276.39	-40,989,099.01	本期亏损加大
太原和瑞实业公司	-1,009,638.08	-1,399,256.18	
内蒙世林化工有限公司		-35,000.00	基建期
合 计	-118,750,914.47	-42,423,355.19	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,064,286,091.77	2,927,390,753.79
加：资产减值损失	6,425,119.59	8,228,536.80
固定资产折旧、投资性房地产折旧	609,032,009.84	675,973,307.75
无形资产摊销	1,759,545.91	1,745,612.59
长期待摊费用摊销	447,003.20	447,003.20
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）		-33,648.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		7,700,142.92
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	29,160,669.34	
投资损失（收益以“—”号填列）	108,425,805.90	21,419,055.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,878,149.65	-70,731,121.51



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,122,818.42	-77,013,591.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,927,818.97	-1,623,031,269.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-240,568,575.80	712,879,638.33
其他	77,253,363.62	290,578,800.45
经营活动产生的现金流量净额	2,715,294,182.47	2,875,553,220.80
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	4,516,579,705.21	1,835,698,984.71
减：现金的年初余额	1,835,698,984.71	1,758,339,831.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,680,880,720.50	77,359,153.13

## 十二、补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-696,789.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	59,780,895.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,251,525.07	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	37,608.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,500,977.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-21,387,778.93	
少数股东权益影响额（税后）	-423,006.07	
合 计	55,063,432.23	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.99	0.9198	0.9198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.39	0.8971	0.8971

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	5,458,915,395.76	3,055,575,094.96	78.65	本公司报告期发行公司债券筹集资金所致
交易性金融资产	10,050.00			本期申购新股所致
应收票据	1,933,409,952.49	2,899,758,603.33	-33.33	报告期本公司以应收票据对外支付数增加
预付款项	2,379,360,522.01	900,574,047.76	164.20	报告期本公司子公司兴能发电和晋兴能源预付工程款增加, 母公司预付煤炭资源整合款、鄂托克旗商贸公司股权投资款所致
其他应收款	447,281,047.48	47,065,675.91	850.33	报告期本公司支付临汾煤炭工业局资源整合抵押金所致
存货	323,907,372.29	482,558,632.82	-32.88	报告期本公司发出商品结算及时, 库存商品减少
长期股权投资	1,892,682,485.49	811,433,399.96	133.25	报告期本公司新增对山西焦煤集团财务公司投资 20000 万元、对唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司投资 100000 万元和山西焦化、和瑞实业本期损益调整-11875 万元所致



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
在建工程	3,148,557,228.81	2,146,356,908.69	46.69	报告期本公司子公司兴能发电二期工程、晋兴能源苛瓦铁路工程和斜沟矿井工程支出增加及本报告期新增合并煤气化公司所致
工程物资	298,877,005.41	103,394.33	288,965.18	报告期本公司子公司兴能发电和西山热电工程设备增加及本报告期新增合并煤气化公司所致
短期借款	1,180,000,000.00	96,000,000.00	1,129.17	本公司子公司晋兴能源和兴能发电正处于扩建期，资金需求扩大
应付利息	29,101,998.50	1,865,089.08	1,460.35	报告期本公司发行 30 亿元公司债券，计提利息增加
其他应付款	223,727,001.61	167,799,410.70	33.33	报告期本公司子公司晋兴能源增加代扣工程税金、应付港杂费增加，本报告期新增合并煤气化公司
一年内到期的非 流动负债	287,520,000.00	437,520,000.00	-34.28	报告期本公司子公司兴能发电一期工程贷款到期归还
长期借款	3,207,140,000.00	2,104,660,000.00	52.38	报告期本公司子公司晋兴能源和兴能发电正处于扩建期，新增借款较多
应付债券	2,956,919,862.36			报告期本公司发行公司债券
专项应付款		47,460,000.00	-100.00	报告期本公司相关工程完工结转所致



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
递延所得税负债	750,508.35			报告期本公司购入西山煤气化公司评估增值部分影响所得税所致。
资产减值损失	5,749,894.50	8,219,789.16	-30.05	报告期本公司计提坏账损失减少
投资收益(损失以“-” 号填列)	-118,713,305.90	-42,423,355.19	179.83	山西焦化亏损增加
营业外收入	98,301,391.64	3,964,039.57	2,379.83	政府补助转收入增加
少数股东损益	66,337,991.51	26,087,852.59	154.29	报告期本公司子公司晋兴能源盈利增加所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 3 月 29 日批准报出。