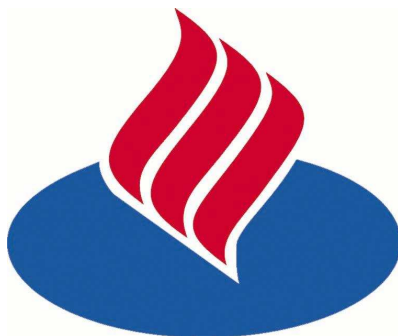


证券代码：000968

证券简称：煤气化

公告编号：2009-002



太原煤气化股份有限公司

Taiyuan Coal Gasification Company, Limited

二 00 八年年度报告

二 00 九年二月十九日



## 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。

独立董事金骏因事未出席本次会议，书面委托独立董事阎敬恩出席，并代为行使表决权。

公司董事长王良彦、总经理杨晓、总会计师姚毅明、财务部部长高建荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。



# 目 录

|                              |       |
|------------------------------|-------|
| 第一节、 重要提示及目录 .....           | (1)   |
| 第二节、 公司基本情况简介 .....          | (3)   |
| 第三节、 会计数据和业务数据摘要 .....       | (5)   |
| 第四节、 股本变动和股东情况 .....         | (7)   |
| 第五节、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | (12)  |
| 第六节、 公司治理结构 .....            | (18)  |
| 第七节、 股东大会简介 .....            | (26)  |
| 第八节、 董事会报告 .....             | (27)  |
| 第九节、 监事会报告 .....             | (43)  |
| 第十节、 重要事项 .....              | (46)  |
| 第十一节、 财务报告 .....             | (56)  |
| 第十二节、 备查文件目录 .....           | (134) |



## 第二节 公司基本情况简介

一、**公司法定中文名称：**太原煤气化股份有限公司

公司法定英文名称：**Taiyuan Coal Gasification Company, Limited**

英文简称：**TCGC**

二、**公司法定代表人：**王良彦

三、**公司董事会秘书：**刘恩孝

联系地址：**山西省太原市和平南路 83 号**

电 话：**0351-6019365**

传 真：**0351-6199887**

电子信箱：[mqh000968@126.com](mailto:mqh000968@126.com)

四、**公司注册地址：**山西省太原市和平南路 83 号

公司办公地址：**山西省太原市和平南路 83 号**

邮政编码：**030024**

公司国际互联网网址：<http://www.tymqh.com>

五、**公司选定的信息披露报纸：**《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》

登载公司年度报告指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：**董事会秘书办公室**

六、**公司股票上市交易所：**深圳证券交易所

股票简称：**煤气化**

股票代码：**000968**

七、**其他有关资料**

公司首次注册日期：**1998 年 12 月 25 日**

公司首次注册地点：**太原市和平南路 83 号**

企业法人营业执照注册号：**140000100069593**



税务登记号：140114701138010

组织机构代码：70113801-0

公司聘请的会计师事务所

名称：立信会计师事务所有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要利润指标情况

| 项 目                     | 2008. 12. 31      |
|-------------------------|-------------------|
| 营业利润                    | 905, 529, 333. 26 |
| 利润总额                    | 888, 074, 102. 36 |
| 归属上市公司股东的净利润            | 684, 160, 595. 71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 944, 001, 254. 92 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 730, 075, 484. 11 |

#### 二、扣除非经常性损益项目及金额

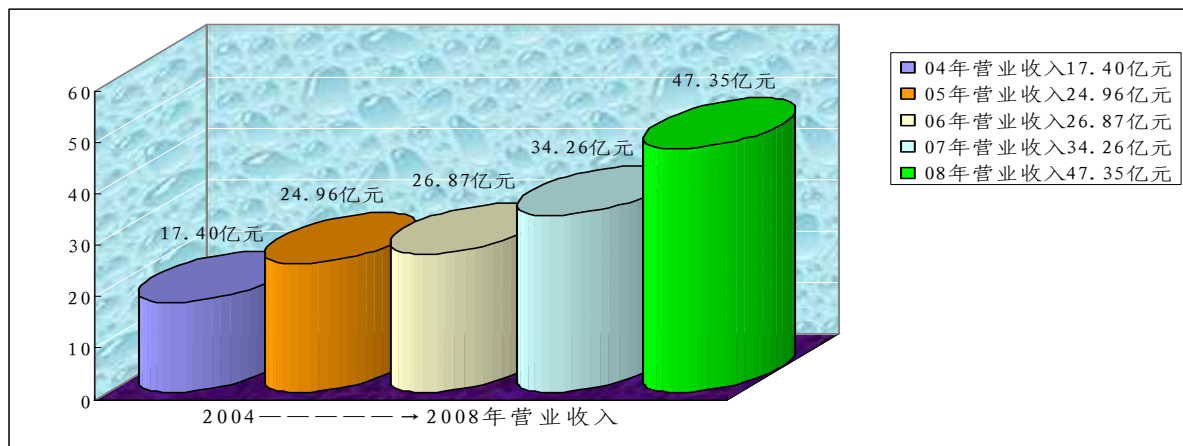
| 非经常性损益项目                     | 金额                 |
|------------------------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 22, 498, 479. 52   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备； | -228, 493, 910. 01 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；          | -7, 058, 551. 81   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目；           | -107, 000, 000. 00 |
| 少数股东损益的影响数；                  | 7, 370, 464. 59    |
| 所得税的影响数；                     | 52, 842, 858. 50   |
| 合 计                          | -259, 840, 659. 21 |

#### 三、截止本报告期末公司前三年的主要财务数据和财务指标

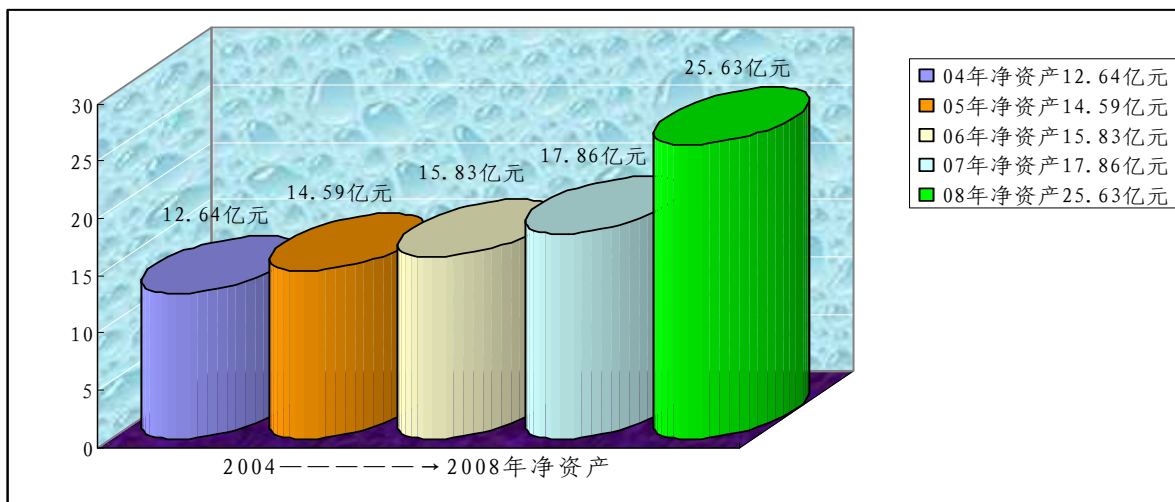
| 财务指标                   | 单位  | 2008 年度          | 2007 年度          |                  | 2006 年度          |                  |
|------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        |     |                  | 调整后              | 调整前              | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 元   | 4,735,278,999.58 | 3,426,082,976.09 | 3,426,082,976.09 | 2,687,169,549.47 | 2,687,169,549.47 |
| 利润总额                   | 元   | 888,074,102.36   | 441,619,708.78   | 379,025,435.68   | 251,229,277.73   | 230,122,527.71   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 元   | 684,160,595.71   | 314,058,891.19   | 267,422,122.52   | 159,424,835.35   | 143,496,424.12   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 | 元   | 944,001,254.92   | 337,392,457.15   | 290,755,688.48   | 162,163,439.28   | 146,235,028.05   |
| 总资产                    | 元   | 4,815,261,695.42 | 3,874,006,688.43 | 3,813,350,467.03 | 3,652,070,430.16 | 3,600,232,143.35 |
| 所有者权益(不含少数股东权益)        | 元   | 2,563,099,721.63 | 1,918,458,125.92 | 1,785,788,719.82 | 1,694,982,565.45 | 1,608,949,928.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 元   | 730,075,484.11   | 974,396,054.41   | 974,396,054.41   | 8,471,830.43     | 8,471,830.43     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额        | 元/股 | 1.4211           | 2.4656           | 2.4656           | 0.0214           | 0.0214           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产        | 元/股 | 4.9890           | 4.8545           | 4.5188           | 4.2890           | 4.0713           |
| 全面摊薄净资产收益率             | %   | 26.69%           | 16.37%           | 14.98%           | 9.41%            | 8.92%            |
| 加权平均净资产收益率             | %   | 30.58%           | 17.28%           | 15.66%           | 10.44%           | 9.42%            |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率    | %   | 36.83%           | 17.59%           | 16.28%           | 9.57%            | 9.09%            |
| 扣除非经常性损益后加权净资产收益率      | %   | 42.19%           | 18.45%           | 17.02%           | 10.61%           | 9.59%            |
| 基本每股收益                 | 元/股 | 1.3317           | 0.6113           | 0.5205           | 0.3103           | 0.2793           |
| 稀释每股收益                 | 元/股 | 1.3317           | 0.6113           | 0.5205           | 0.3103           | 0.2793           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益       | 元/股 | 1.8375           | 0.6567           | 0.5660           | 0.3156           | 0.2846           |
| 扣除非经常性损益后的稀释每股收益       | 元/股 | 1.8375           | 0.6567           | 0.5660           | 0.3156           | 0.2846           |

## 四、主要财务数据线性表

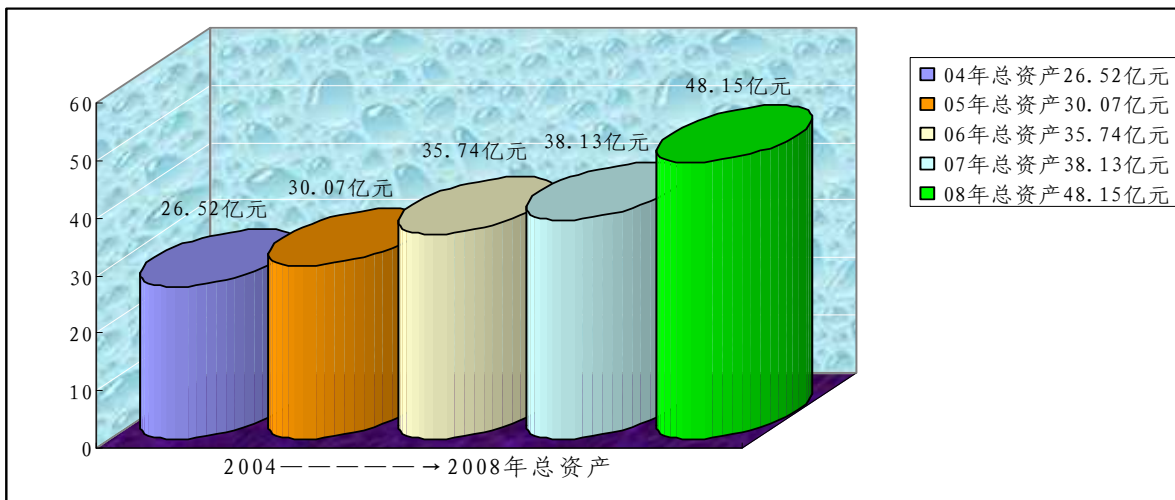
### 1、近五年营业收入增长线性表



### 2、近五年净资产增长线性表



### 3、近五年总资产增长线性表





## 第四节 股本变动和股东情况

### 一、股本变动情况（截止 2008 年 12 月 31 日）

#### 1、股份变动情况表

单位：股

|                  | 本报告期变动前     |       | 本报告期变动增减（+，-） |              |       |              | 本报告期变动后      |             |       |
|------------------|-------------|-------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
|                  | 数量          | 比例（%） | 发行新股          | 送股           | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例（%） |
| <b>一、有限售条件股份</b> | 155,896,120 | 39.45 |               | +46,768,726  |       | -202,663,421 | -155,894,695 | 1,425       | 0     |
| 1、国家持股           | 0           | 0     |               |              |       |              |              | 0           | 0     |
| 2、国有法人持股         | 155,894,658 | 39.45 |               | +46,768,397  |       | -202,663,055 | -155,894,658 | 0           | 0     |
| 3、其他内资持股         | 1,462       | 0     |               | +329         |       | -366         | -37          | 1,425       | 0     |
| 其中：境内非国有法人持股     |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| 境内自然人持股          | 1,462       | 0     |               | +329         |       | -366         | -37          | 1,425       | 0     |
| 4、外资持股           |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| 其中：境外法人持股        |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| 境外自然人持股          |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| <b>二、无限售条件股份</b> | 239,293,880 | 60.55 |               | +71,788,274  |       | +202,663,421 | +274,451,695 | 513,745,575 | 100   |
| 1、人民币普通股         | 239,293,880 | 60.55 |               | +71,788,274  |       | +202,663,421 | +274,451,695 | 513,745,575 | 100   |
| 2、境内上市的外资股       |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| 3、境外上市的外资股       |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| 4、其他             |             |       |               |              |       |              |              |             |       |
| <b>三、股份总数</b>    | 395,190,000 | 100   |               | +118,557,000 |       | 0            | +118,557,000 | 513,747,000 | 100   |

#### 2、限售股份变动情况表

| 股东名称             | 年初限售股数      | 送股后限售股数     | 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         |
|------------------|-------------|-------------|-------------|----------|--------|------|----------------|
| 太原煤炭气化（集团）有限责任公司 | 155,894,658 | 202,663,055 | 202,663,055 | 0        | 0      | 股改承诺 | 2008.12.9      |
| 金骏               | 1096        | 1425        | 476         | 0        | 1425   | 高管持股 | 可减持上年末所持股份的25% |
| 合计               | 155,895,754 | 202,664,480 | 202,663,531 | 0        | 1425   |      |                |





注：根据深交所和中国证券登记结算公司相关规定，现任高管每年可转让所持公司股份的 25%，可转让股份法定额度当年有效，不滚存到下一年度，公司独立董事金骏 2008 年解除限售股份当年未卖出，故年末限售股数仍为 1425 股。

## 二、证券发行与上市情况

1、截至本报告期末的前三年，公司无增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、报告期内，公司因派发股份股利，股份总数发生了变化。经公司 2007 年年度股东大会审议通过，公司 2007 年度利润分配方案为：以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 395,190,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股并派送现金股利 1.00 元（含税）。2008 年 5 月 16 日，公司利润分配方案实施完毕，公司总股本由 395,190,000 股增加 513,747,000 股。

3、2005 年 12 月 5 日，公司正式实施股权分置改革方案，实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3 股对价股份。根据股改承诺，2008 年 12 月 9 日，持有有限售条件股份的股东太原煤炭气化（集团）有限责任公司所持股份中的 202,663,055 股限售期满解除限售，占限售股份总数的 100%。本次解除限售后，公司股份结构发生变化，股份总数不变，仍为 513,747,000 股。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东情况介绍

### 1、股东数量和持股情况

单位：股



| 股东总数                              |   | 77,366 |             |             |            |
|-----------------------------------|---|--------|-------------|-------------|------------|
| 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        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 太原煤炭气化(集团)有限责任公司                  | 国有法人股东  | 49.45% | 254,037,755 | 0           | 91,650,000 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金            | 其他  | 2.19%  | 11,261,765  | 0           | 0          |
| 中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金          | 其他  | 2.14%  | 11,000,000  | 0           | 0          |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 其他  | 1.01%  | 5,194,505   | 0           | 0          |
| 中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金             | 其他  | 0.97%  | 5,000,000   | 0           | 0          |
| 山西省经济建设投资公司                       | 国家股东  | 0.94%  | 4,829,413   | 0           | 0          |
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金          | 其他  | 0.92%  | 4,749,915   | 0           | 0          |
| 中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)    | 其他  | 0.87%  | 4,473,483   | 0           | 0          |
| 洪洞华清煤焦化学有限公司                      | 其他  | 0.40%  | 2,033,481   | 0           | 0          |
| 兴华证券投资基金                          | 其他  | 0.39%  | 1,999,978   | 0           | 0          |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                 |   |        |             |             |            |
| 股东名称                              | 持有无限售条件股份数量   |        |             | 股份种类        |            |
| 太原煤炭气化(集团)有限责任公司                  | 254,037,755   |        |             | A 股         |            |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金            | 11,261,765  |        |             | A 股         |            |
| 中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金          | 11,000,000  |        |             | A 股         |            |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深 | 5,194,505   |        |             | A 股         |            |
| 中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金             | 5,000,000   |        |             | A 股         |            |
| 山西省经济建设投资公司                       | 4,829,413   |        |             | A 股         |            |
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金          | 4,749,915   |        |             | A 股         |            |
| 中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)    | 4,473,483   |        |             | A 股         |            |
| 洪洞华清煤焦化学有限公司                      | 2,033,481   |        |             | A 股         |            |
| 兴华证券投资基金                          | 1,999,978   |        |             | A 股         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 上述股东中，太原煤炭气化（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间的关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |             |            |

说明：持有我公司 5%以上（含 5%）股份的股东为太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称集团公司），报告期末所持本公司股份为 254,037,755 股，比报告期初增加 58,624,097



股，系报告期送红股所致。集团公司持有我公司股份中，已质押的股份数量为 9165 万股，具体质押情况为：6799 万股为太原市财政局承担集团公司借入的亚洲开发银行再转贷款人民币 11019 万元提供质押担保；2366 万股为太原市煤气输配系统工程项目借入国家开发银行贷款 4050 万元提供质押担保。

## 2、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：太原煤炭气化（集团）有限责任公司

法定代表人：王良彦

注册资本：127,989.93 万元

成立日期：1983 年

经营范围：煤炭开采及运销；住宿；饮食服务；电力供应（上述经营项目限取得许可证的单位经营）；经营本企业自产产品及相关技术出口业务；本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。焦炭，煤气，洗精煤，煤气表，灶，管，建材，苦荞醋，盒子房的生产、加工与销售；煤气技术咨询、管网设计、安装维修；汽车运输；通讯、计算机网络的开发与应用。

## 3、控股股东的控股股东情况介绍

控股股东的控股股东：中国中煤能源集团公司

法定代表人：王安

注册资本：87.94343 亿元

经营范围：许可经营项目：煤炭的批发经营；煤炭出口业务。一般经营项目：煤炭的勘探、煤炭开采、煤炭洗选加工、煤炭焦化和制气、煤层气开发、电力生产、电解铝生产和铝材加工、煤矿机械设备制造、科研、设计、工程和设备招投标、工程勘察、工程建设施工和监理、咨询服务等项目的投资与管理；房地产开发经营；进出口业务。矿产品和机械设备的销售；焦炭制品的销售。



## 4、控股股东及实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名  | 职务              | 性别 | 年龄 | 任职起止日         | 年初持股数(股) | 期末持股数(股) | 变动原因                   |
|-----|-----------------|----|----|---------------|----------|----------|------------------------|
| 王良彦 | 董事长             | 男  | 53 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 胡耀庭 | 副董事长            | 男  | 55 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 杨晓  | 副董事长、总经理        | 男  | 53 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 刘恩孝 | 董事、董事会秘书、常务副总经理 | 男  | 59 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 姚毅明 | 董事、总会计师、        | 男  | 45 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 张建平 | 董事、副总经理、营销分公司经理 | 男  | 49 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 王晋勇 | 独立董事            | 男  | 45 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 金骏  | 独立董事            | 男  | 39 | 2006.10.23 至今 | 1462     | 1901     | 2007 年度利润分配每 10 股送 3 股 |
| 阎敬恩 | 独立董事            | 男  | 42 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 李金顺 | 监事会主席           | 男  | 61 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 赵宏达 | 监事              | 男  | 51 | 2006.10.23 至今 | 500      | 650      | 2007 年度利润分配每 10 股送 3 股 |
| 张向荣 | 监事              | 男  | 47 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 赵靖平 | 监事、第二焦化厂工会主席    | 男  | 48 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 米崇林 | 监事、嘉乐泉煤矿工会主席    | 男  | 50 | 2006.10.23 至今 | 0        | 0        |                        |
| 胡能光 | 副总经理            | 男  | 55 | 2002.5.10 至今  | 0        | 0        |                        |
| 景明生 | 副总经理            | 男  | 54 | 2002.5.10 至今  | 0        | 0        |                        |
| 李金元 | 副总经理            | 男  | 47 | 2007.12.13 至今 | 0        | 0        |                        |

备注：公司未实行股票期权，未授予董事、监事、高级管理人员任何形式的股票。

### 二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及其在股东单位和其他单位的任职、兼职情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

(1) 王良彦任太原煤炭气化(集团)有限责任公司董事长(2003年5月至今)、党委书记(2006年8月至今);

(2) 胡耀庭任太原煤炭气化(集团)有限责任公司副董事长、总经理(2006年8月至今);



(4) 杨晓任太原煤炭气化（集团）有限责任公司董事、党委常委（2006 年 8 月至今）；

(5) 李金顺任太原煤炭气化（集团）有限责任公司党委副书记（2000 年 7 月至 2008 年 4 月）；

(6) 赵宏达任山西省经济建设投资公司业务一处处长（2003 年 3 月至今）；

## 2、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职和兼职情况

### (1) 董事

**王良彦** 男，1956 年 1 月出生，大学本科毕业，高级工程师。1980 年 8 月参加工作，在西山矿务局先后任办公室秘书科科长、调研科科长，办公室副主任，西山矿务局西铭矿党委书记、矿长，2000 年 6 月任西山煤电（集团）有限责任公司党委副书记，2001 年 9 月任山西焦煤集团公司党委常委、副总经理。2003 年 5 月任太原煤炭气化（集团）有限责任公司董事长、党委副书记（主持工作），同年 7 月当选为太原煤气化股份有限公司董事长。现任太原煤炭气化（集团）有限责任公司董事长、党委书记，太原煤气化股份有限公司董事长。

**胡耀庭** 男，1954 年 11 月出生，研究生毕业，高级经济师、高级工程师、国家注册安全工程师。1970 年 9 月参加工作，在大同矿务局先后任计划处副科长、副处长、处长，大同矿务局水泥厂厂长，大同矿务局同家梁矿矿长，2001 年 7 月兼任大同煤业股份公司董事，2002 年 5 月任大同煤矿集团有限责任公司副总经理兼轩岗煤电公司董事长、党委书记。现任太原煤炭气化（集团）有限责任公司副董事长、总经理、党委常委，太原煤气化股份有限公司副董事长。

**杨晓** 男，1956 年 7 月出生，1982 年于山西大学经济系本科毕业，经济学学士学位，高级经济师。1982 年 9 月在山西第一印染厂参加工作，1984 年 9 月起，先后任太原煤炭气化（集团）有限责任公司组织部干事、党办秘书、组织部副部长（期间曾兼任老干处处长）、晋阳选煤厂党委书记，1996 年 1 月任晋阳选煤厂厂长，2000 年 7 月任太原煤炭气化（集团）有限责任公司副总经理，现任太原煤炭气化（集团）有限责任公司董事、党委常委，太原煤气



化股份有限公司副董事长、总经理。

**刘恩孝** 男，1950年10月出生，大学专科毕业，高级政工师。1969年1月参军，在部队曾担任副班长、文书、团政治处和军政治部新闻干事、宣传干事、连政治指导员、营政治教导员、团政治处宣传股长、副主任、团副政委等职务。1986年2月转业到太原煤炭气化总公司，先后任总公司党委宣传部副部长（主持工作）、煤气化报社社长、煤气化电视台台长、新闻中心主任，总公司运销处副处长、运销公司副经理兼驻京办事处主任，晋阳选煤厂党委书记。1998年5月后任太原煤炭气化（集团）有限责任公司总经理助理兼政策研究室主任、董事会秘书处秘书长，现任太原煤气化股份有限公司董事、董事会秘书、常务副总经理，同时兼任北京金奥维科技有限公司董事长职务。

**姚毅明** 男，1964年2月出生，1986年于中国矿业大学工业企业管理专业本科毕业，工学学士，高级会计师。1986年9月参加工作，先后任太原煤炭气化总公司财务处会计、副科长、科长，1998年12月任山西神州煤电焦化股份有限公司计财部副部长，2001年7月任太原煤气化股份有限公司财务部部长，现任太原煤气化股份有限公司董事、总会计师。

**张建平** 男，1960年11月出生，1983年于太原工业大学煤化工专业本科毕业，工商管理硕士学位，高级工程师。1983年10月参加工作，先后任太原煤炭气化（集团）有限责任公司生产处调度、调度值班长、副总调度长、总调副主任、生产处处长兼总调度室主任，2000年8月任煤气化公司焦化厂厂长，现任太原煤气化股份有限公司董事、副总经理、运销分公司经理。

**王晋勇** 男，1964年5月出生，1992年7月在中国社会科学院获得经济学博士学位，研究员，金融学博士后。1987年7月参加工作，先后在中国人民大学、北京市计划委员会、国家计委产业发展研究所、中国华融信托投资公司、中国证监会、福建兴业银行、兴业证券股份有限公司工作，现任国金证券股份有限公司副董事长，厦门大学管理学院兼职教授，上海财经大学硕士生导师，浙江三维通信股份有限公司独立董事，太原煤气化股份有限公司独立董事。





**金 骏** 男，1970 年 1 月出生，中央财经学院研究生毕业，经济学学士，注册会计师。1993 年 7 月参加工作，曾在中国燃料总公司、中务会计师事务所、北京科利华软件集团公司任出纳、会计、主管会计、项目经理、副经理等职，2003 年 12 月任嘉铭投资管理有限公司财务部经理（2005 年 1 月兼任审计部经理），现任北京汇润房地产经济有限公司副总经理，太原煤气化股份有限公司独立董事。

**阎敬恩** 男，1967 年 10 月出生，1995 年毕业于山西财经大学，研究生学历，经济学学士，经济师。1989 年参加工作，在山西省机电设计研究院工作，1995 年任山西省证券管理办公室主任科员，1999 年任山西省企业上市办公室副主任，现任山西睿信投资咨询公司总经理，太原煤气化股份有限公司独立董事。

## （2）监事

**李金顺** 男，1948 年 4 月出生，大学专科毕业，高级经济师、高级政工师。1969 年 2 月参加工作，曾任潞安矿务局王庄煤矿科长、山西省煤矿工会工委办公室主任、山西省煤矿工会办公室主任、山西煤管局干部处处长、太原煤炭设计院党委书记，1997 年 10 月任太原煤炭气化总公司党委副书记，公司改制后任太原煤炭气化（集团）有限责任公司党委副书记，现任太原煤气化股份有限公司监事会主席。

**赵宏达** 男，1958 年 8 月出生，大学本科毕业，高级工程师。1982 年 8 月参加工作，先后任山西省电力建设修造厂设备科长，山西省经济建设投资公司机电轻纺处副处长、主任工程师、资产经营一处负责人，现任山西省经济建设投资公司业务一处处长，太原煤气化股份有限公司监事会监事。

**张向荣** 男，1962 年 9 月出生，大学本科毕业，高级经济师。1983 年 12 月参加工作，先后任太原煤炭气化总公司企管处副科长、科长、副处长，2000 年 10 月任太原煤炭气化（集团）有限责任公司法律顾问处处长，现任太原煤气化股份有限公司监事会监事，公司法律事务部部长。

**赵靖平** 男，1961 年 10 月出生，大学本科毕业，工程师。1984 年 8 月参加工作，先后





任太原煤气化晋阳选煤厂基建科科长、副科长、科长，2001年10月任公司煤气工程气源厂筹备处副处长，2004年5月任公司煤气工程气源厂副厂长、党委委员、工会主席，现任太原煤气化股份有限公司监事会监事、第二焦化厂工会主席。

**米崇林** 男，1959年10月出生，大学专科毕业，政工师。1977年12月参加工作，任汾西矿务局南关煤矿子弟小学教师。1984年10月起，先后任太原煤气化公司嘉乐泉煤矿职工子弟小学教师、校长，嘉乐泉煤矿工会委员、监考办主任、工会副主席，现任太原煤气化股份有限公司监事会监事、嘉乐泉煤矿工会主席。

### (3) 其他高级管理人员

**胡能光** 男，1954年5月出生，大学本科毕业，高级工程师。1972年4月参加工作，曾任汾西矿务局铁厂机电队工人、张家庄煤矿机电科技术员。1984年9月调入太原煤炭气化总公司，先后任炉峪口煤矿机电科科长、矿长助理，煤气化生活公司副总工程师兼机电科科长，炉峪口煤矿副矿长，煤气化生活公司副经理、经理，现任太原煤气化股份有限公司副总经理，同时兼任山西灵石华苑煤业有限公司董事长、总经理、党支部书记。

**景明生** 男，1955年9月出生，山西省委党校大学本科毕业，高级经济师。1976年8月参加工作，曾任大同煤校经济科教员，太原煤炭气化总公司供应处材料科计划员、副科长、科长，供应处副处长、处长，现任太原煤气化股份有限公司副总经理，同时兼任深圳神州投资发展有限公司经理职务。

**李金元** 男，1962年4月出生，大学专科毕业，工程师。1983年8月参加工作，先后任太原煤气化公司嘉乐泉煤矿生产科技术员、公司工程处建井三队技术员、队长，长沟煤矿三队队长、生产组副组长、矿建组组长，1993年12月起，先后任集团公司的长沟煤矿副矿长、嘉乐泉煤矿副矿长、生产处副处长、生产处第一副处长、生产处处长兼调度室主任，现任太原煤气化股份有限公司副总经理兼生产技术管理部部长。

## 三、年度报酬情况

公司董事会根据中煤能源集团公司和山西省企业工资政策，结合企业实际，制定公司工



资分配管理办法，分类确定不同层次员工的薪酬标准和发放办法，并经职工代表大会讨论通过后执行。公司董事、监事和高级管理人员，实行岗位绩效工资制，其基础工资和有关津贴按月发放，年终董事会根据公司生产经营指标的完成情况及各单位目标责任制考核、对高管人员的岗位绩效考核情况，确定相关人员的年度报酬总额。

公司现任董事、监事和高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 12 人。在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 219.97 万元。其中，董事刘恩孝 24.49 万元，姚毅明 24.45 万元，张建平 24.22 万元，独立董事王晋勇 3.00 万元，金骏 3.00 万元，阎敬恩 3.00 万元，监事张向荣 15.34 万元，赵靖平 15.82 万元，米崇林 23.51 万元，副总经理胡能光 26.70 万元，景明生 25.58 万元，李金元 30.86 万元。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事有 5 人：董事王良彦、胡耀庭、杨晓，监事李金顺、赵宏达。以上人员除赵宏达在山西省经济建设投资公司领取报酬外，其余人员均在太原煤炭气化（集团）有限责任公司领取报酬，其中李金顺 1—7 月份领取报酬。

#### 四、董事、监事和高级管理人员聘任、离任情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

#### 五、员工情况

截止 2008 年 12 月，公司现有在职员工 10228 人，其中：生产人员 7378 人，管理人员 1660 人。公司有专业技术人员 1053 人，销售人员 139 人，财务人员 134 人，行政管理人员 1525 人。本公司人员中具有大专以上学历的 1858 人，占 18.2%；具有高中和中专学历的 2285 人，占 22.3%；具有初中及以下学历的 6085 人，占 59.5%。

公司承担费用的离退休职工人数为 1200 人。



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### 1、公司治理现状

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(1) 关于股东与股东大会：公司股东大会的召开程序和执行情况符合国家法律法规和公司章程的要求，同时聘请常年法律顾问对股东大会进行现场见证。在提案审议过程中，公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取参会股东的意见和建议，认真负责的回答股东的提问，保证了中小股东的话语权。

(2) 关于董事与董事会：公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，占董事人数的 1/3 以上，专业背景搭配合理。专业委员会构成符合相关法律法规的要求。独立董事由具有金融、财务等专业背景的人士构成，能够按照公司章程有关规定，履行相应的职责，发表独立性意见。

(3) 关于监事与监事会：公司监事会成员 5 人，其中由职工代表出任的监事 2 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事任免机制合理，选聘过程严格，任职资格符合相关规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，做到认真、诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履职情况的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(4) 关于公司经理层：公司经理层能够忠实的履行职务，取得了良好的经营业绩。公司经理层实行重点工作、责任指标、基层服务打分考核应计提工资总额的考核办法；最近三年，公司已按照考核办法对高级管理人员进行了考核和评价，并在职务等级和薪资水平的确定以及年度绩效奖励的发放中予以体现。公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会与监事会



能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。

(5) 关于内部控制情况：公司建立了比较完善的内部管理制度，主要有法人治理结构管理制度、安全生产管理制度、经营管理制度、人事管理制度、财务管理制度和绩效考核管理制度等。这些制度在工作中能得到较好的贯彻执行。公司对分支机构采取纵向管理，通过董事会对其生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。异地子公司的生产、销售、财务等数据能够及时汇总到公司总部，公司总部能够全面和及时的了解异地子公司的生产经营情况。

(6) 关于信息披露与透明度：公司已按照《上市公司信息披露管理办法》修订了《公司信息披露管理制度》，并经公司 2007 年 6 月 28 日第三届董事会第五次会议审议通过，形成了一套处理及发布股价敏感资料的程序和内部监控措施，以确保真实、准确、完整、及时的进行信息披露。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(7) 关于利益相关者：公司于 2007 年 3 月制定了《社会责任制度》，并得到了切实有效的执行。公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

## 2、开展治理专项活动情况

报告期内，公司按照中国证监会和山西证监局的部署，在巩固 2007 年治理专项活动成果的基础上，开展了进一步深入推进公司治理专项活动，做好专项活动整改收尾和全面总结工作，取得了显著的成效。

报告期内，公司制订并修订完善了公司治理相关制度。公司为完善公司治理机制，加强内部控制建设，夯实信息披露编制工作的基础，充分发挥独立董事、董事会审计委员会对财务报告编制的监控作用，制定了《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作



规程》；公司为了杜绝控股股东或实际控制人侵占上市公司资产，建立对相关责任人的追究制度，明确董事会和股东大会对重大事项的审议权限，对《公司章程》相关条款进行了修订和完善。

报告期内，公司根据山西证监局的要求，建立了防止大股东占用上市公司资金的长效机制，切实杜绝大股东占用上市公司资金情况的发生，每月自查与大股东往来情况，并按季上报月自查情况表，将防止大股东占用上市公司资金的长效机制落到了实处；2008年6月，公司对截止6月30日治理整改情况进行了统计分析，按要求制作了《治理专项活动整改情况摸底调查表》，对董事会各专业委员会的运作情况进行了总结分析，形成了总结分析报告；2008年7月，公司认真对照2007年11月7日公开披露的《治理专项活动整改报告》中的整改内容，对所列整改事项截至2008年6月30日的整改情况及整改效果重新进行了核查，形成了《关于公司治理专项活动整改完成情况报告》，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，并报山西证监局审核通过，于2008年8月1日在指定媒体进行了披露；2008年8月—9月，山西证监局对我公司进行了上市公司规范运作专项检查；2008年11月，公司按照山西证监局要求，对2008年进一步深入公司治理专项活动进行了认真的总结分析，对未整改公司治理问题的原因进行了分析并提出了解决办法。

为配合2008年深入推进上市公司治理专项活动的开展，山西证监局与我公司在2008年9月联合举办了上市公司治理培训班，公司及大股东董事、监事、高管、中层管理人员和业务骨干参加了此次培训，加深了公司管理层人员对修订后的《公司法》、《证券法》、《刑法》等法律法规的理解，提高了公司管理层人员的法律意识和规范运作的自觉性。

公司治理是一项长期而系统的工作，自2007年开展公司治理专项活动以来，公司经历了前期准备、自查、公众评议、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了良好的成效。

### **(1) 前期准备阶段**

公司以强化领导、建立机构为出发点，成立了以董事长为组长，副董事长、总经理、监



事会主席为副组长的专项治理活动领导小组。领导小组下设综合办公室，由常务副总经理、董事会秘书刘恩孝担任办公室主任，综合办公室下设“三会”组、内控组、治理组和资料组。办公室对治理专项活动进行安排，落实各专业组、各部门的工作任务，并组织相关人员认真学习领会此次活动的文件精神，在全公司营造出了浓郁的专项治理活动氛围，为活动的顺利进行打下了坚实的基础。

## （2）自查阶段

公司召开了动员大会，由董事长做动员报告，在全公司范围内进行了广泛的动员，特别邀请到山西证监局的有关领导到会为公司开展上市公司治理专项活动讲形势、提要求，为活动的开展提供了有力的保证，营造了浓厚的舆论氛围。在这一阶段，公司先后四次召开办公室会议，把 100 条自查事项进行了逐条分解、梳理。在安排各个部门回答问题的基础上，对照公司治理的有关规定和自查事项，认真查找公司在治理结构方面存在的问题，深入分析产生问题的深层次原因。对查找出来的问题制定了明确的整改措施和整改时间表，最后汇总形成了自查报告和整改计划，经山西证监局审核后提交第三届董事会第七次会议审议通过，并于 2007 年 8 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》和以及巨潮网上公开披露。

在做好以上几方面的工作的同时，公司还做了大量的基础工作，整理了《1998 年-2007 年股东大会、董事会、监事会会议决议和会议记录汇编》、《股改文件汇编》、《函件汇编》、《上市发行文件汇编》、《上市公司法规政策文件汇编》、《股份公司内控制度文件汇编》、《半年报、季报汇编》、《信息披露公告汇编》等 20 余套基础材料，为今后各项工作的开展提供了制度保证。

## （3）公众评议阶段

为便于公众了解公司的治理情况，公司将有关公司治理的相关资料均刊登在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）公司治理专项活动专栏，先后四次召开不同形式的投资者见面会，由董事长、总经理、董秘、总会亲自接待投资者，同他们进行广泛的沟通和交流，并安排专人对专项活动热线电话认真接听并做书面记录，同时对专项活动网络平台上的相关





信息及时下载整理，及时反馈。

#### （4）整改提高阶段

公司针对证监局和投资者、社会公众提出的意见、建议，及时组织董事、监事、高级管理人员和相关部门人员认真学习，逐条制定整改措施，形成了《关于加强公司治理专项活动的整改报告》，刊登在2007年11月7日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上，对整改报告中提出的各项问题逐条切实加以整改。

#### （5）整改总结说明阶段

按照中国证监会统一部署以及山西证监局《关于山西辖区2008年进一步深入推进公司治理专项活动有关工作的通知》精神，公司继续深化公司治理专项活动，认真对照2007年11月7日公开披露的《治理专项活动整改报告》中的整改内容，对所列整改事项截至2008年6月30日的整改情况及整改效果重新进行了核查，形成《关于公司治理专项活动整改完成情况报告》，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，并报监管部门山西证监局审核通过，于2008年8月1日公开披露。公司还对开展公司治理专项活动以来的工作进行了认真的总结分析，形成总结报告报送山西证监局。

## 二、独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事王晋勇先生、金骏先生、阎敬恩先生按照《上市公司治理准则》及公司《独立董事制度》的要求，依法履行职责，恪尽诚信和勤勉的义务，积极了解公司生产、经营、财务等方面状况，出席了报告期内董事会会议，认真审核了董事会各项议题，并就公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

报告期内，独立董事出席董事会的情况

| 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 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 王晋勇    | 6          | 6       | 0       | 0     |    |
| 金 骏    | 6          | 6       | 0       | 0     |    |
| 阎敬恩    | 6          | 6       | 0       | 0     |    |



报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东“五分开”情况

截止报告期末，公司控股股东为太原煤炭气化（集团）有限责任公司。公司与控股股东之间的“五分开”情况：

1、业务方面：公司拥有独立的供应、生产和销售系统，且与控股股东主营业务领域不同，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司设有独立的劳动人事职能部门，负责劳动、人事及工资管理，建立并完善了劳动人事管理制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬。

3、资产方面：公司与控股股东的产权关系明晰，注入公司的资产具有独立的完整性，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的银行帐户，依法独立纳税。

### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### 1、内部控制制度简述

为规范管理，保证经营业务活动的正常开展和各项资产的安全，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规的相关要求，结合公司的实际情况，以 2007、2008 年度上市公司专项治理活动为契机，通过对内部控制制度的认真梳理，形成了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，制订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《对控股子公司的管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《对外担保控制制度》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、





《投资者关系管理办法》、《财务收支预算管理办法》、《固定资产管理办法》、《内部财务管理制度》、《会计核算办法》等重大规章制度，形成了比较系统的治理框架文件。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，并得到了有效的执行。

## 2、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护了广大投资者的利益。公司内部控制制度自制订以来，各项制度得到了有效的实施。

## 3、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

(1) 董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见公司同日在巨潮资讯网 (<http://www.chinfo.com.cn>) 披露的《太原煤气化股份有限公司 2008 年度内部控制自我评价报告》。

公司建立了较为完整系统的内部控制制度，并在执行当中得到了有效的实施；

公司设立的审计部是负责内部控制检查监督的部门；

公司的内部控制检查监督部门定期向董事会提交内部控制制度检查监督工作报告，并对检查出的问题及时督促整改。

(2) 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

## 五、公司披露董事会对社会责任报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会 2008 年度社会责任报告的全文：详见公司同日在巨潮资讯网 (<http://www.chinfo.com.cn>) 披露的《太原煤气化股份有限公司 2008 年度社会责任报告》。



2、审计机构未出具对公司社会责任的核实评价意见。

## 六、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司对高级管理人员以年度进行考评，每年年初对高级管理人员上年度履职情况进行集中考评。考评采用定量与定性相结合的方式进行，在进行民主测评的同时组织相关人员进行谈话了解情况，考评结果按优秀、称职、基本称职、不称职四种情况给予评价。

现行激励机制主要是实行目标责任制考核与岗位绩效考核相结合的办法，公司年初制定生产、安全和经营指标，每月进行日常考核，季度和半年度进行定期考核，年终进行总体考核。公司把对单位的目标责任考核与对个人的岗位绩效考核结合起来，根据指标完成情况对高级管理人员进行相应的奖励，全年收入与单位效益和个人业绩挂钩，较好地调动了高级管理人员的积极性。公司将逐步建立和完善新的绩效评价制度和薪酬制度，以不断激发高级管理人员的积极性，创造新的业绩。



## 第七节 股东大会情况简介

本报告期内共召开两次股东大会。

### 一、2007 年年度股东大会情况

公司关于召开 2007 年年度股东大会的通知公告刊登于 2008 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。公司 2007 年年度股东大会于 2008 年 4 月 2 日在深圳市召开,出席会议的股东及股东授权代表 4 人,代表股份 200,332,991 股,占公司总股本的 50.69%,符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次股东大会决议公告刊登于 2008 年 4 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

### 二、2007 年第一次临时股东大会情况

公司关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通知公告刊登于 2008 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 7 月 23 日在青岛市召开。出席会议的股东及股东授权代表 4 人,代表股份 259,438,587 股,占公司总股本的 50.50%,符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次股东大会决议公告刊登于 2008 年 7 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。



## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况回顾

#### 1、公司总体经营情况

2008年，公司紧紧围绕“十一五”发展规划和年度生产经营计划，深化内部改革，强化基础管理，抢抓市场机遇，精心组织生产，强化市场营销，克服了煤焦市场大幅波动、铁路运力紧张等困难，圆满完成了各项生产经营指标。

##### (1) 及时调整经营策略，积极应对煤焦市场变化

2008年煤焦市场出现了前所未有的大起大落。1-8月份，煤焦市场持续向好，价格始终在高位运行。三季度之后，受金融风暴的波及，国内钢铁市场急剧恶化，钢铁企业大幅限产。受此影响，煤焦市场需求锐减，价格大幅下滑，焦炭销售十分困难。前三季度，公司抓住煤焦市场持续向好的时机，抓生产，保销售，扬价格，取得了较好的经营业绩。8月份，在煤焦市场尚未出现明显逆转情况下，基于对市场的研判，公司及时采取了保持原料煤适度库存、防范市场风险的措施，避免了原料煤价格下滑给企业带来的不必要的损失。在煤焦市场大幅下滑之后，公司充分发挥产业链条优势，按照市场需求组织生产，调整产品结构，加大原煤内调，降低产品成本；及时调整营销策略，优化用户结构，加大货款回收力度，确保了产品的稳定销售和市场风险的控制。

##### (2) 深入推进公司治理专项活动，规范公司运作

按照中国证监会统一部署以及山西证监局《关于山西辖区 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动有关工作的通知》精神，在巩固 2007 年治理专项活动成果的基础上，2008 年公司开展了进一步深入推进公司治理专项活动。修订完善了公司治理相关制度，严格执行了防止大股东占用上市公司资金等相关制度，对 2007 年《治理专项活动整改报告》的整改情况和整改效果重新进行了核查，形成并披露了《关于公司治理专项活动整改完成情况报告》，同时对公司治理专项活动进行了认真的总结分析，做好专项活动整改收尾和全面总结工作，公司



治理水平得到明显提升。

### **(3) 夯实基础管理，强化内部管控**

公司从转换经营机制出发，调整完善了部门设置，优化了管理程序，提高了工作效率。进一步规范了产、供、运、销、资金、质量、工程、合同“八统一”管理，提高了公司的管控能力。进一步健全财务内控机制，完善财务风险防范措施，提高资金运行质量；规范法律风险控制体系，保证法律部门全过程参与公司重大项目的决策和运作，从源头上控制法律风险；突出审计工作从事后审计监督向事前咨询和事中控制转变，提升了企业风险控制水平。

### **(4) 汲取事故教训，强化安全基础管理**

认真汲取事故教训，从强化安全基础工作入手，重点采取了以下措施：一是进一步完善安全生产责任制，细化工作职责，明确安全责任，强化安全问责，确保安全责任落实到位；二是加大标准化建设力度，提高安全质量标准化工作在公司整体考核中的权重，建立标准化动态验收机制，促进标准化工作上档升级；三是进一步加大隐患排查力度，重点做好“一通三防”、提升运输、防治水、顶板管理、危化品管理等要害部位的隐患排查治理，切实落实隐患排查整改责任，严格做到隐患排查治理“三定”、“五落实”；四是强化全员培训教育，强化对特殊工种的持证上岗、培训质量的督查考核，坚决做到不合格不上岗。五是提升全员执行力，加强日常考核，强化班组管理，促进现场管理水平的提升，努力扭转安全生产被动局面。

### **(5) 推进节能减排，保障清洁生产**

节能减排既是企业应该承担的社会责任，更是公司实现可持续发展的内在要求。2008年，公司在节能减排方面投入大量人力、物力，积极引进先进技术，逐步淘汰高耗能设备；强化能源计量管理，挖掘节能潜力；改进生产工艺，加强过程控制，积极开展污染源的治理。2008年共完成重点节能技术改造项目15项，环保项目10项，公司节能减排水平明显提高，二氧化硫排放量同比下降13%，COD排放量同比降低7%，全年节能27,759吨标准煤，圆满完成了政府下达的节能减排任务。

2008年度公司生产经营总体态势良好，主要经营指标均创历史的最好水平，全年实现营



业收入473,527.90万元，同比增长38.21%；实现营业利润90,552.93万元，同比增长97.64%。公司凭借优异的经营业绩，入选“2008中国蓝筹百强榜”，并荣获“2008中国蓝筹煤炭企业十强”称号，被评为“十佳最重回报上市公司”。

## 2、公司营业构成及变化情况

### (1) 公司营业构成情况

按行业

| 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 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 煤炭   | 4,423,970,867.69 | 2,370,108,736.15 | 46.43%   | 41.76%        | 21.72%        | 8.82%        |
| 城市公用 | 69,559,858.42    | 300,264,500.69   | -331.66% | -11.66%       | -5.46%        | -28.30%      |
| 化工产品 | 168,396,620.97   | 147,699,879.34   | 12.29%   | 0.18%         | 44.91%        | -27.07%      |
| 其他   | 73,351,652.50    | 74,868,619.41    | -2.07%   | 25.38%        | 41.14%        | -11.40%      |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 2,892,941,735.59 | 38.91%   | 38.21%        | 19.56%        | 9.53%        |

| 产品   | 营业收入             |                  | 营业成本             |                  | 毛利               |                  | 毛利率      |          |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|
|      | 2008年            | 2007年            | 2008年            | 2007年            | 2008年            | 2007年            | 2008年    | 2007年    |
| 煤炭   | 4,423,970,867.69 | 3,120,744,075.13 | 2,370,108,736.15 | 1,947,104,198.24 | 2,053,862,131.54 | 1,173,639,876.89 | 46.43%   | 37.61%   |
| 城市公用 | 69,559,858.42    | 78,741,934.53    | 300,264,500.69   | 317,619,794.68   | -230,704,642.27  | -238,877,860.15  | -331.66% | -303.37% |
| 化工产品 | 168,396,620.97   | 168,092,147.97   | 147,699,879.34   | 101,922,397.83   | 20,696,741.63    | 66,169,750.14    | 12.29%   | 39.37%   |
| 其他   | 73,351,652.50    | 58,504,818.46    | 74,868,619.41    | 53,045,665.72    | -1,516,966.91    | 5,459,152.74     | -2.07%   | 9.33%    |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 3,426,082,976.09 | 2,892,941,735.59 | 2,419,692,056.47 | 1,842,337,263.99 | 1,006,390,919.62 | 38.91%   | 29.37%   |

按产品

| 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 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 焦炭   | 2,859,241,898.13 | 1,411,369,959.46 | 50.64%   | 52.40%        | 8.56%         | 13.17%       |
| 精煤   | 603,154,905.30   | 212,190,854.17   | 64.82%   | 14.13%        | -34.07%       | -4.43%       |
| 煤气   | 69,559,858.42    | 300,264,500.69   | -331.66% | -11.66%       | -5.46%        | -52.63%      |
| 原煤   | 849,992,287.78   | 663,521,058.97   | 21.94%   | 43.99%        | 172.97%       | -8.88%       |
| 中煤   | 111,581,776.48   | 83,026,863.55    | 25.59%   | -11.31%       | 1.15%         | 1.19%        |
| 化工产品 | 168,396,620.97   | 147,699,879.34   | 12.29%   | 0.18%         | 44.91%        | -7.30%       |
| 其他   | 73,351,652.50    | 74,868,619.41    | -2.07%   | 25.38%        | 41.14%        | -1.98%       |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 2,892,941,735.59 | 38.91%   | 38.21%        | 19.56%        | 5.01%        |



| 产品   | 营业收入             |                  | 营业成本             |                  | 毛利               |                  | 毛利率      |          |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|
|      | 2008 年           | 2007 年           | 2008 年           | 2007 年           | 2008 年           | 2007 年           | 2008 年   | 2007 年   |
| 焦炭   | 2,859,241,898.13 | 1,876,159,866.69 | 1,411,369,959.46 | 1,300,108,574.23 | 1,447,871,938.67 | 576,051,292.46   | 50.64%   | 30.70%   |
| 精煤   | 603,154,905.30   | 528,480,413.28   | 212,190,854.17   | 321,839,323.59   | 390,964,051.13   | 206,641,089.69   | 64.82%   | 39.10%   |
| 煤气   | 69,559,858.42    | 78,741,934.53    | 300,264,500.69   | 317,619,794.68   | -230,704,642.27  | -238,877,860.15  | -331.66% | -303.37% |
| 原煤   | 849,992,287.78   | 590,295,372.32   | 663,521,058.97   | 243,073,217.52   | 186,471,228.81   | 347,222,154.80   | 21.94%   | 58.82%   |
| 中煤   | 111,581,776.48   | 125,808,422.84   | 83,026,863.55    | 82,083,082.90    | 28,554,912.93    | 43,725,339.94    | 25.59%   | 34.76%   |
| 化工产品 | 168,396,620.97   | 168,092,147.97   | 147,699,879.34   | 101,922,397.83   | 20,696,741.63    | 66,169,750.14    | 12.29%   | 39.37%   |
| 其他   | 73,351,652.50    | 58,504,818.46    | 74,868,619.41    | 53,045,665.72    | -1,516,966.91    | 5,459,152.74     | -2.07%   | 9.33%    |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 3,426,082,976.09 | 2,892,941,735.59 | 2,419,692,056.47 | 1,842,337,263.99 | 1,006,390,919.62 | 38.91%   | 29.37%   |

## 按地区

| 地区   | 营业收入             |                  | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|------------------|---------------|
|      | 2008 年           | 2007 年           |               |
| 华北地区 | 4,118,251,496.24 | 2,589,109,787.07 | 59.06%        |
| 华东地区 | 543,842,686.54   | 340,292,655.62   | 59.82%        |
| 其他地区 | 73,184,816.80    | 496,680,533.40   | -85.27%       |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 3,426,082,976.09 | 38.21%        |

## (2) 公司营业变化情况

| 项目   | 占营业收入的比例 (%) |        | 占主营业务成本的比例 (%) |        |
|------|--------------|--------|----------------|--------|
|      | 本期数          | 上年同期数  | 本期数            | 上年同期数  |
| 焦炭   | 60.38%       | 54.76% | 48.79%         | 53.73% |
| 精煤   | 12.74%       | 15.43% | 7.33%          | 13.30% |
| 煤气   | 1.47%        | 2.30%  | 10.38%         | 13.13% |
| 原煤   | 17.95%       | 17.23% | 22.94%         | 10.05% |
| 中煤   | 2.36%        | 3.67%  | 2.87%          | 3.39%  |
| 化工产品 | 3.56%        | 4.91%  | 5.11%          | 4.21%  |
| 其他   | 1.55%        | 1.71%  | 2.59%          | 2.19%  |

报告期焦炭的销售收入占营业收入的比例比上年同期增加幅度较大，主要原因为公司准确研判煤焦市场的走势与变化，在今年上半年中不失时机的扩大销售成果所致。

报告期焦炭的销售成本占营业成本的比例比上年同期减少幅度较大，主要原因为公司采取积极措施，降低单耗，有效控制焦炭成本的上升幅度。

报告期精煤的销售收入、销售成本占营业收入、营业成本的比例比上年同期减少幅度较大，主要原因为报告期精煤内供量增大所致。

报告期原煤的销售成本占营业成本的比例比上年同期增加幅度较大，主要原因为报告期受宏观经济影响，基础工业生产用原材料价格上涨所致。





报告期内没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

### 3、主要供应商、客户情况

(1) 公司向前五名供应商合计采购金额为34,548.75万元,占公司年度采购总额的11.94%。

(2) 公司向前五名客户的销售额合计为190,961.72万元,占公司年度销售总额的40.33%。

### 4、公司的财务状况和经营成果

#### (1) 资产及利润构成变化情况

| 资产(占总资产的比重) | 期末数              | 期初数              | 所占总资产比重         | 同比增减        |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|
| 交易性金融资产     | 968,733.51       | 2,487,357.04     | 0.02%           | -61.05%     |
| 应收款项        | 610,413,954.79   | 356,020,783.68   | 12.68%          | 71.45%      |
| 存货          | 378,546,746.47   | 304,216,960.96   | 7.86%           | 24.43%      |
| 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      | 1,286,000.00     | 13,286,000.00    | 0.03%           | -90.32%     |
| 投资性房地产      |                  |                  |                 |             |
| 固定资产        | 1,932,043,614.72 | 2,132,035,142.07 | 40.12%          | -9.38%      |
| 在建工程        | 88,534,947.70    | 47,031,854.10    | 1.84%           | 88.24%      |
| 无形资产        | 308,436,018.62   | 80,938,311.77    | 6.41%           | 281.08%     |
| 短期借款        | 280,000,000.00   | 350,000,000.00   | 5.81%           | -20.00%     |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                 |             |
| 应付账款        | 505,332,006.57   | 321,760,841.39   | 10.49%          | 57.05%      |
| 长期借款        |                  |                  |                 |             |
| 长期应付款       | 19,400,000.00    | 12,950,000.00    | 0.40%           | 49.81%      |
| <b>财务数据</b> | <b>2008年</b>     | <b>2007年</b>     | <b>所占利润总额比重</b> | <b>同比增减</b> |
| 销售费用        | 281,418,725.82   | 203,034,931.29   | 31.69%          | 38.61%      |
| 管理费用        | 349,451,149.64   | 165,055,151.87   | 39.35%          | 111.72%     |
| 财务费用        | 16,246,109.81    | 37,178,894.34    | 1.83%           | -56.30%     |
| 所得税         | 178,648,681.95   | 106,822,144.30   | 20.12%          | 67.24%      |

交易性金融资产同比减少的主要原因是:资产负债表日交易性金融资产公允价值降低;

应收款项同比增高的主要原因是:公司为扩大销售,放宽信用额度,货款回笼周期延长,客户欠款增多;

存货同比增加的主要原因是:受金融危机影响,需求下降,公司发出商品无法正常结算;





长期股权投资同比减少的主要原因是：为降低投资风险，公司将所对本溪北营钢铁（集团）有限公司股权投资全部予以收回；

在建工程同比增加的主要原因是：龙泉项目工程、灵石华苑项目工程投入增大；

无形资产同比增加的主要原因是：本期公司增加了对山西灵石华苑煤业有限公司股权的投资后，所取得的采矿权及土地使用权增加；

短期借款同比减少的主要原因是：本年收入增加，货币资金满足生产资金的需求，短期借款减少；

应付账款同比增高的主要原因是：报告期下半年度煤炭市场行情变差，应付原料煤款结算时间延长，期末应付原料煤款增长较大；

长期应付款同比减少的主要原因是：根据财政部财会函[2008]60号文件规定，对安全费、维简费、矿山环境治理金、煤矿转产发展金进行调整所致；

营业费用同比增高的主要原因是：按工效挂钩提取的工资储备增加所致；

管理费用同比增高的主要原因是：土地租赁费增加，同时公司所属子公司山西神州煤业有限责任公司、分公司东河煤矿因事故停产整顿，相关费用在管理费列示，以及按工效挂钩提取的工资储备增加所致；

财务费用同比减少的主要原因是：报告期公司短期贷款降低，利息支出减少，同时银行存款增高，利息收入增加所致；

所得税同比增高的主要原因是：本年利润总额增高；

## (2) 现金流量变化情况

| 项目              | 2008 年度         | 2007 年度         | 同比增减 (%) |
|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 730,075,484.11  | 974,396,054.41  | -25.07%  |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -342,304,059.83 | -698,247,600.76 | 50.98%   |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -140,623,470.40 | -505,404,083.55 | 72.18%   |

经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是：报告期由于市场变化，原料煤、工业基础生产用原材料采购现金支出以及税费上缴现金支付额增加；



投资活动产生的现金流量净额同比增高的主要原因是：上年度公司收购东河洗煤厂和太原城市煤气工程气源厂部分资产支付的现金高于本年度收购华苑煤业70%股权发生额所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是：报告期公司提高货款回收质量，现汇比例增高，资金较为充裕，银行借款减少所致。

### 5、采用公允价值模式计量的项目

| 项目                           | 期初金额         | 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 | 期末金额       |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 金融资产：                        |              |               |               |         |            |
| 其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,487,357.04 | -1,518,623.53 | -1,011,116.49 |         | 968,733.51 |
| 其中：衍生金融资产                    |              |               |               |         |            |
| 可供出售金融资产                     |              |               |               |         |            |
| 金融资产小计                       | 2,487,357.04 | -1,518,623.53 | -1,011,116.49 |         | 968,733.51 |
| 金融负债                         |              |               |               |         |            |
| 投资性房地产                       |              |               |               |         |            |
| 生产性生物资产                      |              |               |               |         |            |
| 其他                           |              |               |               |         |            |
| 合计                           | 2,487,357.04 | -1,518,623.53 | -1,011,116.49 |         | 968,733.51 |

### 6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

#### (1) 山西华南煤化有限公司

该公司2000年注册成立，注册资本3,267万元，公司实际投资2,567万元，占注册资本的78.57%；该公司主营业务为经销精煤、焦炭、焦油、工矿设备。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为23,725.83万元，净资产为18,629.81万元，营业收入为25,381.64万元，营业利润为9,910.82万元，净利润为7,097.82万元。

#### (2) 山西神州煤业有限责任公司

该公司2005年注册成立，注册资本为20,000万元，公司实际投资14,000万元，占注册资本的70%；该公司主营业务为原煤开采、洗精煤、焦炭、煤化工生产及销售。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为66,675.84万元，净资产为45,194.42万元，营业收入为43,829.89万元，营业利润为17,215.55万元，净利润为12,808.11万元。



### (3) 北京金奥维科技有限公司

该公司2002年2月27日注册成立，注册资本2,632万元，公司实际投资2105.60万元，占注册资本的80%；该公司原名为北京神州博泰广告有限公司，后因公司调整产品结构和经营范围，于2004年10月更名为北京金奥维科技有限公司，现主营业务为研发、制造、销售矿用照明灯等。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为5,600.78万元，净资产为5,347.78万元，净利润为1,219.34万元。

### (4) 深圳市神州投资发展有限公司

该公司2001年注册成立，注册资本为3050万元，公司实际投资2800万元，占注册资本的91.80%；该公司主营业务为投资兴办实业，国内商业，物资供销业；各类经济信息咨询；进出口业务。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为2,250.56万元，净资产为1,877.46万元，净利润为-126.67万元。

### (5) 太原煤气化龙泉能源发展有限公司

该公司2006年注册成立，注册资本为90,000万元，首批注册资金3亿元已到位。公司实际投资12,600万元，占注册资本的42%；该公司主营业务为煤矿、洗煤厂及铁路自备专线的投资；焦炭、煤制品、煤化工产品（除危险品）的销售。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为28,307.96元，净资产为28,088.65万元，净利润为-1,911.35万元。

### (6) 灵石华苑煤业有限公司

该公司2008年变更注册，注册资本为2,100万元，公司实际投资18,421.12万元，占注册资本的70%；该公司目前仍处于基建状态，经营范围为煤矿改扩建(除煤炭开采)。

截止2008年12月31日，该公司资产总额为13,853.98万元，净资产为12,848.76万元，净利润为-1,469.49万元。



## 二、对公司未来发展的展望

### 1、2009 年煤焦市场形势预测

2008 年，国内煤焦市场受国际金融危机等多种因素影响，供需及价格均出现较大波动。2009 年影响煤焦市场的因素比较复杂，变数很多，难以做出准确的判断，虽然国际经济形势还在继续恶化，但根据国家宏观政策走向以及相关机构的市场分析预测，2009 国内煤焦市场将不会出现今年三四季度以来的大幅波动走势，总体发展趋势将保持止跌趋稳态势。

(1) 国家“保经济增长”的宏观调控政策相继出台，将有效遏止经济下滑趋势，稳定对煤、焦等基础能源的需求。

在世界金融危机日趋严峻、中国经济遭受冲击日益显现的背景下，近日，党中央国务院决定对宏观调控政策作出重大调整，实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，出台了进一步扩大内需的 10 项举措，加快民生工程、基础设施、生态环境建设和灾后重建，在今后两年多时间内安排约 4 万亿元资金强力启动内需，并从 2009 年 1 月 1 日起，在全国所有地区、所有行业推行增值税转型改革，将促进经济稳定增长。据权威部门预计 2009 年 GDP 增长速度将达到 8-9%，从而稳定对煤、焦等基础能源的需求，使煤焦价格止跌趋稳。

(2) 安全监管、资源整合、节能减排力度不断加大，将使煤、焦产能控制在合理规模，供需趋于稳定。

2008 年以来，国家对安全监管、资源整合、节能减排力度不断加大，将有效控制作为高危行业的煤炭产能和节能减排任务紧迫的焦炭产能，从而使煤、焦供应趋于稳定，价格保持合理水平。

(3) 增值税转型改革后，煤炭等资源性产品税赋相对增加，将影响煤炭等资源性产品价格趋于稳定。

近日，国家出台增值税转型改革政策，自 2009 年 1 月 1 日起，全国所有地区、所有行业推行增值税转型改革。改革的主要内容是：允许企业抵扣新购入设备所含的增值税，同时，将矿产品增值税税率由 13%恢复到 17%。对于煤炭采掘及洗选加工类企业，实际收入将有所减



少，盈利水平将会有所降低，并支撑销售价格趋于稳定。

## 2、2009年的经营计划

2009年，国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，公司将面临更大的挑战。我们将坚定信心，以煤源基地建设为龙头，加快主业建设扩张步伐，努力提高经济增长的速度、质量和效益；以市场需求为导向，及时调整营销策略，确保产运销的衔接平衡；以安全质量标准化建设为手段，上档升级，提高企业安全管理水平；以成本控制为核心，苦练内功，严格控制成本费用支出，全方位强化企业基础管理；以提高经济效益为目标，精益生产、精心经营、精细管理，节能降耗、挖潜增效，提高企业竞争能力和抗风险能力，努力为广大投资者提供更大的回报。

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，2009年，公司将着重做好以下工作：

(1) 进一步加强公司治理，完善内控制度，提高公司规范运作水平和风险防范能力；

(2) 加强生产组织，合理调整各产品内供及外销比例，突出稳定均衡生产，优化产业链条运行，确保产运销衔接平衡。立足内部挖潜，强化成本管控，改进生产工艺，提高资源利用率，满足市场的需求，力争效益最大化；

(3) 追踪市场动态，及时调整经营策略，合理调整产品结构，努力提高煤焦产品质量和市场竞争能力，确保产品稳定销售；优化用户结构，加强货款回收，确保资金安全。

(4) 全力推进龙泉、灵石华苑项目建设，严格招投标程序，强化项目管理，确保项目进度和工程质量，增强公司发展后劲；

(5) 继续推行以成本管控为核心的精细化管理，层层分解落实经济责任指标，深入开展双增双节活动，严格控制非生产经营性支出，提高公司经营业绩；

(6) 以安全质量标准化建设为主线，强化安全问责，落实隐患排查责任，改进生产工艺，提升装备水平，强化现场管理，努力构建安全生产长效机制；

(7) 加大节能减排投入，推广应用先进的设备工艺，加强设施运行管理，挖掘节能减排潜力，努力完成全年节能减排指标。

## 5、会计政策、会计估计变更的使用及影响



## 1. 本报告期会计政策变更

财政部财会函[2008]60号规定：“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解（2008）》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理”，并追溯调整。

因执行财政部财会函[2008]60号引起的会计政策变更：

公司以前年度依照国家有关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系在生产成本中计提，自2008年起改为在未分配利润中提取，在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。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。按规定范围使用安全生产储备等相关费用支付安全生产检查与评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出，计入当期损益。公司按上述规定将相关储备用于购建相关设备或相关的费用性支出等时，按照实际使用金额自“盈余公积—专项储备”结转到“利润分配—未分配利润”，但结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。企业已根据财会函[2008]60号对财务报表相关项目进行了追溯调整。

## 2. 上述会计政策调整对报表的影响如下：

上列各项对报表的影响如下：

### 对合并财务报表影响

|              | 对2008年12月31日合并股东权益的影响 |                |      |    |               |                |
|--------------|-----------------------|----------------|------|----|---------------|----------------|
|              | 未分配利润                 | 盈余公积           | 资本公积 | 其他 | 少数股东权益        | 合计             |
| 煤炭企业安全费维简费调整 | 60,073,006.96         | 132,432,337.66 |      |    | 11,941,461.06 | 204,446,805.68 |
| 合计           | 60,073,006.96         | 132,432,337.66 |      |    | 11,941,461.06 | 204,446,805.68 |





|              | 对 2007 年 12 月 31 日合并股东权益的影响 |               |      |    |              |                |
|--------------|-----------------------------|---------------|------|----|--------------|----------------|
|              | 未分配利润                       | 盈余公积          | 资本公积 | 其他 | 少数股东权益       | 合计             |
| 煤炭企业安全费维简费调整 | 35,245,884.78               | 97,423,521.32 |      |    | 6,859,960.07 | 139,529,366.17 |
| 合计           | 35,245,884.78               | 97,423,521.32 |      |    | 6,859,960.07 | 139,529,366.17 |

### 对母公司财务报表影响

|              | 对 2008 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响 |                |      |                |
|--------------|------------------------------|----------------|------|----------------|
|              | 未分配利润                        | 盈余公积           | 资本公积 | 合计             |
| 煤炭企业安全费维简费调整 | 14,971,179.75                | 132,432,337.66 |      | 147,403,517.41 |
| 合计           | 14,971,179.75                | 132,432,337.66 |      | 147,403,517.41 |

|              | 对 2007 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响 |               |      |                |
|--------------|------------------------------|---------------|------|----------------|
|              | 未分配利润                        | 盈余公积          | 资本公积 | 合计             |
| 煤炭企业安全费维简费调整 | 7,233,074.36                 | 97,423,521.32 |      | 104,656,595.68 |
| 合计           | 7,233,074.36                 | 97,423,521.32 |      | 104,656,595.68 |

## 四、报告期公司投资情况

### 1、收回本溪北营钢铁（集团）有限公司股权情况

为降低投资风险，维护本公司利益，经第三届董事会第十五次会议审议通过，收回了对本溪北营钢铁（集团）有限责任公司 3,000 万元长期股权投资。该项投资原始投入 3,000 万元，已提减值准备 1,800 万元，账面净值 1,200 万元，变现后共收回 3,366.99 万元，确认投资收益 2,166.99 万元。使公司在报告期利润总额增加 2,166.99 万元。

### 2、购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权情况

2008年2月19日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权的议案》（详见本报告重要事项中的资产收购事项）。

## 五、募集资金使用情况

### 1、本报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、重大非募集资金投资项目



## 龙泉矿井项目情况

本公司2006年2月16日第二届董事会第二十二次会议和2006年3月20日2005年年度股东大会审议通过了《关于龙泉煤矿开发建设的议案》。2006年6月28日，太原煤气化股份有限公司、中国煤炭进出口公司和太原煤炭气化（集团）有限责任公司正式签订了《成立太原煤气化龙泉能源发展有限公司合同书》。2006年9月8日，太原煤气化龙泉能源发展有限公司正式成立，该项目在省、市和公司有关部门的支持下，工作进展顺利。

截止本报告期末，项目核准文件基本办理完毕（详情请见2008年中期报告）。2008年7月4日，国家发改委以发改能源[2008]1725号文正式核准了龙泉煤矿项目。目前，正在积极进行采矿权价款的重新评估工作，待评估结果出来缴纳价款后，即可办理采矿许可证。

项目初步设计：2009年2月3日，山西省煤炭工业局基建局已审批完毕，现正上报山西省发展和改革委员会审批，近期有望批复。

土地征用情况：目前正在进行林地、退耕地、退耕还林地的审批，尽快落实失地农民的保险问题，同时进一步充分完善征地协议的相关内容，待上述问题落实后，报娄烦县国土局出具征地“一书四方案”意见，即可进入正式审批程序。

项目施工前期准备情况：全矿区的地质报告完成编制并已通过专家论证，井筒检查孔报告已经完成。四通一平工作正在积极有序地推进，临时供电、供水、通讯已完工，满足项目施工条件，公路及铁路的可研报告已经编制完成，工业场地坟墓已全部搬迁完毕，工业区、行政区的暗涵、土石方、河堤等平整场地的技术准备已就绪，目前正在积极协调并办理土地征用工作，适时全面开展场地平整工作。

2008年完成投资3,270万元，累计完成投资8,326万元。

关于该公司最新的进展情况，我公司将履行持续信息披露义务，敬请广大投资者关注。

**六、立信会计师事务所有限公司对公司2008年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。**

## 七、董事会日常工作情况





## 1、报告期内公司共召开 7 次董事会会议

具体会议情况及决议内容如下：

(1) 公司第三届董事会第十二次会议于 2008 年 1 月 22 日以通讯表决的方式召开。会议决议公告刊登于 2008 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(2) 公司第三届董事会第十三次会议于 2008 年 2 月 19 日以通讯表决的方式召开。会议决议公告刊登于 2008 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(3) 公司第三届董事会第十四次会议于 2008 年 4 月 18 日以通讯表决的方式召开。会议审议通过了公司 2008 年第一季度报告，相关公告刊登于 2008 年 4 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(4) 公司第三届董事会第十五次会议于 2008 年 7 月 4 日召开。会议决议公告刊登于 2008 年 7 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(5) 公司第三届董事会第十六次会议于 2008 年 7 月 31 日以通讯表决的方式召开。相关公告刊登于 2008 年 8 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(6) 公司第三届董事会第十七次会议于 2008 年 8 月 18 日以通讯表决的方式召开。会议决议公告刊登于 2008 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(7) 公司第三届董事会第十八次会议于 2008 年 10 月 17 日召开。相关公告刊登于 2008 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及本公司章程的有关规定，认真履行自己的职责，严格执行了股东大会通过的各项决议。

对于 2007 年年度股东大会审议通过的每 10 股送 3 股并派送现金股利 1.00 元（含税）



的利润分配方案，董事会于2008年5月9日在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上刊登了2007年度分红派息实施公告，无限售条件的流通股及高管股现金股利已于2008年5月16日通过股东托管券商直接划入其资金账户，有限售条件的流通股的现金股利已由本公司直接派发。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况

(1) 审计委员会能够监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，对公司2008年度财务报告的审计安排进行了审核确认，并在年审注册会计师进场前对公司财务会计报表出具初步审计意见；在年审注册会计师审计过程中，对审计工作进行了督促，并听取了审计工作的进展汇报，通过和年审注册会计师多次沟通，出具了初步审计意见，提交经营管理层以供决策。

(2) 审计委员会关于续聘或改聘会计师事务所的意见：公司聘请的立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中恪尽职守，尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。为保持公司会计报表审计工作的连续性，建议继续聘请立信会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况

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。

公司暂未实施股权激励计划。

## 八、本次利润分配预案、公积金转增股本预案

1、2009年2月16日，本公司董事会第三届十九次会议向股东大会提议2008年度利润分配预案为：对2008年1月1日起至12月31日止母公司实现的税后净利润576,189,011.95元，按10%的比例提取法定盈余公积57,618,901.20元后，截至2008年12月31日累计未分配利润为788,708,089.84元，按2008年12月31日股份总数513,747,000股，每10股派送现金股利2元，



共计派送102,749,400元（含税）。

2、本年度不进行资本公积转增股本。

3、剩余的未分配利润685,958,689.84元，暂不进行分配，用于公司的发展和以后年度的利润分配。

以上利润分配预案需经股东大会审议通过。

4、公司前三年现金分红情况

| 年份    | 现金分红额         | 当年度归属于上市公司股东的净利润 | 所占比率   |
|-------|---------------|------------------|--------|
| 2005年 | 11,855,700.00 | 186,362,675.52   | 6.36%  |
| 2006年 | 59,278,500.00 | 132,640,838.88   | 44.69% |
| 2007年 | 39,519,000.00 | 267,422,122.52   | 14.78% |

## 九、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明

立信会计师事务所有限公司通过对公司2008年度财务报表审计后出具了信会师报字（2008）第10161号《关于公司与关联方资金往来情况专项说明》，详见公司同日在巨潮资讯网上公告的审计说明。

## 十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行证监会（2003）56号文件规定情况的专项说明

公司与太化股份于2006年9月15日签署了《关于互相提供担保的协议》，相互为对方提供定额范围内担保（下称：互保），互保额度为人民币6亿元之内，互保期限为三年。该互保事项已经2006年9月18日公司第二届董事会第二十五次会议和2006年10月23日公司2006年第一次临时股东大会表决通过。截止2008年12月31日，公司对外担保金额为40,048万元，均为公司根据与太原化工股份有限公司签订的《关于互相提供担保的协议》，为太原化工股份有限公司提供的担保。上述担保履行了相关的审批程序，符合公司日常生产经营和业务发展的需要，符合有关政策法规和公司章程的规定。

## 十一、其他报告事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。



## 第九节 监事会报告

2008年度公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，本着对股东、对公司负责的精神，认真履行监督职责，依法独立行使职权，列席了公司历次股东大会、董事会等会议，对公司经营的决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等 方面进行了监督和核查，为公司的规范运作和健康发展提供了有力保障。

### 一、监事会会议情况

本报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，具体会议情况及决议内容如下：

1、公司第三届监事会第六次会议于 2008 年 2 月 19 日召开。会议审议并通过如下议案：

- (1) 公司监事会 2007 年工作报告。
- (2) 公司 2007 年度财务决算报告。
- (3) 公司 2007 年利润分配预案。
- (4) 公司 2007 年年度报告及摘要。
- (5) 关于 2008 年度日常关联交易预计的议案。
- (6) 关于购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权的议案。
- (7) 对公司内部控制自我评价发表意见。

本次监事会决议公告刊登于 2008 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、公司第三届监事会第七次会议于 2008 年 4 月 18 日以通讯表决的方式召开。会议审议通过了公司 2008 年第一季度报告。

3、公司第三届监事会第八次会议于 2008 年 7 月 4 日召开。会议审议并通过如下议案：

- (1) 关于收回本溪北营钢铁（集团）股份有限公司投资的议案。
- (2) 关于执行《中国中煤能源集团公司会计核算办法》的议案。



(3) 关于东河煤矿“2·24”透水事故资产报废处置的议案。

(4) 关于调整土地使用权租金的议案。

本次监事会决议公告刊登于2008年7月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、公司第三届监事会第九次会议于2008年8月18日以通讯表决的方式召开。会议审议并通过了如下议案：

(1) 公司2008年半年度报告及摘要。

(2) 关于会计师事务所变更的议案。

本次监事会决议公告刊登于2008年8月20日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

5、公司第三届监事会第十次会议于2008年10月17日以通讯表决的方式召开。会议审议通过了公司2008年第三季度报告。

## 二、监事会的独立意见

### 1、公司依法运作情况

监事会及其成员通过列席公司股东大会、董事会以及调阅业务资料等途径，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督检查，认为公司决策程序符合《公司法》、《公司章程》等规定，建立了完善的内部控制制度，公司董事会能够认真实施股东大会决议，经理层能够认真贯彻执行董事会决议，公司董事及高管人员在执行公司职务时尽职尽责，勤奋务实，履行了诚信和勤勉义务，无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

公司通过今年的上市公司治理专项活动，进一步制订完善了各项内部控制规章制度：制定了《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》；根据专项治理整改要求，修改了《公司章程》，为强化公司规范运作和增强上市公司的独立性奠定了良好的基础。



## 2、检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，2008年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

## 3、检查募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

## 4、对收购、出售资产的意见

监事会对公司在本报告期内收购、出售资产情况进行了监督，认为公司购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权交易价格合理公允，未发现有内幕交易情况，其行为是公开、公平、合理的，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害中小股东或造成公司资产流失的情况发生。

## 5、对关联交易执行情况的意见

对公司2008年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司关联交易决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，均按照公平交易的原则进行，不存在内幕交易和损害上市公司利益的行为。

## 6、对内部控制自我评价报告的意见

对董事会关于公司2008年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。



## 第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼和仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、本报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

四、公司本年度收购资产事项。

### 1、购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权事项

2008年2月19日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权的议案》。详见同月21日披露的《对外投资公告》。

山西灵石华苑煤业有限公司，法定地址为晋中市灵石县两渡镇圪台村，公司类型为有限责任公司，法定代表人何文苑，注册资本金2,100 万元整，经营范围为煤矿改扩建（除煤炭开采）。目前，该公司正在进行资源整合，对矿井进行年产30万吨的改扩建施工，属于基建矿井。

本公司购买山西灵石华苑煤业有限公司的部分股权，对其煤矿进行整合和相应的改造后，可以大大缓解两个焦化厂炼焦用煤的采购紧张情况，有利于公司建设煤、焦、化基地，发挥规模效益，实现企业扩展的目标；有利于拓展煤炭资源，提升煤炭生产能力，满足不断增长的炼焦用煤需求。因此，本公司与山西灵石华苑煤业有限公司协商，按照评估价格购买该公司70%的股权。

山西博瑞矿业权评估有限公司对华苑煤业公司采矿权进行了评估，2007年12月29日以晋博矿评字（2007）第32号出具了采矿权评估报告书，评估采矿权价值为22,913.16万元。

山西中新资产评估有限公司对华苑煤业公司的实物资产(包括井巷工程、房屋建筑物、机器设备及车辆、存货)和土地使用权进行了评估，2008年1月10日以晋资评报字（2008）第06





号出具了资产评估报告书,评估价值为26,315.88万元,其中存货7.45万元,固定资产3,111.62万元,无形资产23,196.81万元(土地使用权283.65万元,采矿权22,913.16万元)。

本公司购买山西灵石华苑煤业有限公司70%的股权,作价人民币18,421.12万元,其中购买何文苑20%的股权,作价人民币5,263.18万元,何小帅50%的股权,作价人民币13,157.94万元。

2008年7月23日,本公司2008年第一次临时股东大会决议通过了《关于购买山西灵石华苑煤业有限公司部分股权的议案》。

公司购买华苑煤业公司股权,能够为公司带来较高的投资回报;同时,该矿井的2<sup>#</sup>、3<sup>#</sup>、7<sup>#</sup>、9<sup>#</sup>和10<sup>#</sup>煤均是低中灰,高热量的肥煤和焦煤,作为炼焦用煤,可以缓解公司炼焦用煤的紧张状况,符合公司建设煤、焦、化基地长远发展规划。本公司以70%的股权控股华苑煤业公司,可以规避公司的投资风险。

公司收购山西灵石华苑煤业有限公司部分股权的工作已经完成。截止报告期末,公司项目工作组于2008年3月进驻,有关资料、资产明细移交完毕,采矿许可证、营业执照等相关证件均办理更换领新手续,一期30万吨/年矿井整合初步设计以及改扩建相关手续齐备。目前公司正与相关部门做技改项目的优化设计和方案。鉴于原圪台煤矿由于种种原因停产两年多,矿井各系统基本瘫痪,为此,该公司对井下做了大量的施工前准备工作,目前,井下通风、运输、机电等系统已恢复正常,具备了改扩建施工条件。

截止本报告期末完成投资3,286万元。

## 五、本报告期内公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

2008年2月19日,公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于2008年度日常关联交易预计的议案》(详见同月21日披露的《日常关联交易公告》)。集团公司持有本公司49.45%的股份,是本公司的控股股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则(2006年修订)》的有关



规定，本公司与集团公司为关联单位，故此次交易构成关联交易。

2008年2月19日，我公司与集团在太原签订了《综合服务协议》。此项关联交易是根据公司业务发展和生产经营的需要，集团公司及其附属向本公司提供生产经营所需的电力、蒸汽和原料煤供应、通勤车服务、工种培训、后勤服务以及医疗服务费用等；本公司向集团公司供应焦炉煤气、洗中煤。双方根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的交易原则，定价依据为实际成本价、政府定价以及市场价。2008年双方进行的各类日常关联交易预计总额为23,529万元，其中综合服务支出14,744万元，综合服务收入8,785万元。协议有效期限为一年，自2008年1月1日起至2008年12月31日止。

此项关联交易能够充分利用集团公司的资金、资产、技术、人员优势，节省本公司经营成本，推动公司持续、健康、快速发展。

此项关联交易公允，不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响，该项关联交易不会影响到公司的独立性，符合本公司的利益，没有损害广大中小股东的利益。

本关联交易已经2008年4月2日公司召开的2007年年度股东大会决议通过。

## 2、2008年各类日常关联交易情况请见附注

## 3、公司与关联方之间债权债务往来事项见附注

## 4、关于调整土地使用权租金事项

1999年4月，公司就租赁嘉乐泉煤矿、晋阳选煤厂及焦化厂等6宗共440387 m<sup>2</sup>土地使用权分别与集团公司签署了《土地使用权租赁合同》，租期50年，年租金1329万元。合同约定：“年租金三年内不作调整，从第四年起，根据太原市有关规定由双方协商进行调整”。合同执行期间，相关土地管理部门相继出台了调整基准地价及土地使用税的多项政策。经集团公司与公司协商，对土地使用权租赁价格进行调整。调整后，年租金为3,907万元，比原年租金增加2578万元。

2008年7月4日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了关于调整土地使用权租金的



议案。鉴于集团公司为本公司的控股股东。故该事项属于关联交易。

1、交易内容：2008年7月4日，本公司与集团公司签署了《关于调整土地使用权租金的补充协议》，主要内容：第一，本公司租赁的6宗土地原租金为1,329万元/年，现调整为3,907万元/年。第二，本次租金调整自2008年1月1日起开始执行，3年内不再进行调整。第三，原《土地使用权租赁合同》中的其他条款，双方继续履行。

## 2、交易的定价政策

### (1) 定价依据：

第一，参照国有土地租赁的最低租金标准，根据1999年7月27日国土资源部(国土资发[1999]222号)《关于印发〈规范国有土地租赁若干意见〉的通知》之第二条、第三条规定；第二，2004年11月29日太原市并政发[2004]35号《关于公布太原市城市国有土地基准地价和小店、柴村镇基准地价的通知》，太原市工业用地基准地价为：工业控制区1275元/ m<sup>2</sup>，一类地区691元/ m<sup>2</sup>，二类地区339元/ m<sup>2</sup>，三类地区242元/ m<sup>2</sup>；第三，2006年12月31日国务院发布的《关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》(国务院令483号)之第四条；第四，《城镇土地估价规程》。

### (2) 计算方法：

第一，计算基准总地价。根据太原市并政发[2004]35号文件中的《太原市城市工业用地土地级别基准地价图》，洗煤厂、焦化厂厂区位于该图的一类、二类地区之间，地价按450元/ m<sup>2</sup>计算，嘉矿土地按三类地区242元/ m<sup>2</sup>计算，土地基准总地价为18,125万元。

第二，确定还原利率：根据《城镇土地估价规程》规定，还原利率=安全利率+风险调整值，其中安全利率选用中国银行最新一年期基准贷款利率7.47%，风险调整值选用2008年5月全国居民消费价格总指数(CPI)7.7%，据此确定还原利率为15.17%。

第三，根据年期变化计算修正总地价：租赁土地协议已执行9年，剩余年期41年，根据年期修正公式计算，修正总地价



$Pm1 = Pm * [1 - (1 / (1 + rd)^m)] / [1 - (1 / (1 + rd)^n)] = 18125 * [1 - (1 / (1 + 15.17\%)^{41})] / [1 - (1 / (1 + 15.17\%)^{50})] = 18125 * 0.9978 = 18085$  万元。

第四，年租金计算：根据资金回收公式计算，土地年租金  $A = Pm1 * [rd * (1 + rd)^m] / [(1 + rd)^m - 1] = 18085 * [15.17\% * (1 + 15.17\%)^{41}] / [(1 + 15.17\%)^{41} - 1] = 18085 * 0.1522 = 2752$  万元。

第五，根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》之标准计算，应交土地使用税为1,175万元，增加1,155万元。

### 3、付款和交付方式

按照原《土地使用权租赁合同》执行。

### 4、交易目的及对本公司的影响

租赁的土地为公司所属各单位所占用的生产经营用地。由于历史原因，在公司设立时，集团公司未将相关土地投入公司，公司需按市场原则向集团公司租用并按期支付租赁费用。由于原租赁合同执行期间，相关土地管理部门相继出台了调整基准地价及土地使用税的多项政策，双方本着公平合理的原则对土地租赁费进行了调整。

本项关联交易调整后的土地使用权年租金为3,907万元，约占本公司2007年主营业务收入的1.16%，属公司从事生产经营活动所必需的正常经营行为，对公司的财务状况和经营成果影响很小。

本报本次关联交易符合本公司的利益，没有损害广大中小股东的利益。

本次关联交易已经2008年7月23日公司召开的2008年第一次临时股东大会决议通过。

本报告期公司实际支付土地租赁费3,907万元。

## 六、报告期内实施股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 七、报告期内公司重大合同及其履行情况



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

## 2、报告期内公司重大担保事项

2006年9月15日，公司与太原化工股份有限公司签署了《关于互相提供担保的协议》，相互为对方提供定额范围内担保（下称：互保），互保额度为人民币6亿元之内，互保期限为三年。该互保事项已经2006年9月18日公司第二届董事会第二十五次会议和2006年10月23日公司2006年第一次临时股东大会表决通过。

截止本报告期末，公司为太原化工股份有限公司担保金额为40,048万元，其中3,048万元为三年期项目贷款担保；5,000万元为一年期流动资金综合授信担保；10,000万元为流动资金借款；11,000万元为短期借款担保；11,000万元为银行承兑汇票担保。

3、公司未在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财事项。

## 八、公司或持股5%以上股东集团在报告期内承诺事项及履行情况

1、2004年11月16日，集团公司做出了《关于杜绝占用太原煤气化股份有限公司资金的承诺》，集团公司郑重承诺：今后将严格执行证监会、国资委下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及其它有关法律、法规的规定，不使用行政手段要求股份公司代为垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，不互相代为承担成本和其他支出，也不采用期间发生、期末归还的方式变相占用股份公司资金，切实杜绝占用和借用股份公司资金情况的发生。报告期内，集团公司严格履行上述承诺，未发生占用和借用公司资金的情况。

2、公司股权分置改革方案已于2005年12月5日正式实施。控股股东集团公司承诺：遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；另外集团公司还作出如下特别承诺：自股改方案实施之日起，在二十四个月内不得上市交易或者转让；自股改方案实施之日起的第二十五个月至第四十八个月内，煤气化集团如通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，



出售价格不得低于人民币 6.8 元/股。（若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权除息事项，应对该最低出售价格进行除权除息处理）；如有违反承诺的卖出交易，煤气化集团将卖出资金划入上市公司账户归煤气化全体股东所有。报告期内，集团公司严格履行了以上股改承诺，未发生违反承诺事项的情况。

根据股改承诺及相关规定，集团公司所持本公司剩余限售股份 202,663,055 股已于 2008 年 12 月 9 日解除限售上市流通，集团公司承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售所持本公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 以上的，集团公司将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售所持股份的提示性公告；集团公司同时做出承诺：严格遵守中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深交所有关业务规则等相关规定，在所持有本公司限售股份解除限售锁定后，按照有关规定要求合法、合规的进行股份减持，并按规定履行信息披露义务。报告期内，集团公司严格履行了上述承诺，未发生违反承诺事项的情况。

## 九、报告期内公司聘任会计师事务所的情况

2008 年公司续聘北京立信会计师事务所有限公司（现更名为立信会计师事务所有限公司）为公司财务审计机构。该事务所已为公司提供连续四年的审计服务。

本年度立信会计师事务所有限公司审计费用为 68 万元人民币，本公司负担该会计师事务所所在审计公司财务报告期间的食宿费用，差旅费由该所自行承担。

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

## 十一、公司接待调研及采访的情况

报告期内公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的要求及公司《接





待与推广工作制度》的规定，本着公开、公平、公正的原则接待了各类机构投资者的调研和个人投资者的电话咨询。在接待过程中，未发生有选择性的、私下的向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

### 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间       | 接待地点      | 接待方式         | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料                                     |
|------------|-----------|--------------|--|---|
| 2008.1.15  | 公司五楼会议室   | 实地调研（投资者见面会） | 山西证券、工银瑞信基金、中天证券、国联证券、广发证券、建信基金等 15 家机构投资者         | 公司的生产经营情况和“十一五”规划项目进展情况等。（未提供书面资料）                |
| 2008.2.21  | 公司办公室     | 电话沟通         | 民生证券（北京）   | 关于年报非经常性损益。                                       |
| 2008.3.26  | 公司办公室     | 电话沟通         | 中信建设   | 天然气置换情况。  |
| 2008.4.21  | 公司办公室     | 电话沟通         | 个人投资者  | 一季度业绩情况。  |
| 2008.5.12  | 公司办公室     | 实地调研         | 浙江星火投资公司等 8 人                                      | 煤焦价格、龙泉煤矿项目进展情况、灵石华苑煤业收购进展情况等。（未提供书面材料）           |
| 2008.5.21  | 公司食堂二楼会议室 | 实地调研（投资者见面会） | 南方基金、浙江星火投资公司、银河证券、交银基金、信诚基金、平安资产、东方证券等 30 余家机构投资者 | 公司生产经营情况、天然气置换进度、“十一五”规划项目进展情况等。（未提供书面资料）         |
| 2008.5.29  | 公司办公室     | 实地调研         | 中信证券   | 公司煤炭、焦炭产能及龙泉煤矿审批进度等事项。                            |
| 2008.6.3   | 公司食堂二楼会议室 | 实地调研（投资者见面会） | 招商证券、民生证券、林奇投资、麦肯特管理、长信基金、大同证券、东方证券等 40 余家机构投资者    | 公司生产经营情况、煤焦市场情况、龙泉煤矿项目进展情况、“十一五”规划项目情况等。（未提供书面材料） |
| 2008.6.23  | 公司办公室     | 电话沟通         | 个人投资者  | 咨询煤气亏损情况与天然气置换进度情况。                               |
| 2008.6.30  | 公司办公室     | 电话沟通         | 个人投资者  | 咨询煤焦价格及销售情况等。                                     |
| 2008.7.3   | 公司办公室     | 电话沟通         | 个人投资者  | 咨询煤气亏损问题及煤炭资源税是否改为按销量收取等问题。                       |
| 2008.7.13  | 公司办公室     | 电话沟通         | 浙江星火投资公司   | 咨询股东大会召开时间及公司生产经营情况与龙泉煤矿项目进展情况等。                  |
| 2008.8.27  | 公司办公室     | 实地调研         | 国信证券   | 公司生产经营情况、天然气置换进度、“十一五”规划项目目前进展情况等。（未提供书面资料）       |
| 2008.9.24  | 公司办公室     | 电话沟通         | 个人投资者  | 咨询大小非解禁情况并建议针对当前股市低迷情况回购公司股票尽企业社会责任等。             |
| 2008.10.23 | 公司办公室     | 实地调研         | 中海基金、平安证券  | 公司的生产经营状况和离石煤矿情况。（未提供书面资料）                        |
| 2008.11.24 | 公司五楼会议室   | 网络互动平台       | 所有投资者  | 公司主要经营数据、主营业务情况、公司的战略发展规划和大小非解禁情况等。               |
| 2008.12.8  | 公司办公室     | 实地调研         | 瀚伦投资顾问有限公司   | 了解公司生产经营情况和公司的发展规划。（未提供书面资料）                      |

### 十三、其他重大事件事项

1、2008年1月23日，本公司披露了同月22日以通讯表决方式召开的第三届董事会第十二





次会议决议公告。会议审议通过了《太原煤气化股份有限公司独立董事年报工作制度》和《太原煤气化股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》。同时披露了“太原煤气化股份有限公司2007年年度业绩预增公告”。详情请见《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2008年2月19日上午，本公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了关于续聘2008年度审计机构和关于修改《公司章程》等十项议案。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2008年2月26日，本公司就同月24日公司所属东河煤矿东山井二采区2210掘进工作面发生透水事故披露了重大事项公告。3月3日，持续披露了事故搜救结果、进行事故现场的清理和恢复生产的准备，事故损失预估及其赔偿等工作的进展等情况的公告。4月11日，又披露了东河煤矿恢复生产的公告。该透水事故造成6名矿工遇难，经济损失953.8万元，经过抢险救援、排险排水、生产恢复三个阶段的紧张工作，4月2日经山西省煤炭工业局批准，具备安全生产条件，东河煤矿正式恢复生产。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、本公司根据经营业绩情况，依次对2008年一季度、中期、三季度和年度业绩预增进行了公告，详情请见2008年4月11日、7月8日、8月20日和2009年1月22日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2008年5月5日，本公司披露了《关于股权质押解冻事项的公告》，集团公司2007年1月用于中国光大银行太原分行4000万元综合授信质押的本公司国有法人股2533万股已于2008年3月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解冻。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2008年5月9日，本公司披露了2007年度分红派息实施公告。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2008年7月8日，本公司披露了同月4日召开的第三届董事会第十五次会议决议公告。



会议审议通过了关于收回本溪北营钢铁（集团）股份有限公司的投资、关于执行《中国中煤能源集团公司会计核算办法》等六项议案。详情请见同日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、2008年8月1日，本公司披露了7月31日以通讯表决方式召开的第三届董事会第十六次会议决议公告。会议审议通过了《太原煤气化股份有限公司关于治理专项活动整改完成情况报告》。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

9、2008年8月5日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《太原煤气化股份有限公司关于国家发展和改革委员会核准龙泉煤矿项目》的公告。

10、2008年8月20日，本公司披露了同月18日以通讯表决方式召开的第三届董事会第十七次会议决议公告。会议审议通过了公司2008年半年度报告及摘要、关于会计师事务所变更和修改《公司章程》的议案。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

11、2008年10月21日，本公司就同月19日公司所属山西神州煤业有限责任公司副斜井发生运输事故披露了重大事项公告。10月23日，持续披露了为深刻汲取“10·19”运输事故教训，消除安全隐患，公司从10月20日对所属四个煤矿进行停产整顿和全面安检的公告。10月27日，又披露了重大事项进展暨股票复牌公告。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

12、2008年12月8日，本公司披露了《太原煤气化股份有限公司限售股份上市流通提示性公告》。详情请见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 十四、公司控股子公司无重要事项



## 第十一节 财务报告

一、审计报告（附后）

二、会计报表（附后）

### 审 计 报 告

信会师报字（2009）第 10160 号

太原煤气化股份有限公司：

我们审计了后附的太原煤气化股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果、现金流量和股东权益变动情况。

立信会计师事务所  
有限公司

中国注册会计师：刘旻

中国注册会计师：刘志红

中国注册会计师：于玮

中国·上海

二〇〇九年二月十七日



## 资产负债表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产         | 附注六  | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|-------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |      | 年末数              | 年初数              | 年末数              | 年初数              |
| 流动资产：       |      |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | (一)  | 617,906,340.15   | 350,563,130.38   | 380,518,297.75   | 266,534,913.40   |
| 交易性金融资产     | (二)  | 968,733.51       | 2,487,357.04     |                  |                  |
| 应收票据        | (三)  | 733,957,239.67   | 517,930,642.84   | 729,327,239.67   | 314,681,493.88   |
| 应收账款        | (四)  | 507,401,716.43   | 171,497,384.34   | 493,925,628.07   | 157,650,769.96   |
| 预付款项        | (五)  | 21,803,853.12    | 124,930,089.88   | 13,316,899.74    | 102,118,805.31   |
| 应收利息        |      |                  |                  |                  |                  |
| 应收股利        |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | (六)  | 81,208,385.24    | 59,593,309.46    | 50,389,999.23    | 44,563,412.52    |
| 存 货         | (七)  | 378,546,746.47   | 304,216,960.96   | 349,832,917.36   | 287,206,879.79   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |      |                  |                  | -485,823,089.37  | -256,757,077.46  |
| 流动资产合计      |      | 2,341,793,014.59 | 1,531,218,874.90 | 1,531,487,892.45 | 915,999,197.40   |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |      |                  |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | (八)  | 1,286,000.00     | 13,286,000.00    | 524,938,830.00   | 352,727,670.00   |
| 投资性房地产      |      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | (九)  | 1,932,043,614.72 | 2,132,035,142.07 | 1,673,546,910.98 | 1,828,308,843.83 |
| 工程物资        | (十一) | 589,767.60       | 204,767.60       |                  |                  |
| 在建工程        | (十)  | 88,534,947.70    | 47,031,854.10    | 6,430,088.26     | 9,045,937.87     |
| 固定资产清理      |      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |      |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |      |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | (十二) | 308,436,018.62   | 80,938,311.77    | 19,584,528.33    | 20,150,853.81    |
| 开发支出        |      |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | (十三) | 23,185,947.82    | 23,777,157.78    | 23,185,947.82    | 23,777,157.78    |
| 递延所得税资产     | (十四) | 119,392,384.37   | 45,514,580.21    | 90,052,560.96    | 41,802,001.64    |
| 其他非流动资产     |      |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     |      | 2,473,468,680.83 | 2,342,787,813.53 | 2,337,738,866.35 | 2,275,812,464.93 |
| 资产总计        |      | 4,815,261,695.42 | 3,874,006,688.43 | 3,869,226,758.80 | 3,191,811,662.33 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 资产负债表(续)

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 负债和股东权益           | 附注六   | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|-------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                   |       | 年末数              | 年初数              | 年末数              | 年初数              |
| 流动负债：             |       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款              | (十六)  | 280,000,000.00   | 350,000,000.00   | 280,000,000.00   | 350,000,000.00   |
| 交易性金融负债           |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据              | (十七)  | 127,700,000.00   | 150,920,000.00   | 127,700,000.00   | 150,920,000.00   |
| 应付账款              | (十八)  | 505,332,006.57   | 321,760,841.39   | 485,044,186.96   | 317,017,946.03   |
| 预收款项              | (十九)  | 252,414,647.75   | 218,066,501.77   | 107,395,209.79   | 113,655,402.63   |
| 应付职工薪酬            | (二十)  | 204,150,132.46   | 73,958,296.86    | 191,699,900.79   | 71,719,258.14    |
| 应交税费              | (二十一) | 266,332,010.51   | 240,603,830.36   | 246,237,687.78   | 212,299,450.59   |
| 应付利息              |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利              | (二十二) | 173,033.55       | 173,033.55       | 173,033.55       | 173,033.55       |
| 其他应付款             | (二十三) | 164,229,581.00   | 265,103,540.21   | 108,405,641.54   | 205,864,107.10   |
| 一年内到期的非流动<br>负债   |       |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债            |       |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计            |       | 1,800,331,411.84 | 1,620,586,044.14 | 1,546,655,660.41 | 1,421,649,198.04 |
| 非流动负债：            |       |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款              |       |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券              |       |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款             | (二十四) | 19,400,000.00    | 12,950,000.00    | 19,400,000.00    | 12,950,000.00    |
| 专项应付款             |       |                  |                  |                  | 0.00             |
| 预计负债              |       |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债           |       | 50,078,608.39    | 32,897,336.65    | 30,437,390.20    | 21,148,768.05    |
| 其他非流动负债           |       |                  |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计           |       | 69,478,608.39    | 45,847,336.65    | 49,837,390.20    | 34,098,768.05    |
| 负债合计              |       | 1,869,810,020.23 | 1,666,433,380.79 | 1,596,493,050.61 | 1,455,747,966.09 |
| 股东权益：             |       |                  |                  |                  |                  |
| 股本                | (二十五) | 513,747,000.00   | 395,190,000.00   | 513,747,000.00   | 395,190,000.00   |
| 资本公积              | (二十六) | 649,172,871.30   | 649,172,871.30   | 649,172,871.30   | 649,172,871.30   |
| 减：库存股             |       |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积              | (二十七) | 321,105,747.05   | 232,752,721.69   | 321,105,747.05   | 232,752,721.69   |
| 未分配利润             | (二十八) | 1,079,074,103.28 | 641,342,532.93   | 788,708,089.84   | 458,948,103.25   |
| 归属于母公司所有者权<br>益合计 |       | 2,563,099,721.63 | 1,918,458,125.92 | 2,272,733,708.19 | 1,736,063,696.24 |
| 少数股东权益            |       | 382,351,953.56   | 289,115,181.72   |                  |                  |
| 股东权益合计            |       | 2,945,451,675.19 | 2,207,573,307.64 | 2,272,733,708.19 | 1,736,063,696.24 |
| 负债和股东权益总计         |       | 4,815,261,695.42 | 3,874,006,688.43 | 3,869,226,758.80 | 3,191,811,662.33 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 利 润 表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注六   | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                           |       | 2008 年           | 2007 年           | 2008 年           | 2007 年           |
| 一、营业收入                    | (二十九) | 4,735,278,999.58 | 3,426,082,976.09 | 4,085,267,256.91 | 2,980,466,117.06 |
| 减：营业成本                    | (二十九) | 2,892,941,735.59 | 2,419,692,056.47 | 2,699,372,762.49 | 2,212,231,896.61 |
| 营业税金及附加                   | (三十)  | 71,611,674.69    | 59,101,586.48    | 56,586,780.95    | 46,492,380.81    |
| 销售费用                      | (三十一) | 281,418,725.82   | 203,034,931.29   | 249,247,145.52   | 166,445,547.90   |
| 管理费用                      | (三十二) | 349,451,149.64   | 165,055,151.87   | 232,206,635.00   | 132,543,948.28   |
| 财务费用                      | (三十三) | 16,246,109.81    | 37,178,894.34    | 12,623,721.18    | 34,819,059.98    |
| 资产减值损失                    | (三十四) | 238,231,547.24   | 84,431,299.33    | 175,219,684.95   | 75,509,903.91    |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列) | (三十五) | -1,518,623.53    | 507,507.04       |                  |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)           | (三十六) | 21,669,900.00    | 68,133.78        | 49,669,900.00    |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |       | 21,669,900.00    | -                | 49,669,900.00    |                  |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)         |       | 905,529,333.26   | 458,164,697.13   | 709,680,426.82   | 312,423,379.57   |
| 加：营业外收入                   | (三十七) | 3,048,406.82     | 365,108.30       | 3,048,406.82     | 345,295.13       |
| 减：营业外支出                   | (三十八) | 20,503,637.72    | 16,910,096.65    | 17,937,054.16    | 14,497,362.59    |
| 其中：非流动资产处置损失              |       | 559,758.16       | 3,539.61         | 559,758.16       | 3,539.61         |
| 三、利润总额(亏损以“-”号填列)         |       | 888,074,102.36   | 441,619,708.78   | 694,791,779.48   | 298,271,312.11   |
| 减：所得税费用                   | (三十九) | 178,648,681.95   | 106,822,144.30   | 118,602,767.53   | 57,228,046.90    |
| 四、净利润(亏损以“-”号填列)          |       | 709,425,420.41   | 334,797,564.48   | 576,189,011.95   | 241,043,265.21   |
| 归属于母公司所有者的净利润             |       | 684,160,595.71   | 314,058,891.19   |                  |                  |
| 少数股东损益                    |       | 25,264,824.70    | 20,738,673.29    |                  |                  |
| 五、每股收益                    |       |                  |                  |                  |                  |
| (一) 基本每股收益                |       | 1.3317           | 0.6113           |                  |                  |
| (一) 稀释每股收益                |       | 1.3317           | 0.6113           |                  |                  |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰





## 现金流量表

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年1-12月

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注五  | 合并数              |                  | 母公司              |                  |
|--------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                          |      | 本年数              | 上年数              | 本年数              | 上年数              |
| 一、经营活动产生的现金流量：           |      |                  |                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |      | 5,230,358,708.87 | 4,249,237,628.31 | 4,215,824,127.85 | 3,837,265,425.75 |
| 收到的税费返还                  |      |                  |                  |                  |                  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |      | 8,373,982.49     | 427,492.79       | 6,675,215.15     | 391,489.06       |
| 经营活动现金流入小计               | (四十) | 5,238,732,691.36 | 4,249,665,121.10 | 4,222,499,343.00 | 3,837,656,914.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |      | 2,801,084,342.06 | 1,910,673,673.29 | 2,385,687,662.03 | 1,964,572,215.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |      | 697,781,588.39   | 643,014,201.09   | 584,449,461.36   | 387,812,854.66   |
| 支付的各项税费                  |      | 941,688,318.60   | 492,403,053.61   | 718,349,783.18   | 346,545,316.33   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          |      | 68,102,958.20    | 229,178,138.70   | 42,767,342.38    | 3,921,539.86     |
| 经营活动现金流出小计               | (四十) | 4,508,657,207.25 | 3,275,269,066.69 | 3,731,254,248.95 | 2,702,851,926.75 |
| 经营活动现金流量净额               |      | 730,075,484.11   | 974,396,054.41   | 491,245,094.05   | 1,134,804,988.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |      |                  |                  |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金               |      | 30,000,000.00    |                  | 30,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益所收到的现金             |      | 3,669,900.00     | 575,640.82       | 3,669,900.00     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 |      | 2,146,094.80     | 2,285,740.58     | 2,144,424.40     | 2,285,740.58     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      |      |                  |                  |                  |                  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |      |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计               |      | 35,815,994.80    | 2,861,381.40     | 35,814,324.40    | 2,285,740.58     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |      | 193,908,894.63   | 698,621,625.12   | 120,436,659.59   | 642,093,285.81   |
| 投资所支付的现金                 |      | 184,211,160.00   | 2,487,357.04     | 184,211,160.00   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      |      |                  |                  |                  |                  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |      |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出的小计              |      | 378,120,054.63   | 701,108,982.16   | 304,647,819.59   | 642,093,285.81   |
| 投资活动产生的现金流量净额            |      | -342,304,059.83  | -698,247,600.76  | -268,833,495.19  | -639,807,545.23  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |      |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资所收到的现金               |      |                  |                  |                  |                  |
| 借款所收到的现金                 |      | 280,000,000.00   | 450,000,000.00   | 280,000,000.00   | 450,000,000.00   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |      |                  | 12,950,000.00    |                  | 12,950,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计               |      | 280,000,000.00   | 462,950,000.00   | 280,000,000.00   | 462,950,000.00   |
| 偿还债务所支付的现金               |      | 350,000,000.00   | 865,663,194.44   | 350,000,000.00   | 865,663,194.44   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |      | 70,623,470.40    | 102,690,889.11   | 58,623,470.40    | 100,321,642.19   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |      |                  |                  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出的小计              |      | 420,623,470.40   | 968,354,083.55   | 408,623,470.40   | 965,984,836.63   |
| 筹资活动产生的现金流量净额            |      | -140,623,470.40  | -505,404,083.55  | -128,623,470.40  | -503,034,836.63  |
| 四、汇率变动对现金的影响             |      |                  |                  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额           |      | 247,147,953.88   | -229,255,629.90  | 93,788,128.46    | -8,037,393.80    |
| 加：期初现金及现金等价物余额           |      | 350,563,130.38   | 579,818,760.28   | 266,534,913.40   | 274,572,307.20   |
| 六、期末现金及现金等价物余额           |      | 597,711,084.26   | 350,563,130.38   | 360,323,041.86   | 266,534,913.40   |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 所有者权益（股东权益）变动表（合并）

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年1-12月

单位：人民币元

| 项目                      | 本年金额           |                |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                         | 归属于母公司所有者权益    |                |                |                  |                |                  |
|                         | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配利润            |                |                  |
| 一、上年年末余额                | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 | 135,329,200.37 | 606,096,648.15   | 282,255,221.65 | 2,068,043,941.47 |
| 加：会计政策变更                |                |                | 97,423,521.32  | 35,245,884.78    | 6,859,960.07   | 139,529,366.17   |
| 前期差错更正                  |                |                |                |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额                | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 | 232,752,721.69 | 641,342,532.93   | 289,115,181.72 | 2,207,573,307.64 |
| 三、本年增减变动金额              | 118,557,000.00 | 0.00           | 88,353,025.36  | 437,731,570.35   | 93,236,771.84  | 737,878,367.55   |
| （一）净利润                  |                |                |                | 684,160,595.71   | 25,264,824.70  | 709,425,420.41   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失      |                |                |                |                  |                |                  |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |                |                  |                |                  |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |                |                  |                |                  |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |                |                  |                |                  |
| 4.其他                    |                |                |                |                  |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计             |                |                |                | 684,160,595.71   | 25,264,824.70  | 709,425,420.41   |
| （三）所有者投入和减少资本           |                |                |                |                  | 79,971,947.14  | 79,971,947.14    |
| 1.所有者投入资本               |                |                |                |                  | 79,971,947.14  | 79,971,947.14    |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |                |                  |                |                  |
| 3.其他                    |                |                |                |                  |                |                  |
| （四）利润分配                 | 118,557,000.00 |                | 88,353,025.36  | -246,429,025.36  | -12,000,000.00 | -51,519,000.00   |
| 1.提取盈余公积                | 0.00           |                | 88,353,025.36  | -88,353,025.36   |                |                  |
| 2.对所有者（或股东）的分配          | 118,557,000.00 |                |                | -158,076,000.00  | -12,000,000.00 | -51,519,000.00   |
| 3.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                    |                |                |                |                  |                |                  |
| 四、本年年末余额                | 513,747,000.00 | 649,172,871.30 | 321,105,747.05 | 1,079,074,103.28 | 382,351,953.56 | 2,945,451,675.19 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 所有者权益（股东权益）变动表(合并续)

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年1-12月

单位：人民币元

| 项目                      | 上年金额           |                |                |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
|                         | 归属于母公司所有者权益    |                |                |                 |                |                  |
|                         | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 未分配利润           |                |                  |
| 一、上年年末余额                | 395,190,000.00 | 680,477,702.02 | 114,658,715.43 | 418,623,510.57  | 264,862,740.24 | 1,873,812,668.26 |
| 加：会计政策变更                |                |                | 60,439,973.86  | 25,592,663.57   | 3,513,768.19   | 89,546,405.62    |
| 前期差错更正                  |                |                |                |                 |                |                  |
| 二、本年初余额                 | 395,190,000.00 | 680,477,702.02 | 175,098,689.29 | 444,216,174.14  | 268,376,508.43 | 1,963,359,073.88 |
| 三、本年增减变动金额              |                | -31,304,830.72 | 57,654,032.40  | 197,126,358.79  | 20,738,673.29  | 244,214,233.76   |
| （一）净利润                  |                |                |                | 314,058,891.19  | 20,738,673.29  | 334,797,564.48   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失      |                | -31,304,830.72 |                |                 |                | -31,304,830.72   |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |                |                 |                |                  |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | -36,829,212.61 |                |                 |                | -36,829,212.61   |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                | 5,524,381.89   |                |                 |                | 5,524,381.89     |
| 4.其他                    |                |                |                |                 |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计             |                | -31,304,830.72 |                | 314,058,891.19  | 20,738,673.29  | 303,492,733.76   |
| （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                 |                |                | 57,654,032.40  | -116,932,532.40 |                | -59,278,500.00   |
| 1.提取盈余公积                |                |                | 57,654,032.40  | -57,654,032.40  |                |                  |
| 2.对所有者（或股东）的分配          |                |                |                | -59,278,500.00  |                | -59,278,500.00   |
| 3.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                    |                |                |                |                 |                |                  |
| 四、本年年末余额                | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 | 232,752,721.69 | 641,342,532.93  | 289,115,181.72 | 2,207,573,307.64 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 所有者权益（股东权益）变动表(母公司)

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年1-12月

单位：人民币元

| 项 目                      | 本年金额           |                |       |                |                 |                  |
|--------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
|                          | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                 | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 |       | 135,329,200.37 | 451,715,028.89  | 1,631,407,100.56 |
| 加：会计政策变更                 |                |                |       | 97,423,521.32  | 7,233,074.36    | 104,656,595.68   |
| 前期差错更正                   |                |                |       |                |                 |                  |
| 二、本年初余额                  | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 |       | 232,752,721.69 | 458,948,103.25  | 1,736,063,696.24 |
| 三、本年增减变动金额               | 118,557,000.00 |                |       | 88,353,025.36  | 329,759,986.59  | 536,670,011.95   |
| （一）净利润                   |                |                |       |                | 576,189,011.95  | 576,189,011.95   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |                |                |       |                |                 |                  |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |                |                 |                  |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |                |                 |                  |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |                |                 |                  |
| 4. 其他                    |                |                |       |                |                 |                  |
| 上述（一）和（二）小计              |                |                |       |                | 576,189,011.95  | 576,189,011.95   |
| （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                  | 118,557,000.00 |                |       | 88,353,025.36  | -246,429,025.36 | -39,519,000.00   |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |       | 88,353,025.36  | -88,353,025.36  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配          | 118,557,000.00 |                |       |                | -158,076,000.00 | -39,519,000.00   |
| 3. 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                    |                |                |       |                |                 |                  |
| 四、本年年末余额                 | 513,747,000.00 | 649,172,871.30 |       | 321,105,747.05 | 788,708,089.84  | 2,272,733,708.19 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 所有者权益（股东权益）变动表(母公司续)

编制单位：太原煤气化股份有限公司

2008年1-12月

单位：人民币元

| 项 目                      | 上年金额           |                |       |                | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|--------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|-----------------|------------------|
|                          | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积           |                 |                  |
| 一、上年年末余额                 | 395,190,000.00 | 680,477,702.02 |       | 114,658,715.43 | 324,959,164.40  | 1,515,285,581.85 |
| 加：会计政策变更                 |                |                |       | 60,439,973.86  | 9,878,206.04    | 70,318,179.90    |
| 前期差错更正                   |                |                |       |                |                 |                  |
| 二、本年初余额                  | 395,190,000.00 | 680,477,702.02 |       | 175,098,689.29 | 334,837,370.44  | 1,585,603,761.75 |
| 三、本年增减变动金额               |                | -31,304,830.72 |       | 57,654,032.40  | 124,110,732.81  | 150,459,934.49   |
| （一）净利润                   |                |                |       |                | 241,043,265.21  | 241,043,265.21   |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |                | -31,304,830.72 |       |                |                 | -31,304,830.72   |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |                |                 |                  |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                | -36,829,212.61 |       |                |                 | -36,829,212.61   |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                | 5,524,381.89   |       |                |                 | 5,524,381.89     |
| 4. 其他                    |                |                |       |                |                 |                  |
| 上述（一）和（二）小计              |                | -31,304,830.72 |       |                | 241,043,265.21  | 209,738,434.49   |
| （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                  |                |                |       | 57,654,032.40  | -116,932,532.40 | -59,278,500.00   |
| 1. 提取盈余公积                |                |                |       | 57,654,032.40  | -57,654,032.40  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配          |                |                |       |                | -59,278,500.00  | -59,278,500.00   |
| 3. 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                    |                |                |       |                |                 |                  |
| 四、本年年末余额                 | 395,190,000.00 | 649,172,871.30 |       | 232,752,721.69 | 458,948,103.25  | 1,736,063,696.24 |

法定代表人：王良彦

总会计师：姚毅明

会计机构负责人：高建荣

制表人：苏少峰



## 太原煤气化股份有限公司 二〇〇八年年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

太原煤气化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）一九九八年十二月经批准改制为股份有限公司，二〇〇〇年六月在深圳证券交易所上市。所属行业为煤炭采选业。

2005年11月21日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据本公司2007年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日股本395,190,000股为基数，按每10股送三股并派发现金股利1.00元，共计送红股118,557,000股，并于2008年5月16日实施。送股后，注册资本增至人民币513,747,000元。

截至2008年12月31日，本公司累计发行股本总数513,747,000股，公司注册资本为513,747,000元，经营范围为：原煤、焦炭、煤气及洗精煤、煤化工产品的生产和销售，主要产品为原煤及焦炭，公司注册地：山西省太原市和平南路83号，总部办公地：山西省太原市和平南路83号。

### 二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

### 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。



## （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （三）计量属性在本年发生变化的报表项目及其本年采用的计量属性

本公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本年度公司财务报表项目均无采用公允价值计量。公司采用的计量属性未发生变化。

## （四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

## （五）外币业务核算方法

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合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

## （六）外币财务报表的折算方法

公司无外币财务报表。

## （七）金融资产和金融负债的核算方法

### 1. 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；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. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

#### （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，年末将公允价值变动计入当期损益。





处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4. 金融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年末活跃市场中的报价。

#### 5. 金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年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。

#### (八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年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。

年末对于单项金额重大及账龄长的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、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：占应收款项余额 10% 以上的款项。

账龄长是指：应收款项账龄在三年以上。



对于年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年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

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、具有按账龄段划分的类似信用风险特征的应收款项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：

| 应收款项账龄  | 提取比例 |
|---------|------|
| 1 年以内   | 2%   |
| 1 年—2 年 | 5%   |
| 2 年—3 年 | 10%  |
| 3 年—4 年 | 20%  |
| 4 年—5 年 | 20%  |
| 5 年以上   | 30%  |

### （九）存货核算方法

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

#### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。



#### 4. 存货跌价准备的计提方法

年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、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。

年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。

### （十）长期股权投资的核算

#### 1. 初始计量

##### （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. 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。

## 3. 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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



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

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）。

## （十一）固定资产的计价和折旧方法

### 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，并且使用年限超过一年的有形资产。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. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、矿井建筑物。

### 3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。





以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### 4. 固定资产折旧计提方法

固定资产(除矿井建筑物)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。

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命          | 预计净残值率 | 年折旧率        |
|--------|-----------------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40 年         | 3%     | 2.43-9.70%  |
| 专用设备   | 7-15 年          | 3%     | 6.47-13.86% |
| 通用设备   | 6-18 年          | 3%     | 5.39-16.17% |
| 运输设备   | 6-12 年          | 3%     | 8.08-16.17% |
| 矿井建筑物  | 按产量吨煤计提 2.5 元/吨 |        |             |

#### (十二) 在建工程核算方法

##### 1. 在建工程类别

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。





### （十三）无形资产核算方法

#### 1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

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。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

采矿权及土地使用权按照权利尚可使用年限确定其使用寿命。

每年末，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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无形资产的摊销：

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。

内部开发活动形成的无形资产，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。

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，年末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。



### 3. 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准:

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能确认为无形资产:

- (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,能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十四) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (十五) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

##### 1. 长期股权投资

成本法核算的、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。

其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

##### 2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产,公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项资产可能发生减值的,企业以单项资产为基础估计其可收回金额。



## （十六）借款费用资本化

### 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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

### 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。

### 3. 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每月月末支出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）煤矿维简费、煤炭生产安全费用、煤矿转产发展资金及环境恢复治理保证金

根据山西省财政厅、山西省煤炭工业局晋财建[2004]320 号关于印发《煤炭生产安全费用提取和使



用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》，公司按 8.50 元/吨计提维简费，其中 2.5 元/吨计入累计折旧；根据山西省人民政府晋政发〔2007〕40 号《山西省人民政府关于印发山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)的通知》，公司按 5 元/吨计提煤矿转产发展资金；根据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》，公司按 10 元/吨计提矿山环境恢复治理保证金。

按照财政部财会函[2008]60 号及《企业会计准则讲解（2008）》的规定，公司在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，在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。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。按规定范围使用安全生产储备等相关费用支付安全生产检查与评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出，计入当期损益。公司按上述规定将相关储备用于购建相关设备或相关的费用性支出等时，按照实际使用金额自“盈余公积—专项储备”结转到“利润分配—未分配利润”，但结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。

## （十八）收入确认原则

### 1. 销售商品

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. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 3. 让渡资产使用权

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) 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

### (十九) 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。

### (二十) 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

#### 1. 本报告期会计政策变更

财政部财会函[2008]60号规定：“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解（2008）》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理”，并追溯调整。

因执行财政部财会函[2008]60号引起的会计政策变更：

公司以前年度依照国家有关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系在生产成本中计提，自2008年起改为在未分配利润中提取，在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报。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。按规定范围使用安全生产储备等相关费用支付安全生产检查与评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出，计入当期损益。公司按上述规定将相关储备用于购建相关设备或相关的费用性支出等时，按照实际使用金额自“盈余公积—专项储备”结转到“利润分配—未分配利润”，但结转金额以“盈余公积—专项储备”科目余额冲减至零为限。企业已根据财会函[2008]60号对财务报表相关项目进行了追溯调整。

## 2. 上述会计政策调整对报表的影响如下：

### 对合并财务报表影响

#### 对 2008 年 12 月 31 日合并股东权益的影响

|                   | 未分配利润         | 盈余公积           | 资本公积 | 其他 | 少数股东权益        | 合计             |
|-------------------|---------------|----------------|------|----|---------------|----------------|
| 煤炭企业安全费维简费等四项费用调整 | 60,073,006.96 | 132,432,337.66 | -    | -  | 11,941,461.06 | 204,446,805.68 |
| 合计                | 60,073,006.96 | 132,432,337.66 | -    | -  | 11,941,461.06 | 204,446,805.68 |

#### 对 2007 年 12 月 31 日合并股东权益的影响

|                   | 未分配利润         | 盈余公积          | 资本公积 | 其他 | 少数股东权益       | 合计             |
|-------------------|---------------|---------------|------|----|--------------|----------------|
| 煤炭企业安全费维简费等四项费用调整 | 35,245,884.78 | 97,423,521.32 | -    | -  | 6,859,960.07 | 139,529,366.17 |
| 合计                | 35,245,884.78 | 97,423,521.32 | -    | -  | 6,859,960.07 | 139,529,366.17 |

### 对母公司财务报表影响

#### 对 2008 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响

|                   | 未分配利润         | 盈余公积           | 资本公积 | 合计             |
|-------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 煤炭企业安全费维简费等四项费用调整 | 14,971,179.75 | 132,432,337.66 | -    | 147,403,517.41 |
| 合计                | 14,971,179.75 | 132,432,337.66 | -    | 147,403,517.41 |

#### 对 2007 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响

|                   | 未分配利润        | 盈余公积          | 资本公积 | 合计             |
|-------------------|--------------|---------------|------|----------------|
| 煤炭企业安全费维简费等四项费用调整 | 7,233,074.36 | 97,423,521.32 | -    | 104,656,595.68 |
| 合计                | 7,233,074.36 | 97,423,521.32 | -    | 104,656,595.68 |



#### 四、税项

##### (一) 公司流转税和税率

| 税 种     | 税率    | 计税基础        |
|---------|-------|-------------|
| 营业税     | 5%    | 服务收入        |
| 增值税     | 17%   | 销售收入        |
| 增值税     | 13%   | 原煤、洗煤收入     |
| 增值税     | 6%    | 自来水         |
| 资源税     | 8 元/吨 | 原煤销售量       |
| 城市维护建设税 | 1%、7% | 按应缴纳增值税、营业税 |
| 教育费附加   | 3%    | 按应缴纳增值税、营业税 |
| 价格调控基金  | 1.5%  | 按应缴纳增值税、营业税 |
| 河道维护管理费 | 1%    | 按应缴纳增值税、营业税 |

##### (二) 房产税、土地使用税、印花税

| 税 种   | 税率                 | 备 注          |
|-------|--------------------|--------------|
| 房产税   | 1.2%               | 房产余值         |
| 土地使用税 | 1 元/m <sup>2</sup> | 实际占用土地面积 (年) |
| 车船使用税 | 360 元/辆            | 小型客车按辆 (年)   |
| 车船使用税 | 80 元/吨             | 载重货车按净吨位 (年) |

##### (三) 残疾人保障金

根据山西省人民政府令[2000]137 号关于《山西省按比例安排残疾人就业规定》，本公司按职工人数的 1.5% 确定安排残疾人就业人数，安排残疾人人数不足的，按其不足人数乘以所在县（市区）职工上年度平均工资计算应上缴残疾人保障金。

##### (四) 企业所得税

| 公司名称            | 税率  |
|-----------------|-----|
| 本公司*            | 15% |
| 山西华南煤化有限公司      | 25% |
| 深圳市神州投资发展有限公司   | 15% |
| 北京金奥维科技有限公司     | 25% |
| 太原煤气化龙泉能源发展有限公司 | 25% |
| 山西神州煤业有限责任公司    | 25% |





\*1、根据山西省人民政府的晋政函[1998]103 号文，本公司上市后实际税负按 15% 执行。

2、本公司所属东河煤矿、乳山职工培训中心独立纳税，企业所得税税率 25%。

## 五、合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

### （一）子公司情况

1.通过同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

2.通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称        | 子公司    |        | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围  | 本公司年末实际投资额 | 实质上构成对子公司的净投资的余额 | 本公司合计持有的表决权比例 |        | 是否合并报表 |
|--------------|--------|--------|------|----------|-------|------------|------------------|---------------|--------|--------|
|              | 类型     | 注册地    |      |          |       |            |                  | 持股比例          | 表决权比例  |        |
| 山西灵石华苑煤业有限公司 | 有限责任公司 | 山西省灵石县 | 生产   | 2,100.00 | 煤矿改扩建 | 18,421.12  | 18,421.12        | 70.00%        | 70.00% | 是      |



### 3.非企业合并方式取得的子公司

| 子公司名称           | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围                                   | 本公司年末            | 实质上构成对           | 本公司    | 本公司合计  | 是否合 |
|-----------------|-------|------|--------|--|------------------|------------------|--------|--------|-----|
|                 |       |      |        |  | 实际投资额            | 子公司的净投           | 合计持    | 享有的表决  |     |
|                 |       |      |        |  | 资的余额             | 股比例              | 权比例    | 并报表    |     |
| 山西华南煤化有限公司      | 控股子公司 | 生产   | 3,267  | 经销精煤、焦、铁、焦油、工矿设备等                      | 2,567.17         | 2,567.16         | 78.57% | 78.57% | 是   |
| 深圳神州投资发展有限公司    | 控股子公司 | 贸易   | 3,050  | 投资兴办实业、物资供销业、咨询                        | 2,800.00         | 2,800.00         | 91.80% | 91.80% | 是   |
| 北京金奥维科技术有限公司    | 控股子公司 | 生产   | 2,632  | 加工、制造矿灯；货物运输；                          | 2,105.60         | 2,105.60         | 80.00% | 80.00% | 是   |
| 山西神州煤业有限责任公司    | 控股子公司 | 生产   | 20,000 | 原煤开采、洗精煤、焦炭、煤化工生产及销售                   | 14,000.00        | 14,000.00        | 70.00% | 70.00% | 是   |
| 太原煤气化龙泉能源发展有限公司 | 控股子公司 | 生产   | 90,000 | 煤矿、洗煤厂及铁路自备专线的投资；焦炭、煤制品、煤化工产品（除危险品）的销售 | 12,600.00        | 12,600.00        | 42.00% | 42.00% | 是   |
| 合计              |       |      |        |  | <u>34,072.77</u> | <u>34,072.76</u> |        |        |     |

#### (二) 本期发生增减变动子公司情况

1.同一控制下企业合并增加的子公司情况：无。

#### 2.非同一控制下的购买股权而增加的子公司情况

单位：万元

| 子公司名称        | 购买日     | 购买日的确定方法    | 合并成本      | 取得被购买方     | 公允价值的 |
|--------------|---------|-------------|-----------|------------|-------|
|              |         |             |           | 可辨认净资产公允价值 | 确定方法  |
| 山西灵石华苑煤业有限公司 | 2008年7月 | 支付价款并通过股东大会 | 18,421.12 | 18,421.12  | 评估值   |

3.本期发生的非同一控制下出售股权而减少的子公司情况：无。



**(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因**

太原煤气化龙泉能源发展有限公司，该公司注册资本 9 亿元，股权比例为本公司 42%，中国煤炭进出口公司 40%，太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）18%。根据与集团公司的相关协议，本公司代为行使其表决权。本公司对该公司生产经营活动有控制权，故纳入报表合并范围。

**(四) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因：无。**

**(五) 本期合并报表范围的变更情况**

**1.与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：本公司购买山西灵石华苑煤业有限公司 70% 股权。**

**2.本年未减少合并单位。**

**3.报告期内新纳入合并范围公司情况**

| 子公司名称        | 合计持股比例 | 购买日净资产         | 年末净资产          | 购买日至年末净利润      |
|--------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 山西灵石华苑煤业有限公司 | 70%    | 263,158,800.00 | 248,463,857.50 | -14,694,942.50 |

2008 年 7 月本公司股东大会通过了收购决议，依据山西中新资产评估有限公司对山西灵石华苑煤业有限公司出具的晋资评报字[2008]第 06 号评估报告确认的评估值作价交易，全部的收购价款均于 7 月前支付完。

**4.报告期内不再纳入合并范围公司情况：无。**

**(六) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无。**

**(七) 作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体：无。**



## (八) 少数股东权益和少数股东损益

| 项 目                     | 年初金额           | 本年少数股东         | 其他增减           | 年末金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                         |                | 损益增减           | (详细说明)         |                |
| 少数股东权益                  | -              | -              | -              | -              |
| (1) 山西华南煤化有<br>限公司      | -              | -              | -              | -              |
| (2) 深圳市神州投资<br>发展有限公司   | 1,643,383.77   | -103,867.39    | -              | 1,539,516.38   |
| (3) 北京金奥维科技<br>有限公司     | 4,312,883.98   | 2,438,672.86   | -              | 6,751,556.84   |
| (4) 太原煤气化龙泉<br>能源发展有限公司 | 174,000,000.00 | -11,085,829.58 | -              | 162,914,170.42 |
| (5) 山西神州煤业有<br>限责任公司    | 109,158,913.97 | 38,424,331.56  | -12,000,000.00 | 135,583,245.53 |
| (6) 山西灵石华苑煤<br>业有限公司    | -              | -4,408,482.75  | 79,971,947.14  | 75,563,464.39  |
| 合 计                     | 289,115,181.72 | 25,264,824.70  | 67,971,947.14  | 382,351,953.56 |

\*山西神州煤业有限责任公司本年分配股利 4000 万元，少数股东持股比例 30%，相应减少本年少数股东权益 1200 万元。

\*\*本年收购山西灵石华苑煤业有限公司 70% 股权，按收购日评估值计算，少数股东收购日应享有权益为 79,971,947.14 元。



## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### (一) 货币资金

| 项 目    | 年末数            | 年初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金    | 52,653.71      | 221,604.03     |
| 银行存款   | 597,658,430.55 | 350,341,526.35 |
| 其他货币资金 | 20,195,255.89  | -              |
| 合 计    | 617,906,340.15 | 350,563,130.38 |

其中受限制的货币资金明细如下：

|           | 年末数           | 年初数 |
|-----------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票保证金 | 20,195,255.89 | -   |

货币资金年末数比年初数增加 267,343,209.77 元，增加比例为 76.26%，增加原因主要为：本年公司煤炭销售利润增长。

### (二) 交易性金融资产

| 项 目            | 年末公允价值     | 年初公允价值       |
|----------------|------------|--------------|
| 1. 光大保德信量化核心基金 | 520,572.50 | 1,477,106.00 |
| 2. 光大优势配置基金    | 448,161.01 | 1,010,251.04 |
| 合 计            | 968,733.51 | 2,487,357.04 |

交易性金融资产年末数比年初数减少 1,518,623.53 元，减少比例为 61.05%，减少原因主要为：基金净值下降所致。

### (三) 应收票据

| 种 类    | 年末数            | 年初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 733,957,239.67 | 517,930,642.84 |
| 商业承兑汇票 | -              | -              |
| 合 计    | 733,957,239.67 | 517,930,642.84 |



### 1. 年末已质押的应收票据

| 出票单位或前手           | 出票日期     | 到期日     | 票面金额<br>(万元) | 备注     |
|-------------------|----------|---------|--------------|--------|
| 首钢总公司             | 08.7.4   | 09.1.4  | 1,000        | 中信银行质押 |
| 宁波厚恒机械有限公司        | 08.7.9   | 09.1.9  | 1,000        | 中信银行质押 |
| 承德新新钒钛股份有限公司      | 08.7.31  | 09.1.31 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 承德新新钒钛股份有限公司      | 08.7.31  | 09.1.31 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 承德新新钒钛股份有限公司      | 08.9.11  | 09.3.11 | 500          | 中信银行质押 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司     | 08.8.29  | 09.2.28 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司     | 08.8.29  | 09.2.28 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 杭州热联进出口有限公司       | 08.9.27  | 09.3.27 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 大厂回族自治县宝生钢铁制品有限公司 | 08.9.23  | 09.3.23 | 1,500        | 中信银行质押 |
| 深圳市福丰隆股份有限公司      | 08.9.26  | 09.3.26 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 天津市兴聚商贸有限公司       | 08.9.24  | 09.3.24 | 1,000        | 中信银行质押 |
| 无锡东运物资有限公司        | 08.11.11 | 09.5.11 | 500          | 中信银行质押 |
| 合计                |          |         | 11,500       |        |

2. 年末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 55,000,000.00 元。

3. 年末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

### 4. 年末已背书未到期的应收票据

| 票据类型   | 到期日区间 | 金额             |
|--------|-------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1 月以内 | 172,400,600.38 |
| 银行承兑汇票 | 1—2 月 | 81,367,400.00  |
| 银行承兑汇票 | 2—3 月 | 97,373,160.00  |
| 银行承兑汇票 | 3—4 月 | 83,170,512.20  |
| 银行承兑汇票 | 4—5 月 | 69,800,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 5—6 月 | 21,700,000.00  |
| 合计     |       | 525,811,672.58 |

5. 应收票据减值准备：无



6. 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

7. 应收票据年末数比年初数增加 216,026,596.83 元，增加比例为 41.71%，增加原因主要为：结算中票据使用量增加。

#### （四）应收账款

##### 1. 应收账款构成

| 账龄    | 年末数            |           |                |            | 年初数            |           |                |            |
|-------|----------------|-----------|----------------|------------|----------------|-----------|----------------|------------|
|       | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备           | 坏账准<br>备比例 | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备           | 坏账准备<br>比例 |
| 1 年以内 | 494,992,318.9  | 78.37%    | 9,899,846.37   | 2%         | 161,615,100.44 | 55.98%    | 13,519,419.1   | 2%         |
| 1-2 年 | 8,122,221.74   | 1.29%     | 406,111.09     | 5%         | 3,104,318.32   | 1.08%     | 155,215.92     | 5%         |
| 2-3 年 | 2,799,330.92   | 0.44%     | 279,933.09     | 10%        | 10,527,892.65  | 3.65%     | 4,340,340.26   | 10%        |
| 3-5 年 | 10,696,892.44  | 1.69%     | 7,644,786.59   | 20%        | 10,001,799.94  | 3.46%     | 7,822,652.11   | 20%        |
| 5 年以上 | 115,029,791.60 | 18.21%    | 106,008,162.03 | 30%        | 103,458,807.42 | 35.83%    | 91,372,907.04  | 30%        |
| 合 计   | 631,640,555.60 | 100.00%   | 124,238,839.17 |            | 288,707,918.77 | 100.00%   | 117,210,534.43 |            |

| 种 类                                   | 年末数            |            |                |             | 年初数            |            |                |             |
|---------------------------------------|----------------|------------|----------------|-------------|----------------|------------|----------------|-------------|
|                                       | 账面余额           | 占总额<br>比例% | 坏账准备           | 坏账准<br>备比例% | 账面余额           | 占总额比<br>例% | 坏账准备           | 坏账准<br>备比例% |
| 1. 单项金额重大且单独<br>计提坏账准备                | 32,997,211.62  | 5.22       | 32,997,211.62  | 100         | 32,997,211.62  | 11.43      | 32,997,211.62  | 100         |
| 2. 单项金额非重大已单<br>独计提坏账准备               | 76,256,165.94  | 12.07      | 76,256,165.94  | 100         | 76,256,165.94  | 26.41      | 76,256,165.94  | 100         |
| 3. 其他划分为类似信用<br>风险特征的组合：              | 522,387,178.04 | 82.71      | 14,985,461.61  | 2-30        | 179,454,541.21 | 62.16      | 7,957,156.87   | 2-30        |
| 其中：单项金额重大                             | 244,823,845.85 | 46.87      | 4,896,476.92   | 2           | 30,556,931.31  | 17.03      | 611,138.63     | -           |
| 单项金额非重大                               | 277,563,332.19 | 35.84      | 10,088,984.69  | 2-30        | 148,897,609.90 | 51.57      | 7,346,018.24   | -           |
| 其中：单项金额非重大但<br>按信用风险特征组合后<br>该组合的风险较大 | -              | -          | -              | -           | -              | -          | -              | -           |
| 合 计                                   | 631,640,555.60 | 100        | 124,238,839.17 |             | 288,707,918.77 | 100        | 117,210,534.43 |             |

2. 应收账款坏账准备的变动如下：





|        | 年初账面余额         | 本年计提额         | 本年减少额 |              | 年末账面余额         |
|--------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
|        |                |               | 转回    | 转销           |                |
| 2007 年 | 68,542,726.12  | 53,890,424.24 | -     | 5,222,615.93 | 117,210,534.43 |
| 2008 年 | 117,210,534.43 | 7,028,304.74  | -     | -            | 124,238,839.17 |

### 3. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

| 应收款项内容 | 账面余额           | 计提比例 | 坏账准备金额         | 理 由        |
|--------|----------------|------|----------------|------------|
| 货款     | 109,253,377.56 | 100% | 109,253,377.56 | 欠款企业经营状况不佳 |

4. 以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款: 无。

5. 本年实际核销的应收账款: 无。

6. 年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: 无。

7. 年末应收关联方账款: 无。

### 8. 年末应收账款中欠款金额前五名

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 欠款金额           | 账龄   | 占应收账款<br>总额的比例 |
|-------|--------|----------------|------|----------------|
| 第一名   | 非关联方   | 126,930,280.97 | 一年以内 | 20.10%         |
| 第二名   | 非关联方   | 117,893,564.88 | 一年以内 | 18.66%         |
| 第三名   | 非关联方   | 46,307,813.98  | 一年以内 | 7.33%          |
| 第四名   | 非关联方   | 41,485,820.59  | 一年以内 | 6.57%          |
| 第五名   | 非关联方   | 29,613,262.61  | 一年以内 | 4.69%          |

9. 应收账款年末数比年初数增加 342,932,636.83 元, 增加比例为 118.78%, 增加原因为: 金融危机导致需求下降, 为扩大销售, 公司放宽信用额度, 客户欠款增加。



### (五) 预付款项

#### 1. 账龄分析

| 账 龄              | 年末数           |         | 年初数            |         |
|------------------|---------------|---------|----------------|---------|
|                  | 金额            | 占总额比例   | 金额             | 占总额比例   |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 20,045,345.91 | 91.93%  | 117,480,730.81 | 94.04%  |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 1,256,850.32  | 5.76%   | 6,463,484.90   | 5.17%   |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 476,156.89    | 2.18%   | 832,151.32     | 0.67%   |
| 3 年以上            | 25,500.00     | 0.13%   | 153,722.85     | 0.12%   |
| 合 计              | 21,803,853.12 | 100.00% | 124,930,089.88 | 100.00% |

#### 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

| 项目  | 金额         | 未及时结算的原因 |
|-----|------------|----------|
| 工程款 | 453,403.49 | 工程尾款     |
| 工程款 | 287,000.00 | 工程尾款     |
| 设备款 | 113,500.00 | 结算不及时    |
| 材料款 | 100,000.00 | 结算不及时    |

#### 3. 年末金额较大的预付款项

| 前五名欠款单位合计及比例 | 年末数           |        | 年初数           |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
|              | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
|              | 11,785,150.97 | 54.05% | 74,895,097.07 | 59.95% |

年末预付账款主要单位:

| 单位名称               | 与本公司关系 | 欠款金额          | 欠款时间   | 欠款原因 |
|--------------------|--------|---------------|--------|------|
| 山西九州运输有限公司         | 非关联方   | 3,532,696.77  | 2008 年 | 未结算  |
| 娄烦县华龙兴生态发展有限公司     | 非关联方   | 2,806,589.00  | 2008 年 | 未结算  |
| 山西新富升机器制造有限公司成套分公司 | 非关联方   | 2,000,000.00  | 2008 年 | 未结算  |
| 青岛橡六集团有限公司         | 非关联方   | 1,973,365.2   | 2008 年 | 未结算  |
| 合计                 |        | 10,312,650.97 |        |      |

#### 4. 年末预付款项中无预付持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。



5. 预付款项年末数比年初数减少 103,126,236.76 元, 减少比例为 82.55%, 减少原因为: 金融危机导致需求下降, 期末采购减少。

## (六) 其他应收款

### 1. 其他应收款构成

| 账 龄     | 年末数            |           |               |            | 年初数            |           |               |            |
|---------|----------------|-----------|---------------|------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|         | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例 | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例 |
| 1 年以内   | 46,066,544.13  | 32.26%    | 920,168.32    | 2%         | 32,597,251.40  | 27.08%    | 607,313.82    | 2%         |
| 1 至 2 年 | 13,911,462.69  | 9.74%     | 679,996.78    | 5%         | 16,222,230.31  | 13.48%    | 821,331.50    | 5%         |
| 2 至 3 年 | 14,968,737.15  | 10.48%    | 1,496,873.72  | 10%        | 1,729,458.56   | 1.44%     | 799,345.85    | 10%        |
| 3 至 5 年 | 14,878,189.62  | 10.42%    | 10,396,325.79 | 20%        | 26,341,064.16  | 21.88%    | 20,737,946.97 | 20%        |
| 5 年以上   | 52,974,874.53  | 37.10%    | 48,098,058.27 | 30%        | 43,485,619.82  | 36.12%    | 37,816,376.65 | 30%        |
| 合 计     | 142,799,808.12 | 100.00%   | 61,591,422.88 |            | 120,375,624.25 | 100.00%   | 60,782,314.79 |            |

| 种 类           | 年末数            |           |               |            | 年初数            |           |               |            |
|---------------|----------------|-----------|---------------|------------|----------------|-----------|---------------|------------|
|               | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例 | 账面余额           | 占总额<br>比例 | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例 |
| 1. 单项金额重大且单独计 |                |           |               |            |                |           |               |            |
| 提减值准备         | 17,033,167.68  | 11.93%    | 17,033,167.68 | 100%       | 17,033,167.68  | 14.15%    | 17,033,167.68 | 100%       |
| 2. 单项金额非重大已单独 |                |           |               | 96.68%     |                |           |               | 96.68%     |
| 计提减值准备        | 38,328,463.33  | 26.84%    | 38,122,662.50 | -100%      | 38,328,463.33  | 31.84%    | 38,122,662.50 | -100%      |
| 3. 其他划分为类似信用风 |                |           |               |            |                |           |               |            |
| 险特征的组合:       | 87,438,177.11  | 61.23%    | 6,435,592.70  | 2%-30%     | 65,013,993.24  | 54.01%    | 5,626,484.61  | 2%-30%     |
| 其中: 单项金额重大    | 14,459,384.50  | 16.54%    | 289,187.69    | 2%         | -              | -         | -             | -          |
| 单项金额非重大       | 72,978,792.61  | 83.46%    | 6,146,405.01  | 2%-30%     | 65,013,993.24  | 100.00%   | 5,626,484.61  | 2%-30%     |
| 其中: 单项金额非重大但按 |                |           |               |            |                |           |               |            |
| 信用风险特征组合后该组   |                |           |               |            |                |           |               |            |
| 合的风险较大        | -              | -         | -             | -          | -              | -         | -             | -          |
| 合 计           | 142,799,808.12 | 100.00%   | 61,591,422.88 |            | 120,375,624.25 | 100.00%   | 60,782,314.79 |            |



2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

|        | 年初账面余额        | 本年计提额         | 本年减少额 |           | 年末账面余额        |
|--------|---------------|---------------|-------|-----------|---------------|
|        |               |               | 转回    | 转销        |               |
| 2007 年 | 35,509,741.67 | 25,272,573.12 | -     | -         | 60,782,314.79 |
| 2008 年 | 60,782,314.79 | 823,182.35    | -     | 14,074.26 | 61,591,422.88 |

3. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

| 其他应收款<br>内容 | 账面余额          | 计提比例%     | 坏账准备金额        | 理 由     |
|-------------|---------------|-----------|---------------|---------|
| 往来款         | 55,361,631.01 | 96.68-100 | 55,155,830.18 | 收回可能性很小 |

4. 以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款: 无。

5. 本年实际核销的其他应收款

| 单位名称             | 其他应收款性质 | 核销金额             | 核销原因 | 是否因关联<br>交易产生 |
|------------------|---------|------------------|------|---------------|
| 上海康复机电设备有<br>限公司 | 往来款     | 1,980.60         | 失去联系 | 否             |
| 江苏泰洲经销公司         | 往来款     | 144.90           | 失去联系 | 否             |
| 太原中兴机电物资<br>公司   | 往来款     | 677.36           | 失去联系 | 否             |
| 太原劳保防护用品<br>供应站  | 往来款     | 639.77           | 失去联系 | 否             |
| 太原化学工业集团         | 往来款     | 6,631.63         | 失去联系 | 否             |
| 太原市建总公司          | 工程款     | 4,000.00         | 失去联系 | 否             |
| 合 计              |         | <u>14,074.26</u> |      |               |

6. 年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: 无。



## 7. 年末其他应收款中欠款金额前五名

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 欠款金额          | 账龄      | 占其他应收款总额的比<br>例 |
|-------|--------|---------------|---------|-----------------|
| 第一名   | 关联方    | 17,033,167.68 | 5 年以上   | 11.93%          |
| 第二名   | 非关联方   | 14,459,384.50 | 1 年以内   | 10.09%          |
| 第三名   | 非关联方   | 9,738,900.00  | 1 年以内   | 6.80%           |
| 第四名   | 非关联方   | 6,200,000.00  | 5 年以上   | 4.34%           |
| 第五名   | 非关联方   | 6,000,000.00  | 2 至 3 年 | 4.20%           |

8. 其他应收款年末数比年初数增加 22,424,183.87 元，增加比例为 18.63%，增加原因为：部分原分类到预付账款的款项，由于情况变化已不属于预付性质，转入其他应收款核算。

## (七) 存货及存货跌价准备

| 项 目  | 年末数            |            | 年初数            |              |
|------|----------------|------------|----------------|--------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备       | 账面余额           | 跌价准备         |
| 原材料  | 160,991,383.97 | 120,000.00 | 218,847,588.81 | 1,096,811.76 |
| 在产品  | 15,065.29      | -          | 15,382,435.42  | -            |
| 库存商品 | 215,790,619.30 | -          | 70,648,502.04  | -            |
| 周转材料 | 1,869,677.91   | -          | 435,246.45     | -            |
| 合 计  | 378,666,746.47 | 120,000.00 | 305,313,772.72 | 1,096,811.76 |

## 1、存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额       | 本年计提额        | 本年减少额 |              | 年末账面余额     |
|------|--------------|--------------|-------|--------------|------------|
|      |              |              | 转回    | 转销           |            |
| 原材料  | 1,096,811.76 | 1,886,150.14 |       | 2,862,961.90 | 120,000.00 |

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值时，公司主要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来确定。



2. 存货年末数比年初数增加 74,329,785.51 元, 增加比例为 24.43%, 增加原因为: 金融危机导致焦炭、原煤市场价格波动加大, 公司发出商品无法及时正常结算。

#### (八) 长期股权投资

|                   | 年末数                 |          | 年初数                  |                      |
|-------------------|---------------------|----------|----------------------|----------------------|
|                   | 账面余额                | 减值准备     | 账面余额                 | 减值准备                 |
| 按权益法核算的<br>长期股权投资 | 786,000.00          | -        | 786,000.00           | -                    |
| 合营企业              | -                   | -        | -                    | -                    |
| 联营企业              | 786,000.00          | -        | 786,000.00           | -                    |
| 小计                | 786,000.00          | -        | 786,000.00           | -                    |
| 按成本法核算的长<br>期股权投资 | 500,000.00          | -        | 30,500,000.00        | 18,000,000.00        |
| 合计                | <u>1,286,000.00</u> | <u>-</u> | <u>31,286,000.00</u> | <u>18,000,000.00</u> |

#### 1. 联营企业主要信息

(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 | 本公司持<br>股比例 |
|----------------------|------------|-----|-------|------|------|-------------|
| 1. 北京首泰经贸有<br>限责任公司  | 有限责任<br>公司 | 北京市 | 宋光珠   | 商业   | 1700 | 41.18%      |
| 2. 深圳市神州昇泰<br>科技有限公司 | 有限责任<br>公司 | 深圳市 | 刘恩孝   | 商业   | 300  | 26.20%      |

#### 2. 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称          | 初始金额                | 年初余额              | 本年权益增减额 |            | 年末余额              |
|------------------|---------------------|-------------------|---------|------------|-------------------|
|                  |                     |                   | 合 计     | 其中: 分得现金红利 |                   |
| 联营企业             |                     |                   |         |            |                   |
| 1. 北京首泰经贸有限责任公司  | 7,000,000.00        | -                 | -       | -          | -                 |
| 2. 深圳市神州昇泰科技有限公司 | <u>786,000.00</u>   | <u>786,000.00</u> | -       | -          | <u>786,000.00</u> |
| 合 计              | <u>7,786,000.00</u> | <u>786,000.00</u> | =       | =          | <u>786,000.00</u> |



本公司对北京首泰经贸有限责任公司投资 700 万元，该公司现已停止生产经营，按权益法核算，该项投资余额已减记至零。对深圳市神州昇泰科技有限公司投资 78.6 万元，该公司现已停止生产经营。

### 3. 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位          | 初始投资成本        | 年初余额          | 本年权益增减额        |           | 年末余额       |
|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|------------|
|                |               |               | 合计             | 其中：分回现金红利 |            |
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | -         | -          |
| 山西华得利商贸有限公司    | 500,000.00    | 500,000.00    | -              | -         | 500,000.00 |
| 合计             | 30,500,000.00 | 30,500,000.00 | -30,000,000.00 | -         | 500,000.00 |

### 4. 长期股权投资减值准备

| 被投资单位          | 年初数           | 本年增加 | 本年减少          | 年末数 | 计提原因 |
|----------------|---------------|------|---------------|-----|------|
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 18,000,000.00 | -    | 18,000,000.00 | -   |      |

5. 长期股权投资年末数比年初数减少 1200 万元，减少比例为 90.32%，减少原因为：本年收回对本溪北营钢铁（集团）有限公司的投资。

## （九）固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产原价

| 类别     | 年初余额             | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额             |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,343,145,278.41 | 29,585,294.07  | 1,143,555.97  | 1,371,587,016.51 |
| 运输设备   | 103,182,043.42   | 21,876,684.90  | 3,360,896.45  | 121,697,831.87   |
| 专用设备   | 756,264,701.10   | 62,477,176.24  | 5,150,049.06  | 813,591,828.28   |
| 矿井建筑物  | 360,166,492.42   | 20,879,389.23  | -             | 381,045,881.65   |
| 通用设备   | 576,360,198.37   | 74,949,118.83  | 19,616,122.12 | 631,693,195.08   |
| 合计     | 3,139,118,713.72 | 209,767,663.27 | 29,270,623.60 | 3,319,615,753.39 |





其中：

本年由在建工程转入固定资产原价为 79,720,257.75 元。

## 2. 累计折旧

| 类别     | 年初余额             | 本年增加 | 本年提取           | 本年减少         | 年末余额             |
|--------|------------------|------|----------------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 319,582,466.67   | -    | 59,173,060.50  | 741,529.26   | 378,013,997.91   |
| 运输设备   | 39,961,842.38    | -    | 14,046,136.16  | 2,688,214.29 | 51,319,764.25    |
| 专用设备   | 310,869,105.77   | -    | 51,138,734.75  | 3,049,694.49 | 358,958,146.03   |
| 矿井建筑物  | 73,542,279.09    | -    | 8,859,940.76   | -            | 82,402,219.85    |
| 通用设备   | 256,941,630.31   | -    | 31,803,042.36  | 2,619,730.23 | 286,124,942.44   |
| 合计     | 1,000,897,324.22 | -    | 165,020,914.53 | 9,099,168.27 | 1,156,819,070.48 |

## 3. 固定资产减值准备

| 类别     | 年初余额         | 本年增加           | 本年减少         | 年末余额           |
|--------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 47,609.82    | 77,008,702.70  | -            | 77,056,312.52  |
| 运输设备   | 163,000.00   | 8,458,809.77   | -            | 8,621,809.77   |
| 专用设备   | 4,687,206.16 | 56,837,897.92  | 1,298,756.75 | 60,226,347.33  |
| 矿井建筑物  | -            | 21,443,019.40  | -            | 21,443,019.40  |
| 通用设备   | 1,288,431.45 | 62,216,709.87  | 99,562.15    | 63,405,579.17  |
| 合计     | 6,186,247.43 | 225,965,139.66 | 1,398,318.90 | 230,753,068.19 |

注：计提固定资产减值准备情况详见附注六（三十四）

## 4. 固定资产账面价值

| 类别     | 年初数              | 年末数              |
|--------|------------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,023,515,201.92 | 916,516,706.08   |
| 机器设备   | -                | -                |
| 运输设备   | 63,057,201.04    | 61,756,257.85    |
| 专用设备   | 440,708,389.17   | 394,407,334.92   |
| 矿井建筑物  | 286,624,213.33   | 277,200,642.40   |
| 通用设备   | 318,130,136.61   | 282,162,673.47   |
| 合计     | 2,132,035,142.07 | 1,932,043,614.72 |



## 5. 年末未办妥产权证书的固定资产

| 项 目   | 账面原价         | 累计折旧       | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|------------|------------|
| 生产用房屋 | 1,292,385.65 | 474,835.89 | 817,549.76 | 暂未办理       |
| 地面建筑物 | 759,409.42   | 392,767.19 | 366,642.23 | 暂未办理       |

## 6. 年末准备处置的固定资产：

| 项 目  | 账面原值          | 累计折旧          | 已提减值准备        | 账面价值       |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 机器设备 | 28,711,806.88 | 15,226,954.83 | 12,782,317.50 | 702,534.55 |

## (十) 在建工程

| 项 目      | 年未数           |      |               | 年初数           |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 龙泉项目工程   | 47,914,071.94 | -    | 47,914,071.94 | 37,416,876.23 | -    | 37,416,876.23 |
| 环保工程     | 434,800.00    | -    | 434,800.00    | 604,000.00    | -    | 604,000.00    |
| 井巷工程     | 323,388.70    | -    | 323,388.70    | 7,395,271.24  | -    | 7,395,271.24  |
| 零星工程     | 1,397,686.66  | -    | 1,397,686.66  | 833,309.67    | -    | 833,309.67    |
| 土建安装工程   | 4,647,012.90  | -    | 4,647,012.90  | 782,396.96    | -    | 782,396.96    |
| 灵石华苑项目工程 | 33,817,987.50 | -    | 33,817,987.50 | -             | -    | -             |
| 合 计      | 88,534,947.70 | -    | 88,534,947.70 | 47,031,854.10 | -    | 47,031,854.10 |

## 1、工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数           | 年初数           | 本年增加           | 本年减少          |               | 年末数           | 资金来源 | 工程投入占<br>预算比例 |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
|        |               |               |                | 转入固定资产        | 其他减少          |               |      |               |
| 龙泉项目工程 | 2,935,376,900 | 37,416,876.23 | 33,773,102.72  | -             | 23,275,907.01 | 47,914,071.94 | 其他来源 | 1.63%         |
| 环保工程   | -             | 604,000.00    | 14,919,409.11  | 15,088,609.11 | -             | 434,800.00    | 其他来源 |               |
| 井巷工程   | -             | 7,395,271.24  | 18,155,101.69  | 25,226,984.23 | -             | 323,388.70    | 其他来源 |               |
| 零星工程   | -             | 833,309.67    | 18,588,243.29  | 18,023,866.30 | -             | 1,397,686.66  | 其他来源 |               |
| 土建安装工程 | -             | 782,396.96    | 26,283,825.20  | 21,380,798.11 | 1,038,411.15  | 4,647,012.90  | 其他来源 |               |
| 华苑项目工程 | -             | -             | 33,817,987.50  | -             | -             | 33,817,987.50 | 其他来源 |               |
| 合 计    | -             | 47,031,854.10 | 145,537,669.51 | 79,720,257.75 | 24,314,318.16 | 88,534,947.70 |      |               |



2. 在建工程年末数比年初数增加 41,503,093.60 元增加 88.24%，增加的主要原因为：本年公司收购了灵石华苑煤业有限公司，增加了灵石华苑项目工程。

### （十一）工程物资

| 项 目  | 年初数        |      | 本年增加       |      | 本年减少 |      | 年末数        |      |
|------|------------|------|------------|------|------|------|------------|------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面余额       | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额       | 减值准备 |
| 专用材料 | 204,767.60 |      | 385,000.00 | -    | -    | -    | 589,767.60 | -    |

### （十二）无形资产

| 项 目              | 年初数           | 本年增加           | 本年减少 | 年末数            |
|------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、原价合计           | 92,694,836.05 | 231,968,100.00 | -    | 324,662,936.05 |
| 1.土地使用权          | 12,362,074.92 | 2,836,500.00   | -    | 15,198,574.92  |
| 2.专有技术           | -             | -              | -    | -              |
| 3.采矿权            | 80,332,761.13 | 229,131,600.00 | -    | 309,464,361.13 |
| 二、累计摊销额合计        | 11,756,524.28 | 1,941,622.80   | -    | 13,698,147.08  |
| 1.土地使用权          | 975,386.28    | 319,723.92     | -    | 1,295,110.20   |
| 2.专有技术           | -             | -              | -    | -              |
| 3.采矿权            | 10,781,138.00 | 1,621,898.88   | -    | 12,403,036.88  |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 |               | 2,528,770.35   | -    | 2,528,770.35   |
| 1.土地使用权          | -             | 2,400,682.29   | -    | 2,400,682.29   |
| 2.专有技术           | -             | -              | -    | -              |
| 3.采矿权            | -             | 128,088.06     | -    | 128,088.06     |
| 四、无形资产账面价值合计     | 80,938,311.77 | ---            | ---  | 308,436,018.62 |
| 1.土地使用权          | 11,386,688.64 | ---            | ---  | 11,502,782.43  |
| 2.专有技术           | -             | ---            | ---  | -              |
| 3.采矿权            | 69,551,623.13 | ---            | ---  | 296,933,236.19 |

年末无用于抵押或担保的无形资产。

无形资产原值年末数比年初数增加 231,968,100.00 元，增加原因为：本年增加了对山西灵石华苑煤业有限公司股权的投资，山西灵石华苑煤业有限公司无形资产账面价值 110,967,507.20 元，评估增值 121,000,592.80 元，所取得的采矿权均以评估值在无形资产中反映，采矿权经山西中新资产评估有限公司评估，评估报告号为晋资评报字（2008）第 06 号。

**(十三) 长期待摊费用**

| 项 目      | 年末数           | 年初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 炉峪口土地租赁费 | 21,172,614.49 | 21,683,824.45 |
| 东河土地租赁费  | 2,013,333.33  | 2,093,333.33  |
| 合 计      | 23,185,947.82 | 23,777,157.78 |

**(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 确认的递延所得税资产**

| 项 目        | 年末数            | 年初数           |
|------------|----------------|---------------|
| (1) 资产减值准备 | 73,955,686.13  | 31,813,405.99 |
| (2) 可抵扣亏损  | 6,727,312.74   | -             |
| (3) 累计折旧   | --             | 621,937.10    |
| (4) 职工辞退福利 | 1,597,274.90   | 1,867,270.29  |
| (5) 存货     | 1,225,426.67   | 395,697.63    |
| (6) 资产评估增值 | 18,828,320.46  | 10,816,269.20 |
| (7) 折旧差异   | 360,496.28     | -             |
| (8) 工资储备   | 16,697,867.19  | -             |
| 合 计        | 119,392,384.37 | 45,514,580.21 |

**2、 确认的递延所得税负债**

| 项 目   | 年末数           | 年初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 31,821,714.95 | 20,409,220.40 |
| 固定资产  | 18,256,893.44 | 12,488,116.25 |
| 合 计   | 50,078,608.39 | 32,897,336.65 |

**(十五) 资产减值准备**

| 项目           | 年初账面余额                | 本年计提额                 | 本年减少额    |                      | 年末账面余额                |
|--------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|-----------------------|
|              |                       |                       | 转回       | 转销                   |                       |
| 1、坏账准备       | 177,992,849.22        | 7,851,487.09          | -        | 14,074.26            | 185,830,262.05        |
| 2、存货跌价准备     | 1,096,811.76          | 1,886,150.14          | -        | 2,862,961.90         | 120,000.00            |
| 3、长期股权投资减值准备 | 18,000,000.00         | -                     | -        | 18,000,000.00        | --                    |
| 4、固定资产减值准备   | 6,186,247.43          | 225,965,139.66        | -        | 1,398,318.90         | 230,753,068.19        |
| 5、无形资产减值准备   | -                     | 2,528,770.35          | -        | -                    | 2,528,770.35          |
| 合计           | <u>203,275,908.41</u> | <u>238,231,547.24</u> | <u>-</u> | <u>22,275,355.06</u> | <u>419,232,100.59</u> |

**(十六) 短期借款**

| 借款类别 | 年末数            | 年初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 280,000,000.00 | 350,000,000.00 |

短期借款年末数比年初数减少 70,000,000.00 元，减少比例为 20%，减少原因为：本年收入增加，货币资金满足生产资金的需要。

**(十七) 应付票据**

| 种类     | 年末数                   | 年初数                   |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 127,700,000.00        | 150,920,000.00        |
| 商业承兑汇票 | -                     | -                     |
| 合计     | <u>127,700,000.00</u> | <u>150,920,000.00</u> |

年末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据金额为 127,700,000.00 元。

| 单位名称 | 年末数            | 年初数            |
|------|----------------|----------------|
| 集团公司 | 127,700,000.00 | 150,920,000.00 |

截至 2008 年 12 月 31 日，实际开出银行承兑汇票 133,000,000.00 元，有 5,300,000.00 元的应付票据已经开出，但在 12 月 31 日前尚未交给客户。



## (十八) 应付账款

|       | 年末数                   | 年初数                   |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 466,478,669.90        | 270,483,761.64        |
| 1-2 年 | 15,895,529.18         | 29,284,181.13         |
| 2-3 年 | 4,017,619.83          | 4,244,928.68          |
| 3 年以上 | 18,940,187.66         | 17,747,969.94         |
| 合 计   | <u>505,332,006.57</u> | <u>321,760,841.39</u> |

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

| 债权人           | 金 额          | 未偿还原因 |
|---------------|--------------|-------|
| 大连机车车辆厂营销中心   | 2,380,000.00 | 未结算   |
| 北京海淀北科新技术开发公司 | 530,250.00   | 未结算   |
| 山西金易和科技有限公司   | 527,000.00   | 未结算   |
| 唐山天地科技股份有限公司  | 440,000.00   | 未结算   |
| 浙江中煤机械厂       | 394,178.46   | 未结算   |

4. 应付账款年末数比年初数增加 183,571,165.18 元，增加比例为 57.05%，增加原因为：本年度下半年煤炭市场行情变化，应付煤款结算时间延长，年末应付煤款增加较大。

## (十九) 预收账款

|       | 年末数                   | 年初数                   |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 229,130,048.96        | 208,940,474.37        |
| 1-2 年 | 17,630,620.78         | 5,315,369.79          |
| 2-3 年 | 2,292,350.37          | 877,307.18            |
| 3 年以上 | 3,361,627.64          | 2,933,350.43          |
| 合 计   | <u>252,414,647.75</u> | <u>218,066,501.77</u> |



1. 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

### 3. 超过一年的大额预收账款

| 客户名称         | 金 额        | 未结转原因 |
|--------------|------------|-------|
| 山西潞安环能煤焦化工公司 | 436,484.00 | 结算的尾款 |
| 苏州中能电力燃料公司   | 293,681.00 | 结算的尾款 |
| 汾西县康达洗煤厂     | 258,483.70 | 结算的尾款 |
| 临汾同世达公司      | 185,074.00 | 结算的尾款 |
| 河津市海圣煤焦有限公司  | 136,010.28 | 结算的尾款 |

4. 预收账款年末数比年初数增加 34,348,145.98 元，增加比例为 15.75%，增加原因为：原煤价格较年初大幅上涨，客户预付的购煤款增加。

## （二十）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬

| 项 目            | 年初数           | 本年增加           | 本年支付           | 年末数            |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 29,865,484.83 | 504,020,159.26 | 388,488,992.70 | 145,396,651.39 |
| 二、职工福利费        | -             | 34,644,599.03  | 34,644,599.03  | -              |
| 三、社会保险费        | 17,885,882.16 | 179,653,745.02 | 174,485,011.70 | 23,054,615.48  |
| 四、住房公积金        | 95,004.08     | 16,206,931.00  | 15,917,038.00  | 384,897.08     |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 8,472,575.27  | 29,924,896.36  | 25,015,511.66  | 13,381,959.97  |
| 六、非货币性福利       | -             | -              | -              | -              |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | 12,448,468.59 | 3,774,337.25   | 3,843,512.38   | 12,379,293.46  |
| 八、职工奖福基金       | -             | -              | -              | -              |
| 九、其 他          | 5,190,881.93  | 85,926,854.16  | 81,565,021.01  | 9,552,715.08   |
| 其中：以现金结算的股份支付  | -             | -              | -              | -              |
| 合 计            | 73,958,296.86 | 854,151,522.08 | 723,959,686.48 | 204,150,132.46 |





## 2. 应付职工薪酬余额中属于工效挂钩的部分

| 项目   | 年末数            | 年初数 |
|------|----------------|-----|
| 工资储备 | 107,000,000.00 | -   |

### (二十一) 应交税费

| 税费项目    | 年末数            | 年初数            | 计缴标准           |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税     | 16,148,382.79  | 50,142,920.47  | 17%、13%、6%     |
| 营业税     | 383,954.72     | 103,538.07     | 5%             |
| 城建税     | 4,911,259.38   | 16,754,691.02  | 1%、7%          |
| 企业所得税   | 120,137,655.70 | 73,958,798.69  | 15%、25%        |
| 个人所得税   | 3,256,304.30   | 7,661,983.45   |                |
| 资源税     | 24,645,155.97  | 15,641,483.17  | 原煤销售量 8 元/吨    |
| 印花税     | 2,150,533.70   | 1,447,312.55   |                |
| 房产税     | 1,473,823.20   | 1,066,332.72   | 1.2%           |
| 契税      | 19,888.84      | 19,888.84      |                |
| 车船税     | 72,395.20      | 54,323.20      | 360 元/辆、80 元/吨 |
| 土地使用税   | 0              | 240,585.62     |                |
| 河道维护费   | 12,470,107.35  | 8,806,756.20   | 1%             |
| 价格调控基金  | 21,341,355.04  | 16,084,036.85  | 1.5%           |
| 教育费附加   | 44,760,471.23  | 34,740,413.49  | 3%             |
| 水资源补偿费  | -3,096,710.32  | -890,225.66    |                |
| 残疾人保障金  |                | 94,843.00      |                |
| 矿产资源补偿费 | 6,090,246.51   | 8,213,912.26   |                |
| 可持续发展基金 | 11,534,036.40  | 5,710,896.42   |                |
| 林业建设基金  | 33,150.50      | 751,340.00     |                |
| 合计      | 266,332,010.51 | 240,603,830.36 |                |

**(二十二) 应付股利**

| 投资者名称或类别    | 年末数        | 年初数        | 未支付原因  |
|-------------|------------|------------|--------|
| 山西省经济建设投资公司 | 156,947.99 | 156,947.99 | 无法取得联系 |
| 四达矿业公司      | 16,085.56  | 16,085.56  | 无法取得联系 |
| 合 计         | 173,033.55 | 173,033.55 |        |

**(二十三) 其他应付款**

| 项 目     | 年末数            | 年初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 125,853,576.77 | 237,313,465.43 |
| 1-2 年   | 7,726,735.30   | 5,571,715.09   |
| 2-3 年   | 2,444,717.82   | 2,885,943.25   |
| 3 年以上   | 28,204,551.11  | 19,332,416.44  |
| 合 计     | 164,229,581.00 | 265,103,540.21 |
| 其中：预提费用 | 9,626,635.20   | 17,236,724.80  |

1. 年末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 元。

| 单位名称 | 年末数           | 年初数            |
|------|---------------|----------------|
| 集团公司 | 14,086,508.35 | 126,649,985.33 |

2. 年末余额中欠关联方款项为 14,086,508.35 元，占其他应付款年末余额的 8.58%。

**3. 账龄超过一年的大额其他应付款**

| 单位名称        | 金 额          | 未偿还原因 |
|-------------|--------------|-------|
| 井沟煤矿        | 1,236,771.16 | 未结算   |
| 古交清河煤焦铁有限公司 | 700,000.00   | 未结算   |
| 南村村委会塌陷费    | 600,000.00   | 未结算   |
| 清河煤业有限公司    | 550,000.00   | 未结算   |
| 山西华德利商贸公司   | 500,000.00   | 未结算   |



#### 4、金额较大的其他应付款

| 单位名称            | 金 额           | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|
| 国土资源部采矿权        | 17,409,800.00 | 采矿权价款 |
| 集团公司            | 14,086,508.35 | 往来款   |
| 太原市三运建筑安装工程建安一队 | 5,839,721.94  | 往来款   |
| 山西九州运输有限公司      | 8,630,554.47  | 往来款   |
| 太原煤气化建筑安装工程队    | 2,252,466.59  | 往来款   |

#### 5、用类别列示预提费用

| 费用类别  | 年末数          | 年初数           | 年末结余原因 |
|-------|--------------|---------------|--------|
| 运输代理费 | 9,086,635.20 | 13,920,300.80 | 按标准计提  |
| 塌陷赔偿费 | -            | 2,600,000.00  | 按标准计提  |
| 信息披露费 | 540,000.00   | 460,000.00    | 按标准计提  |
| 水保费   | -            | 256,424.00    | 按标准计提  |
| 合 计   | 9,626,635.20 | 17,236,724.80 |        |

6. 其他应付款年末数比年初数减少 100,873,959.21 元，减少比例为 38.05%，减少原因主要为：本年度与集团公司往来款减少 112,563,476.98 元。

#### (二十四) 长期应付款

| 项目     | 年末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 太原市环保局 | 19,400,000.00 | 12,950,000.00 |

本年新增 6,450,000.00 元，增加款项为：

根据太原市环境保护局、太原市财政局并环发[2008]131 号、并财城[2008]367 号文件下达 2008 年第三批环境保护专项资金计划的通知，于 2008 年 12 月 8 日收到太原市环保局治理资金 540 万元。

根据太原市财政局并财城[2008]9 号文件关于下达 2007 年结转环保项目保证金指标的通知，于 2008 年 12 月 24 日收到太原市财政局治理资金 105 万元。



### (二十五) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

|                  | 年末数         |                | 年初数         |                |
|------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
|                  | 股数          | 金额             | 股数          | 金额             |
| A 股（每股面值人民币 1 元） | 513,747,000 | 513,747,000.00 | 395,190,000 | 395,190,000.00 |

本年本公司股本变动金额如下：

| 项目            | 年初数         |        | 本年变动增 (+) 减 (-) |             |       |              |              | 年末数         |        |
|---------------|-------------|--------|-----------------|-------------|-------|--------------|--------------|-------------|--------|
|               | 金额          | 比例%    | 发行              | 送股          | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 金额          | 比例%    |
| 1. 有限售条件股份    | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| (1). 国家持股     | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| (2). 国有法人持股   | 155,894,658 | 39.45  | -               | 46,768,397  | -     | -202,663,055 | -155,894,658 | -           | -      |
| (3). 其他内资持股   | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| 其中：           |             |        |                 |             |       |              |              |             |        |
| 境内法人持股        | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| 境内自然人持股       | 1,462       | 0.00   | -               | 329         | -     | -366         | -37          | 1,425       | 0.00   |
| (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     | 155,896,120 | 39.45  | -               | 46,768,726  | -     | -202,663,421 | -155,894,695 | 1,425       | 0.00   |
| 2. 无限售条件流通股   | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| (1). 人民币普通股   | 239,293,880 | 60.55  | -               | 71,788,274  | -     | 202,663,421  | 274,451,695  | 513,745,575 | 100.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| (3). 境外上市的外资股 | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| (4). 其他       | -           | -      | -               | -           | -     | -            | -            | -           | -      |
| 无限售条件流通股合计    | 239,293,880 | 60.55  | -               | 71,788,274  | -     | 202,663,421  | 274,451,695  | 513,745,575 | 100.00 |
| 合计            | 395,190,000 | 100.00 | -               | 118,557,000 | -     | -            | 118,557,000  | 513,747,000 | 100.00 |



根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 395,190,000 股为基数，按每 10 股送三股并派发现金股利 1.00 元，共计送红股 118,557,000 股，并于 2008 年 5 月 16 日实施。送股后，注册资本增至人民币 513,747,000 元。对股本变动业经北京立信会计师事务所有限责任公司验资，验资报告文号为京信验字[2008]021 号。

#### (二十六) 资本公积

| 项 目          | 年初数            | 本年增加 | 本年减少 | 年末数            |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 1.资本溢价(股本溢价) | 585,675,334.31 | -    | -    | 585,675,334.31 |
| 2.其他资本公积     | 44,328,459.85  | -    | -    | 44,328,459.85  |
| 3.拨款转入       | 4,810,000.00   | -    | -    | 4,810,000.00   |
| 4.股权投资准备     | 14,359,077.14  | -    | -    | 14,359,077.14  |
| 合 计          | 649,172,871.30 | -    | -    | 649,172,871.30 |

#### (二十七) 盈余公积

| 项 目     | 年初数            | 本年增加          | 本年减少         | 年末数            |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 法定盈余公积  | 128,450,489.56 | 57,618,901.20 | -            | 186,069,390.76 |
| 任意盈余公积  | 17,344,370.38  | -             | -            | 17,344,370.38  |
| 专项储备    | 86,957,861.75  | 32,464,512.69 | 1,730,388.53 | 117,691,985.91 |
| 其中：维简费  | 25,254,930.66  | 6,175,692.69  | -            | 31,430,623.35  |
| 安全费     | 55,480,736.09  | -             | 1,730,388.53 | 53,750,347.56  |
| 矿山环境治理金 | 4,148,130.00   | 17,525,880.00 | -            | 21,674,010.00  |
| 煤矿转产发展金 | 2,074,065.00   | 8,762,940.00  | -            | 10,837,005.00  |
| 合 计     | 232,752,721.69 | 90,083,413.89 | 1,730,388.53 | 321,105,747.05 |

“盈余公积——专项储备”系按财政部财会函[2008]60 号文件规定，改变了企业依照国家有关规定提取的安全生产费用及具有类似性质的各项费用提取时直接从成本中列支的会计处理方法，其中费用性支出发生时直接计入当期成本费用；资本性支出形成固定资产后，在使用年限内分期计提折旧；同时所有者权益中“盈余公积”项目下设立“专项储备”项目反映上述费用的提取和使用情况。

企业根据财政部财会函[2008]60 号文件规定，对提取的安全费、维简费、矿山环境治理金、煤矿转产发展金进行了追溯调整。详见附注三（二十）。



盈余公积年末数比年初数增加 88,353,025.36 元，增加比例为 37.96%，增加原因为：按财政部财会函[2008]60 号文件规定，调整安全费、维简费、矿山环境治理金、煤矿转产发展金。

### （二十八）未分配利润

| 项 目             | 金 额              | 提取或分配比例 |
|-----------------|------------------|---------|
| 上年年末余额          | 606,096,648.15   |         |
| 加：会计政策变更        | 35,245,884.78    |         |
| 前期差错更正          | -                |         |
| 本年年初余额          | 641,342,532.93   |         |
| 加： 本年归属于母公司的净利润 | 684,160,595.71   |         |
| 减：提取法定盈余公积      | 57,618,901.20    | 10%     |
| 提取任意盈余公积        | -                |         |
| 提取储备基金          | 30,734,124.16    |         |
| 提取企业发展基金        | -                |         |
| 提取职工奖福基金        | -                |         |
| 应付普通股股利         | 39,519,000.00    |         |
| 转作股本的普通股股利      | 118,557,000.00   |         |
| 加：其他转入          | -                |         |
| 盈余公积弥补亏损        | -                |         |
| 本年年末余额          | 1,079,074,103.28 |         |

调整年初未分配利润 35,245,884.78 元，系根据财政部财会函[2008]60 号文件，对安全费、维简费、矿山环境治理金、煤矿转产发展金进行追溯调整，影响年初未分配利润 35,245,884.78 元，详见附注三（二十）。

### （二十九）营业收入及营业成本

| 项 目  | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,663,762,787.41 | 2,825,015,052.89 | 3,375,597,425.29 | 2,375,146,834.46 |
| 其他业务 | 71,516,212.17    | 67,926,682.70    | 50,485,550.80    | 44,545,222.01    |
| 合计   | 4,735,278,999.58 | 2,892,941,735.59 | 3,426,082,976.09 | 2,419,692,056.47 |

#### 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|



|      | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 原煤   | 849,992,287.78          | 663,521,058.97          | 590,295,372.32          | 243,073,217.52          |
| 焦炭   | 2,859,241,898.13        | 1,411,369,959.46        | 1,876,159,866.69        | 1,300,108,574.23        |
| 煤气   | 69,559,858.42           | 300,264,500.69          | 78,741,934.53           | 317,619,794.68          |
| 精煤   | 603,154,905.30          | 212,190,854.17          | 528,480,413.28          | 321,839,323.59          |
| 化工产品 | 168,396,620.97          | 147,699,879.34          | 168,092,147.97          | 101,922,397.83          |
| 中煤   | 111,581,776.48          | 83,026,863.55           | 125,808,422.84          | 82,083,082.90           |
| 其他   | 1,835,440.33            | 6,941,936.71            | 8,019,267.66            | 8,500,443.71            |
| 合 计  | <u>4,663,762,787.41</u> | <u>2,825,015,052.89</u> | <u>3,375,597,425.29</u> | <u>2,375,146,834.46</u> |

## 2. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

| 客户名称或排名 | 主营业务收入总额                | 占公司全部主营业务收入的比例% |
|---------|-------------------------|-----------------|
| 第一名     | 469,775,066.80          | 10.07%          |
| 第二名     | 469,743,305.21          | 10.07%          |
| 第三名     | 426,716,778.42          | 9.15%           |
| 第四名     | 272,694,322.88          | 5.85%           |
| 第五名     | 270,687,734.73          | 5.80%           |
| 合计      | <u>1,909,617,208.04</u> | 40.94%          |

3. 营业收入本年发生额比上年发生额增加 1,309,196,023.49 元，增加比例为 38.21%，增加原因为：原煤及焦炭价格大幅上涨导致销售收入增加。

## (三十) 营业税金及附加

| 项 目   | 计税标准  | 本年发生额                | 上年发生额                |
|-------|-------|----------------------|----------------------|
| 消费税   |       |                      |                      |
| 营业税   | 5%    | 217,277.21           | 6,713,775.20         |
| 城建税   | 1%、7% | 29,804,261.14        | 21,367,961.41        |
| 教育费附加 | 3%    | 14,444,246.28        | 9,088,144.53         |
| 资源税   |       | 27,132,676.56        | 21,931,705.34        |
| 其他    |       | 13,213.50            | -                    |
| 合 计   |       | <u>71,611,674.69</u> | <u>59,101,586.48</u> |



**(三十一) 销售费用**

| 项 目   | 本年发生额          | 上年发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资及奖金 | 102,210,096.20 | 25,521,595.14  |
| 折旧费   | 18,356,546.96  | 15,389,901.54  |
| 运输费   | 30,755,512.09  | 21,939,625.10  |
| 运输代理费 | 13,726,196.01  | 16,920,300.80  |
| 站台费   | 4,930,262.93   | 7,258,570.74   |
| 租赁费   | 6,340,000.00   | 6,940,000.00   |
| 材料费   | 7,469,321.25   | 6,850,948.17   |
| 业务费   | 3,117,579.72   | 3,183,295.87   |
| 其他    | 94,513,210.66  | 99,030,693.93  |
| 合 计   | 281,418,725.82 | 203,034,931.29 |

销售费用本年比上年增加 78,383,794.53 元，增加比例为 38.60%，主要是职工薪酬增加 76,688,501.06 元。

**(三十二) 管理费用**

| 项 目     | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 劳动保险费   | 8,770,186.86   | 11,782,826.31  |
| 职工薪酬    | 90,243,934.57  | 46,218,364.29  |
| 排污费     | 26,256,334.08  | 36,791,271.55  |
| 业务招待费   | 15,467,766.70  | 8,167,199.76   |
| 土地租赁费   | 39,138,800.00  | 13,304,600.00  |
| 矿产资源补偿费 | 11,071,451.13  | 9,978,879.44   |
| 其他      | 158,502,676.30 | 38,812,010.52  |
| 合 计     | 349,451,149.64 | 165,055,151.87 |

管理费用本年比上年增加 184,395,997.77 元，增加比例为 111.72%，主要原因是：

- 1、公司职工薪酬增加 44,025,570.28 元；
- 2、土地租赁费增加 25,834,200.00 元；
- 3、本年增加合并单位山西灵石华苑煤业有限公司，其管理费用为 19,412,546.33 元；
- 4、子公司山西神州煤业有限责任公司 10 月份出事故导致 11、12 月停产整顿，相关费用进入管理费用，增加费用 18,165,640.83 元；
- 5、分公司东河煤矿 3 月份透水事故发生后，停产整顿，相关费用进入管理费用，增加费用 45,553,981.86



元。

### (三十三) 财务费用

| 项 目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 24,278,782.50 | 30,151,300.56 |
| 减：利息收入 | 6,143,796.28  | 4,932,797.66  |
| 贴现利息   | 2,000,834.02  | 11,625,246.52 |
| 现金折扣   | 4,584,327.04  | -             |
| 手续费    | 694,616.61    | 335,144.92    |
| 合 计    | 16,246,109.81 | 37,178,894.34 |

财务费用本年比上年减少 20,932,784.53 元，主要是本年公司资金充裕，应收票据贴现大幅减少导致贴现支出减少 9,624,412.50 元，本年度贷款利率下调，贷款利息支出减少 5,872,518.06 元；提前付款获得现金折扣 4,584,327.04 元。

### (三十四) 资产减值损失

| 项 目         | 本年发生额          | 上年发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 1. 坏账损失     | 7,851,487.09   | 79,162,997.36 |
| 2. 存货跌价损失   | 1,886,150.14   | 1,204,164.36  |
| 3. 固定资产减值损失 | 225,965,139.66 | 4,064,137.61  |
| 4. 无形资产减值损失 | 2,528,770.35   | -             |
| 合 计         | 238,231,547.24 | 84,431,299.33 |

资产减值损失本年发生额比上年发生额增加 153,800,247.91 元，增加比例为 182.16%，主要为：

1、根据太原市政府并发（2008）20 号文，按照太原市城市总体规划和西山地区定位、功能区的划分要求，对该地区内不符合产业政策、高能耗、排污不达标的工业企业及其落后生产设施在三到五年的时间内实行关停及搬迁，本公司的第一焦化厂列入关停企业名单，本公司根据测算对第一焦化厂的生产设备计提了 151,226,739.86 元的减值准备；

2、子公司山西华南煤化有限公司的 2 号煤将于 2010 年采掘完毕，由于山西省的资源整合政策，购入下组煤资源的可能性不大。根据测算计提了固定资产减值 35,048,909.91 元，土地使用权减值 2,528,770.35 元；

### (三十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年发生额         | 上年发生额      |
|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产       | -1,518,623.53 | 507,507.04 |



本年资本市场由升转跌，导致公司所购买的基金价格下跌，产生亏损。

### （三十六）投资收益

| 项目或被投资单位名称            | 本年发生额         | 上年发生额     |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 1. 金融资产投资收益           | -             | 68,133.78 |
| 2. 长期股权投资收益           | 21,669,900.00 | -         |
| (1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 | -             | -         |
| (2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 | -             | -         |
| (3) 处置长期股权投资产生的投资收益   | 21,669,900.00 | -         |
| 3. 其他                 | -             | -         |
| 合    计                | 21,669,900.00 | 68,133.78 |

### 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位          | 本年发生额         | 上年发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 21,669,900.00 | -     |

投资收益本年发生额比上年发生额增加 21,601,766.22 元，增加原因为：转让了对本溪北营钢铁（集团）有限公司的股权投资。

### （三十七）营业外收入

| 项    目         | 本年发生额        | 上年发生额      |
|----------------|--------------|------------|
| 1. 非流动资产处置利得合计 | 1,388,337.68 | -          |
| 其中：固定资产处置利得    | 1,388,337.68 | -          |
| 2. 罚款收入        | 188,350.00   | 147,238.17 |
| 3. 赔款所得        | 8,000.00     | 200,109.89 |
| 4. 其他          | 696,687.17   | 17,760.24  |
| 5. 慰问金         | 585,000.00   | -          |
| 6. 处理废旧物资收入    | 182,031.97   | -          |
| 合    计         | 3,048,406.82 | 365,108.30 |

营业外收入本年发生额比上年发生额增加 2,683,298.52 元，增加比例为 734.93%，增加原因主要为：本年度处置固定资产收益增加 1,388,337.68 元，及东河发生透水事故，相关单位给予的慰问金 585,000.00 元

**(三十八) 营业外支出**

| 项 目            | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 559,758.16    | 4,793,464.12  |
| 其中：固定资产处置损失    | 559,758.16    | 4,793,464.12  |
| 2. 罚款支出        | 3,188,924.36  | 2,006,118.46  |
| 3. 河道管理费       | 4,010,403.23  | 2,842,245.00  |
| 4. 价格调控基金      | 7,214,855.38  | 5,056,015.45  |
| 5. 税收滞纳金       | 2,609.61      | 326,414.67    |
| 6. 残疾人保障金      | 613,094.00    | 1,061,358.23  |
| 7. 民兵统筹费       | 477,441.48    | -             |
| 8. 滞纳金         | 24,769.31     | -             |
| 9. 处理废旧物资税金    | 2,011.44      | -             |
| 10. 其他         | 4,409,770.75  | 824,480.72    |
| 合 计            | 20,503,637.72 | 16,910,096.65 |

营业外支出本年发生额比上年发生额增加 3,593,541.07 元，增加比例为 21.25%，主要是产品销售价格上涨，税费增加，相应的河道管理费及及价格调控基金增加 3,326,998.16 元。

**(三十九) 所得税费用**

| 项 目     | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 235,345,214.37 | 107,339,123.62 |
| 递延所得税费用 | -56,696,532.42 | -516,979.32    |
| 合 计     | 178,648,681.95 | 106,822,144.30 |



所得税费用与会计利润的关系说明:

| 项 目                | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 利润总额               | 888,074,102.36 | 441,619,708.78 |
| 按法定税率计算的税额         | 133,211,115.35 | 66,242,956.32  |
| 其他子公司适用不同税率的税额影响   | 23,783,989.92  | 29,023,112.29  |
| 分公司适用不同税率的税额影响     | 21,356,633.18  | 10,852,577.69  |
| 不征税、免税收入的税额影响      |                |                |
| 不得扣除的成本、费用和损失的税额影响 | 275,943.50     | 703,498.00     |
| 允许弥补以前年度亏损的税额影响    |                |                |
| 上年度企业所得税清算的税额影响    | 21,000.00      |                |
| 所得税费用              | 178,648,681.95 | 106,822,144.30 |

#### (四十) 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  | 本年发生额        |
|------|--------------|
| 利息收入 | 6,143,796.28 |
| 保险返还 | 1,978,287.24 |
| 其他   | 251,898.97   |
| 合 计  | 8,373,982.49 |

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本年发生额         |
|-------|---------------|
| 业务招待费 | 18,947,828.32 |
| 差旅费   | 9,134,985.81  |
| 办公费   | 7,259,809.16  |
| 往来款   | 6,752,304.42  |
| 离退休费  | 5,190,213.34  |
| 其他    | 20,817,817.15 |
| 合 计   | 68,102,958.20 |



### 3. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本年发生额           |
|----------------------------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量                |                 |
| 净利润                              | 709,425,420.41  |
| 加：资产减值准备                         | 238,231,547.24  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 165,020,914.53  |
| 无形资产摊销                           | 1,941,622.80    |
| 长期待摊费用摊销                         | 591,209.96      |
| 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） | 559,758.16      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 1,518,623.53    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 22,389,906.09   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -21,669,900.00  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -73,877,804.16  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 17,181,271.74   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -74,329,785.51  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -513,104,584.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 256,197,283.50  |
| 其 他                              | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 730,075,484.11  |
| 二、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                         |                 |
| 三、现金及现金等价物净变动情况                  |                 |
| 现金的年末余额                          | 597,711,084.26  |
| 减：现金的年初余额                        | 350,563,130.38  |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                 |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 247,147,953.88  |



#### 4. 当期取得子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目                         | 本年发生额          |
|----------------------------|----------------|
| 一. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 184,211,160.00 |
| 二. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 184,211,160.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |                |
| 三. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 184,211,160.00 |
| 四. 取得子公司的净资产               |                |
| 流动资产                       | 74,500.00      |
| 非流动资产                      | 263,084,300.00 |
| 流动负债                       |                |
| 非流动负债                      |                |

#### 5. 现金和现金等价物的构成:

| 项目                               | 年末数            | 年初数            |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                             | -              | -              |
| 其中: 库存现金                         | 52,653.71      | 221,604.03     |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 597,658,430.55 | 350,341,526.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                   | -              | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项                   | -              | -              |
| 存放同业款项                           | -              | -              |
| 拆放同业款项                           | -              | -              |
| 二、现金等价物                          | -              | -              |
| 其中: 三个月内到期的债券投资                  | -              | -              |
| 银行承兑汇票保证金                        | -              | -              |
| 三、年末现金及现金等价物余额                   | 597,711,084.26 | 350,563,130.38 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 | -              | -              |





## 七、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款构成

| 账 龄                | 年末数                   |                |                       |     | 年初数                   |                |                       |     |
|--------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|-----|-----------------------|----------------|-----------------------|-----|
|                    | 占总额                   |                | 坏账准备                  |     | 占总额                   |                | 坏账准备                  |     |
|                    | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                  | 比例  | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                  | 比例  |
| 1 年 以 内<br>(含1年)   | 487,434,208.28        | 79.16%         | 9,748,684.16          | 2%  | 152,171,587.44        | 55.87%         | 13,330,548.84         | 2%  |
| 1 年 至 2 年<br>(含2年) | 3,106,265.74          | 0.51%          | 155,313.29            | 5%  | 2,239,311.32          | 0.82%          | 111,965.57            | 5%  |
| 2 年 至 3 年<br>(含3年) | 2,234,331.52          | 0.36%          | 223,433.15            | 10% | 7,176,665.23          | 2.64%          | 4,005,217.52          | 10% |
| 3 年 至 5 年          | 10,032,000.04         | 1.63%          | 7,458,126.95          | 20% | 7,821,688.50          | 2.87%          | 6,044,481.95          | 20% |
| 5 年 以 上            | 112,948,893.15        | 18.34%         | 104,244,513.11        | 30% | 102,955,708.81        | 37.80%         | 91,221,977.46         | 30% |
| 合 计                | <u>615,755,698.73</u> | <u>100.00%</u> | <u>121,830,070.66</u> |     | <u>272,364,961.30</u> | <u>100.00%</u> | <u>114,714,191.34</u> |     |

| 种 类                      | 年末数                   |                |                       |        | 年初数                   |                |                       |       |
|--------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|--------|-----------------------|----------------|-----------------------|-------|
|                          | 占总额                   |                | 坏账准备                  |        | 占总额                   |                | 坏账准备                  |       |
|                          | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                  | 比例     | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                  | 比例    |
| 1. 单项金额重大且单独<br>计提减值准备   | 32,997,211.62         | 5.36%          | 32,997,211.62         | 100%   | 32,997,211.62         | 12.12%         | 32,997,211.62         | 100%  |
| 2. 单项金额非重大已单<br>独计提减值准备  | 74,578,481.10         | 12.11%         | 74,578,481.10         | 100%   | 74,578,481.10         | 27.38%         | 74,578,481.10         | 100%  |
| 3. 其他划分为类似信用<br>风险特征的组合: | 508,180,006.01        | 82.53%         | 14,254,377.94         | 2%-30% | 164,789,268.58        | 60.50%         | 7,138,498.62          | 2-30% |
| 其中: 单项金额重大               | 244,823,845.85        | 48.18%         | 4,896,476.92          | 2%     | 30,556,931.31         | 18.54%         | 611,138.63            | 2%    |
| 单项金额非重大                  | 263,356,160.16        | 51.82%         | 13,764,901.02         | 2%-30% | 134,232,337.27        | 81.46%         | 6,527,359.99          | 2-30% |
| 合 计                      | <u>615,755,698.73</u> | <u>100.00%</u> | <u>121,830,070.66</u> |        | <u>272,364,961.30</u> | <u>100.00%</u> | <u>114,714,191.34</u> |       |



## 2、应收账款坏账准备的变动如下：

|        | 年初账面余额         | 本年计提额         | 本年减少额 |              | 年末账面余额         |
|--------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
|        |                |               | 转回    | 转销           |                |
| 2007 年 | 67,248,586.10  | 52,688,221.17 | -     | 5,222,615.93 | 114,714,191.34 |
| 2008 年 | 114,714,191.34 | 7,115,879.32  | -     | -            | 121,830,070.66 |

## 3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

| 应收款项内容 | 账面余额           | 计提比例    | 坏账准备金额         |
|--------|----------------|---------|----------------|
| 货款     | 107,575,692.72 | 100.00% | 107,575,692.72 |

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款

5. 本年实际核销的应收账款：无。

6. 年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：无。

7. 年末无应收关联方账款。

## 8. 年末应收账款中欠款金额前五名

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 欠款金额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例 |
|-------|--------|----------------|------|------------|
| 第一名   | 非关联方   | 126,930,280.97 | 一年以内 | 20.61%     |
| 第二名   | 非关联方   | 117,893,564.88 | 一年以内 | 19.15%     |
| 第三名   | 非关联方   | 46,307,813.98  | 一年以内 | 7.52%      |
| 第四名   | 非关联方   | 41,485,820.59  | 一年以内 | 6.74%      |
| 第五名   | 非关联方   | 29,613,262.61  | 一年以内 | 4.81%      |

9. 应收账款年末数比年初数增加 343,390,737.43 元，增加比例为 126.08%，增加原因为：金融危机导致需求下降，为扩大销售，公司放宽信用额度，客户欠款增加。



## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款构成

| 账龄             | 年末数                  |                |                      |        | 年初数                  |                |                      |        |
|----------------|----------------------|----------------|----------------------|--------|----------------------|----------------|----------------------|--------|
|                | 账面余额                 | 占总额比例          | 坏账准备                 | 坏账准备比例 | 账面余额                 | 占总额比例          | 坏账准备                 | 坏账准备比例 |
| 1年以内<br>(含1年)  | 33,737,284.45        | 33.80%         | 673,583.13           | 2%     | 25,165,220.84        | 26.70%         | 462,761.21           | 2%     |
| 1年至2年<br>(含2年) | 3,091,159.93         | 3.10%          | 138,981.63           | 5%     | 8,655,040.96         | 9.18%          | 432,752.05           | 5%     |
| 2年至3年<br>(含3年) | 6,263,263.59         | 6.27%          | 626,326.36           | 10%    | 1,772,401.90         | 1.88%          | 803,640.18           | 10%    |
| 3年至5年          | 12,813,076.35        | 12.84%         | 9,851,562.65         | 20%    | 23,545,716.88        | 24.99%         | 17,778,877.52        | 20%    |
| 5年以上           | 43,917,577.60        | 43.99%         | 38,141,908.92        | 30%    | 35,098,004.06        | 37.25%         | 30,194,941.16        | 30%    |
| 合计             | <u>99,822,361.92</u> | <u>100.00%</u> | <u>49,432,362.69</u> |        | <u>94,236,384.64</u> | <u>100.00%</u> | <u>49,672,972.12</u> |        |

| 种类                   | 年末数                  |                |                      |        | 年初数                  |                |                      |        |
|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|--------|----------------------|----------------|----------------------|--------|
|                      | 账面余额                 | 占总额比例          | 坏账准备                 | 坏账准备比例 | 账面余额                 | 占总额比例          | 坏账准备                 | 坏账准备比例 |
| 1. 单项金额重大且单独计提减值准备   | 17,033,167.68        | 17.06%         | 17,033,167.68        | 100%   | 17,033,167.68        | 18.07%         | 17,033,167.68        | 100%   |
| 2. 单项金额非重大已单独计提减值准备  | 27,671,105.12        | 27.72%         | 27,465,304.29        | 96.68% | 27,671,105.12        | 29.37%         | 27,465,304.29        | 96.68% |
| 3. 其他划分为类似信用风险特征的组合: | 55,118,089.12        | 55.22%         | 4,933,890.72         | 2%-30% | 49,532,111.84        | 52.56%         | 5,174,500.15         | 2%-30% |
| 其中: 单项金额重大           | 14,459,384.50        | 26.23%         | 289,187.69           | 2%     | -                    | -              | -                    | -      |
| 单项金额非重大              | 40,658,704.62        | 73.77%         | 4,644,703.03         | 2%-30% | 49,532,111.84        | 100.00%        | 5,174,500.15         | 2%-30% |
| 其中: 单项金额非重大          | -                    | -              | -                    | -      | -                    | -              | -                    | -      |
| 大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 |                      |                |                      |        |                      |                |                      |        |
| 合计                   | <u>99,822,361.92</u> | <u>100.00%</u> | <u>49,432,362.69</u> |        | <u>94,236,384.64</u> | <u>100.00%</u> | <u>49,672,972.12</u> |        |



## 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

|        | 年初账面余额        | 本年计提额         | 本年减少额 |           | 年末账面余额        |
|--------|---------------|---------------|-------|-----------|---------------|
|        |               |               | 转回    | 转销        |               |
| 2007 年 | 32,140,289.46 | 17,532,682.66 |       |           | 49,672,972.12 |
| 2008 年 | 49,672,972.12 | -226,535.17   |       | 14,074.26 | 49,432,362.69 |

## 3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

| 其他应收款内容 | 账面余额          | 计提比例%     | 坏账准备金额        | 理 由     |
|---------|---------------|-----------|---------------|---------|
| 往来款     | 44,704,272.80 | 96.68-100 | 44,704,272.80 | 收回可能性极小 |

## 4. 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款：无。

## 5. 本年实际核销的其他应收款：

| 单位名称         | 其他应收款<br>性质 | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交<br>易产生 |
|--------------|-------------|-----------|------|---------------|
| 上海康复机电设备有限公司 | 往来款         | 1,980.60  | 无法联系 | 否             |
| 江苏泰洲经销公司     | 往来款         | 144.90    | 无法联系 | 否             |
| 太原中兴机电物资公司   | 往来款         | 677.36    | 无法联系 | 否             |
| 太原劳保防护用品供应站  | 往来款         | 639.77    | 无法联系 | 否             |
| 太原化学工业集团     | 往来款         | 6,631.63  | 无法联系 | 否             |
| 太原市建总公司      | 工程款         | 4,000.00  | 无法联系 | 否             |
| 合 计          |             | 14,074.26 |      |               |

## 6. 年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：无。

## 7. 年末其他应收关联方款项为 17,033,167.68 元，占其他应收款年末余额 17.06%。

| 单位名称         | 与本公司关系 | 欠款金额          | 占其他应收款<br>总额的比例 |
|--------------|--------|---------------|-----------------|
| 北京首泰经贸有限责任公司 | 联营     | 17,033,167.68 | 17.06%          |



## 8. 年末其他应收款中欠款金额前五名

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 欠款金额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 |
|-------|--------|-------|---------------|-------|-------------|
| 第二名   | 关联方    | 往来款   | 17,033,167.68 | 5 年以内 | 17.06%      |
| 第三名   | 非关联方   | 往来款   | 14,459,384.50 | 1 年以内 | 14.49%      |
| 第四名   | 非关联方   | 往来款   | 9,738,900.00  | 1 年以上 | 9.76%       |
| 第四名   | 非关联方   | 往来款   | 6,200,000.00  | 5 年以上 | 6.21%       |
| 第五名   | 非关联方   | 抵押金   | 6,000,000.00  | 2-3 年 | 6.01%       |

9. 其他应收款年末数比年初数增加 5,585,977.28 元，增加比例为 5.93 %，增加原因为：部分原分类到预付账款的款项，由于情况变化已不属于预付性质，转入其他应收款核算。

## (三) 长期股权投资

|                 | 年末数            |      | 年初数            |               |
|-----------------|----------------|------|----------------|---------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面余额           | 减值准备          |
| 对子公司的长期股权投资     | 524,938,830.00 | -    | 340,727,670.00 | -             |
| 按权益法核算的长期股权投资   | -              | -    | -              | -             |
| 其他按成本法核算的长期股权投资 | -              | -    | 30,000,000.00  | 18,000,000.00 |
| 合计              | 524,938,830.00 | -    | 370,727,670.00 | 18,000,000.00 |

## 1、对子公司投资

| 子公司名称           | 初始金额           | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 山西华南煤化有限公司      | 25,671,670.00  | 25,671,670.00  | -              | -    | 25,671,670.00  |
| 深圳神州投资发展有限公司    | 28,000,000.00  | 28,000,000.00  | -              | -    | 28,000,000.00  |
| 北京金奥维科技有限公司     | 21,056,000.00  | 21,056,000.00  | -              | -    | 21,056,000.00  |
| 山西神州煤业有限责任公司    | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | -              | -    | 140,000,000.00 |
| 太原煤气化龙泉能源发展有限公司 | 126,000,000.00 | 126,000,000.00 | -              | -    | 126,000,000.00 |
| 山西灵石华苑煤业有限公司    | -              | -              | 184,211,160.00 | -    | 184,211,160.00 |
| 合计              | 340,727,670.00 | 340,727,670.00 | 184,211,160.00 | -    | 524,938,830.00 |



## 2、联营企业主要信息

(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 | 本公司持股比例 |
|--------------|--------|-----|-------|------|------|---------|
| 北京首泰经贸有限责任公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 宋光珠   | 商业   | 1700 | 41.18%  |

## 3、按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位      | 初始投资成本       | 年初余额 | 本年权益增减额 |        |     | 年末余额 |
|------------|--------------|------|---------|--------|-----|------|
|            |              |      | 合计      | 分回现金红利 | 其中： |      |
| 北京首泰经贸有限公司 | 7,000,000.00 | -    | -       | -      | -   | -    |

本公司对北京首泰经贸有限责任公司投资 700 万元，该公司资不抵债并已停止生产经营，按权益法核算，该项投资余额已减记至零。

## 4、按成本法核算的其他长期股权投资

| 被投资单位          | 初始投资成本        | 年初余额          | 本年权益增减额        |           | 年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|------|
|                |               |               | 合计             | 其中：分回现金红利 |      |
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | -         | -    |

## 5. 长期股权投资减值准备

| 被投资单位          | 年初数           | 本年增加 | 本年减少          | 年末数 | 计提原因 |
|----------------|---------------|------|---------------|-----|------|
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 18,000,000.00 | -    | 18,000,000.00 | -   |      |

6. 长期股权投资年末数比年初数增加 172,211,160.00 元，增加比例为 48.82%，增加原因主要为：本年公司加大对煤矿投资，收购了山西灵石华苑煤业有限公司。



#### (四) 营业收入及营业成本

| 项目   | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,016,618,413.20 | 2,633,092,784.58 | 2,931,105,402.68 | 2,170,944,680.70 |
| 其他业务 | 68,648,843.71    | 66,279,977.91    | 49,360,714.38    | 41,287,215.91    |
| 合计   | 4,085,267,256.91 | 2,699,372,762.49 | 2,980,466,117.06 | 2,212,231,896.61 |

#### 1、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项 目  | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 原煤   | 204,009,960.90   | 453,912,587.89   | 161,787,405.23   | 48,707,282.36    |
| 焦炭   | 2,859,241,898.13 | 1,411,369,959.46 | 1,876,159,866.69 | 1,300,681,137.61 |
| 煤气   | 69,559,858.42    | 300,264,500.69   | 78,741,934.53    | 317,619,794.68   |
| 精煤   | 603,154,905.30   | 236,255,040.21   | 520,929,760.17   | 320,564,888.36   |
| 化工产品 | 168,396,620.97   | 147,699,879.34   | 168,092,147.97   | 101,922,397.83   |
| 中煤   | 111,581,776.48   | 83,026,863.55    | 124,660,473.09   | 81,250,086.97    |
| 其他   | 673,393.00       | 563,953.44       | 733,815.00       | 199,092.89       |
| 合 计  | 4,016,618,413.20 | 2,633,092,784.58 | 2,931,105,402.68 | 2,170,944,680.70 |

#### 2、公司主营业务收入前五名客户情况

| 客户名称或排名 | 主营业务收入总额         | 占公司全部主营业务收入的比例 |
|---------|------------------|----------------|
| 第一名     | 469,775,066.80   | 11.70%         |
| 第二名     | 469,743,305.21   | 11.69%         |
| 第三名     | 426,716,778.42   | 10.62%         |
| 第四名     | 270,687,734.73   | 6.74%          |
| 第五名     | 198,899,886.92   | 4.95%          |
| 合计      | 1,835,822,772.08 | 45.70%         |





3. 营业收入本年发生额比上年发生额增加 1,104,801,139.85 元，增加比例为 37.07%，增加原因为：原煤及焦炭价格上涨，导致销售收入增加。

#### (五) 投资收益

| 项目或被投资单位名称            | 本年发生额         | 上年发生额 |
|-----------------------|---------------|-------|
| 1. 金融资产投资收益           | -             | -     |
| 2. 长期股权投资收益           | -             | -     |
| (1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 | 28,000,000.00 | -     |
| (2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 |               | -     |
| (3) 处置长期股权投资产生的投资收益   | 21,669,900.00 | -     |
| 3. 其他                 |               | -     |
| 合 计                   | 49,669,900.00 | -     |

#### 1. 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

| 被投资单位        | 本年发生额         | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|--------------|---------------|-------|--------------|
| 山西神州煤业有限责任公司 | 28,000,000.00 | -     | 分配股利         |

#### 2. 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位          | 本年发生额         | 上年发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 本溪北营钢铁（集团）有限公司 | 21,669,900.00 | -     |

投资收益本年发生额比上年发生额增加49,669,900.00元，增加原因为：本年公司将对本溪北营钢铁（集团）有限公司的投资转让；子公司山西神州煤业有限责任公司本年分配股利，均导致公司本年投资收益大幅增加。

**(六) 现金流量表补充资料**

| 项 目                              | 本年发生数           |
|----------------------------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量                | -               |
| 净利润                              | 576,189,011.95  |
| 加：资产减值准备                         | 175,219,684.95  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 135,691,934.71  |
| 无形资产摊销                           | 566,325.48      |
| 长期待摊费用摊销                         | 591,209.96      |
| 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） | 559,758.16      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 14,724,309.88   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -49,669,900.00  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -48,250,559.32  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 9,288,622.15    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -62,626,037.57  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -471,798,738.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 210,759,472.52  |
| 其 他                              | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 491,245,094.05  |
| 二、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                         | -               |
| 三、现金及现金等价物净变动情况                  | -               |
| 现金的年末余额                          | 360,323,041.86  |
| 减：现金的年初余额                        | 266,534,913.40  |
| 加：现金等价物的年末余额                     | -               |
| 减：现金等价物的年初余额                     | -               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 93,788,128.46   |



## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

本公司的母公司为太原煤炭气化(集团)有限责任公司(以下简称集团公司)。

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 49.45% 和 49.45%。本公司的最终控制方为中国中煤能源集团公司。

本企业的母公司情况的说明:

工商登记类型: 有限责任公司

注册地址: 太原市万柏林区和平南路 83 号

注册资本: 127989.93 万元

法定代表人: 王良彦

经营范围: 煤炭开采及运销; 住宿; 饮食服务; 电力供应(上述经营项目限取得许可证的单位经营); 经营本企业自产产品及相关技术进出口业务, 本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务; 承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。焦炭, 煤气, 洗精煤, 煤气表, 灶, 管, 建材, 苦荞醋, 盒子房的生产、加工与销售; 煤气技术咨询、管网设计、安装维修; 汽车运输; 通讯、计算机网络的开发与应用。

(金额单位: 万元)

| 名称       | 关联关系 | 企业类型       | 注册地           | 法定<br>代表人 | 业务<br>性质   | 注册资本       | 母公司对本<br>公司的持股<br>比例 | 母公司对本<br>公司的表决<br>权比例 | 本公司最终<br>控制方   | 组织机构<br>代码 |
|----------|------|------------|---------------|-----------|------------|------------|----------------------|-----------------------|----------------|------------|
| 集团公<br>司 | 母公司  | 有限责任<br>公司 | 太原和平<br>南路83号 | 王良彦       | 有限责<br>任公司 | 127,989.93 | 49.45%               | 49.45%                | 中国中煤能<br>源集团公司 | 11001454   |

母公司和最终控制方均不对外提供财务报表。



## 2. 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

| 子公司名称           | 子公司类型 | 企业类型       | 注册地    | 法定<br>代表人 | 业务性质   | 注册<br>资本  | 持股<br>比例 | 表决<br>权比例 | 组合<br>资机构<br>代码 |
|-----------------|-------|------------|--------|-----------|--|-----------|----------|-----------|-----------------|
| 山西华南煤化有限公司      | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 临汾     | 姚庆禄       | 原煤生产、经销原煤、洗精煤、焦、铁、化工产品、工矿设备、材料及备品、备件         | 3,267.17  | 79%      | 79%       | 72464983-3      |
| 深圳神州投资发展有限公司    | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 深圳市    | 景明生       | 投资兴办实业; 国内商业; 物资供销业; 各类经济信息咨询; 进出口业务; 水产品的购销 | 3,050.00  | 92%      | 92%       | 73109232-4      |
| 北京金奥维科技有限公司     | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 北京市    | 刘恩孝       | 加工制造矿灯                                       | 2,632.00  | 80%      | 80%       | 73559378-3      |
| 山西神州煤业有限责任公司    | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 吕梁市    | 杨晓        | 原煤开采、洗精煤、焦炭、煤化工生产及销售                         | 20,000.00 | 70%      | 70%       | 78104903-3      |
| 太原煤气化龙泉能源发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 太原市    | 田新虎       | 投资煤矿、洗煤厂及铁路自备专线; 销售焦炭、煤制品、煤化工产品              | 90,000.00 | 42%      | 42%       | 79223296-8      |
| 山西灵石华苑煤业有限公司    | 控股子公司 | 有限责任<br>公司 | 晋中市灵石县 | 胡能光       | 煤矿改扩建  | 2,100.00  | 70%      | 70%       | 76469511-3      |

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

| 联营公司         | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|--------------|--------------|------------|
| 北京首泰经贸有限责任公司 | 联营公司         | 70021636-3 |

## 4. 本公司的其他关联方情况

| 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     |
|--------------|--------------|------------|
| 山西新亚能源有限责任公司 | 母公司的控股子公司    | 27620476-8 |



## (二) 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              | 关联交易类型         | 关联交易内容  | 关联交易      |           | 上年金额     |
|------------------|----------------|---------|-----------|-----------|----------|
|                  |                |         | 定价原则      | 本年金额 (万元) | (万元)     |
| 山西新亚能源<br>有限责任公司 | 采购商品           | 精煤款     | 市场价       | 486.30    | 4,751.23 |
|                  | 接受劳务, 水电       | 蒸汽费     | 成本价       | 3,005.87  | 3,402.37 |
| 集团公司             | 汽等其他公用<br>事业费用 | 电费      | 网电价格      | 4,740.71  | 4,449.18 |
| 集团公司             | 接受劳务           | 通勤车服务费  | 实际成本      | 281.00    | 281.00   |
|                  |                | 职工教育服务费 | 实际成本      | 200.00    | 200.00   |
|                  |                | 医疗服务费   | 实际成本      | 1,005.00  | 1,005.00 |
|                  |                | 生活服务费   | 实际成本      | 666.00    | 666.00   |
| 合计               |                |         | 10,384.88 | 14,754.78 |          |

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方  | 关联交易<br>类型 | 关联交<br>易内容 | 关联交易定<br>价原则 | 本年金额          |                     | 上年金额          |                    |
|------|------------|------------|--------------|---------------|---------------------|---------------|--------------------|
|      |            |            |              | 金额            | 占年度 (同期) 同<br>类交易比例 | 金额            | 占年度 (同期)<br>同类交易比例 |
| 集团公司 | 销售商品       | 煤气         | 市场价          | 69,559,858.41 | 100.00%             | 78,741,934.53 | 100.00%            |
| 集团公司 | 销售商品       | 中煤         | 市场价          | 12,216,668.39 | 10.95%              | 10,764,549.87 | 8.56%              |
| 集团公司 | 销售商品       | 粒焦         | 市场价          | 2,131,087.51  | 0.07%               | 1,832,451.55  | 0.10%              |
| 合计   |            |            |              | 83,907,614.31 |                     | 91,338,935.95 |                    |



#### 4. 关联租赁情况

| 出租方  | 承租方名称       | 租赁资产 | 租赁起始日     | 租赁终止日 | 租赁费用          | 租赁费用确认依据 | 租赁费用对公司影响 |
|------|-------------|------|-----------|-------|---------------|----------|-----------|
| 集团公司 | 太原煤气化股份有限公司 | 土地   | 1999.4.28 | 未定    | 39,070,000.00 | 参考市场价格   | 不重大       |

由于 2008 年土地使用税税额提高，经协商租赁集团公司的土地租赁费增加 25,834,200.00 元。

#### 5. 关联方应收应付款项

| 项 目   | 关联方          | 年末金额          |              |               | 年初金额           |              |               |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
|       |              | 账面余额          | 占所属科目全部余额的比重 | 坏账准备          | 账面余额           | 占所属科目全部余额的比重 | 坏账准备          |
| 其他应收款 |              |               |              |               |                |              |               |
|       | 集团公司         | -             | -            | -             | 953,350.00     | 0.79%        | 286,005.00    |
|       | 北京首泰经贸有限责任公司 | 17,033,167.64 | 11.93%       | 17,033,167.64 | 17,033,167.68  | 14.15%       | 17,033,167.68 |
| 应付账款  |              |               |              |               |                |              |               |
|       | 山西新亚能源有限责任公司 | -             | -            | -             | 448,487.97     | 0.14%        | -             |
| 其他应付款 |              |               |              |               |                |              |               |
|       | 集团公司         | 14,086,508.35 | 8.58%        | -             | 126,649,985.33 | 47.77%       | -             |

## 九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。



**(二) 截止 2008 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债:**

| 被担保单位      | 担保金额           | 债务到期日      | 对本公司的财务影响   |
|------------|----------------|------------|-------------|
| 非关联方:      |                |            |             |
| 太原化工股份有限公司 | 30,480,000.00  | 2009-06-27 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2009-01-24 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2009-06-25 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 60,000,000.00  | 2009-11-25 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 10,000,000.00  | 2009-01-17 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 20,000,000.00  | 2009-05-22 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2009-06-27 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 30,000,000.00  | 2009-06-29 | 不会给公司造成不利影响 |
| 太原化工股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2009-08-10 | 不会给公司造成不利影响 |
| 小 计        | 400,480,000.00 |            |             |

## 十、承诺事项

(一) 公司与太原化工股份有限公司于 2006 年 9 月 15 日签署了《关于互保提供担保的协议》，相互为对方提供定额范围内担保，互保额度为人民币 6 亿元之内，互保期限是三年。该互保事项已经公司 2006 年 10 月 23 日第一次临时股东大会表决通过。

(二) 截止 2008 年 12 月 31 日公司将未到期的应收票据 11,500 万元质押给银行，作为开具银行承兑汇票的保证金，明细详见附注六（三）。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后公司利润分配方案

2009 年 2 月 16 日，本公司董事会第三届十九次会议向股东大会提议 2008 年度利润分配预案为：对 2008 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止母公司实现的税后净利润 576,189,011.95 元，按 10% 的比例提取法定盈余公积 57,618,901.20 元，按照国家有关规定提取安全生产费用等专项储备基金 30,734,124.16 元，以 2008 年 12 月 31 日总股本 513,747,000 股为基数，每 10 股派送现金股利 2 元，共计派送 102,749,400 元（含税）。



该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

(二) 其他事项：无。

## 十二、其他事项说明

无

## 十三、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

| 明细项目                             | 金 额                    |
|----------------------------------|------------------------|
| (一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 22,498,479.52          |
| (二) 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； | -228,493,910.01        |
| (三) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；          | -7,058,551.81          |
| (四) 其他符合非经常性损益定义的损益项目(工资储备)；     | -107,000,000.00        |
| (五) 少数股东损益的影响数；                  | 7,370,464.59           |
| (六) 所得税的影响数；                     | 52,842,858.50          |
| 合 计                              | <u>-259,840,659.21</u> |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 净资产收益率 |        | 每股收益(元) |        |
|-------------------------|--------|--------|---------|--------|
|                         | 全面摊薄   | 加权平均   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 26.69% | 30.58% | 1.3317  | 1.3317 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 36.83% | 42.19% | 1.8375  | 1.8375 |





## 1. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

### 全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

### 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

### 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。



公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2. 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。
3. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股未发生的重大变化。

#### 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2009 年 2 月 16 日批准报出。

太原煤气化股份有限公司

二〇〇九年二月十六日



## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件存放于公司董事会秘书办公室以供查阅。

太原煤气化股份有限公司董事会

董事长： 王良彦

二〇〇九年二月十九日