

安徽恒源煤电股份有限公司

600971

2008 年年度报告

二 00 九年三月

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要：	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司治理结构.....	17
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	31
十、重要事项.....	32
十一、财务会计报告.....	38
十二、备查文件目录.....	58

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司法定代表人谢绍颖、总经理高大军、财务总监邵长龙及会计机构负责人（会计主管人员）张磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称		安徽恒源煤电股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		恒源煤电		
公司法定代表人		谢绍颖		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		王忠柱		
董事会秘书联系地址		安徽省淮北市濉溪县刘桥镇安徽恒源煤电股份有限公司		
董事会秘书电话		0557-3986224 3982260		
董事会秘书传真		0557-3986565		
董事会秘书电子信箱		hymd600971@126. com		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		祝朝刚		
证券事务代表联系地址		安徽省淮北市濉溪县刘桥镇安徽恒源煤电股份有限公司		
证券事务代表电话		0557-3986224 3982147		
证券事务代表传真		0557-3986565 3982147		
证券事务代表电子信箱		hymd600971@126. com		
公司注册地址		安徽省淮北市濉溪县刘桥镇		
公司办公地址		安徽省淮北市濉溪县刘桥镇		
公司办公地址邮政编码		235162		
公司国际互联网网址		http://www. ahhymd. com. cn/		
公司电子信箱		hbplhy@ mail. ahbbptt. net. cn		
公司选定的信息披露报纸名称		中国证券报、上海证券报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www. sse. com. cn/		
公司年度报告备置地点		安徽恒源煤电股份有限公司证券部		
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A 股	上海证券交易所	恒源煤电	600971	
其他有关资料				
公司首次注册日期		2000 年 12 月 29 日		
公司首次注册地点		安徽省淮北市濉溪县刘桥镇		
企业法人营业执照注册号		3400001300196		
税务登记号码		皖地税直字 340621726325699 号 皖地税准字 340604726325699 号 税准字 340603726325699 号		
组织机构代码		72632569-9		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号		
公司聘请的境外会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号		

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	407,915,653.08
利润总额	410,431,394.48
归属于上市公司股东的净利润	306,066,436.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	304,889,480.20
经营活动产生的现金流量净额	397,224,635.84

(二) 非经常性损益项目和金额（收益+、损失-）：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-2,578,673.08
计入当期损益的政府补助	3,947,100.19
除上述各项之外的其他营业外收支净额	200,848.08
所得税影响额	-392,318.80
合计	1,176,956.39

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年		本年比上年 增减(%)	2006 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,049,147,288.14	1,304,013,771.95	1,304,013,771.95	57.14	1,202,935,763.44	1,202,935,763.44
利润总额	410,431,394.48	359,287,124.49	303,148,009.02	14.23	341,875,878.12	292,811,937.40
归属于上 市公司股	306,066,436.59	254,198,742.44	201,194,576.54	20.40	240,237,158.40	203,439,202.87

东的净利润						
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	304,889,480.20	258,613,721.69	205,609,555.79	17.89	241,394,858.50	204,596,902.97
基本每股收益（元 / 股）	1.62	1.35	1.07	20.00	1.28	1.08
稀释每股收益（元 / 股）	1.50	1.35	1.07	11.11	1.28	1.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.62	1.37	1.09	18.25	1.28	1.09
全面摊薄净资产收益率（%）	18.86	19.34	17.82	减少 0.48 个百分点	16.43	15.30
加权平均净资产收益率（%）	20.86	19.68	15.69	增加 1.18 个百分点	22.04	19.95
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	18.79	19.68	18.21	减少 0.89 个百分点	16.51	15.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	20.78	17.94	16.03	增加 2.84 个百分点	22.15	20.06
经营活动产生的现金流量净额	397,224,635.84	318,811,166.95	318,811,166.95	24.60	461,293,898.40	461,293,898.40
每股经营	2.11	1.69	1.69	24.85	2.45	2.45

的现金流量净额 (元 / 股)						
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,798,590,369.07	4,198,547,718.25	4,152,816,859.87	14.29	2,820,359,225.93	2,806,194,030.79
所有者权益 (或股东权益)	1,622,717,875.40	1,314,357,608.08	1,128,996,707.05	23.46	1,491,649,486.59	1,329,592,751.46
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	8.61	6.98	5.99	23.35	7.92	5.27

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	104,640,956	55.54						104,640,956	55.54
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	104,640,956	55.54						104,640,956	55.54
二、无限售条件									

流通股份									
1、人民币普通股	83,759,044	44.46				134	134	83,759,178	44.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	83,759,044	44.46				134	134	83,759,178	44.46
三、股份总数	188,400,000	100				134	134	188,400,134	100

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]301号文核准，公司于2007年9月24日公开发行了4,000,000张可转换公司债券；经上海证券交易所上证上字[2007]189号文同意，公司可转换公司债券于2007年10月12日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“恒源转债”，债券代码“110971”。2008年3月24日，恒源转债开始转股。2008年3月24日，公司可转换公司债券进入转股期，报告期内，公司可转债累计转股134股。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
恒源转债	2007年9月24日	100	4,000,000	2007年10月12日	4,000,000	2012年9月24日

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				21,244 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	国有法人	55.54	104,640,956	0	104,640,956	176,212
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	3.83	7,218,321	7,218,321		未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	3.32	6,260,626	1,047,720		未知
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	未知	1.34	2,533,078	2,533,078		未知
中国银行－华夏回报证券投资基金	未知	1.06	2,001,363	2,001,363		未知
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	未知	1.02	1,920,500	1,920,500		未知
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	未知	0.82	1,535,793	1,535,793		未知
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	未知	0.65	1,233,990	1,233,990		未知
中融国际信托有限公司－建行利得盈 1 号	未知	0.58	1,100,000	1,100,000		未知
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	未知	0.53	1,000,000	-5,061,859		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金		7,218,321		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		6,260,626		人民币普通股		
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金		2,533,078		人民币普通股		
中国银行－华夏回报证券投资基金		2,001,363		人民币普通股		
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪		1,920,500		人民币普通股		
中国工商银行－诺安股票证券投资基金		1,535,793		人民币普通股		
中国银行－华夏回报二号证券投资基金		1,233,990		人民币普通股		
中融国际信托有限公司－建行利得盈 1 号		1,100,000		人民币普通股		

中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
合肥四方化工集团有限责任公司	925,441	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、安徽省皖北煤电集团有限责任公司持有公司股份104640956股，占公司2008年期末总股本55.54%，为公司控股股东。皖北煤电集团所持有的恒源煤电股份于报告期内被冻结，但其持有的104,464,744股已经解除冻结，现有176,212股未解冻。详细内容见刊登于中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站2008年8月1日《关于大股东股份冻结的公告》以及2008年12月13日《关于大股东持有公司股份解除冻结的公告》。 2、中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金、中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金为易方达基金管理有限公司管理的基金； 3、中国银行一华夏回报证券投资基金、中国银行一华夏回报二号证券投资基金为华夏基金管理有限公司管理的基金； 4、中国工商银行一诺安平衡证券投资基金、中国工商银行一诺安股票证券投资基金为诺安基金管理有限公司管理的基金。公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	104,640,956	2009年2月15日	9,420,000	(1)股权分置改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。(2)在上述禁售期满后十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股数量不超过公司总股本的5%，且在此期间出售最低价格不低于15元/股（除权除息作相应调整）。
			2010年2月15日	95,220,956	

单位：股

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	葛家德	110,000	1994年1月21日	煤炭开采、加工及煤炭技术开发；建筑材料、机械设备、化工原料和化工产品（不含危险品）等。

(2) 法人实际控制人情况

公司法人实际控制人安徽省国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(四) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]301号文核准，公司于2007年9月24日公开发行了400,000手可转换公司债券，每手面值1,000元，发行总额40,000万元。

经上海证券交易所上证上字[2007]189号文同意，公司400,000手可转换公司债券于2007年10月12日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“恒源转债”，债券代码“110971”。

2、报告期转债持有人情况

期末可转债持有人数	1,685	
前十名可转债持有人情况		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
中国建设银行－泰达荷银效率优选混合型证券投资基金	33,611,000	8.40
中国建设银行－工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	33,025,000	8.26
中国工商银行－兴业可转债混合型证券投资基金	31,690,000	7.92
华安财产保险股份有限公司	31,267,000	7.82
UBS AG	26,090,000	6.52
全国社保基金二零六组合	18,111,000	4.53
首创安泰人寿保险有限公司－万能	16,800,000	4.20

一个险万能		
中国光大银行股份有限公司－巨田基础行业证券投资基金	16,000,000	4.00
中国太平洋人寿保险股份有限公司	15,448,000	3.86
东方证券股份有限公司	13,000,000	3.25

3、报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	400,000,000	7,000	0	0	399,993,000

4、报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	7,000
报告期转股数（股）	134
累计转股数（股）	134

5、转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2008年7月14日	30.09	2008年7月11日	中国证券报、上海证券报	公司2008年第一次临时股东大会审议通过《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，同意以本次股东大会召开日前二十个交易日股票交易均价和前一交易日均价高者为修正后的转股价格，从而确定修正后的转股价格为30.09元/股。
2008年9月18日	15.75	2008年9月17日	中国证券报、上海证券报	公司2008年第三次临时股东大会审议通过《关于再次向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，同意以本次公司股东大会召开日前二十个交易日股票交易均价和前一交易日均价高者为修正后的转股价格，从而确定修正后的转股价格为15.75元/股。

6、转债的担保人

本公司转债的担保人是中国农业银行安徽省分行。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
谢绍颖	董事长	男	45	2008年10月11日~2010年4月15日	0	0			是	5.53	否
郝宗典	副董事长	男	49	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			否		是
高大军	董事、总经理	男	45	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	19.46	否
邵长龙	财务总监、董事	男	40	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	15.90	否
朱凤坡	董事	男	45	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			否		是
倪进安	董事	男	43	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			否		否
张士强	独立董事	男	46	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	4	否
乔春华	独立董事	男	64	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	4	否
孙海鸣	独立董事	男	52	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	4	否
韦法云	独立董事	男	42	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	4	否
柏玉松	监事会主席	男	40	2008年10月11日~2010年4月15日	0	0			是	9.76	否
陆光耀	监事	男	47	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			否		是
何长云	监事	男	45	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	16.02	否
查勇	监事	男	43	2008年10月11日~2010年4月15日	0	0			是	6.96	否
毛惠萍	监事	女	40	2007年4月16日~2010年4月15日	0	0			是	6.45	否
徐志伟	副总经理	男	45	2008年10月14日~2010年4月15日	0	0			是	3.85	否
马祖社	副总经理	男	45	2008年9月19日~2010年4月15日	0	0			是	16.08	否
汪令瑞	副总经理	男	46	2008年12月3日~2010年4月15日	0	0			是	1.47	否

张伟	副总经理	男	42	2007年4月16日～ 2010年4月15日	0	0			是	16.02	否
王忠柱	董事会秘书	男	42	2007年4月16日～ 2010年4月15日	0	0			是	16.02	否
李承军	总工程师	男	36	2008年9月19日～ 2010年4月15日	0	0			是	5.75	否
合计	/	/	/	/	0	0				155.27	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 谢绍颖, 男, 1963年10月生, 中共党员, 硕士研究生, 高级工程师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司安全监察局副局长兼主任工程师, 毛郢孜煤矿矿长, 任楼煤矿矿长; 安徽省皖北煤电集团有限责任公司生产技术部部长。现任公司董事长、党委书记。

2. 郝宗典, 男, 1959年出生, 大学本科, 会计师, 中共党员。历任皖北煤电集团有限公司资产财务部部长、皖北煤电集团副总会计师, 公司副董事长。现任公司副董事长、皖北煤电集团副总会计师。

3. 高大军, 男, 1963年出生, 大学本科, 中共党员。历任皖北煤电集团有限公司百善矿采区区长兼党支部书记, 皖北煤电集团有限公司任楼矿副矿长, 皖北煤电集团有限公司祁东矿第一副矿长, 公司董事、总经理。现任公司董事、总经理。

4. 邵长龙, 男, 1968年出生, 研究生学历, 会计师, 中共党员。历任皖北煤电集团有限公司资金管理中心副主任会计师、主任会计师, 皖北煤电集团有限公司投融资部副部长(主持工作), 公司财务总监。现任公司董事、财务总监。

5. 朱凤坡, 男, 1963年出生, 大学本科, 律师, 经济师, 中共党员。历任北矿务局办公室对外经协办主任、办公室副主任、皖北煤电集团公司政研信息部部长、副总法律顾问, 公司董事。现任公司董事、皖北煤电集团公司政研信息部部长、副总法律顾问。

6. 倪进安, 男, 1965年出生, 大学本科, 工程师。历任安徽开元集团工程师, 合肥开元精密工程公司董事长, 公司董事。现任公司董事、合肥开元精密工程公司董事长。

7. 张士强, 男, 1962年出生, 中共党员, 管理学博士, 历任山东科技大学教授、博士生导师。历任山东科技大学教务处副处长、处长、校长助理, 兼任山东省现场统计学会理事, 山东省高教学会常务理事, 中国煤炭高教学会常务理事。现任山东科技大学党委常委、副校长, 公司独立董事。

8. 乔春华, 男, 1944年出生, 中央财政金融学院(中央财大)财务与会计专业毕业。历任中国矿业大学经管学院教授、硕士生导师、南京审计学院副院长。现任公司独立董事, 南

京审计学院教授、硕士生导师，南京大学硕士生导师，上海大学、江苏科技大学、山东科技大学兼职教授，江苏省教育会计学会会长，江苏省价格协会副会长，上海大屯能源股份有限公司独立董事。享受国务院特殊津贴。

9. 孙海鸣, 男, 1956 年出生, 博士生导师。历任上海财经大学工业经济系副主任、财经研究所所长、国际工商管理学院院长, 长期兼任上海市政府决策咨询专家、中国工业经济学会常务副理事长、产业经济学学科建设专业委员会委员等。现任公司独立董事、上海财经大学党委副书记。

10. 韦法云, 男, 1966 年出生, 会计学本科, 经济学学士, 高级会计师, 中共党员。历任淮北煤师院财务处管理科科长兼结算中心主任、处秘书, 兼任安徽省高级职称评审委员会专家组成员, 安徽省价格听证委员会专家组成员, 淮北市价格听证委员会专家组成员, 公司独立董事。现任公司独立董事、淮北煤师院财务处处长、中国会计学会会员、雷鸣科化独立董事。

11. 柏玉松, 男, 1968 年 6 月生, 中共党员, 大学本科学历, 政工师。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司组织部科长、副部长; 安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿党委副书记、纪委书记。现任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。

12. 陆光耀, 男, 1961 年出生, 大专, 会计师。历任合肥四方化工集团有限责任公司计划科、财务科副科长、副总会计师兼计划企管处处长。现任公司监事、合肥四方化工集团有限责任公司副总会计师、安徽红四方股份有限公司财务总监。

13. 何长云, 男, 1963 年出生, 大学本科, 政工师, 中共党员。历任公司组织部副部长、工会主席、纪委书记、公司监事。现任公司职工监事、工会主席。

14. 查勇, 男, 1965 年出生, 中共党员, 研究生学历。历任安徽恒源煤电股份有限公司采煤四区工会主席, 安徽省皖北煤电集团有限公司祁东煤矿采煤区支部书记兼工会主席。现任公司工会副主席、职工监事。

15. 毛惠萍, 女, 1968 年出生, 大专, 政工师, 中共党员。历任公司工会女工部部长、工会副主席兼女工部部长。现任公司职工监事、纪委副书记。

16. 徐志伟, 男, 1963 年出生, 党员, 本科, 工程师, 历任安徽省皖北煤电集团有限公司刘桥一矿副总工程师、安徽恒源煤电股份有限公司刘桥一矿安全矿长。现任公司副总经理。

17. 马祖社, 男, 1963 年出生, 工程师, 大学本科, 中共党员。历任公司采煤一区书记、采煤一区区长、公司副总工程师、总经理助理、公司总工程师。现任公司副总经理。

18. 汪令瑞, 男, 1962 年出生, 高级工程师, 中共党员。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿副总工程师, 百善煤矿副矿长、党委委员。现任公司副总经理。

19. 张伟, 男, 1966 年出生, 中共党员, 研究生学历, 高级工程师。历任公司通风区区长、副总工程师、总工程师。现任公司副总经理。

20. 王忠柱, 男, 1966 年出生, 中共党员, 经济学硕士, 高级经济师。历任公司证券部副部长、证券事务代表、董事会秘书。现任公司董事会秘书。

21. 李承军, 男, 1972 年 8 月出生, 中共党员, 大学本科学历, 采矿高级工程师职称。历任安徽省皖北煤电集团有限责任公司任楼煤矿技术科副科长, 安徽省皖北煤电集团有限责任公司生产技术部掘进科副科长、科长职务。现任公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
郝宗典	安徽省皖北煤电集团有限公司	副总会计师	是
朱凤坡	安徽省皖北煤电集团有限公司	副总法律顾问、政研信息部部长、法律事务部部长	是
陆光耀	合肥四方化工集团有限公司	副总会计师兼计划企管处处长	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
乔春华	南京审计学院	教授、硕士生导师	是
乔春华	上海大屯能源股份有限公司	独立董事	是
孙海鸣	上海财经大学	党委副书记	是
孙海鸣	宝钢股份	独立董事	是
张士强	山东科技大学	党委常委、副校长	是
韦法云	淮北煤师院财务处	处长	是
韦法云	雷鸣科化	独立董事	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事报酬由董事会审议后报股东大会审议通过。高级管理人员报酬由董事会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司按照《董事及高级管理人员薪金待遇实施办法》、《人力资源管理制度》、《独立董事制度》等管理制度, 根据其工作岗位及贡献考核确定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
蔡兆林	董事长	工作变动
王宝贤	董事	工作变动
汪伟	董事	工作变动
魏爱莲	监事会主席	退休
郑伟东	监事	工作变动
张其岭	职工监事	退休
蔡东	副总经理	工作变动
贺兆礼	副总经理	工作变动
王修启	副总经理	工作变动
马祖社	总工程师	聘任为公司副总经理

1、公司董事长蔡兆林因工作变动辞去公司董事长、董事职务，经公司三届十七次董事会推选并经公司 2008 年第四次临时股东大会选举，公司选举谢绍颖为公司董事；经公司三届十八次董事会选举，选举谢绍颖为公司董事长。

2、公司监事郑伟东因工作变动辞去公司监事职务，经公司三届八次监事会推选并经公司 2008 年第四次临时股东大会选举，公司选举柏玉松为公司监事。公司监事会主席魏爱莲退休，经公司三届九次监事会选举，公司选举柏玉松为公司监事会主席。

3、公司职工监事张其岭于 2008 年 10 月退休，公司工会选举查勇为公司第三届监事会职工监事。

4、公司三届十七次董事会聘任马祖社为公司副总经理，不再担任公司总工程师职务，同时聘任李承军为公司总工程师。

5、公司副总经理贺兆礼辞去副总经理职务，公司三届十八次董事会聘任徐志伟为公司副总经理。

6、公司副总经理王修启因工作变动辞去公司副总经理职务，公司三届二十二次董事会聘任汪令瑞为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 12652 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	181
技术人员	386

财务人员	48
行政人员	953
生产人员	10870

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专及以上学历员工	1306
中专、高中学历员工	3357
初中及以下学历员工	7989

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《关于公司治理专项活动公告的通知》和中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，保护中小投资者利益，中小股东依法享有平等地位，能够充分行使自己的权利，在重大事项上采取网络投票制。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务和自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，行使董事职权。独立董事除行使董事的一般职权外，还认真行使特别职权。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司生产经营管理、财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明、公正，符合有关法

律法规的要求。

6、关于信息披露与透明度：公司严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

7、公司治理专项活动开展情况：为深入开展公司治理专项活动，根据 2008 年 6 月 12 日中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号文《关于公司治理专项活动公告的通知》和安徽证监局《关于进一步做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（皖证监发字（2008）29 号）的有关要求，公司针对有关问题的落实情况及整改效果进行自我评议，并对需持续性改进的问题制定了改进计划从而不断改进。通过开展专项治理活动，公司的制度建设和内部管理得到了进一步加强，提高了公司运作的独立性、透明性和规范化运作水平，促进了公司持续稳定、健康的发展。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

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）
乔春华	15	15	0	0
韦法云	15	15	0	0
孙海鸣	15	14	1	0
张士强	15	15	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司主营业务突出，拥有独立的产、供、销体系，独立开展煤炭开采、洗选、销售业务，具备独立面向市场的能力。
人员方面独立情况	公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬，不在控股股东担任任何职务。
资产方面独立情况	公司资产独立于控股股东和其他发起人，具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统以及必要的辅助配套设施，并具备生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产。
机构方面独立情况	公司与发起人的办公机构和生产经营场所各自独立设立，不存在混合经营、合署办公的情况。公司组织机构独立完整，拥有独立的职能部门。
财务方面独立情况	公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

公司已经建立较健全的内部控制制度，内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各业务环节。

（1）法人治理方面

公司制定了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事制度等制度，同时公司设立了董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会等专业委员会，并制定了各专业委员会实施细则。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

（2）生产经营方面

为规范经营，公司制定了关联交易决策制度、对外担保管理制度、投资管理制度、募集资金管理办法等制度，同时在具体经营上，还制定了销售管理制度、采购管理制度、生产管理制度、固定资产管理制度，保证各项业务有章可循，规范操作。

（3）财务管理方面

公司制定了内部审计制度、计提资产减值准备和损失处理制度，并建立比较完善的货币资金的入账、划出、记录、报告、出纳人员和财务人员的授权等程序。

（4）信息披露方面

公司已经制定了信息披露制度。公司现行的各项规章制度对公司生产经营管理业务的职责进行了明确的规定，公司通过强化执行力，推行精细化管理等，促进各项制度的有效执行，并在公司生产经营管理过程中发挥积极作用。

（五）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、本公司未披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了审计部为内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

（六）高级管理人员的考评及激励情况

公司建立有较为完善的高级管理人员考评体系。高级管理人员实行绩效、安全与薪酬考核挂钩，年度经营指标由董事会根据上年度公司经营的实际情况和本年度经营形势、市场状况的预测制定，根据指标完成情况，公司从德、能、勤、绩等方面对高级管理人员工作目标完成情况和履行职务情况进行年度个人述职和民主评议，根据完成业绩和安全管理情况实行奖惩。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立和实施，提高了高级管理人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

（七）公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 4 月 15 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 16 日

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 7 月 10 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 11 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 9 月 5 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 6 日
2008 年第三次临时股东大会	2008 年 9 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 17 日
2008 年第四次临时股东大会	2008 年 10 月 11 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 14 日
2008 年第五次临时股东大会	2008 年 12 月 3 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 4 日

八、董事会报告

1、公司主营业务及其经营状况

（一）报告期总体经营状况

报告期，公司上下紧紧围绕年初董事会确立的各项奋斗目标，全面落实科学发展观，按照“坚持一个指针，兼顾两个市场，把握三大主题，实现四大提升”的工作思路，在面临主力生产矿井水平延深，工作面断层多，压力大，搬家频繁，煤质不稳定以及全资子公司——安徽卧龙湖煤矿有限公司和安徽五沟煤矿有限公司建成投产初期地质、安全、运输存在不利因素和条件下，公司全体员工齐心协力、攻坚克难，取得了一定的成绩，主要经济指标持续稳定增长，各项工作稳步推进、协调发展。

2008 年年初，公司推出了精细化经营管理新举措，推行内部市场化运作，细化经营，科学合理组织生产，提高生产经营管理水平，强化安全生产管理，加大安全投入力度，公司各项工作开展顺利。公司全年共生产原煤 416.11 万吨，销售商品煤 395.65 万吨，发电 2.21 亿度，实现营业收入 204914.73 万元，同比增长 57.14%；实现利润总额 41043.14 万元，同比增长 14.23%；每股收益 1.62 元，每股净资产 8.61 元，全面摊薄净资产收益率 18.86%；截止 2008 年 12 月 31 日，公司总资产 479859.04 万元，同比增长 14.29%；归属于母公司所有者权益 162271.79 万元，同比增加 23.46%。

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
煤炭	1,980,616,598.08	1,344,352,850.34	32.12	56.42	43.58	减少 5.79 个百分点
电	88,137,220.81	61,754,968.53	29.93	67.38	71.01	增加 11.61 个百分点
分产品						
煤炭	1,980,616,598.08	1,344,352,850.34	32.12	56.42	43.58	减少 5.79 个百分点
电	88,137,220.81	61,754,968.53	29.93	67.38	71.01	增加 11.61 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,049,147,288.14	57.14
国外	0	0

(3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	80,971,129.05	占采购总额比重 (%)	11.54
前五名销售客户销售金额合计	789,268,957.14	占销售总额比重 (%)	40.34

(4) 报告期内公司资产构成发生重大变动的情况

单位:元 币种:人民币

项目	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日		比上年增减(%)
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
应收票据	557,049,644.89	11.61	282,265,588.28	6.72	97.35
应收账款	189,800,317.62	3.96	40,637,607.68	0.97	367.06
存货	52,999,423.19	1.10	27,684,973.13	0.66	91.44
固定资产	2,964,326,787.15	61.77	928,362,204.16	22.11	219.31
在建工程	135,461,356.06	2.82	1,928,126,351.23	45.92	-92.97
递延所得税资产	19,032,726.97	0.40	1,063,828.57	0.03	1689.08
短期借款	80,000,000.00	1.67	250,000,000.00	5.95	-68.00
应交税费	93,122,126.17	1.94	18,037,564.97	0.43	416.27
其他应付款	889,937,456.23	18.55	602,741,673.10	14.36	47.65

变动原因:

应收票据增加的主要原因: 销售收入增加、客户结算方式变化。

应收账款增加的主要原因: 销售收入增加、第四季度全国煤炭需求下降赊销增加。

存货增加的主要原因: 子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司正式投产导致原材料储备增加、年末库存商品增加。

固定资产增加的主要原因: 子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投产转资。

在建工程减少的主要原因: 子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司转资。

递延所得税资产增加的主要原因: 资产减值准备以及子公司亏损计提增加导致。

短期借款减少的主要原因: 偿还到期借款。

应交税费增加的主要原因: 利润增加导致企业所得税增加、子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产导致年末各项应缴税费增加。

(5) 收入费用的变化

单位:元 币种:人民币

项目	2008	2007	比上年增减(%)
营业收入	2,049,147,288.14	1,304,013,771.95	57.14
营业税金及附加	23,523,091.30	16,395,912.07	43.47
销售费用	42,799,183.12	31,296,473.89	36.75
管理费用	165,294,510.24	81,008,831.33	104.05
财务费用	20,091,720.74	-718,234.53	--

变动原因:

营业收入增加的主要原因: 煤价上涨; 子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产。

营业税金及附加的主要原因: 收入增加。

管理费用增加的主要原因: 职工薪酬标准增加、08年卧龙矿和五沟矿投产。

财务费用增加的主要原因: 可转换债券利息支出增加。

资产减值损失增加的主要原因: 子公司投产, 应收帐款增加。

(6) 报告期内现金流分析

单位:元 币种:人民币

项目	2008 年	2007 年	比上年增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	1,953,671,389.83	1,415,697,606.79	38.00
支付给职工以及为职工支付的现金	690,515,948.07	464,530,348.41	48.65
支付其他与经营活动有关的现金	109,305,623.08	56,696,281.09	92.79
取得借款收到的现金	220,000,000.00	250,000,000.00	-12.00
偿还债务支付的现金	390,000,000.00		--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,957,325.39	113,040,000.00	-90.31

变动原因:

销售商品、提供劳务收到的现金增加的主要原因: 子公司投产, 营业收入增加。

支付给职工以及为职工支付的现金增加的主要原因: 提高了工人工资水平导致增加。

支付其他与经营活动有关的现金增加的主要原因：子公司投产,其他收入增加。

取得借款收到的现金减少的主要原因：本年归还贷款增加。

偿还债务支付的现金增加的主要原因：本年归还贷款增加。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少的主要原因：2007 年度公司未进行利润分配。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

1. 公司全资子公司——安徽卧龙湖煤矿有限公司注册资本为 3.2 亿元，主营业务为煤炭开采、销售，收购后，报告期内亏损 4291.82 万元。

2. 公司全资子公司——安徽五沟煤矿有限公司注册资本为 2.7 亿元，主营业务为煤炭开采、销售，收购后，报告期内盈利 4843.62 万元。

3. 公司控股子公司——淮北新源热电有限公司注册资本 16,500 万元，公司投资 13,530 万元，占淮北新源热电有限公司注册资本的 82%。淮北新源热电有限公司主营业务为煤泥、煤矸石发电。报告期内，淮北新源热电有限公司盈利 1965.91 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势和公司面临的市场竞争格局

近几年来，公司借助煤炭市场的持续好转，实现了产量和售价的跳跃式增长，公司总体经济实力大大增强。但是，随着美国金融危机逐步演变成世界性的经济危机。受其影响，中国经济增速放缓。同时，随着煤、电、油新建项目产能的陆续释放，国内可能出现新一轮能源相对过剩，能源产品价格面临下滑压力。2008 年全国煤炭产量达到 27.5 亿吨，已超过了有效需求。社会用电量已连续出现负增长。秦皇岛港煤炭存货居高不下，价格不断下跌。一些重点电厂库存煤量达到合理储备量上限，公司已感到来自市场的巨大压力。公司仅依靠产量提高和售价增加，来实现公司持续增长的方式将面临诸多不确定性。煤炭市场的竞争更多的存在于产品质量、产品品种、资源占有等方面。

(2) 公司发展战略

做大做强煤炭主业，辅以资源综合利用，全面提升综合竞争力，实现又好又快发展。

(3) 新年度经营计划和措施

2009 年，公司将进一步实施跨越式发展战略，紧紧围绕安全生产，不断推进科技创新，加大技术革新力度；以市场化为抓手，深入推进精细化管理，开创经营管理工作新局面。

公司将依靠原有主力矿井，不断挖潜，同时将克服新建矿井开采初期地质条件困难、安全投入、成本费用投入较大等不利因素，使投产矿井生产条件不断成熟，逐步实现达产，从而确保 2009 年公司产量有大的突破、成本费用得到较好控制、经济效益保持稳定。公司计划 2009 年生产原煤 490 万吨，营业总收入 22.26 亿元；营业总成本 15.01 亿元，利润总额 3.23 亿元。

（4）资金需求及使用计划

2009 年，除确保正常生产经营活动所需资金外，公司将完成向控股股东安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股票并支付现金的方式购买其所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位相关资产和负债的重大资产重组事项。根据重大资产重组收购报告书，公司向集团公司发行股份购买资产行为在获得中国证监会核准后，将实施标的资产过户移交、债务转移手续，同时按规定办理向集团发行股份事宜；收购价款的其余部分 153,196.65 万元公司通过向特定投资者非公开发行股票，以募集的现金支付该负债；若公司非公开发行股票募集资金净额不足以支付收购价款余额时，公司将向集团公司支付相当于募集资金净额的收购价款，并于交割日后三年（36 个月）内，运用自有资金向集团公司支付其余未支付价款及相应利息。收购完成后，钱营孜矿井后续建设将通过自有资金以及银行贷款解决。

（5）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

a、安全风险。煤炭生产为井下开采作业，存在发生水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的可能性，虽然公司目前机械化程度及安全管理水平较高，但仍面临着新建矿井存在的安全不确定性因素。同时随着主力矿井服务年限的延长以及新井对数的增加，也存在着诸多不确定因素，给安全管理带来了困难。

b、煤炭市场波动风险。2008 年 8 月以来受下游行业需求萎缩的影响，煤炭需求增速明显下滑，价格大幅下降，虽然随着国家刺激性政策出台，煤炭价格有所回升并企稳，但未来价格仍面临调整压力。

c、成本上升风险。2009 年起，煤炭销售的增值税率将由 13% 上调至 17%，增值税率的上调也将推高煤炭企业的生产成本，直接影响公司的盈利能力。同时，未来仍存在资源税改革等不确定性增资因素。

针对上述风险因素，公司采取的措施和对策是：

a、严格按照一系列的安全管理规章制度进行操作，全面落实防治重大水、火、瓦斯、

煤尘、顶板等事故的技术措施，完善矿井通风设施，控制瓦斯和煤尘灾害；严格按国家规定提取安全、维简等费用，加大安全投入；强化员工安全教育培训，加强职工安全意识教育。

b、加强煤炭销售，提高产品质量。根据市场变化，及时调整煤炭产品结构，增加煤炭产品品种，提高产品质量，把煤质管理落实到生产、运输、加工和销售的全过程，保证煤炭产品的高质量。提高市场营销能力，做好优质服务，销售部门和各生产单位要迅速转变营销观念，积极走出去，巩固老用户，开拓新用户，提升公司客户满意度和忠诚度。

c、开展多种形式的降本增效活动。加强成本监控和预算分析，及时发现生产中存在的问题，提高预测性，减少盲目性，加强经济技术一体化，向科技要效益，优化设计、优化布局，从源头上最大限度地控制成本支出。

(6) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

报告期内，公司共投资 35936.14 万元，比上年减少 62,338.54 万元，减少幅度 63.43%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

序号	工程项目名称	本年投入（元）
1	35KV线路改造	3,109,770.00
2	员工休息室	4,285,411.85
3	安全工程	9,525,282.00
4	维简工程	5,478,089.00
5	卧龙湖煤矿	57,078,498.79
6	五沟煤矿	134,590,258.37
7	道路工程	1,120,635.00
8	零星工程	19,076,624.56
9	卧龙湖北翼轨道巷	73,752,495.73
10	卧龙湖选煤厂	51,344,293.93

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1、本年会计政策变更

根据财政部于 2008 年 12 月 26 日下发的《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（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。对此公司对财务报表项目进行了追溯调整。

项目	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
安全费用、维简费	-29,685,323.60	204,120,024.98	---	---	26,370.35	174,461,071.73

项目	对 2006 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
安全费用、维简费	-43,189,390.11	175,546,125.24	---	---	---	132,356,735.13

2、其他追溯调整：

（1）根据安徽省地方税务局直属局文件直地税[2008]33 号文《关于同意安徽恒源煤电股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，同意公司抵免 2007 年度企业所得税 8,720,074.61 元，公司对财务报表项目进行了追溯调整。

（2）控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局濉国税函[2008]15 号文《关于淮北新源热电有限公司免征 2007 年度企业所得税的函》，同意公司免征 2007 年度企业所得税，公司对财务报表项目进行追溯调整 2,690,396.39 元。

（3）上列各项对公司财务报表影响

项目	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
所得税	10,054,192.19	872,007.46	---	---	484,271.35	11,410,471.00

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届八次	2008 年 2 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 2 月 20 日
三届九次	2008 年 3 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 25 日
三届十次	2008 年 4 月 8 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 9 日
三届十一次	2008 年 4 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 23 日
三届十二次	2008 年 6 月 6 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 6 月 7 日
三届十三次	2008 年 6 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 6 月 20 日

三届十四次	2008 年 7 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 19 日
三届十五次	2008 年 8 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日
三届十六次	2008 年 8 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 29 日
三届十七次	2008 年 9 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 20 日
三届十八次	2008 年 10 月 14 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 16 日
三届十九次	2008 年 10 月 21 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 23 日
三届二十次	2008 年 10 月 29 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 30 日
三届二十一次	2008 年 11 月 15 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 11 月 18 日
三届二十二次	2008 年 12 月 3 日	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 4 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和五次临时股东大会。公司董事会全面执行了各次股东大会通过的决议。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2008 年度，董事会审计委员会依据《公司法》、《公司章程》和董事会审计委员会工作职责，重点对公司内部控制制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。董事会审计委员会认为，公司财务信息披露准确，真实反映了公司报告期间的资产状况和经营成果；公司现有内部控制制度完善，实际运行良好，有利于促进公司稳定、健康发展。审计委员会对立信会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对公司 2008 年度审计工作总结如下：

按照《中国证监会公告[2008]48 号》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）的有关要求，公司董事会审计委员会与公司审计机构——立信会计师事务所有限公司协商确定了公司 2008 年年度报告时间安排。在认真阅读公司编制的 2008 年财务报告后，审计委员会认为公司编制的年度财务报告数据基本反映了公司截止 2008 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2008 年度经营成果和财务状况，并同意以此为基础开展 2008 年审计工作。立信会计师事务所公司 2008 年度的审计工作，主要是对公司年度经营情况报告进行审计评价，同时包括对公司季报、中报工作进行指导。在会计师事务所年报审计期间，审计委员会进行了跟踪督审；同时公司安排了审计委员会与年审注册会计师的见面会，沟通了解审计过程中的问题。

（1）基本情况

立信会计师事务所与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，并根据年初股东大会授权，与公司签订了审计业务约定书。年报预约期间，公司董事会审计委员会通过与立

信会计师事务所的沟通，确定了年报披露时间。立信会计师事务所于 2009 年 2 月 2 日编制了《恒源煤电 2008 年审计计划》。根据《恒源煤电 2008 年审计计划》的安排，2009 年 2 月 3 日至 2 月 18 日进场进行审计，会计师事务所人员在此进行了存货监盘。经过半个月的审计工作，获取有关财务报表资料和相关的审计证据，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，立信会计师事务所完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

（2）会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

立信会计师事务所职员在恒源煤电审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

（3）审计范围及出具的审计报告、意见的评价

1、审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过初步业务培训活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

2、对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计人员在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

（4）关于对是否继续保持客户关系的建议

立信会计师事务所已多年执行本公司年度审计业务，一直为公司提供了优质的服务。根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，我们建议可继续聘任立信会计师事务所作为公司 2009 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度的薪酬披露情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度勤勉尽责，为公司发展做出了贡献，相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。2009

年，董事会薪酬和考核委员会还将继续加强工作，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

（五）利润分配及资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2008 年度实现净利润 306,066,436.59 元，其中母公司实现净利润 291,982,725.14 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 29,198,272.51 元。加上滚存的未分配利润，截止 2008 年末经审计可供股东分配的利润为 585,627,433.46 元。

公司 2008 年度利润分配预案为：以公司实施利润分配股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），不送股。上述方案实施后，剩余未分配利润将结转下一年度。

公司 2008 年度资本公积金转增股本预案为：以实施资本公积金转增股本股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股转增 2 股。

（六）公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2007	0	201,194,576.54	0
2006	113,040,000	196,139,401.29	56.63
2005	188,400,000	202,539,085.25	93.02

注：公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会决定，以 2005 年 10 月 31 日审计数为基数，向股权分置改革方案实施股权登记日在册的全体股东每 10 股派送现金红利 10 元（税前），共计派发现金红利 188,400,000.00 元，并已于 2006 年 2 月 15 日与公司股权分置改革方案一并实施。同时，分红年度的净利润数据为未追溯调整前当年实现的净利润数据。

（七）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

2007 年 9 月，公司发行 4 亿元可转换公司债券，2008 年 3 月 24 日，公司转债进入转股期，截止报告期末，公司尚有 399,993,000 元可转换债券未转股。转股期间，在一定条件下，公司具有强制赎回或投资者具有回售的权利。2008 年 12 月，评级机构跟踪评级维持 AAA 信用等级。截止 2008 年年底，公司账面货币资金及应收票据合计金额为 7.47 亿。公司可转债第二年债券票面利率为 1.8%，2009 年 9 月，公司需支付第二年利息不超过 720 万元。在极

端条件下，即全部赎回或回售，公司需支付总金额不超过 4.72 亿元。公司完全有能力偿还债券持有人利息及本金。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 3 月 22 日召开三届五次监事会	审议通过《2007 年度监事会工作报告》、《2007 年年度报告全文及其摘要》、《关于日常关联交易的议案》
2008 年 4 月 22 日召开三届六次监事会	审议通过《2008 年第一季度报告》
2008 年 8 月 16 日召开三届七次监事会	审议通过《2008 年半年度报告》、《关于重新预计 2008 年度日常关联交易的议案》
2008 年 9 月 19 日召开三届八次监事会	审议通过《关于提名公司第三届监事会监事候选人的议案》
2008 年 10 月 14 日召开三届九次监事会	审议通过《关于选举监事会主席的议案》
2008 年 10 月 29 日召开三届十次监事会	审议通过《2008 年第三季度报告》
2008 年 11 月 15 日召开三届十一次监事会	审议通过《关于公司重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真履行监督职责，依据有关法律、法规和《公司章程》规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司日常生产经营活动等进行了监督。监事会认为，公司董事会和经理层能够按照相关法律、法规和《公司章程》，依法规范运作，形成的各项决议均合法有效，没有违反法律法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

（三）监事会对公司财务情况监督检查的独立意见

公司监事会对公司财务状况进行了监督检查，认真审阅了公司 2008 年度财务会计报告，抽查了会计核算的基础资料，全体监事认为公司财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司拟通过发行股票并支付现金的方式购买安徽省皖北煤电集团有限责任公司所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位相关资产和负债事项进行了审议，同意公司重大资产收购报中国证监会审核通过后实施。此项交易定价为经省国资确认的评估价值，监事会认为交易价格公平合理。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易能够严格按照关联交易协议执行，公司关联交易公平、公开、公正，没有损害公司和广大股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所出具意见的独立意见

监事会同意立信会计师事务所有限公司对公司 2008 年度财务报告出具的无保留审计意见，认为其出具的审计报告是客观公正的。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
			金额	占年度（同期）同类交易比例（%）	金额	占年度（同期）同类交易比例（%）
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	购买商品	市场价格	141,960,335.16	19.43	260,674,798.42	44.29
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	购买商品	市场价格	12,055,730.19	1.65	338,677.28	0.06
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	购买商品	市场价格	368,527.00	0.05	---	---
合 计			154,384,592.36	21.13	261,013,475.70	44.35

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
			金额	占年度（同期）同类交易比例（%）	金额	占年度（同期）同类交易比例（%）
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	销售商品	市场价格	3,148,329.01	0.15		

3、关联方为公司担保情况：

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司发行 4 亿元可转换公司债券提供 3.6 亿元担保。

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司出具的银行承兑汇票提供担保，截止 2008 年 12 月 31 日，安徽五沟煤矿有限责任公司应付票据—银行承兑汇票余额为 2,452.00 万元。

截止 2008 年 12 月 31 日，安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司农业银行相山支行 3,000.00 万元短期借款提供担保。

截止 2008 年 12 月 31 日，安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司获得的徽商银行淮北相山支行 5,000.00 万元短期借款提供担保。

4、其他关联交易

（1）关联方向公司提供铁路专用线运输服务

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“铁路专用线租赁协议”和“铁路专用线租赁补充协议”，公司应依照实际过轨外销煤炭量向安徽省皖北煤电集团有限责任公司支付铁路专用线租赁费。本年度应计过轨费销量为 2,938,474.00 吨，交易金额为 25,564,723.80 元（8.7 元/吨）。

（2）关联方向公司提供土地租赁服务

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司租赁刘桥二矿占用土地 212,812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255,817 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。本年度租金为 286 万元。

（3）关联方向公司提供综合服务

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“综合服务协议”。本期支付安徽省皖北煤电集团有限责任公司各种综合劳务费为 3,163,246.00 元。

（六）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司重大租赁事项为关联方向公司提供铁路专用线运输服务及关联方向公司提供土地租赁服务。详细内容见本节第（五）条“报告期内公司重大关联交易事项”。

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				16, 074, 334. 25		
报告期末对控股子公司担保余额合计				6, 794, 911. 96		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				6, 794, 911. 96		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				0. 42		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	(1) 股权分置改革方案实施之日起, 在三十六个月内不上市交易或者转让。(2) 在上述禁售期满后十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股数量不超过公司总股本的 5%, 且在此期间出售最低价格不低于 15 元/股 (除权除息作相应调整)。	无违反承诺行为

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。2008 年内支付审计费用 60 万元整 (含差旅费)。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

公司于 2008 年 10 月 21 日、2008 年 11 月 15 日分别召开三届十九次和三届二十一次董事会, 并于 2008 年 12 月 3 日召开 2008 年第五次临时股东大会, 会议审议通过公司向公司控股股东——安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股票并支付现金的方式购买其所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位相关资产和负债的重大资产重组事项。上述重大资产重组事项已报中国证监会并按中国证监会要求补正资料, 对证监会的问题反馈进行了答复。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三届八次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
关于董事辞职公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
关于高管辞职公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
2007 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报	2008 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”实施转股事宜的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三届九次董事会决议暨召开	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn

2007 年年度股东大会的公告			
三届五次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
关于日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
2007 年度报告摘要	中国证券报、上海证券报	2008 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
董事会关于为全资子公司提供委托贷款的专项决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
2007 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2008 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
三届十二次董事会关于增加对全资子公司委托贷款额度的专项决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
三届十三次董事会决议暨召开临时股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
召开 2008 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
关于可转换公司债券转股价格修正的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
2008 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
三届十四次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
关于大股东股份冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 1 日	www.sse.com.cn
澄清公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 7 日	www.sse.com.cn
关于重新预计 2008 年度日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
关于为全资子公司提供委托贷款总体授信额度的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十六次会议决议暨召开 2008 年第三次临时股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
2008 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn
召开 2008 年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
关于可转换公司债券转股价格修正的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn

2008 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn
关于“恒源转债”付息事宜的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十七次会议决议暨召开 2008 年第四次临时股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
关于公司股票及可转换公司债券临时停牌的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn
关于股份变动情况的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn
2008 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
重大事项进展公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 23 日	www.sse.com.cn
关于股价异动公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
2008 年第三季度季报摘要	中国证券报、上海证券报	2008 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十一次会议决议公告暨关于召开 2008 年第五次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2008 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
重大资产购买及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要	中国证券报、上海证券报	2008 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
召开 2008 年第五次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn
2008 年第五次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn
关于高管辞职公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn
关于大股东持有公司股份解除冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2008 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

信会师报字(2009)第10098 号

安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽恒源煤电股份有限公司(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,2008 年度的现金流量表和合并现金流量表,2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：王德霞

中国注册会计师：张松柏

中国·上海

二〇〇九年三月七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		257,270,746.39	329,714,093.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		557,049,644.89	282,265,588.28
应收账款		189,800,317.62	40,637,607.68
预付款项		21,441,075.49	22,240,575.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,832,303.07	3,063,203.10
买入返售金融资产			
存货		52,999,423.19	27,684,973.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,084,393,510.65	705,606,041.76
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,964,326,787.15	928,362,204.16
在建工程		135,461,356.06	1,928,126,351.23
工程物资		150,357.91	16,301,304.54

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		595,225,630.33	619,087,987.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,032,726.97	1,063,828.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,714,196,858.42	3,492,941,676.49
资产总计		4,798,590,369.07	4,198,547,718.25
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	250,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		92,518,189.08	70,793,366.80
应付账款		187,826,512.18	146,974,133.29
预收款项		72,362,458.45	74,452,807.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		44,857,562.00	42,188,585.81
应交税费		93,122,126.17	18,037,564.97
应付利息			
应付股利		198,000.00	
其他应付款		889,937,456.23	602,741,673.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,460,822,304.11	1,205,188,131.74
非流动负债：			

长期借款			
应付债券		362,811,576.93	348,804,096.16
长期应付款		1,241,024,945.77	1,241,024,945.77
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		77,935,583.86	58,153,690.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,681,772,106.56	1,647,982,732.53
负债合计		3,142,594,410.67	2,853,170,864.27
股东权益：			
股本		188,400,134.00	188,400,000.00
资本公积		401,895,997.59	399,602,300.86
减：库存股			
盈余公积		446,794,310.35	350,384,679.56
一般风险准备			
未分配利润		585,627,433.46	375,970,627.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,622,717,875.40	1,314,357,608.08
少数股东权益		33,278,083.00	31,019,245.90
股东权益合计		1,655,995,958.40	1,345,376,853.98
负债和股东权益合计		4,798,590,369.07	4,198,547,718.25

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		201,905,934.47	243,051,324.10
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		446,765,427.73	282,265,588.28
预付款项		69,922,745.42	34,034,316.06
应收利息		13,477,038.71	6,835,099.03
应收股利		8,118,000.00	
其他应收款		19,376,894.47	3,494,213.49
存货		16,845,468.66	26,452,858.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		250,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		1,026,411,509.46	626,133,399.89
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		723,838,183.06	723,838,183.06
投资性房地产			
固定资产		663,071,718.96	713,795,184.57
在建工程		3,111,606.40	3,709,680.00
工程物资		150,357.91	234,301.21
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,082,862.87	64,147,273.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,489,590.78	756,960.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,445,744,319.98	1,506,481,583.55

资产总计		2, 472, 155, 829. 44	2, 132, 614, 983. 44
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		30, 085, 066. 13	41, 193, 761. 00
应付账款		84, 804, 955. 09	51, 871, 242. 70
预收款项		51, 214, 102. 81	57, 866, 691. 77
应付职工薪酬		20, 090, 860. 00	30, 045, 286. 49
应交税费		50, 241, 491. 28	21, 334, 715. 17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		198, 210, 429. 85	214, 798, 759. 23
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		434, 646, 905. 16	417, 110, 456. 36
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		362, 811, 576. 93	348, 804, 096. 16
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		74, 113, 017. 17	58, 104, 856. 61
其他非流动负债			
非流动负债合计		436, 924, 594. 10	406, 908, 952. 77
负债合计		871, 571, 499. 26	824, 019, 409. 13
股东权益:			
股本		188, 400, 134. 00	188, 400, 000. 00
资本公积		398, 146, 380. 65	398, 140, 483. 92
减: 库存股			
盈余公积		446, 794, 310. 35	350, 384, 679. 56
未分配利润		567, 243, 505. 18	371, 670, 410. 83
外币报表折算差额			
股东权益合计		1, 600, 584, 330. 18	1, 308, 595, 574. 31
负债和股东权益合计		2, 472, 155, 829. 44	2, 132, 614, 983. 44

公司法定代表人: 谢绍颖

财务总监: 邵长龙

会计机构负责人: 张磊

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,049,147,288.14	1,304,013,771.95
其中：营业收入		2,049,147,288.14	1,304,013,771.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,641,231,635.06	941,007,421.62
其中：营业成本		1,378,819,774.07	811,222,457.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		23,523,091.30	16,395,912.07
销售费用		42,799,183.12	31,296,473.89
管理费用		165,294,510.24	81,008,831.33
财务费用		20,091,720.74	-718,234.53
资产减值损失		10,703,355.59	1,801,981.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		407,915,653.08	363,006,350.33
加：营业外收入		5,532,845.76	3,824,883.87
减：营业外支出		3,017,104.36	7,544,109.71
其中：非流动资产处置净损失		2,579,716.49	7,414,965.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		410,431,394.48	359,287,124.49
减：所得税费用		100,826,320.79	103,769,136.15

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		309,605,073.69	255,517,988.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-1,461,816.94
归属于母公司所有者的净利润		306,066,436.59	254,198,742.44
少数股东损益		3,538,637.10	1,319,245.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.62	1.35
（二）稀释每股收益(元/股)		1.50	1.35

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

母公司利润表

2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,591,705,025.78	1,277,493,497.30
减：营业成本		1,035,678,563.23	794,369,294.79
营业税金及附加		18,945,457.68	15,946,061.26
销售费用		37,186,268.92	31,296,473.89
管理费用		104,789,092.99	75,019,332.24
财务费用		16,834,809.16	-509,332.95
资产减值损失		2,883,745.96	1,214,935.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		14,143,245.00	1,582,275.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		389,530,332.84	361,739,007.09
加：营业外收入		101,746.46	
减：营业外支出		2,861,307.66	7,544,109.71
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		386,770,771.64	354,194,897.38
减：所得税费用		94,788,046.50	104,027,169.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		291,982,725.14	250,167,727.57

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,953,671,389.83	1,415,697,606.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,877,997.30	10,427,827.06
经营活动现金流入小计		1,972,549,387.13	1,426,125,433.85
购买商品、接受劳务支付的现金		480,997,961.13	319,353,554.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		690,515,948.07	464,530,348.41
支付的各项税费		294,505,219.01	266,734,082.67
支付其他与经营活动有关的现金		109,305,623.08	56,696,281.09
经营活动现金流出小计		1,575,324,751.29	1,107,314,266.90
经营活动产生的现金流量净额		397,224,635.84	318,811,166.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			43,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			85,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,140,543.81	737,335,466.79
投资支付的现金			598,833,783.06
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		292,140,543.81	1,336,169,249.85
投资活动产生的现金流量净额		-292,140,543.81	-1,336,083,899.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,790,000.00	270,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		222,790,000.00	920,000,000.00
偿还债务支付的现金		390,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,957,325.39	113,040,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			55,562,916.98
筹资活动现金流出小计		400,957,325.39	168,602,916.98
筹资活动产生的现金流量净额		-178,167,325.39	751,397,083.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-73,083,233.36	-265,875,649.88
加：期初现金及现金等价物余额		273,667,090.46	539,542,740.34
六、期末现金及现金等价物余额		200,583,857.10	273,667,090.46

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,590,060,714.43	1,386,754,140.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,493,843.44	10,580,278.86
经营活动现金流入小计		1,594,554,557.87	1,397,334,419.25
购买商品、接受劳务支付的现金		430,023,138.60	311,256,837.41
支付给职工以及为职工支付的现金		588,161,704.14	458,614,205.50
支付的各项税费		254,895,273.72	260,026,310.39
支付其他与经营活动有关的现金		88,660,290.55	53,895,706.33
经营活动现金流出小计		1,361,740,407.01	1,083,793,059.63
经营活动产生的现金流量净额		232,814,150.86	313,541,359.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,025,245.00	
取得投资收益收到的现金			1,625,625.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,025,245.00	1,667,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,236,831.30	155,279,002.19
投资支付的现金		220,000,000.00	598,833,783.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		278,236,831.30	754,112,785.25
投资活动产生的现金流量净额		-272,211,586.30	-752,445,160.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000,000.00
筹资活动现金流入小计			400,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,999,960.00	113,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			55,562,916.98
筹资活动现金流出小计		5,999,960.00	168,602,916.98
筹资活动产生的现金流量净额		-5,999,960.00	231,397,083.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-45,397,395.44	-207,506,717.61
加：期初现金及现金等价物余额		199,787,972.10	407,294,689.71
六、期末现金及现金等价物余额		154,390,576.66	199,787,972.10

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

合并所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	188,400,000.00	399,602,300.86		145,392,647.12		395,601,759.07		30,508,604.20	1,159,505,311.25
加：会计政策变更				204,120,024.98		-29,685,323.60		26,370.35	174,461,071.73
前期差错更正				872,007.46		10,054,192.19		484,271.35	11,410,471.00
二、本年年初余额	188,400,000.00	399,602,300.86		350,384,679.56		375,970,627.66		31,019,245.90	1,345,376,853.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	134.00	2,293,696.73		96,409,630.79		209,656,805.80		2,258,837.10	310,619,104.42
（一）净利润						306,066,436.59		3,538,637.10	309,605,073.69
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		2,287,074.40						502,200.00	2,789,274.40
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		2,287,074.40						502,200.00	2,789,274.40
上述（一）和（二）小计		2,287,074.40				306,066,436.59		4,040,837.10	312,394,348.09
（三）所有者投入和减少资	134.00	6,622.33							6,756.33

本								
1. 所有者投入资本	134.00	6,622.33						6,756.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配			29,198,272.51	-29,198,272.51	-1,782,000.00	-1,782,000.00		
1. 提取盈余公积			29,198,272.51	-29,198,272.51				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-1,782,000.00	-1,782,000.00		
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转			67,211,358.28	-67,211,358.28				
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			67,211,358.28	-67,211,358.28				
四、本期期末余额	188,400,134.00	401,895,997.59	446,794,310.35	585,627,433.46	33,278,083.00	1,655,995,958.40		

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	188,400,000.00	688,352,921.81		125,443,665.29		327,396,164.36		29,700,000.00	1,359,292,751.46
加：会计政策变更				175,546,125.24		-43,189,390.11			132,356,735.13
前期差错更正									
二、本年初余额	188,400,000.00	688,352,921.81		300,989,790.53		284,206,774.25		29,700,000.00	1,491,649,486.59
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-288,750,620.95		49,394,889.03		91,763,853.41		1,319,245.90	-146,272,632.61
（一）净利润						254,198,742.44		1,319,245.90	255,517,988.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-320,000,000.00							-320,000,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-320,000,000.00							-320,000,000.00
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		-320,000,000.00				254,198,742.44		1,319,245.90	-64,482,011.66
（三）所有者投入和减少资本		31,249,379.05							31,249,379.05
1. 所有者投入资本		40,432,670.60							40,432,670.60

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-9,183,291.55						-9,183,291.55
(四) 利润分配			25,016,772.75	-138,056,772.75				-113,040,000.00
1. 提取盈余公积			25,016,772.75	-25,016,772.75				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配				-113,040,000.00				-113,040,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转			24,378,116.28	-24,378,116.28				
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			24,378,116.28	-24,378,116.28				
四、本期期末余额	188,400,000.00	399,602,300.86	350,384,679.56	375,970,627.66		31,019,245.90		1,345,376,853.98

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

母公司所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,400,000.00	398,140,483.92		145,392,647.12	393,627,798.89	1,125,560,929.93
加：会计政策变更				204,120,024.98	-29,805,455.21	174,314,569.77
前期差错更正				872,007.46	7,848,067.15	8,720,074.61
二、本年年初余额	188,400,000.00	398,140,483.92		350,384,679.56	371,670,410.83	1,308,595,574.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	134.00	5,896.73		96,409,630.79	195,573,094.35	291,988,755.87
(一) 净利润					291,982,725.14	291,982,725.14
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-725.60				-725.60
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		-725.60				-725.60
上述(一)和(二)小计		-725.60			291,982,725.14	291,981,999.54
(三) 所有者投入和减少资本	134.00	6,622.33				6,756.33
1. 所有者投入资本	134.00	6,622.33				6,756.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				29,198,272.51	-29,198,272.51	
1. 提取盈余公积				29,198,272.51	-29,198,272.51	

2. 对所有者（或股东）的分配						
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）				67,211,358.28	-67,211,358.28	
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他				67,211,358.28	-67,211,358.28	
四、本期期末余额	188,400,134.00	398,146,380.65		446,794,310.35	567,243,505.18	1,600,584,330.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,400,000.00	368,352,921.81		125,443,665.29	327,126,962.40	1,009,323,549.50
加: 会计政策变更				175,546,125.24	-43,189,390.11	132,356,735.13
前期差错更正						
二、本年年初余额	188,400,000.00	368,352,921.81		300,989,790.53	283,937,572.29	1,141,680,284.63
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		29,787,562.11		49,394,889.03	87,732,838.54	166,915,289.68
（一）净利润					250,167,727.57	250,167,727.57
（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					250,167,727.57	250,167,727.57
(三)所有者投入和减少资本		29,787,562.11				29,787,562.11
1. 所有者投入资本		40,432,670.60				40,432,670.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		-10,645,108.49				-10,645,108.49
(四)利润分配				25,016,772.75	-138,056,772.75	-113,040,000.00
1. 提取盈余公积				25,016,772.75	-25,016,772.75	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他					-113,040,000.00	-113,040,000.00
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)				24,378,116.28	-24,378,116.28	
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他				24,378,116.28	-24,378,116.28	
四、本期期末余额	188,400,000.00	398,140,483.92		350,384,679.56	371,670,410.83	1,308,595,574.31

公司法定代表人：谢绍颖

财务总监：邵长龙

会计机构负责人：张磊

安徽恒源煤电股份有限公司

二〇〇八年度财务报表附注

一、公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于 2000 年 12 月 29 日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书和注册号为 3400001300196 的企业法人营业执照。公司经中国证监会证监发行字[2004]121 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元，共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准，于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。

公司于 2006 年 2 月 15 日完成股权分置改革。截止 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 188,400,134 股，其中：有限售条件股份为 104,640,956 股，占股份总数的 55.54%，无限售条件股份为 83,759,178 股，占股份总数的 44.46%。

目前公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，注册资本为人民币 18,840 万元，法定代表人为谢绍颖。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，煤矸石新型建材开发，石膏建材加工、销售。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。

本年报表项目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）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计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、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。

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。

（六）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的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款等）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：应收款项余额前五名。

年末对单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试。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。

单独测试后未减值的应收账款和其他应收款一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再以这些应收款项组合的实际损失率为基础，按年末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

计提的比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>提取比例</u>
1 年以内	5%
1 年—2 年	10%
2 年—3 年	20%
3 年—4 年	40%
4 年—5 年	80%
5 年以上	100%

（七）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

原材料采用计划成本计价，月份终了按发出原材料的计划成本计算应摊销的成本差异，年末调整为实际成本。其他存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

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

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。

（八）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、对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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）。

（九）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、输电气设备、运输设备、井巷建筑物等。

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且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，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

(1) 井巷建筑物按产量计提折旧，计提比例为 4 元/吨。

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—40 年	5%	4.75%—2.375%
专用设备	5—20 年	5%	19%—4.75%
输电设备	30 年	5%	3.167%
运输设备	5—10 年	5%	19%—9.5%

(十) 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。

(十一) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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：

名 称	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	一般出让土地使用期限
刘桥一矿采矿权	6.25 年	采矿权证
刘桥二矿采矿权	18 年	采矿权证
卧龙湖矿采矿权	17.92 年	采矿权证
五沟矿采矿权	19 年	采矿权证

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。

(十二) 生产安全费用、维简费核算方法：

1、计提标准：

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖安监综[2004]147 号文规定，自 2005 年 1 月 1 日起生产安全费用按煤炭销售收入的 4%提取；安徽省财政厅财企函[2005]44 号文规定，维简费按每吨煤 11 元提取，用于井巷开拓延深工程支出及维简工程支出等。

2、核算方法：

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）和《企业会计准则讲解（2008）》的有关规定，核算方法如下：

(1) 按规定标准提取时，借记“利润分配——提取专项储备”科目，贷记“盈余公积——专项储备”科目。

(2) 在规定范围内购建资产时，按应计入相关资产成本的金额，借记“固定资产”等科目，贷记“银行存款”等科目。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等，按规定计提折旧，计入有关成本费用。

(3) 在规定范围内的费用性支出计入当期损益，借记“制造费用”等科目，贷记“银行存款”等科目。

(4) 发生上述资本性和费用性支出时，按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转，借记“盈余公积——专项储备”科目，贷记“利润分配——未分配利润”科目，但结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限。

（十三）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）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项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。

（十四）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支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十五）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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

（十六）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。

(十七) 本年主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响**1、本年会计政策变更**

根据财政部于 2008 年 12 月 26 日下发的《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（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。对此公司对财务报表项目进行了追溯调整。

(1) 对合并财务报表影响

项 目	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	少数股东权益	合计
安全费用、维简费	-29,685,323.60	204,120,024.98	---	26,370.35	174,461,071.73

项 目	对 2006 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	少数股东权益	合计
安全费用、维简费	-43,189,390.11	175,546,125.24	---	---	132,356,735.13

(2) 对母公司财务报表影响

项 目	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
安全费用、维简费	-29,805,455.21	204,120,024.98	---	174,314,569.77

项 目	对 2006 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
安全费用、维简费	-43,189,390.11	175,546,125.24	---	132,356,735.13

2、前期差错更正：

(1) 根据安徽省地方税务局直属局文件直地税[2008]33 号文《关于同意安徽恒源煤电股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，同意公司抵免 2007 年度企业所得税 8,720,074.61 元，公司对财务报表项目进行了追溯调整。

(2) 控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局濉国税函[2008]15 号文《关于淮北新源热电有限公司免征 2007 年度企业所得税的函》，同意公司免征 2007 年度企业所得税，公司对财务报表项目进行追溯调整 2,690,396.39 元。

(3) 上列各项对合并财务报表影响

项 目	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	少数股东权益	合计
所得税	10,054,192.19	872,007.46	---	484,271.35	11,410,471.00

项 目	对 2006 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	少数股东权益	合计
所得税	---	---	---	---	---

(4) 上列各项对母公司财务报表影响

项 目	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
所得税	7,848,067.15	872,007.46	---	8,720,074.61

项 目	对 2006 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
所得税	---	---	---	---

四、税项

(一) 公司主要税费和税（费）率

税 费	税（费）率	备 注
增值税	17%、13%	材料销售等
营业税	5%	服务收入
城建税	5%	按当期应交流转税计提
所得税	25%	按年末应纳税所得额计缴
资源税	实行从量计征，按原煤销售量 2 元/吨计缴	
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%计缴	
教育费附加	3%	按当期应缴流转税计提
地方教育费附加	1%	按当期应缴流转税计提
矿山资源补偿费	按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的 1%计缴	

(二) 税收优惠

控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局文件濉国税函[2007]39 号“关于淮北新源热电有限公司享受增值税优惠政策的批复”，2007 至 2008 年度生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

控股子公司淮北新源热电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。

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，根据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说明，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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额（分期出资适用）	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县铁佛镇	工业	32,000.00	矿井筹建（法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动）	非分期出资	—	100%	100%	是
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县五沟镇	工业	27,000.00	矿井筹建（法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动）	非分期出资	—	100%	100%	是

2、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	本公司期末实际投资额（分期出资适用）	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
淮北新源热电有限公司	控股子公司	工业	16,500.00	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	非分期出资	—	82%	82%	是

（二）本年合并报表范围的变更情况

本年合并报表范围未发生变更。

（三）少数股东权益和少数股东损益（金额单位：人民币元）

项 目	调整前年初余额	调整金额	调整后年初余额	年末余额
淮北新源热电有限公司	30,508,604.20	510,641.70	31,019,245.90	33,278,083.00

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者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现 金	40,366.08	44,170.69
银行存款	200,543,491.02	273,622,919.77
其他货币资金	56,686,889.29	56,047,003.45
合 计	257,270,746.39	329,714,093.91

1、其中受限制的货币资金明细如下：

	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	16,555,805.92	15,983,103.45
可转换公司债券保证金	40,131,083.37	40,063,900.00
合 计	56,686,889.29	56,047,003.45

2、年末其他货币资金中的保证金为 56,686,889.29 元，现金流量表中现金及现金等价物已剔除该款项。

(二) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	542,255,709.17	262,099,428.36
商业承兑汇票	14,793,935.72	20,166,159.92
合 计	557,049,644.89	282,265,588.28

1、年末无质押的应收票据。

2、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	6 个月	15,109,955.00

3、应收票据年末余额比年初余额增加 274,784,056.61 元，增加比例为 97.35%，增加原因主要为：销售收入增加、客户结算方式变化。

（三）应收账款

1、应收账款构成

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例
1年以内（含1年）	196,695,591.88	98.36%	9,834,779.59	5%	42,135,514.80	98.42%	2,106,775.73	5%
1年至2年（含2年）	3,236,397.97	1.62%	323,639.79	10%	676,520.68	1.58%	67,652.07	10%
2年至3年（含3年）	33,433.93	0.02%	6,686.78	20%	---	---	---	---
合 计	<u>199,965,423.78</u>	100.00%	<u>10,165,106.16</u>		<u>42,812,035.48</u>	100.00%	<u>2,174,427.80</u>	

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	199,965,423.78	100.00%	10,165,106.16	5.08%	42,812,035.48	100.00%	2,174,427.80	5.08%
其中：单项金额重大	99,417,224.40	49.72%	4,970,861.22	5.00%	31,856,443.22	74.41%	1,592,822.16	5.00%
单项金额非重大	100,548,199.38	50.28%	5,194,244.94	5.17%	10,955,592.26	25.59%	581,605.64	5.31%
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	<u>199,965,423.78</u>	100.00%	<u>10,165,106.16</u>		<u>42,812,035.48</u>	100.00%	<u>2,174,427.80</u>	

2、应收账款坏账准备的变动如下：

期间	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	1,532,531.24	641,896.56	---	---	2,174,427.80
2008 年	2,174,427.80	7,990,678.36	---	---	10,165,106.16

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

4、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	客户	29,964,905.14	1 年以内	14.99%
第二名	客户	22,853,927.33	1 年以内	11.43%
第三名	客户	19,758,092.97	1 年以内	9.88%
第四名	客户	15,663,946.28	1 年以内	7.83%
第五名	客户	11,176,352.68	1 年以内	5.59%
合 计		99,417,224.40	1 年以内	49.72%

5、应收账款年末余额比年初余额增加 157,153,388.30 元，增加比例为 367.08%，增加原因：销售收入增加、第四季度全国煤炭需求下降赊销增加。

（四）预付款项

1、账龄分析

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内（含1年）	19,194,455.49	89.52%	20,148,015.66	90.59%
1年至2年（含2年）	2,242,520.00	10.46%	2,092,560.00	9.41%
2年至3年（含3年）	4,100.00	0.02%	---	---
合 计	21,441,075.49	100.00%	22,240,575.66	100.00%

2、账龄超过 1 年的大额预付款项

欠款人名称	金 额	未及时结算的原因
中铁二十四局安徽工程公司	2,000,000.00	道路工程费未结算

3、年末金额较大的预付款项

（1）前五名欠款单位合计及比例

单位名称	年末余额	
	金 额	比例%
铁道部资金清算中心	7,695,494.96	35.89
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	3,520,452.00	16.42
唐山开滦建设（集团）有限责任公司	3,106,758.81	14.49
中铁二十四局安徽工程公司	2,000,000.00	9.33
中煤第三建筑（集团）有限责任公司	1,450,000.00	6.76
合 计	17,772,705.77	82.89

(2) 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
铁道部资金清算中心	运输服务商	7,695,494.96	1 年以内	运费预付款
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	供货商	3,520,452.00	1 年以内	设备未到货
唐山开滦建设(集团)有限责任公司	工程承包商	3,106,758.81	1 年以内	工程未结算
中铁二十四局安徽工程公司	工程承包商	2,000,000.00	1—2 年	工程未结算
中煤第三建筑(集团)有限责任公司	工程承包商	1,450,000.00	1 年以内	工程未结算
合 计		17,772,705.77		

4、年末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款构成

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5,434,183.25	87.40%	271,709.16	5%	3,000,909.67	92.01%	150,045.49	5%
1 年至 2 年 (含 2 年)	639,469.98	10.29%	63,947.00	10%	198,237.02	6.08%	19,823.70	10%
2 年至 3 年 (含 3 年)	101,195.00	1.63%	20,239.00	20%	42,407.00	1.30%	8,481.40	20%
3 年至 4 年 (含 4 年)	22,250.00	0.36%	8,900.00	40%	---	---	---	40%
5 年以上	20,000.00	0.32%	20,000.00	100%	20,000.00	0.61%	20,000.00	100%
合 计	6,217,098.23	100.00%	384,795.16		3,261,553.69	100.00%	198,350.59	

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---

3、其他划分为类似信用风险特征的								
组合：	6,217,098.23	100.00%	384,795.16	6.19%	3,261,553.69	100.00%	198,350.59	6.08%
其中：单项金额重大	2,964,875.95	47.69%	148,243.80	5.00%	983,932.62	30.17%	49,196.63	5.00%
单项金额非重大	3,252,222.28	52.31%	236,551.36	7.27%	2,277,621.07	69.83%	149,153.96	6.55%
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	<u>6,217,098.23</u>	100.00%	<u>384,795.16</u>		<u>3,261,553.69</u>	100.00%	<u>198,350.59</u>	

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

期 间	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	109,961.72	88,388.87	---	---	198,350.59
2008 年	198,350.59	186,444.57	---	---	384,795.16

3、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账 龄	占其他应收款总额的比例
第一名	工程暂借款	1,680,000.00	1 年以内	27.02%
第二名	押 金	499,817.92	1 年以内	8.04%
第三名	往来款	300,000.00	1 年以内	4.83%
第四名	补偿金	250,000.00	1-2 年	4.02%
第五名	往来款	235,058.03	1 年以内	3.78%
合 计		<u>2,964,875.95</u>		<u>47.69%</u>

5、其他应收款年末余额比年初余额增加 2,955,544.54 元，增加比例为 90.62%，增加原因为：备用金及往来款增加。

（六）存货及存货跌价准备

项 目	年末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	21,843,978.64	---	11,781,768.56	---
库存商品	33,706,139.82	2,550,695.27	16,067,768.73	164,564.16
合 计	<u>55,550,118.46</u>	<u>2,550,695.27</u>	<u>27,849,537.29</u>	<u>164,564.16</u>

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	
库存商品	164,564.16	2,526,232.66	---	140,101.55	2,550,695.27

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，确定可变现净值的依据为年末存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额

2、存货年末余额比年初余额增加 27,700,581.17 元，增加比例为 99.47%，增加原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司正式投产导致原材料储备增加、年末库存商品增加。

(七) 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	251,184,936.08	696,450,234.41	---	947,635,170.49
专用设备	761,643,888.61	489,654,331.85	15,547,336.93	1,235,750,883.53
运输设备	19,524,052.26	38,209,771.40	---	57,733,823.66
输电设备	11,290,699.81	---	---	11,290,699.81
井巷建筑物	197,921,976.94	949,885,032.32	---	1,147,807,009.26
合 计	1,241,565,553.70	2,174,199,369.98	15,547,336.93	3,400,217,586.75

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 2,134,779,334.25 元。

2、累计折旧

类 别	年初余额	本年提取	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	36,393,942.46	22,437,896.54	---	58,831,839.00
专用设备	174,755,410.95	90,133,389.78	12,286,617.44	252,602,183.29
运输设备	7,149,324.30	5,237,720.07	---	12,387,044.37
输电设备	297,949.02	520,684.15	---	818,633.17
井巷建筑物	94,606,722.81	16,644,376.96	---	111,251,099.77
合 计	313,203,349.54	134,974,067.50	12,286,617.44	435,890,799.60

3、固定资产账面价值

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	214,790,993.62	696,450,234.41	22,437,896.54	888,803,331.49
专用设备	586,888,477.66	489,654,331.85	93,394,109.27	983,148,700.24
运输设备	12,374,727.96	38,209,771.40	5,237,720.07	45,346,779.29
输电设备	10,992,750.79	---	520,684.15	10,472,066.64
井巷建筑物	103,315,254.13	949,885,032.32	16,644,376.96	1,036,555,909.49
合 计	928,362,204.16	2,174,199,369.98	138,234,786.99	2,964,326,787.15

4、年末固定资产中使用安全费用形成的固定资产

账面原价	累计折旧	账面价值
50,542,920.32	7,990,777.96	42,552,142.36

5、年末无暂时闲置的固定资产。

6、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
房 屋	278,056,993.22	8,369,276.35	269,687,716.88

7、固定资产原价年末余额比年初余额增加 2,158,652,033.05 元，增加比例为 173.87%，增加原因：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产转资。

(八) 在建工程

年末余额			年初余额		
账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
135,461,356.06	---	135,461,356.06	1,928,126,351.23	---	1,928,126,351.23

1、在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	本年减少 转入固定资产	其他减少	年末余额	资金 来源
1、35KV 线路改造	---	---	3,109,770.00	3,109,770.00	---	---	其他
2、员工休息室	---	---	4,285,411.85	4,285,411.85	---	---	其他
3、安全工程	---	3,339,680.00	9,525,282.00	-	11,714,962.00	1,150,000.00	其他
4、北风井工程	---	320,000.00	---	320,000.00	---	---	其他
5、维简工程	---	---	5,478,089.00		3,448,089.00	2,030,000.00	其他
6、卧龙湖煤矿	96,299.00	1,080,199,741.93	57,078,498.79	1,137,278,240.72	---	---	金融机构贷 款及其他
7、五沟煤矿	70,539.00	844,216,929.30	134,590,258.37	978,807,187.67	---	---	金融机构贷 款及其他
8、道路工程	---	50,000.00	1,120,635.00	1,120,635.00	50,000.00	---	其他
9、零星工程	---	---	19,076,624.56	9,858,089.01	2,033,969.15	7,184,566.40	其他
10、卧龙湖北翼轨道巷	---	---	73,752,495.73	---	---	73,752,495.73	其他
11、卧龙湖选煤厂	---	---	51,344,293.93	---	---	51,344,293.93	其他
合 计	---	1,928,126,351.23	359,361,359.23	2,134,779,334.25	17,247,020.15	135,461,356.06	

2、计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产额	其他减少	年末余额	本年确定资本化金 额的资本化率
卧龙湖煤矿	1,610,848.13	3,938,124.10	5,548,972.23	---	---	7.58%
五沟煤矿	3,354,502.50	7,688,991.26	11,043,493.76	---	---	6.77%
合 计	4,965,350.63	11,627,115.36	16,592,465.99	---	---	

3、在建工程年末余额比年初余额减少 1,792,664,995.17 元，减少比例为 92.97%，减少原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司矿建工程完工转入固定资产。

(九) 工程物资

项 目	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	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
基建材料	16,301,304.54	---	187,253.54	---	16,338,200.17	---	150,357.91	---

工程物资年末余额比年初余额减少 16,150,946.63 元，减少比例为 99.08%，减少原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司的矿建工程完工转入固定资产，工程材料储备减少。

(十) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、原价合计				
土地使用权	3,034,997.48	---	---	3,034,997.48
二矿采矿权	64,903,300.00	---	---	64,903,300.00
一矿采矿权	40,366,700.00	---	---	40,366,700.00
卧龙湖矿采矿权	292,699,800.00	---	---	292,699,800.00
五沟矿采矿权	259,256,500.00	---	---	259,256,500.00
合 计	660,261,297.48	---	---	660,261,297.48
2、累计摊销额合计				
土地使用权	50,583.28	60,699.96	---	111,283.24
二矿采矿权	20,132,042.08	3,605,738.88	---	23,737,780.96
一矿采矿权	20,990,684.13	6,458,672.04	---	27,449,356.17
卧龙湖矿采矿权	---	8,821,573.24	---	8,821,573.24
五沟矿采矿权	---	4,915,673.54	---	4,915,673.54
合 计	41,173,309.49	23,862,357.66	---	65,035,667.15
3、无形资产账面价值合计				
土地使用权	2,984,414.20	---	60,699.96	2,923,714.24
二矿采矿权	44,771,257.92	---	3,605,738.88	41,165,519.04
一矿采矿权	19,376,015.87	---	6,458,672.04	12,917,343.83
卧龙湖矿采矿权	292,699,800.00	---	8,821,573.24	283,878,226.76
五沟矿采矿权	259,256,500.00	---	4,915,673.54	254,340,826.46
合 计	619,087,987.99	---	23,862,357.66	595,225,630.33

土地使用权为电厂建设用地，尚未取得土地使用权证。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
(1) 资产减值准备	3,275,149.18	576,792.97
(2) 固定资产帐面价值与计税基础差异	250,880.53	250,880.53

(3) 开办费	179,477.84	236,155.07
(4) 可抵扣亏损	15,327,219.42	---
合 计	19,032,726.97	1,063,828.57

引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异金额。

项 目	暂时性差异金额
(1) 资产减值准备	13,100,596.59
(2) 固定资产账面价值与计税基础差异	1,003,522.12
(3) 开办费	717,911.36
(4) 可抵扣亏损	61,308,877.68
合 计	76,130,907.75

2、已确认的递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
安全费用形成的固定资产	10,638,035.59	11,432,714.60
维简费、安全费结余	67,297,548.27	46,720,976.00
合 计	77,935,583.86	58,153,690.60

引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异金额。

项 目	暂时性差异金额
安全费用形成的固定资产	42,552,142.36
维简费、安全费结余	269,190,193.08
合 计	311,742,335.44

(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	2,372,778.39	8,177,122.93	---	---	10,549,901.32
2、存货跌价准备	164,564.16	2,526,232.66	---	140,101.55	2,550,695.27
合 计	2,537,342.55	10,703,355.59	---	140,101.55	13,100,596.59

(十三) 短期借款

1、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	80,000,000.00	250,000,000.00

2、短期借款年末余额比年初余额减少 17,000 万元，减少比例为 68.00%，减少原因为：偿还到期借款。

(十四) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	61,399,978.09	70,793,366.80

商业承兑汇票	31,118,210.99	---
合 计	92,518,189.08	70,793,366.80

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。
- 2、年末余额中无欠关联方票据金额。
- 3、应付票据年末余额比年初余额增加 21,724,822.28 元，增加比例 30.69%，增加原因为：原料采购增加。

（十五）应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	185,190,323.75	137,782,129.92
1 年以上	2,636,188.43	9,192,003.37
合 计	187,826,512.18	146,974,133.29

- 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 891,809.61 元。

单位名称	年末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	891,809.61	4,981,104.88

- 2、年末余额中欠关联方款项为 11,712,506.41 元，占年末应付账款总金额的 6.23%。详见本附注八（二）6。

（十六）预收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	54,980,759.50	73,895,689.45
1 年以上	17,381,698.95	557,118.32
合 计	72,362,458.45	74,452,807.77

- 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、年末余额中无预收关联方款项。
- 3、账龄超过一年的大额预收账款

客户名称	金 额	未结转原因
华能淮阴发电有限公司	16,000,000.00	未发货

（十七）应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,134,129.79	664,459,842.13	650,762,006.86	27,831,965.06
2、职工福利费	---	52,376,685.13	52,376,685.13	---
3、社会保险费	4,704,189.54	129,506,327.80	123,936,177.13	10,274,340.21
其中：A、医疗保险费	178,297.24	41,214,404.80	41,214,404.80	178,297.24
B、基本养老保险费	---	57,841,152.44	56,926,993.44	914,159.00

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
C、年金缴费	4,111,975.30	14,480,350.09	11,944,713.09	6,647,612.30
D、失业保险费	---	7,810,310.82	5,276,101.15	2,534,209.67
E、工伤保险费	413,886.00	8,160,109.65	8,573,964.65	31.00
F、生育保险费	31.00			31.00
4、住房公积金	---	41,776,374.15	41,776,374.15	---
5、工会经费和职工教育经费	2,478,474.43	19,125,830.18	17,357,603.75	4,246,700.86
6、因解除劳动关系给予的补偿	12,742.69	---	12,742.69	---
7、农工回乡补助金	20,859,049.36	18,005,190.20	36,359,683.69	2,504,555.87
合 计	42,188,585.81	925,250,249.59	922,581,273.40	44,857,562.00

农工回乡补助金根据劳动部、国家计委、能源部关于完善煤矿农民转换工制度若干政策性意见的通知劳力字[1991]15号文件，公司按农民轮换工月工资收入的12%计提农工回乡补助金。

(十八) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	32,791,472.31	10,644,565.88
营业税	3,465.68	1,950.00
企业所得税	39,098,230.68	-782,942.21
资源税	2,223,110.50	655,562.00
房产税	741,828.49	70,106.12
印花税	107,185.43	54,319.37
土地使用费	1,660,843.00	16,671.75
城市维护建设税	2,270,954.87	678,531.71
教育费附加	1,753,208.23	542,825.37
矿产资源补偿费	12,471,826.98	6,155,974.98
合 计	93,122,126.17	18,037,564.97

应交税费年末余额比年初余额增加 75,084,561.20 元，增加比例为 416.27%，主要原因为：利润增加导致企业所得税增加、子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产导致年末各项应缴税费增加。

(十九) 应付股利

投资者名称或类别	年末余额	年初余额
淮北市金林木业有限公司	198,000.00	---

（二十）其他应付款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	537,721,181.65	534,309,610.37
1 年以上	352,216,274.58	68,432,062.73
合 计	889,937,456.23	602,741,673.10

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 504,304,656.62 元。

单位名称	年末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	504,304,656.62	309,091,763.34

2、年末余额中欠关联方款项为 504,493,183.62 元，占其他应付款年末余额 56.69%。详见本附注八（二）6。

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
安徽皖北煤电集团有限责任公司	263,978,135.64	材料款、工程款
濉溪县国土资源局	43,841,344.89	复垦费，青苗补偿费等

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
安徽皖北煤电集团有限责任公司	504,304,656.62	材料费、工程款、过轨费、综合服务费、医保金、住房公积金等
濉溪县国土资源局	123,456,244.19	复垦费，青苗补偿费等
郑州四维机电设备制造公司	27,304,810.00	工程款，设备质保金
中煤五建公司	19,359,063.16	工程款，工程质保金
中煤第三建筑（集团）有限责任公司	15,668,532.07	工程款，工程质保金

（二十一）应付债券

债券名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
可转换公司债券	348,804,096.16	20,014,440.77	6,006,960.00	362,811,576.93

1、应付债券年末余额列示如下：

债券名称	单位面值	发行日期	期限	发行金额	年末余额	其中：年末应 计利息总额	年末利息调整额
可转换公司债券	100.00	2007-9-24	2007-9-24~ 2012-9-24	400,000,000.00	362,811,576.93	1,799,970.00	-38,981,393.07

其中：应付利息情况

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息
可转换公司债券	1,500,000.00	6,299,930.00	5,999,960.00	1,799,970.00

2、可转换公司债券的转股条件和转股时间：

(1) 公司 2007 年第一次临时股东大会决议，申请通过向社会公开发行不超过人民币 40,000 万元可转换公司债券。中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。公司已于 2007 年 9 月 28 日发行人民币可转换公司债券 400 万张，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为 40,000 万元，扣除发行费用 1,590 万元，实际募集资金净额为 38,410 万元。

(2) 可转换公司债券的转股时间为自本可转债发行结束之日起 6 个月后的第一个交易日至本可转债到期日之间的交易日，即 2008 年 3 月 24 日至 2012 年 9 月 24 日之间的交易日（因转股价格进行调整并公告暂停转股的交易日除外）。本可转债初始转股价格为 50.88 元/股，为公布募集说明书 2007 年 9 月 20 日前 20 个交易日公司股票的平均收盘价格和前一交易日公司股票的平均价中的较高者。

(3) 经公司 2008 年第一次临时股东大会同意，自 2008 年 7 月 14 日起，公司可转换公司债券“恒源转债”初始转股价格由原来的 50.88 元/股调整为 30.09 元/股。

(4) 经公司 2008 年第三次临时股东大会同意，自 2008 年 9 月 18 日起，公司可转换公司债券“恒源转债”初始转股价格由原来的 30.09 元/股调整为 15.75 元/股。

（二十二）长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1,241,024,945.77	1,241,024,945.77

年末余额为公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和 1 月 31 日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的 30%之和，而且偿还数量以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。

（二十三）股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股 （每股面值人民币 1 元）	188,400,134	188,400,134.00	188,400,000	188,400,000.00

本年本公司股本变动金额如下：

项 目	年初余额	比例	本年变动增 (+)、减 (-)	年末余额	比例
1、有限售条件股份					
国有法人持股	104,640,956.00	55.54%	---	104,640,956.00	55.54%
有限售条件的股份合计	104,640,956.00	55.54%	---	104,640,956.00	55.54%
2、无限售条件股份					
人民币普通股	83,759,044.00	44.46%	134.00	83,759,178.00	44.46%
无限售条件股份合计	83,759,044.00	44.46%	134.00	83,759,178.00	44.46%
3、股份总数	188,400,000.00	100.00%	134.00	188,400,134.00	100.00%

本年增加数为可转换债券转股形成，转股价为 50.88 元/股。

(二十四) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	359,045,144.14	6,622.33	---	359,051,766.47
其他资本公积	40,557,156.72	2,287,800.00	725.60	42,844,231.12
合 计	399,602,300.86	2,294,422.33	725.60	401,895,997.59

1、股本溢价的本年增加数为可转换债券转股形成。

2、其他资本公积的本年增加数为子公司淮北新源热电有限公司收到的节能技术改造奖励款 2,790,000.00 元，根据财建〔2007〕371 号《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》规定，确认为资本公积，公司按投资比例确认资本公积 2,287,800.00 元。

3、其他资本公积的本年减少数为可转换债券转股形成。

(二十五) 盈余公积

项 目	调整前年初余额	调整金额	调整后年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	145,392,647.12	18,303,464.44	163,696,111.56	29,198,272.51	---	192,894,384.07
储备基金	---	186,688,568.00	186,688,568.00	97,378,507.58	30,167,149.30	253,899,926.28
合 计	145,392,647.12	204,992,032.44	350,384,679.56	126,576,780.09	30,167,149.30	446,794,310.35

1、年初追溯调整金额为 204,992,032.44 元，原因详见附注三（十七）。

2、储备基金的本年增加数为按标准提取的维简费和安全费用，减少数为本年用于井巷开拓延深工程支出、维简工程支出及构建安全防护设备或与安全生产相关的费用化支出。

3、根据公司法和本公司章程的规定，并经 2009 年 3 月 7 日董事会决议，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

（二十六）未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>提取或分配比例</u>
上年年末余额	395,601,759.07	
加：会计政策变更	-29,685,323.60	
前期差错更正	10,054,192.19	
本年年初余额	375,970,627.66	
加：本年归属于母公司的净利润	306,066,436.59	
使用储备基金转回	30,167,149.30	
减：提取法定盈余公积	29,198,272.51	10%
提取储备基金	97,378,507.58	
应付普通股股利	---	
加：其他转入	---	
本年年末余额	585,627,433.46	

调整年初未分配利润 -19,631,131.41 元，原因详见附注三（十七）。

储备基金的提取及转回原因详见附注六（二十五）。

（二十七）营业收入及营业成本

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>收 入</u>	<u>成 本</u>	<u>收 入</u>	<u>成 本</u>
主营业务	1,956,341,547.46	1,362,020,592.04	1,221,905,882.31	795,249,835.84
其他业务	92,805,740.68	16,799,182.03	82,107,889.64	15,972,621.51
合 计	<u>2,049,147,288.14</u>	<u>1,378,819,774.07</u>	<u>1,304,013,771.95</u>	<u>811,222,457.35</u>

1、按产品类别列示营业收入、营业成本

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
电	88,137,220.81	61,754,968.53	52,658,012.84	43,010,900.75
煤 炭	1,980,616,598.08	1,344,352,850.34	1,266,215,440.79	786,141,891.86
其 他	10,226,615.85	2,545,101.80	5,977,929.99	2,907,276.41
小 计	<u>2,078,980,434.74</u>	<u>1,408,652,920.67</u>	<u>1,324,851,383.62</u>	<u>832,060,069.02</u>
公司内各业务分部	29,833,146.60	29,833,146.60	20,837,611.67	20,837,611.67
相互抵销				
合 计	<u>2,049,147,288.14</u>	<u>1,378,819,774.07</u>	<u>1,304,013,771.95</u>	<u>811,222,457.35</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
第一名	310,483,000.42	15.87%
第二名	131,194,948.37	6.71%
第三名	128,097,075.62	6.55%
第四名	120,225,416.67	6.15%
第五名	99,268,516.06	5.07%
合 计	789,268,957.14	40.35%

3、营业收入本年金额比上年金额增加 745,133,516.19 元，增加比例为 57.14%，增加原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产以及煤价上涨。

(二十八) 营业税金及附加

项 目	计税标准	本年金额	上年金额
营业税	5.00%	3,756.56	4,171.40
城建税	5.00%	10,050,933.39	6,927,277.25
资源税	2 元/吨	6,145,498.63	5,149,448.76
教育费附加	3.00%	7,322,902.72	4,315,014.66
合 计		23,523,091.30	16,395,912.07

营业税金及附加本年金额比上年金额增加 7,127,179.23 元，增加比例为 43.47%，增加原因为：收入增加。

(二十九) 销售费用

本年金额	上年金额
42,799,183.12	31,296,473.89

销售费用本年金额比上年金额增加 11,502,709.23 元，增加比例为 36.75%，增加原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产。

(三十) 管理费用

本年金额	上年金额
165,294,510.24	81,008,831.33

管理费用本年金额比上年金额增加 84,285,678.91 元，增加比例为 104.05%，增加原因为：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司投产以及职工薪酬标准提高。

(三十一) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	23,672,561.10	5,136,766.76
减：利息收入	4,929,693.86	6,145,173.25

其 他	1,348,853.50	290,171.96
合 计	20,091,720.74	-718,234.53

财务费用本年金额比上年金额增加 20,809,955.27 元，增加比例为 2,897.38%，增加原因为：可转换债券利息支出增加。

（三十二）资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	8,177,122.93	730,285.43
存货跌价损失	2,526,232.66	1,071,696.08
合 计	10,703,355.59	1,801,981.51

（三十三）营业外收入

项 目	本年金额	上年金额
增值税减免	4,691,585.60	3,043,273.87
盘盈利得	178,666.70	---
其 他	662,593.46	781,610.00
合 计	5,532,845.76	3,824,883.87

营业外收入本年金额比上年金额增加 1,707,961.89 元，增加比例为 44.65%，增加原因为：子公司淮北新源热电有限公司生产和销售电力产品享受增值税减半征收，由于本年销售收入增加而相应增加减免额。

（三十四）营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	2,579,716.49	7,414,965.66
其中：固定资产处置损失	2,579,716.49	7,414,965.66
其 他	437,387.87	129,144.05
合 计	3,017,104.36	7,544,109.71

营业外支出本年金额比上年金额减少 4,527,005.35 元，减少比例为 60.01%，减少原因为：固定资产处置减少。

（三十五）所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	99,013,325.93	89,853,256.60
递延所得税费用	1,812,994.86	13,915,879.55
合 计	100,826,320.79	103,769,136.15

所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本年金额	上年金额
利润总额	410,431,394.48	359,287,124.49
按法定税率计算的税额	102,607,848.62	118,564,751.08
其他子公司适用不同税率的税额影响	---	---
不征税、免税收入的税额影响	-19,932,405.12	-29,950,684.61
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	2,352,437.65	633,949.16
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-192,728.88	---
上年度企业所得税清算的税额影响	---	---
子公司亏损抵税	14,178,173.66	605,240.95
递延所得税资产的影响	-17,968,898.40	-118,899.30
递延所得税负债的影响	19,781,893.26	14,034,778.87
所得税费用	100,826,320.79	103,769,136.15

(三十六) 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	本年金额
利息收入	4,929,693.86
营业外收入	662,593.46
其他企业往来	13,285,709.98
合 计	18,877,997.30

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
其他往来	37,636,473.77
交通运输费	25,805,948.35
材料费	7,377,410.04
业务招待费	5,385,321.29
修理费	3,483,917.73
警卫消防费	2,560,579.39
办公费	2,306,267.66
咨询费	2,001,800.00
差旅费	1,294,037.11
保险费	1,269,399.45
董事会费	1,138,438.50
会议费	1,003,427.88
文体宣传费	1,110,857.79
其他费用	16,931,744.12
合 计	109,305,623.08

3、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	309,605,073.69	255,517,988.34
加：资产减值准备	10,563,254.04	783,653.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,974,067.50	83,852,913.64
无形资产摊销	23,862,357.66	10,114,994.20
长期待摊费用摊销	---	1,286,290.18
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）	2,579,716.49	7,414,965.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-178,666.70	---
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	---	---
财务费用（收益以“－”号填列）	23,672,561.10	5,136,766.76
投资损失（收益以“－”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,968,898.40	-118,899.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	19,781,893.26	14,034,778.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,840,911.47	-12,688,946.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-445,305,047.26	-75,596,706.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	362,479,235.93	29,073,366.94
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	397,224,635.84	318,811,166.95
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	200,583,857.10	273,667,090.46
减：现金的年初余额	273,667,090.46	539,542,740.34
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	-73,083,233.36	-265,875,649.88

4、现金和现金等价物的构成：

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
一、现 金		
其中：库存现金	40,366.08	44,170.69
可随时用于支付的银行存款	200,543,491.02	273,622,919.77
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	200,583,857.10	273,667,090.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

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	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例	账面余额	占总额 比 例	坏账准备	坏账准 备计提 比例
1年以内（含1年）	70,662,113.86	95.78%	3,533,105.69	5%	35,184,681.52	98.11%	1,759,234.07	5%
1年至2年（含2年）	3,074,433.44	4.17%	307,443.34	10%	676,520.68	1.89%	67,652.07	10%
2年至3年（含3年）	33,433.93	0.05%	6,686.78	20%	---	---	---	---
合 计	<u>73,769,981.23</u>	100.00%	<u>3,847,235.81</u>		<u>35,861,202.20</u>	100.00%	<u>1,826,886.14</u>	

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备计提 比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备计提 比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	73,769,981.23	100.00%	3,847,235.81	5.22%	35,861,202.20	100.00%	1,826,886.14	5.09%
其中：单项金额重大	41,519,429.27	56.28%	2,075,971.46	5.00%	27,701,090.40	77.25%	1,385,054.52	5.00%
单项金额非重大	32,250,551.96	43.72%	1,771,264.35	5.49%	8,160,111.80	22.75%	441,831.62	5.41%
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	<u>73,769,981.23</u>	100.00%	<u>3,847,235.81</u>		<u>35,861,202.20</u>	100.00%	<u>1,826,886.14</u>	

2、应收账款坏账准备的变动如下：

期 间	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	1,532,531.24	294,354.90	---	---	1,826,886.14
2008 年	1,826,886.14	2,020,349.67	---	---	3,847,235.81

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

4、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	客户	11,522,732.40	1 年以内	15.62%
第二名	客户	9,002,573.60	1 年以内	12.20%
第三名	客户	8,229,584.40	1 年以内	11.16%
第四名	客户	7,513,929.70	1 年以内	10.19%
第五名	客户	5,250,609.17	1 年以内	7.12%
合 计		41,519,429.27		56.29%

5、应收账款年末余额比年初余额增加 37,908,779.03 元，增加比例为 105.71%，增加原因为：销售收入增加、第四季度全国煤炭需求下降赊销增加。

（二）其他应收款

1、其他应收款构成

账 龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准
		比 例		备计提比例		比 例		备计提比例
1年以内（含1年）	19,953,112.58	97.52%	997,655.63	5%	3,471,807.76	93.48%	173,590.39	5%
1年至2年（含2年）	363,479.47	1.78%	36,347.95	10%	182,745.02	4.92%	18,274.50	10%
2年至3年（含3年）	101,195.00	0.49%	20,239.00	20%	39,407.00	1.06%	7,881.40	20%
3年至4年（含4年）	22,250.00	0.11%	8,900.00	40%	---	---	---	40%
5年以上	20,000.00	0.10%	20,000.00	100%	20,000.00	0.54%	20,000.00	100%
合 计	20,460,037.05	100.00%	1,083,142.58		3,713,959.78	100.00%	219,746.29	

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备
		比例		计提比例		比例		计提比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2、单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	20,460,037.05	100.00%	1,083,142.58	5.29%	3,713,959.78	100.00%	219,746.29	5.92%
其中：单项金额重大	18,728,396.85	91.53%	936,419.84	5.00%	2,520,799.80	67.87%	126,039.99	5.00%

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例
		比例				比例		
单项金额非重大	1,731,640.20	8.47%	146,722.74	8.47%	1,193,159.98	32.13%	93,706.30	7.85%
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	<u>20,460,037.05</u>	100.00%	<u>1,083,142.58</u>		<u>3,713,959.78</u>	100.00%	<u>219,746.29</u>	

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

期 间	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	370,861.29	-151,115.00	---	---	219,746.29
2008 年	219,746.29	863,396.29	---	---	1,083,142.58

3、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	性质或内容	欠款金额	账 龄	占其他应收款总额的比例
第一名	代垫运费	12,732,494.30	1 年以内	62.23%
第二名	代垫运费	5,011,026.60	1 年以内	24.49%
第三名	押 金	499,817.92	1 年以内	2.44%
第四名	补偿金	250,000.00	1-2 年	1.22%
第五名	往来款	<u>235,058.03</u>	1 年以内	<u>1.15%</u>
合 计		<u>18,728,396.85</u>		<u>91.53%</u>

5、其他应收款年末余额比年初余额增加 16,746,077.27 元，增加比例为 450.90%，增加原因为：为子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司和安徽五沟煤矿有限责任公司代垫运费。

（三）长期股权投资

	年末余额		年初余额	
	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				
淮北新源热电有限公司	135,300,000.00	---	135,300,000.00	---
安徽五沟煤矿有限责任公司	269,313,309.66	---	269,313,309.66	---
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	<u>319,224,873.40</u>	---	<u>319,224,873.40</u>	---
合 计	<u>723,838,183.06</u>	---	<u>723,838,183.06</u>	---

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
淮北新源热电有限公司	135,300,000.00	135,300,000.00	---	---	135,300,000.00
安徽五沟煤矿有限责任公司	269,313,309.66	269,313,309.66	---	---	269,313,309.66
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	319,224,873.40	319,224,873.40	---	---	319,224,873.40
合 计	723,838,183.06	723,838,183.06	---	---	723,838,183.06

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	1,499,462,689.28	1,018,910,542.39	1,195,421,423.04	778,412,488.66
其他业务	92,242,336.50	16,768,020.84	82,072,074.26	15,956,806.13
合 计	1,591,705,025.78	1,035,678,563.23	1,277,493,497.30	794,369,294.79

1、按产品类别列示营业收入、营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电	6,990,407.92	6,990,407.92	5,335,941.90	5,335,941.90
煤炭	1,574,609,748.95	1,026,543,986.94	1,266,215,440.79	786,141,891.86
其他	10,104,868.91	2,144,168.37	5,942,114.61	2,891,461.03
合 计	1,591,705,025.78	1,035,678,563.23	1,277,493,497.30	794,369,294.79

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
第一名	310,483,000.42	20.71%
第二名	127,411,492.97	8.50%
第三名	114,855,201.69	7.66%
第四名	112,137,858.38	7.48%
第五名	80,436,332.22	5.36%
合 计	745,323,885.68	49.71%

3、营业收入本年金额比上年金额增加 314,211,528.48 元，增加比例为 24.60%，增加原因为：煤炭价格上涨。

（五）投资收益

项目或被投资单位名称	本年金额	上年金额
按成本法核算确认的长期股权投资收益：		
淮北新源热电有限公司	8,118,000.00	---
委托贷款收益（注）	6,025,245.00	1,582,275.00
合 计	14,143,245.00	1,582,275.00

注：公司通过银行委托贷款给子公司而收取的利息收入。

（六）现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	291,982,725.14	250,167,727.57
加：资产减值准备	2,743,644.41	196,608.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,250,543.94	74,097,100.51
无形资产摊销	10,064,410.92	10,064,410.92
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,573,919.79	7,414,965.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	---	---
财务费用（收益以“－”号填列）	20,013,588.58	5,136,766.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,143,245.00	-1,582,275.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-732,629.86	187,968.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	16,008,160.56	13,985,944.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,747,491.82	-11,456,831.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-219,285,891.14	-64,301,389.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,591,431.70	29,630,363.04
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	232,814,150.86	313,541,359.62
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	154,390,576.66	199,787,972.10
减：现金的年初余额	199,787,972.10	407,294,689.71
加：现金等价物的年末余额	---	---

项 目	本金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-45,397,395.44	-207,506,717.61

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

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	安徽省宿州市西昌路157号	葛家德	工业	110,000	控制本公司 55.54%股权	控制本公司 55.54%股权	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	15238817-1

2、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

安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿

受同一母公司控制

安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿

受同一母公司控制

（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	关联交易定价原则	本金额		上年金额	
			金额（元）	占年度（同期）同类交易比例	金额（元）	占年度（同期）同类交易比例
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	购买商品、接受劳务	市场价格	141,960,335.16	19.43%	260,674,798.42	44.29%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	购买商品	市场价格	12,055,730.19	1.65%	338,677.28	0.06%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	购买商品	市场价格	368,527.00	0.05%	---	---
合 计			154,384,592.36	21.13%	261,013,475.70	44.35%

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
			金额（元）	占年度（同期）同类交易比例	金额（元）	占年度（同期）同类交易比例
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	销售商品	市场价格	3,148,329.01	0.15%	---	---

4、关联方为公司担保情况：

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司发行 4 亿元可转换公司债券提供 3.6 亿元担保。

安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司出具的银行承兑汇票提供担保，截止 2008 年 12 月 31 日，安徽五沟煤矿有限责任公司应付票据-银行承兑汇票余额为 2,452.00 万元。

截止 2008 年 12 月 31 日，安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽五沟煤矿有限责任公司农业银行相山支行 3,000.00 万元短期借款提供担保。

截止 2008 年 12 月 31 日，安徽省皖北煤电集团有限责任公司为公司全资子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司获得的徽商银行淮北相山支行 5,000.00 万元短期借款提供担保。

5、其他关联交易**（1）关联方向公司提供铁路专用线运输服务**

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“铁路专用线租赁协议”和“铁路专用线租赁补充协议”，公司应依照实际过轨外销煤炭量向安徽省皖北煤电集团有限责任公司支付铁路专用线租赁费。本年度应计过轨费销量为 2,938,474 吨，交易金额为 25,564,723.80 元（8.7 元/吨）。

（2）关联方向公司提供土地租赁服务

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司租赁刘桥二矿占用土地 212,812.67 平方米和刘桥一矿占用土地 255,817 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。本年度租金为 286 万元。

（3）关联方向公司提供综合服务

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“综合服务协议”。本年支付安徽省皖北煤电集团有限责任公司各种综合劳务费为 3,163,246.00 元。

（4）公司为关联方担保情况详见附注九。**6、关联方应收应付款项**

项 目	关联方	年末金额（元）			年初金额（元）		
		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
应付账款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	891,809.61	0.47%	---	4,981,104.88	3.39%	---
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司孟庄煤矿	10,773,881.60	5.74%	---	338,677.28	0.23%	---

项 目	关联方	年末金额（元）			年初金额（元）		
		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
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司前岭煤矿	46,815.20	0.02%	---	46,815.20	0.03%	---
	合 计	11,712,506.41	6.23%	---	5,366,597.36	3.65%	---
应付票据	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	---	---	---	4,000,000.00	5.65%	---
其他应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	504,304,656.62	56.67%	---	309,091,763.34	51.28%	---
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司百善煤矿	188,527.00	0.02%	---	---	---	---
	合 计	504,493,183.62	56.69%	---	309,091,763.34	51.28%	---
长期应付款	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	1,241,024,945.77	100.00%	---	1,241,024,945.77	100.00%	---

九、或有事项

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

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>	<u>对本公司的财务影响</u>
--------------	-------------	--------------	------------------

关联方：

淮北新源热电有限公司	6,794,911.96	2009 年 6 月 16 日	无不利影响
------------	--------------	-----------------	-------

注：上述担保是公司为控股子公司淮北新源热电有限公司出具的银行承兑汇票提供担保。

十、承诺事项

截止报告日公司无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

根据 2009 年 3 月 7 日公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司 2008 年度利润分配预案为：以公司实施利润分配及资本公积金股权登记日登记在册总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），不送股。上述方案实施后，剩余未分配利润将结转下一年度。公司 2008 年度资本公积金转增股本预案为：每 10 股转增 2 股。

十二、其他事项说明

截止报告日公司无需披露的其他事项。

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-):

项 目	金 额(人民币元)
非流动资产处置损益	-2,579,716.49
计入当期损益的政府补助	4,791,585.60
除上述各项之外的其他营业外收支净额	303,872.29
少数股东损益的影响数;	-946,466.21
所得税影响额	-392,318.80
合 计	1,176,956.39

(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	18.86%	20.86%	1.62	1.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.79%	20.78%	1.62	1.50

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

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

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_0 为归属于公司普通股股东的年初净资产; E_i 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_j 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_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 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

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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 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、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或潜在普通股股数无重大变化。

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 3 月 7 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表
- 2、载有立信会计师事务所有限公司盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告
- 3、报告期内在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谢绍颖
安徽恒源煤电股份有限公司