

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告



XYZH/2016TYA10023

阳泉煤业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的阳泉煤业（集团）股份有限公司（以下简称阳泉煤业公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是阳泉煤业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，阳泉煤业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阳泉煤业公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇一六年四月七日

合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,215,577,196.98	2,793,168,811.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	六、2	2,818,699,278.61	3,072,305,415.29
应收账款	六、3	3,691,546,250.69	3,134,159,815.03
预付款项	六、4	313,080,799.75	215,014,296.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5		27,365.49
应收股利	六、6		148,070,000.00
其他应收款	六、7	104,626,049.33	647,092,616.10
买入返售金融资产			
存货	六、8	555,241,702.64	844,251,078.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	66,612,874.99	312,178,042.49
<b>流动资产合计</b>		<b>10,765,384,152.99</b>	<b>11,166,267,440.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、10	6,956,000.00	6,956,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	六、11	497,593,095.67	
长期股权投资	六、12	737,519,882.81	1,827,246,882.50
投资性房地产			
固定资产	六、13	9,871,808,009.49	7,268,613,635.33
在建工程	六、14	5,340,069,219.30	5,053,455,291.79
工程物资	六、15	129,426,979.15	51,992,323.37
固定资产清理	六、16	29,023.21	49,357.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、17	5,254,580,406.08	5,369,442,964.98
开发支出			
商誉	六、18	54,467,137.07	50,608,332.73
长期待摊费用	六、19	289,282.50	399,214.50
递延所得税资产	六、20	930,951,565.79	978,329,821.56
其他非流动资产	六、21	86,257,944.99	104,267,502.81
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,909,948,546.06</b>	<b>20,711,361,327.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,675,332,699.05</b>	<b>31,877,628,767.42</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 阳泉煤业(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、22	3,732,900,000.00	3,106,673,104.87
应付票据	六、23	1,294,858,000.00	866,585,400.00
应付账款	六、24	5,947,519,911.03	5,635,986,134.19
预收款项	六、25	655,648,702.42	428,015,381.12
应付职工薪酬	六、26	709,609,315.30	922,747,325.91
应交税费	六、27	306,161,620.41	608,924,300.45
应付利息	六、28	25,034,738.09	
应付股利	六、29	82,745,000.00	72,210,000.00
其他应付款	六、30	1,883,104,908.18	1,963,056,266.35
一年内到期的非流动负债	六、31	674,000,000.00	145,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,311,582,195.43</b>	<b>13,749,197,912.89</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、32	2,464,160,285.00	2,567,760,285.00
应付债券	六、33	1,495,615,712.50	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	六、34	881,108,802.34	1,006,100,637.93
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、35	172,938,863.93	114,966,166.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,013,823,663.77</b>	<b>3,688,827,089.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,325,405,859.20</b>	<b>17,438,025,001.96</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本	六、36	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
资本公积	六、37		872,627,690.56
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、38	2,006,943,136.82	2,029,206,977.76
盈余公积	六、39	1,122,894,677.30	1,218,721,560.51
一般风险准备			
未分配利润	六、40	7,319,692,511.82	7,282,394,737.76
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>12,854,530,325.94</b>	<b>13,807,950,966.59</b>
少数股东权益		495,396,513.91	631,652,798.87
<b>股东权益合计</b>		<b>13,349,926,839.85</b>	<b>14,439,603,765.46</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>33,675,332,699.05</b>	<b>31,877,628,767.42</b>

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,271,234,455.41	1,727,689,643.05
应收票据		2,436,541,875.07	2,610,445,361.38
应收账款	十五、1	3,985,844,325.38	3,304,347,345.07
预付款项		161,931,289.07	86,990,756.42
应收利息		11,579,989.08	14,686,770.80
应收股利		1,286,793,599.73	1,416,648,599.73
其他应收款	十五、2	1,302,415,457.30	462,028,043.19
存货		234,109,550.91	167,260,375.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,435,136,352.73	1,517,859,116.17
<b>流动资产合计</b>		<b>14,125,586,894.68</b>	<b>11,307,956,011.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	6,332,266,276.73	7,236,340,977.79
投资性房地产			
固定资产		3,375,350,467.92	2,620,245,370.52
在建工程		1,061,727,020.90	574,535,492.71
工程物资		129,426,979.15	51,908,373.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,562,795.52	61,400,315.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		723,312,330.53	705,635,090.39
其他非流动资产		52,078,748.76	44,771,337.14
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,737,724,619.51</b>	<b>11,300,836,957.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>25,863,311,514.19</b>	<b>22,608,792,969.18</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 阳泉煤业(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,750,000,000.00	1,850,000,000.00
应付票据		1,184,390,000.00	640,000,000.00
应付账款		3,008,323,507.98	2,739,499,887.17
预收款项		346,378,576.78	206,126,572.20
应付职工薪酬		314,587,274.03	499,759,315.56
应交税费		203,376,779.45	498,522,730.19
应付利息		7,125,000.00	
应付股利			
其他应付款		1,806,760,863.18	1,648,122,346.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,620,942,001.42</b>	<b>8,082,030,851.78</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,165,310,000.00	664,460,000.00
应付债券		1,495,615,712.50	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		83,328,917.82	67,207,669.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,744,254,630.32</b>	<b>731,667,669.88</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,365,196,631.74</b>	<b>8,813,698,521.66</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
资本公积			698,218,768.24
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,530,248,076.46	1,489,275,520.98
盈余公积		1,496,146,221.76	1,550,729,728.66
未分配利润		8,066,720,584.23	7,651,870,429.64
<b>股东权益合计</b>		<b>13,498,114,882.45</b>	<b>13,795,094,447.52</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>25,863,311,514.19</b>	<b>22,608,792,969.18</b>

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



**股份有限公司**  
合并利润表  
2015年度

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、营业总收入</b>		16,863,908,099.20	20,960,840,028.44
其中：营业收入	六、41	16,863,908,099.20	20,960,840,028.44
<b>二、营业总成本</b>		16,763,486,142.66	20,040,851,052.35
其中：营业成本	六、41	13,713,009,318.29	17,217,550,959.26
营业税金及附加	六、42	591,236,088.76	333,217,137.45
销售费用	六、43	355,678,947.38	299,992,984.57
管理费用	六、44	1,256,121,370.94	1,785,526,177.02
财务费用	六、45	403,735,896.98	214,969,271.19
资产减值损失	六、46	443,704,520.31	189,594,522.86
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）	六、47	92,537,217.65	91,491,887.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,736,657.34	84,969,413.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		192,959,174.19	1,011,480,863.19
加：营业外收入	六、48	36,999,971.24	142,753,372.30
其中：非流动资产处置利得		4,728,188.35	1,838,516.44
减：营业外支出	六、49	48,337,521.26	35,760,344.46
其中：非流动资产处置损失		8,337,641.87	8,507,576.54
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		181,621,624.17	1,118,473,891.03
减：所得税费用	六、50	202,189,311.91	271,603,223.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-20,567,687.74	846,870,667.72
归属于母公司股东的净利润		83,392,235.68	989,248,947.19
少数股东损益		-103,959,923.42	-142,378,279.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-355,618.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-355,618.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-355,618.05
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-355,618.05
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-20,567,687.74	846,515,049.67
归属于母公司股东的综合收益总额		83,392,235.68	988,893,329.14
归属于少数股东的综合收益总额		-103,959,923.42	-142,378,279.47
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.41
（二）稀释每股收益		0.03	0.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

2015年度

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	10,448,636,671.85	13,644,180,815.82
减：营业成本	十五、4	8,502,910,223.40	11,093,713,795.47
营业税金及附加		326,077,103.05	200,914,636.15
销售费用		89,941,124.40	130,481,459.31
管理费用		700,876,762.11	949,591,917.54
财务费用		135,096,012.78	38,984,369.94
资产减值损失		228,157,841.30	166,180,915.36
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）	十五、5	110,342,857.34	184,561,887.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,736,657.34	84,969,413.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		575,920,462.15	1,248,875,609.15
加：营业外收入		22,387,993.05	121,447,996.58
其中：非流动资产处置利得		4,605,104.36	1,780,590.10
减：营业外支出		31,771,253.58	12,107,059.84
其中：非流动资产处置损失		8,174,130.90	2,471,817.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		566,537,201.62	1,358,216,545.89
减：所得税费用		105,592,585.41	210,538,107.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		460,944,616.21	1,147,678,438.79
五、其他综合收益的税后净额		-	-355,618.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-355,618.05
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-355,618.05
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		460,944,616.21	1,147,322,820.74
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.19	0.48
（二）稀释每股收益		0.19	0.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



**合并现金流量表**  
2015年度

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,555,304,282.48	14,429,999,714.06
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增			
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		2,535,324.56	42,526,653.67
收到其他与经营活动有关的现金	注、51	125,631,797.89	264,385,231.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,683,471,404.93</b>	<b>14,736,911,598.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,922,224,761.94	5,793,082,372.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,952,918,911.16	3,963,160,990.84
支付的各项税费		1,937,778,968.26	3,145,288,703.33
支付其他与经营活动有关的现金	注、51	889,836,655.24	565,250,770.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,702,759,296.60</b>	<b>13,466,782,837.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>980,712,108.33</b>	<b>1,270,128,761.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		121,500,000.00	9,077,514.87
取得投资收益收到的现金		96,376,273.27	251,256,890.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,392,877.78	2,536,636.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,031,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金	注、51	3,508,400.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>260,808,751.05</b>	<b>262,871,041.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,963,663,885.88	3,912,157,328.80
投资支付的现金		25,546,967.89	17,012,124.56
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		14,322,960.00	1,071,102,400.00
支付其他与投资活动有关的现金	注、51	483,140.45	88,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,004,016,954.22</b>	<b>5,000,359,853.36</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,743,208,203.17</b>	<b>-4,737,488,811.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		6,675,750,000.00	5,006,673,104.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,675,750,000.00</b>	<b>5,006,673,104.87</b>
偿还债务所支付的现金		4,400,123,104.87	2,617,119,715.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		379,062,414.71	611,825,341.33
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	注、51	6,300,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,785,485,519.58</b>	<b>3,228,945,056.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,890,264,480.42</b>	<b>1,777,728,048.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>127,768,385.58</b>	<b>-1,689,632,001.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,707,808,811.40	4,397,440,813.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,835,577,196.98</b>	<b>2,707,808,811.40</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2015年度

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,404,392,326.85	9,446,271,743.32
收到的税费返还			22,052,262.97
收到其他与经营活动有关的现金		54,322,857.92	343,953,391.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,458,715,184.77</b>	<b>9,812,277,398.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,576,776,788.99	4,034,509,838.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,004,839,985.97	2,415,747,002.04
支付的各项税费		1,208,602,498.21	2,023,481,842.53
支付其他与经营活动有关的现金		1,253,996,944.39	203,111,408.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,044,216,217.56</b>	<b>8,676,850,092.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>414,498,967.21</b>	<b>1,135,427,306.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,340,000,000.00	1,307,000,000.00
取得投资收益收到的现金		96,376,273.27	251,256,890.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,260,003.78	1,794,816.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,031,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金		130,906,492.20	70,708,294.42
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,606,573,969.25</b>	<b>1,630,760,000.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,089,048,306.02	1,396,001,660.74
投资支付的现金		2,396,000,000.00	1,918,181,660.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,121,102,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,485,048,306.02</b>	<b>4,435,285,720.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,878,474,336.77</b>	<b>-2,804,525,720.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,709,850,000.00	2,793,030,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,709,850,000.00</b>	<b>2,793,030,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,809,000,000.00	1,683,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,829,818.08	441,303,010.22
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,032,329,818.08</b>	<b>2,124,303,010.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,677,520,181.92</b>	<b>668,726,989.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>213,544,812.36</b>	<b>-1,000,371,424.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,697,689,643.05	2,698,061,067.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,911,234,455.41</b>	<b>1,697,689,643.05</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表  
2015年度

单位：人民币元

本年

编制单位：阳泉煤业(集团)股份有限公司

项	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者 权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,405,000,000.00				872,627,690.56			2,029,206,977.76	1,218,721,560.51		7,282,394,737.76	631,652,798.87	14,439,603,765.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,405,000,000.00				872,627,690.56			2,029,206,977.76	1,218,721,560.51		7,282,394,737.76	631,652,798.87	14,439,603,765.46
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)					-872,627,690.56			-22,263,840.94	-95,826,883.21		37,297,774.06	-136,256,284.96	-1,089,676,925.61
(一) 综合收益总额											83,392,235.68	-103,959,923.42	-20,567,687.74
(二) 股东投入和减少资本					-872,627,690.56				-141,921,344.83			6,976,103.77	-1,007,572,931.62
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					-872,627,690.56				-141,921,344.83			6,976,103.77	-1,007,572,931.62
(三) 利润分配									46,094,461.62		-46,094,461.62	-10,535,000.00	-10,535,000.00
1. 提取盈余公积									46,094,461.62		-46,094,461.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取								-22,263,840.94					-28,737,465.31
2. 本年使用								1,152,731,042.62				53,393,583.18	1,206,070,625.80
(六) 其他								-1,174,984,883.56				-82,077,048.49	-1,257,071,932.05
四、本年年末余额	2,405,000,000.00							2,006,943,136.82	1,122,894,677.30		7,319,692,511.82	495,396,513.91	13,349,926,839.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)  
2015年度

单位: 人民币元

编制单位: 阳泉煤业(集团)股份有限公司

项 目	上年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者 权益合计
一、上年年末余额	2,405,000,000.00	-	36,389,346.83	-	355,618.05	2,071,568,236.30	1,476,255,306.77	-	6,857,989,949.68	1,220,437,919.20	14,067,996,376.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并			721,881,644.50						923,057.19	105,286,858.87	828,091,560.56
其他											
二、本年初余额	2,405,000,000.00	-	758,270,991.33	-	355,618.05	2,071,568,236.30	1,476,255,306.77	-	6,858,913,006.87	1,325,724,778.07	14,896,087,937.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			114,356,699.23		-355,618.05	-42,361,258.54	-257,533,746.26		423,481,730.89	-694,071,979.20	-456,484,171.93
(一) 综合收益总额					-355,618.05				989,248,947.19	-142,378,279.47	846,870,667.72
(二) 股东投入和减少资本			114,356,699.23				-353,455,548.76		-188,460,413.80	-478,155,104.41	-905,714,387.74
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他			114,356,699.23				-353,455,548.76		-188,460,413.80	-478,155,104.41	-905,714,387.74
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									-377,306,802.50	-72,210,000.00	-353,595,000.00
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-95,921,802.50		
4. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取						-42,361,258.54					
2. 本年使用						1,143,810,852.46					
(六) 其他						-1,186,172,111.00					
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	-	872,627,690.56	-	-	2,029,206,977.76	1,218,721,560.51	-	7,282,394,737.76	631,652,798.87	14,439,603,765.46

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表  
2015年度

单位：人民币元

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

项 目	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他							
一、上年年末余额	2,405,000,000.00	-	-	-	698,218,768.24	-	-	1,489,275,520.98	1,550,729,728.66	7,651,870,429.64	13,795,094,447.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,405,000,000.00	-	-	-	698,218,768.24	-	-	1,489,275,520.98	1,550,729,728.66	7,651,870,429.64	13,795,094,447.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-698,218,768.24			40,972,555.48	-54,583,506.90	414,850,154.59	-296,979,565.07
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本					-698,218,768.24				-100,677,968.52	460,944,616.21	460,944,616.21
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					-698,218,768.24				-100,677,968.52	-46,094,461.62	-798,896,736.76
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									46,094,461.62	-46,094,461.62	
2. 对股东的分配									46,094,461.62	-46,094,461.62	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								40,972,555.48			40,972,555.48
1. 本年提取								656,271,898.18			656,271,898.18
2. 本年使用								-615,299,342.70			-615,299,342.70
（六）其他											
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	-	-	-				1,530,248,076.46	1,496,146,221.76	8,066,720,584.23	13,498,114,882.45

白英

记李印文

记李印文

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）  
2015年度

单位：人民币元

上年

编制单位：阳泉煤业（集团）股份有限公司

2,009,000,000.00

2,405,000,000.00

2,405,000,000.00

2,405,000,000.00

2,405,000,000.00

2,405,000,000.00

项 目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	2,009,000,000.00	-	-	-	31,191,077.68	-	355,618.05	1,466,755,009.87	1,454,807,926.16	7,069,959,207.15	12,428,068,838.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					516,281,644.50						516,281,644.50
二、本年初余额	2,405,000,000.00	-	-	-	547,472,722.18	-	355,618.05	1,466,755,009.87	1,454,807,926.16	7,069,959,207.15	12,944,350,483.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					150,746,046.06	-	-355,618.05	22,520,511.11	95,921,802.50	581,911,222.49	850,743,964.11
（一）综合收益总额							-355,618.05			1,147,678,438.79	1,147,322,820.74
（二）股东投入和减少资本					150,746,046.06	-				-188,460,413.80	-37,714,367.74
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					150,746,046.06						
（三）利润分配										-188,460,413.80	-37,714,367.74
1. 提取盈余公积									95,921,802.50	-377,306,802.50	-281,385,000.00
2. 对股东的分配									95,921,802.50	-95,921,802.50	
3. 其他										-281,385,000.00	-281,385,000.00
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								22,520,511.11			22,520,511.11
1. 本年提取								642,632,173.05			642,632,173.05
2. 本年使用								-620,111,661.94			-620,111,661.94
（六）其他											
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	-	-	-	698,218,768.24	-		1,489,275,520.98	1,550,729,728.66	7,651,870,429.64	13,795,094,447.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 一、公司的基本情况

阳泉煤业（集团）股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于1999年12月30日，注册地为山西阳泉，总部办公地址为阳泉市北大街5号。

本公司属采掘业，主要从事煤炭的生产、洗选加工及销售业务。

经营范围主要为：煤炭生产、洗选加工、销售(仅限分支机构)、设备租赁；批发零售汽车（除小轿车）、施工机械配件及材料；汽车修理；道路普通货物运输（有效期至2018年8月7日）；电力生产、销售（仅限分公司）；热力生产、销售；煤层气开发、管道燃气（仅限分公司）；煤层气发电及销售；粉煤灰、石膏生产及销售；电器试验检验、煤质化验、油样化验、机电检修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）\*\*\*

本公司之控股股东为阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称阳煤集团）。

### 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括以下公司：

公司名称	简称	级次	持股比例 (%)
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	寿阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团保德煤炭销售有限公司	保德销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	平定销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团右玉煤炭销售有限公司	右玉销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	和顺销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团清徐煤炭销售有限公司	清徐销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	平鲁销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	翼城销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	昔阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团左权煤炭销售有限公司	左权销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	孟县销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	安泽销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团天津煤炭销售有限公司	天津销售公司	二级子公司	100.00
聊城鲁西燃料有限公司	鲁西燃料公司	三级子公司	60.00
阳泉煤业集团青岛煤炭销售有限公司	青岛销售公司	二级子公司	100.00
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	景福公司	二级子公司	70.00
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	开元公司	二级子公司	100.00
山西新景矿煤业有限责任公司	新景公司	二级子公司	100.00

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	简称	级次	持股比例 (%)
山西平舒煤业有限公司	平舒公司	二级子公司	56.311
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	天成公司	二级子公司	80.00
阳泉煤业晋东物流有限公司	晋东公司	三级子公司	100.00
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	天泰公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	兴裕公司	三级子公司	100.00
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	裕泰公司	三级子公司	100.00
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	泰昌公司	三级子公司	100.00
山西宁武榆树坡煤业有限公司	榆树坡公司	三级子公司	51.00
阳泉煤业集团研石山生态恢复工程有限公司	煤研石公司	二级子公司	100.00
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	长沟洗选煤公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团创日泊里煤业有限公司	泊里公司	二级子公司	70.00
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	扬德公司	二级子公司	51.00

与上年相比，本年因同一控制下的企业合并增加泊里公司、扬德公司，减少新大地洗选煤公司；因非同一控制下的企业合并增加鲁西燃料公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团2015年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2015年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

### 7. 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

### 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之及现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

### （2）金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

11. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项按下列方法计提资产减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%的视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试未减值的，列入账龄分析组合，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象及款项性质组合	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象及款项性质组合	

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、物资采购等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用加权平均法计算确定。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货的可变现净值按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。

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

行权益性证券的公允价值作为投资成本；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作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 14. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、矿井建筑物、专用设备、运输设备、通用设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	3-5	3.17-4.85
专用设备	10-15	3-5	6.33-9.7
运输设备	6-12	3-5	7.92-16.17
通用设备	3-18	3-5	5.28-32.33
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨		

本集团参照财政部财建字（2004）119号文的规定，矿井建筑物按原煤产量计提井巷工程费，并作为矿井建筑物的折旧处理，计提标准为 2.5 元/吨。

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目名称	预计寿命
采矿权*（母公司及开元公司、新景公司）	30年
采矿权（平舒公司、景福公司、榆树坡公司、泰昌公司、兴裕公司、裕泰公司）**	预计可开采年限
土地使用权***	50年
软件	10年

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

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

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

### 18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### 19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利及内退补偿是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

### 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

（1）销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

本集团销售煤炭收入确认：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，矿（货场）交货后即确认收入的实现；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

（2）提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### 23. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。

### 25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 26. 煤矿维简费、煤炭生产安全费用、煤矿转产发展基金和环境恢复治理保证金

#### （1）标准

根据财建[2004]119 号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320 号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，按原煤产量 30 元/吨计提煤炭生产安全费用；按原煤实际产量 8.50 元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费 6.00 元，井巷费 2.50 元。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕40 号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自 2007 年 10 月 1 日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取 5.00 元煤矿转产发展资金。2013 年 7 月，根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26 号）的规定，从 2013 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014 年 4 月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17 号），自 2014 年 1 月 1 日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015 年 1 月 15 日，山西省财政厅继续印发《关于 2015 年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2015〕1 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕41 号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自 2007 年 10 月 1 日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取 10.00 元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。2013 年 7 月，根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26 号）的规定，从 2013 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014 年 4 月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17 号），自 2014 年 1 月 1 日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015 年 1 月 15 日，山西省财政厅继续印发《关于 2015 年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2015〕1 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

### （2）会计处理办法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等四项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费四项费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目年末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 27. 重要的会计政策及会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

无

#### （2）重要会计估计变更

无

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭产品、销售材料、发供电、固定资产租赁	17.00%
增值税	转供水	13.00%
增值税	运输收入	3.00%
营业税	租赁、服务收入	5.00%
营业税	建筑收入	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
资源税	煤炭产品销售额	8.00%
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3.00%
地方教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	2.00%

### 2. 税收优惠

（1）根据财税(2011)118号文件《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税税收优惠政策的通知》，阳泉市国家税务局直属税务分局于2012年2月9日下发了阳国税直函（2012）5号《关于对居民供热收入免征增值税的复函》，向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

（2）根据财税(2008)156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、晋经信资源字（2013）590号文件《山西省经济和信息化委员会关于印发山西省2013年资源综合利用发电机组认定名单》及阳国税直函（2014）5号《关于阳泉煤业（集团）股份有限公司发供电分公司享受资源综合利用增值税优惠政策的函》的规定，本公司发供电分公司自2014年1月1日起至2015年12月31日止资源综合利用产品享受增值税即征即退50.00%的政策。

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

### 六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2015年1月1日，“年末”系指2015年12月31日，“本年”系指2015年1月1日至12月31日，“上年”系指2014年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	356,435.21	551,901.58
银行存款	448,799,743.99	559,372,104.98
财务公司存款	2,143,347,034.48	2,011,302,636.29
其他货币资金	623,073,983.30	221,942,168.55
合计	3,215,577,196.98	2,793,168,811.40

财务公司存款指存放在阳泉煤业集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）的存款，财务公司系阳煤集团的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会山西监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为L0104H214030001。

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	623,073,983.30	221,942,168.55

其中流动性受限制超过3个月的金额为380,000,000.00元，在现金流量表年末现金及现金等价物中已扣除。

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,818,699,278.61	3,072,305,415.29

##### （2）年末无已用于质押的应收票据

##### （3）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,437,524,821.61	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,146,594,338.95	100.00	455,048,088.26	10.97	3,691,546,250.69
交易对象及款项性质组合					
组合小计	4,146,594,338.95	100.00	455,048,088.26	10.97	3,691,546,250.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,146,594,338.95</b>	<b>100.00</b>	<b>455,048,088.26</b>	<b>10.97</b>	<b>3,691,546,250.69</b>

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	3,390,073,448.65	100.00	255,913,633.62	7.55	3,134,159,815.03
交易对象及款项性质组合					
组合小计	3,390,073,448.65	100.00	255,913,633.62	7.55	3,134,159,815.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>3,390,073,448.65</b>	<b>100.00</b>	<b>255,913,633.62</b>	<b>7.55</b>	<b>3,134,159,815.03</b>

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,530,282,003.58	176,514,100.18	5.00
1-2年	222,520,055.98	22,252,005.60	10.00
2-3年	158,421,852.29	63,368,740.92	40.00
3-5年	212,285,927.68	169,828,742.14	80.00
5年以上	23,084,499.42	23,084,499.42	100.00
<b>合计</b>	<b>4,146,594,338.95</b>	<b>455,048,088.26</b>	

(2) 本年坏账准备转回（或收回）情况

本集团本年不存在坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,380,371,677.44 元，占应收账款年末余额合计数的比例 33.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 69,018,583.87 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	262,963,335.06	83.99	183,046,604.50	85.13
1-2年	23,998,323.44	7.67	31,646,198.21	14.72
2-3年	25,837,658.80	8.25	321,493.66	0.15
3年以上	281,482.45	0.09		
<b>合计</b>	<b>313,080,799.75</b>	<b>100.00</b>	<b>215,014,296.37</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 144,556,232.98 元，占预付款项年末余额合计数的比例 46.17%。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款		27,365.49

6. 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
阳泉煤业集团国际贸易有限责任公司（国贸公司）		148,070,000.00

7. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	185,764,397.90	100.00	81,138,348.57	43.68	104,626,049.33
交易对象及款项性质组合					
组合小计	185,764,397.90	100.00	81,138,348.57	43.68	104,626,049.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>185,764,397.90</b>	<b>100.00</b>	<b>81,138,348.57</b>	<b>43.68</b>	<b>104,626,049.33</b>

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	178,461,316.44	15.59	48,683,408.29	27.28	129,777,908.15
交易对象及款项性质组合	966,026,816.44	84.41	448,712,108.49	46.45	517,314,707.95
组合小计	1,144,488,132.88	100.00	497,395,516.78	43.46	647,092,616.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,144,488,132.88</b>	<b>100.00</b>	<b>497,395,516.78</b>	<b>43.46</b>	<b>647,092,616.10</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	41,534,809.23	2,076,740.46	5.00
1-2年	46,483,223.61	4,648,322.36	10.00
2-3年	24,880,435.38	9,952,174.15	40.00
3-5年	42,024,090.42	33,619,272.34	80.00
5年以上	30,841,839.26	30,841,839.26	100.00
<b>合计</b>	<b>185,764,397.90</b>	<b>81,138,348.57</b>	<b>43.68</b>

(2) 其他应收款按性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
技改及采矿权借款		966,026,816.44
投资借款	42,000,900.00	42,000,900.00
备用金	12,835,448.96	11,228,709.95
风险抵押金	17,111,730.00	20,222,929.60
转供电	12,589,183.17	12,572,927.87
代垫统筹款	7,989,560.41	4,829,100.29
寿阳县财政局（环保基金）	4,742,613.85	7,942,613.85
其他往来款	88,494,961.51	79,664,134.88
<b>合计</b>	<b>185,764,397.90</b>	<b>1,144,488,132.88</b>

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
山西合资铁路运输调度协调中心	投资借款	22,000,000.00	3-4年	11.84	17,600,000.00
北京铁路局石家庄工程项目管理部	投资借款	20,000,000.00	1-2年	10.77	2,000,000.00
中国（太原）煤炭交易中心	风险抵押金	9,000,000.00	4-5年	4.84	5,600,000.00
寿阳县财政局	环保基金	4,742,613.85	2-3年 1,277,300.00元 3-4年 3,465,313.85元	2.55	3,283,171.08
山西鑫能煤炭运输公司	其他往来款	4,168,091.50	5年以上	2.24	4,168,091.50
<b>合计</b>		<b>59,910,705.35</b>		<b>32.24</b>	<b>32,651,262.58</b>

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	153,740,769.84	838,105.62	152,902,664.22	124,118,038.50	838,105.62	123,279,932.88
库存商品	583,994,163.81	181,655,125.39	402,339,038.42	720,971,145.24		720,971,145.24
<b>合计</b>	<b>737,734,933.65</b>	<b>182,493,231.01</b>	<b>555,241,702.64</b>	<b>845,089,183.74</b>	<b>838,105.62</b>	<b>844,251,078.12</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	838,105.62					838,105.62
库存商品		181,655,125.39				181,655,125.39
<b>合计</b>	<b>838,105.62</b>	<b>181,655,125.39</b>				<b>182,493,231.01</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定计提存货跌价的具体依据
原材料	年末对积压毁损材料，计提存货跌价准备
库存商品	期末存货成本高于其可变现净值

9. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
留抵的增值税进项税	56,273,149.32	302,835,929.26
超交所得税	10,339,725.67	9,342,113.23
<b>合计</b>	<b>66,612,874.99</b>	<b>312,178,042.49</b>

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

10. 可供出售金融资产

项目	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
可供出售权益工具	6,956,000.00		6,956,000.00	6,956,000.00		6,956,000.00
按成本计量的	6,956,000.00		6,956,000.00	6,956,000.00		6,956,000.00
合计	6,956,000.00		6,956,000.00	6,956,000.00		6,956,000.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
东海证券有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00					0.3593	360,000.00
天煜新星煤业	956,000.00			956,000.00					4.78	
<b>合计</b>	<b>6,956,000.00</b>			<b>6,956,000.00</b>						<b>360,000.00</b>

11. 长期应收款

1) 长期应收款情况

项目	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
联营企业借款	976,765,204.16	479,172,108.49	497,593,095.67			

2) 长期应收款明细

单位名称	年末余额		
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
下交煤业	185,703,474.63	123,792,402.57	66.66
华泓煤业	179,298,532.55		—
河寨煤业	172,484,005.79	172,484,005.79	100.00
汇嵘煤业	160,912,809.67	160,912,809.67	100.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	年末余额		
	账面余额	坏账金额	计提比例（%）
山凹煤业	138,250,785.79		—
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司（中卫青洼煤业）	87,882,274.99		—
石丘煤业	35,108,260.38	4,857,830.10	13.84
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司（天煜新星煤业）	17,125,060.36	17,125,060.36	100.00
<b>合计</b>	<b>976,765,204.16</b>	<b>479,172,108.49</b>	<b>49.06</b>

上述款项系天泰公司对联营企业的投资性借款，由于联营企业的基建期延长，本年根据应收款项的预计收回时间重分类至长期应收款。其中对天泰公司联营企业投资性借款根据各联营企业预计未来现金流量现值（按投资比例计算后）与其账面价值比较的结果，低于其账面价值的，按其差额计提坏账准备，并计入当期损益。

12. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
宁武县宁阳煤炭集运有限责任公司（宁阳公司）	20,000,000.00									20,000,000.00
二、联营企业										
财务公司	674,841,479.90			90,736,657.34			-48,058,254.43			717,519,882.81
下交煤业	0.00									0.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
华泓煤业	0.00									0.00	
河寨煤业	0.00									0.00	
汇嵘煤业	0.00									0.00	
山凹煤业	0.00									0.00	
中卫青洼煤业	0.00									0.00	
石丘煤业	0.00									0.00	
三、其他股权投资											
国贸公司	1,132,405,402.60		1,132,405,402.60								
<b>合计</b>	1,827,246,882.50		1,132,405,402.60	90,736,657.34			-48,058,254.43			737,519,882.81	

财务公司将其以前年度未分配利润 175,865,668.19 元及 2014 年度实现的可供分配利润的 30%即 51,490,986.89 元转增实收资本，转增后财务公司实收资本增至 1,227,356,655.08 元。财务公司的原股东按各自持股比例以财务公司未分配利润等比例缴付前述增资，本次增资前后财务公司的股东结构及各股东持股比例保持不变，增资后公司仍持有财务公司 40%股权。上述议案已经公司 2015 年 12 月 22 日召开的第五届董事会第二十四次会议通过。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	3,960,007,381.65	3,097,517,114.77	3,593,732,828.98	272,401,991.13	7,781,950,369.82	18,705,609,686.35
2. 本年增加金额	231,327,427.16	2,563,552,846.79	207,506,874.50	5,473,326.16	598,295,809.89	3,606,156,284.50
(1) 购置			102,310,272.35	5,276,726.16	517,142,522.56	624,729,521.07
(2) 在建工程转入	155,354,112.94	2,563,552,846.79	61,692,781.46		81,153,287.33	2,861,753,028.52
(3) 企业合并增加	75,973,314.22		43,503,820.69	196,600.00		119,673,734.91
(4) 其他						
3. 本年减少金额	8,341,418.68		53,690,229.79	24,113,295.36	38,627,435.76	124,772,379.59
(1) 处置或报废	8,341,418.68		53,690,229.79	24,113,295.36	38,627,435.76	124,772,379.59
4. 年末余额	4,182,993,390.13	5,661,069,961.56	3,747,549,473.69	253,762,021.93	8,341,618,743.95	22,186,993,591.26
二、累计折旧						
1. 年初余额	2,203,769,891.15	1,130,984,333.25	2,222,557,989.20	148,149,538.49	5,731,534,298.93	11,436,996,051.02
2. 本年增加金额	201,943,316.14	163,074,305.24	211,769,562.73	37,821,252.43	376,355,821.37	990,964,257.91
(1) 计提	165,269,986.50	163,074,305.24	177,198,703.06	37,683,273.53	376,355,821.37	919,582,089.70
(2) 企业合并增加	36,673,329.64		34,570,859.67	137,978.90		71,382,168.21
3. 本年减少金额	7,613,000.02		49,513,140.16	19,864,032.08	35,784,554.90	112,774,727.16
(1) 处置或报废	7,613,000.02		49,513,140.16	19,864,032.08	35,784,554.90	112,774,727.16
4. 年末余额	2,398,100,207.27	1,294,058,638.49	2,384,814,411.77	166,106,758.84	6,072,105,565.40	12,315,185,581.77
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	1,784,893,182.86	4,367,011,323.07	1,362,735,061.92	87,655,263.09	2,269,513,178.55	9,871,808,009.49
2. 年初账面价值	1,756,237,490.50	1,966,532,781.52	1,371,174,839.78	124,252,452.64	2,050,416,070.89	7,268,613,635.33

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
专用设备	68,041,642.48

(3) 未办妥产权证书的固定资产

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	755,239,091.97	相关土地证尚未办妥

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆树坡120万吨技改工程	484,429,992.63		484,429,992.63	867,049,477.74		867,049,477.74
景福90万吨技改工程	440,147,475.78		440,147,475.78	1,036,836,223.44		1,036,836,223.44
兴裕90万吨技改工程	699,408,822.14		699,408,822.14	480,341,532.64		480,341,532.64
裕泰60万吨技改工程	552,220,682.81		552,220,682.81	466,954,169.73		466,954,169.73
平舒运煤公路	0.00		0.00	98,300,782.93		98,300,782.93
平舒风井工程	306,319,973.08		306,319,973.08	238,703,836.42		238,703,836.42
佛洼储配站集输工程	130,132,374.17		130,132,374.17	124,236,332.76		124,236,332.76
开元风井改造工程	133,670,524.33		133,670,524.33	120,574,662.72		120,574,662.72
新景矿芦南风井工程	29,586,142.32		29,586,142.32	32,807,444.24		32,807,444.24
一矿北翼皮带巷	0.00		0.00	125,887,261.36		125,887,261.36
一矿十二采区皮带巷	285,611,188.00		285,611,188.00			
新景矿525水平井巷技改	365,611,630.31		365,611,630.31	94,335,748.41		94,335,748.41
新景矿420水平井巷技改	681,205,453.84		681,205,453.84	409,658,917.00		409,658,917.00
新景洗煤厂煤泥烘干系统	11,932,880.89		11,932,880.89	10,049,009.89		10,049,009.89
泊里500万吨技改工程	389,233,959.18		389,233,959.18	361,869,418.89		361,869,418.89
二矿北茹风井工程	194,517,874.00		194,517,874.00			
二矿千米钻机工程	40,203,568.00		40,203,568.00			
二矿龙门副立井	31,844,906.76		31,844,906.76	20,697,836.20		20,697,836.20
二矿通风系统	21,475,127.06		21,475,127.06	13,508,890.71		13,508,890.71
二矿470水平开拓准备巷	147,859,997.34		147,859,997.34	30,471,307.72		30,471,307.72
发供电电厂升级改造	75,217,753.47		75,217,753.47			
机关35KV站	22,595,667.97		22,595,667.97			
煤层气基层管理站工程	177,000,487.55		177,000,487.55	154,250,192.41		154,250,192.41
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21		3,718,167.21	3,718,167.21	
零星工程	119,842,737.67		119,842,737.67	366,922,246.58		366,922,246.58
<b>合计</b>	<b>5,343,787,386.51</b>	<b>3,718,167.21</b>	<b>5,340,069,219.30</b>	<b>5,057,173,459.00</b>	<b>3,718,167.21</b>	<b>5,053,455,291.79</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
榆树坡120万吨技改工程	867,049,477.74	232,189,616.32	614,809,101.43		484,429,992.63
景福90万吨技改工程	1,036,836,223.44	116,926,025.39	713,614,773.05		440,147,475.78
兴裕90万吨技改工程	480,341,532.64	265,736,190.47	46,668,900.97		699,408,822.14
裕泰60万吨技改工程	466,954,169.73	85,266,513.08			552,220,682.81
平舒运煤公路	98,300,782.93	9,770,225.09	25,190,243.32	82,880,764.70	0.00
平舒风井工程	238,703,836.42	67,616,136.66			306,319,973.08
佛洼储配站集输工程	124,236,332.76	5,896,041.41			130,132,374.17
开元风井改造工程	120,574,662.72	13,095,861.61			133,670,524.33
新景矿芦南风井工程	32,807,444.24	12,820,557.58	16,041,859.50		29,586,142.32
一矿北翼皮带巷	125,887,261.36	4,500,000.00	130,387,261.36		0.00
一矿十二采区皮带巷		285,611,188.00			285,611,188.00
新景矿525水平井巷技改	94,335,748.41	338,019,287.84	66,743,405.94		365,611,630.31
新景矿420水平井巷技改	409,658,917.00	375,063,852.00	103,517,315.16		681,205,453.84
新景洗煤厂煤泥烘干系统	10,049,009.89				10,049,009.89
泊里500万吨技改工程	361,869,418.89	27,702,362.36			389,571,781.25
二矿北茹风井工程		194,517,874.00			194,517,874.00
二矿千米钻机工程		40,203,568.00			40,203,568.00
二矿龙门副立井	20,697,836.20	11,147,070.56			31,844,906.76
二矿通风系统	13,508,890.71	7,966,236.35			21,475,127.06
二矿470水平开拓准备巷	30,471,307.72	266,901,027.93	149,512,338.31		147,859,997.34
发供电厂升级改造		75,217,753.47			75,217,753.47
机关35KV站		22,595,667.97			22,595,667.97
煤层气基层管理站工程	154,250,192.41	22,750,295.14			177,000,487.55
<b>合计</b>	<b>4,686,533,045.21</b>	<b>2,481,513,351.23</b>	<b>1,866,485,199.04</b>	<b>82,880,764.70</b>	<b>5,218,680,432.70</b>

续表

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
榆树坡120万吨技改工程	1,280,000,000.00	93.84	82.13	66,889,025.73	15,490,554.90	6.53%	金融机构贷款及其他
景福90万吨技改工程	888,122,600.00	94.89	86.91	76,695,281.50	22,901,094.66	4.65%	金融机构贷款及其他
兴裕90万吨技改工程	523,270,000.00	133.66	93.29	54,903,044.31	27,489,042.65	5.55%	金融机构贷款及其他
裕泰60万吨技改工程	359,428,100.00	153.64	94.13	44,620,806.51	20,585,539.26	5.34%	金融机构贷款及其他
平舒运煤公路	112,578,200.00	96.00	100.00				其他

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
平舒风井工程	293,000,000.00	104.55	82.98				其他
佛洼储配站集输工程	222,004,700.00	58.62	58.62				其他
开元风井改造工程	208,366,600.00	64.15	64.15				其他
新景矿芦南风井工程	270,632,000.00	10.93	10.93				其他
一矿北翼皮带巷	153,280,783.00	85.06	100.00				其他
一矿十二采区皮带巷	378,904,700.00	75.38	75.38				其他
新景矿525水平井巷技改	546,569,000.00	66.89	66.89				其他
新景矿420水平井巷技改	720,000,000.00	94.61	94.61				其他
新景洗煤厂煤泥烘干系统	126,000,000.00	7.98	7.98				其他
泊里500万吨技改工程	3,600,000,000.00	10.82	10.82	6,825,000.04	3,028,333.37	6.20%	其他
二矿北茹风井工程	470,000,000.00	41.39	41.39				其他
二矿千米钻机工程	120,600,000.00	33.33	33.33				其他
二矿龙门副立井	252,970,000.00	21.08	21.08				其他
二矿通风系统	252,970,000.00	21.08	21.08				其他
二矿470水平开拓准备巷	306,758,925.30	48.20	48.20				其他
发供电电厂升级改造	235,000,000.00	32.01	32.01				其他
机关35KV站	27,500,000.00	82.17	82.17				其他
煤层气基层管理站工程	185,542,312.51	95.40	95.40				其他
<b>合计</b>		—	—	249,933,158.09	89,494,564.84		

15. 工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	129,426,979.15	51,992,323.37

16. 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
电子设备	29,023.21	49,357.56

17. 无形资产

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	6,353,630,602.22	60,293,251.52	1,108,838.24	6,415,032,691.98
2. 本年增加金额		87,639,609.63	20,000.00	87,659,609.63
(1) 购置		4,053,662.72	20,000.00	4,073,662.72

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
(2) 企业合并增加		83,585,946.91		83,585,946.91
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	6,353,630,602.22	147,932,861.15	1,128,838.24	6,502,692,301.61
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,036,582,612.95	8,633,199.59	373,914.46	1,045,589,727.00
2. 本年增加金额	193,194,493.21	9,160,074.91	167,600.41	202,522,168.53
(1) 计提	193,194,493.21	2,936,989.54	167,600.41	196,299,083.16
(2) 企业合并增加		6,223,085.37		6,223,085.37
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	1,229,777,106.16	17,793,274.50	541,514.87	1,248,111,895.53
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	5,123,853,496.06	130,139,586.65	587,323.37	5,254,580,406.08
2. 年初账面价值	5,317,047,989.27	51,660,051.93	734,923.78	5,369,442,964.98

截止2015年12月31日，全资子公司新景公司采矿权证尚未办妥。

18. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
景福公司	23,406,757.32			23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41			27,201,575.41
鲁西公司		3,858,804.34		3,858,804.34
合计	50,608,332.73	3,858,804.34		54,467,137.07

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

19. 长期待摊费用

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
电路租赁费	51,331.00	172,602.00	172,602.00		51,331.00
左权公司房屋租赁费	159,500.00		57,000.00		102,500.00
和顺公司房屋租赁费	43,746.00	105,000.00	104,996.00		43,750.00
安泽公司房屋租赁费	64,637.50		36,936.00		27,701.50
兴裕公司采矿权使用费	80,000.00		16,000.00		64,000.00
<b>合计</b>	<b>399,214.50</b>	<b>277,602.00</b>	<b>387,534.00</b>		<b>289,282.50</b>

20. 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	年末金额	年初金额
应收款项	141,285,304.18	89,440,472.81
固定资产（折旧年限差异形成）	45,551,405.72	55,324,785.52
固定资产（煤炭安全生产费及维简费形成）	519,837,298.74	533,277,474.26
固定资产（修理费等资本性支出形成）	74,049,252.78	82,994,215.53
政府补助	42,049,895.19	28,741,541.54
在建工程（减值准备）	929,541.80	929,541.80
应付职工薪酬	100,022,101.43	162,871,237.73
存货	5,445,515.95	24,750,552.37
应付利息（应付债券利息）	1,781,250.00	
<b>合计</b>	<b>930,951,565.79</b>	<b>978,329,821.56</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	136,717,677.13	59,840,651.10
可抵扣暂时性差异	187,502,476.02	96,482,425.03
<b>合计</b>	<b>324,220,153.15</b>	<b>156,323,076.13</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2016年度	996,757.02	996,757.02	
2017年度	10,257,008.30	10,257,008.30	
2018年度	86,386,290.40	86,386,290.40	
2019年度	141,722,548.68	141,722,548.68	
2020年度	307,508,104.12		
<b>合计</b>	<b>546,870,708.52</b>	<b>239,362,604.40</b>	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

21. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付设备款	86,257,944.99	104,267,502.81

22. 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	240,000,000.00	140,000,000.00
信用借款	3,492,900,000.00	2,966,673,104.87
合计	3,732,900,000.00	3,106,673,104.87

23. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,294,858,000.00	866,585,400.00

24. 应付账款

（1）应付账款账龄分析

于2015年12月31日，应付账款按发票日期的账龄分析如下：

项目	年末金额	年初金额
1年内	4,487,453,622.60	4,566,179,770.50
1-2年	993,498,452.23	621,011,980.92
2-3年	256,015,733.73	301,350,716.53
3年以上	210,552,102.47	147,443,666.24
合计	5,947,519,911.03	5,635,986,134.19

（2）账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
山西宏厦第一建设有限责任公司	101,364,914.50	未结算
山西宏厦建筑工程第三有限公司	91,280,787.73	未结算
浙江华冶矿建集团有限公司	41,279,798.90	未结算
山西太行建设开发有限公司	38,526,681.91	未结算
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司	36,947,779.73	未结算
合计	309,399,962.77	—

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

25. 预收款项

（1）预收款项账龄分析

项目	年末余额	年初余额
1年以内	572,116,861.12	380,580,864.13
1-2年	41,687,456.85	34,454,588.79
2-3年	34,142,365.79	1,267,794.30
3年以上	7,702,018.66	11,712,133.90
合计	655,648,702.42	428,015,381.12

（2）账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
河北冀铁集团公司	16,043,836.58	未结算
山西焦煤国贸	9,994,332.61	未结算
山西阳煤丰喜肥业集团	12,865,649.70	未结算
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	10,228,666.19	未结算
合计	49,132,485.08	—

26. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	824,041,748.93	2,702,253,765.19	2,928,640,204.53	597,655,309.59
离职后福利-设定提存计划	98,705,576.98	585,091,141.31	574,270,993.70	109,525,724.59
辞退福利*		2,428,281.12		2,428,281.12
合计	922,747,325.91	3,289,773,187.62	3,502,911,198.23	709,609,315.30

\*系依据鲁西燃料公司对自主择业的27人约定协议，由鲁西燃料公司承担其社保（含个人承担部分）直至退休，经测算，折现后的金额为2,428,281.12元。

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	490,640,307.09	2,019,061,968.17	2,253,931,407.16	255,770,868.10
职工福利费		229,192,069.95	229,192,069.95	
社会保险费	35,616,794.02	285,008,661.34	303,334,953.13	17,290,502.23
其中：医疗保险费	28,408,609.66	190,635,410.62	205,572,835.45	13,471,184.83
工伤保险费	4,348,935.82	93,712,065.51	96,249,656.85	1,811,344.48

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
生育保险费	1,225,562.75	437,577.21	1,288,852.83	374,287.13
大集体保险费	1,633,685.79	223,608.00	223,608.00	1,633,685.79
住房公积金	24,393,342.50	86,056,457.00	81,755,936.00	28,693,863.50
工会经费	18,367,524.62	39,490,876.58	44,554,426.90	13,303,974.30
职工教育经费	255,023,780.70	43,443,732.15	15,871,411.39	282,596,101.46
<b>合计</b>	<b>824,041,748.93</b>	<b>2,702,253,765.19</b>	<b>2,928,640,204.53</b>	<b>597,655,309.59</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	89,728,749.91	549,723,627.76	536,022,947.95	103,429,429.72
失业保险费	7,566,671.07	35,367,513.55	36,837,889.75	6,096,294.87
企业年金缴费	1,410,156.00		1,410,156.00	
<b>合计</b>	<b>98,705,576.98</b>	<b>585,091,141.31</b>	<b>574,270,993.70</b>	<b>109,525,724.59</b>

27. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	18,496,756.47	24,141,855.90
营业税	10,381,262.88	5,571,952.94
城市维护建设税	3,776,309.71	12,046,335.17
教育费附加	1,989,028.78	5,620,185.86
地方教育费附加	1,328,164.99	3,748,953.41
价格调节基金	2,475.35	2,531,674.23
企业所得税	40,147,121.30	339,321,571.58
个人所得税	13,444,417.07	23,418,803.81
矿产资源补偿税	84,646,254.35	97,537,651.76
土地使用税	18,716,281.10	664,153.55
资源税	71,852,588.81	57,671,619.54
印花税	11,538,827.05	15,352,486.25
其他地方性税费	29,842,132.55	21,297,056.45
<b>合计</b>	<b>306,161,620.41</b>	<b>608,924,300.45</b>

28. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	7,125,000.00	
借款利息	17,909,738.09	
<b>合计</b>	<b>25,034,738.09</b>	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

29. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	82,745,000.00	72,210,000.00

注：应付股利中72,210,000.00元为本公司控股子公司平舒公司根据2013年度股利分配方案应付给少数股东的股利，10,535,000.00元为本公司控股子公司天成公司根据2015年度股利分配方案应付少数股东的股利。

30. 其他应付款

（1）其他应付款按性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
个人部分薪酬	406,789,188.44	283,193,276.79
垫付款	159,514,192.23	157,766,623.13
铁路公司专线费	156,907,964.08	142,156,146.24
往来款	591,365,840.51	533,077,557.44
收到押金	111,496,562.23	353,561,694.89
采矿权使用费	168,243,781.00	160,887,780.00
综合服务费	106,192,988.76	121,912,010.90
资源整合矿主欠款	102,694,390.93	130,601,176.96
子公司少数股东借款	79,900,000.00	79,900,000.00
合计	1,883,104,908.18	1,963,056,266.35

（2）账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
邢台旭阳焦化有限公司	30,900,000.00	景福公司少数股东借款
山西省国新能源发展集团有限公司	26,000,000.00	榆树坡公司少数股东借款
山西通宝能源有限公司	23,000,000.00	榆树坡公司少数股东借款
合计	79,900,000.00	

31. 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债明细

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	394,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	280,000,000.00	145,000,000.00
合计	674,000,000.00	145,000,000.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）一年内到期的长期应付款

款项性质	年末金额	年初金额
山西宁武县国土资源局（榆树坡公司采矿权价款）	150,000,000.00	50,000,000.00
山西寿阳县国土资源局（景福公司采矿权价款）	60,000,000.00	60,000,000.00
山西平定县国土资源局（裕泰公司采矿权价款）	40,000,000.00	20,000,000.00
山西平定县国土资源局（兴裕公司采矿权价款）	30,000,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>280,000,000.00</b>	<b>145,000,000.00</b>

32. 长期借款

（1）借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	140,000,000.00	
抵押借款	335,220,000.00	425,820,000.00
保证借款	922,110,285.00	1,141,960,285.00
信用借款	1,066,830,000.00	999,980,000.00
<b>合计</b>	<b>2,464,160,285.00</b>	<b>2,567,760,285.00</b>

上述长期借款年利率区间为 5.40%至 7.205%。

33、应付债券

（1）应付债券分类

项目	年末金额	年初金额
中期票据	1,495,615,712.50	0.00

（2）应付债券的增减变动

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
阳泉煤业公司 15 年度第一期 中期票据	1,500,000,000.00	2015 年 11 月 12 日	3 年	1,500,000,000.00	0.00	1,500,000,000.00	7,125,000.00	115,712.50	0.00	1,495,615,712.50

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

34. 长期应付款

（1）长期应付款分类

款项性质	年末金额	年初金额
采矿权价款	881,108,802.34	1,006,100,637.93

（2）长期应付款明细

款项性质	年末金额	年初金额
山西宁武县国土资源局（榆树坡采矿权价款）	579,508,413.88	650,275,862.87
山西寿阳县国土资源局（景福采矿权价款）	175,455,350.50	200,358,726.70
山西平定县国土资源局（裕泰采矿权价款）	102,180,829.79	117,947,750.66
山西平定县国土资源局（兴裕采矿权价款）	23,964,208.17	37,518,297.70
<b>合计</b>	<b>881,108,802.34</b>	<b>1,006,100,637.93</b>

35. 递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	114,966,166.14	71,450,000.00	13,477,302.21	172,938,863.93

（2）政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
冷凝热供热一期节能补助资金	3,160,000.00		1,580,000.00		1,580,000.00	资产相关
一矿、新景矿选煤厂技术改造项目补助资金	6,461,818.18		459,393.94		6,002,424.24	资产相关
中央预算内基建支出补助资金	3,832,611.03		376,666.68		3,455,944.35	资产相关
冷凝热国债补助资金	3,986,710.96		664,451.82		3,322,259.14	资产相关
救护所救护装备补助	954,742.87		238,685.71		716,057.16	资产相关
监控系统补贴	22,724.00		22,724.00			资产相关
煤田补充勘探资金	2,266,938.02		186,323.64		2,080,614.38	资产相关
环境检查系统	56,256.68		56,256.68			资产相关
2010年煤款安全改造项目国债补助	2,030,000.00				2,030,000.00	资产相关
2010年煤矿安全改造中央补助资金	23,505,110.06		5,348,287.89		18,156,822.17	资产相关
2012基建投资预算拨款	22,803,184.92		2,053,380.46		20,749,804.46	资产相关
2013年煤矿安全改造中央补助资金	24,276,069.42		2,075,720.01		22,200,349.41	资产相关
2014年煤矿安全改造中央补助资金	21,610,000.00		415,411.38		21,194,588.62	资产相关
2015大气污染防治专项资金补助		10,070,000.00			10,070,000.00	资产相关
2015年煤矿安全改造中央补助资金		61,380,000.00			61,380,000.00	资产相关
<b>合计</b>	<b>114,966,166.14</b>	<b>71,450,000.00</b>	<b>13,477,302.21</b>		<b>172,938,863.93</b>	

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### 政府补助说明：

(1) 冷凝热供热一期节能补助资金：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2009】654 号《关于下达 2009 年节能专项资金的通知》的规定，阳泉市财政局给予本公司发供电三电厂冷凝热集中供热一期工程项目拨付的以奖代补（补助）资金，2010 年收到以奖代补（补助）资金总额 790 万元的 70% 的资金 553 万元，2012 年收到剩余的 30% 的补助资金 237 万元，目前该项目已完成，并通过了山西省经信委组织的专项验收，自 2012 年 5 月起按照该项目的预计可使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 一矿、新景矿选煤厂技术改造项目补助资金：系根据晋财建一【2010】292 号《关于下达 2010 年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅给予本公司一矿选煤厂和新景矿选煤厂技术改造项目的中央预算内基建支出预算拨款资金，截止 2011 年 12 月 31 日共收到下拨的一矿选煤厂技术改造资金 344 万元和新景矿选煤厂技术改造资金 440 万元，共计 784 万元，2012 年度该项目已完工，并投入使用，自 2012 年 1 月起将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(3) 中央预算内基建支出补助资金：系根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发【2010】1643 号《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达煤炭产业升级改造项目 2010 年中央预算内投资计划的通知〉的通知》的规定，山西省发展和改革委员会通过阳煤集团拨付开元公司中央预算内煤炭产业升级改造项目贴息计划资金 565 万元，用于建设原煤仓、新筛分车车间、改造准备车间等，目前该项目已完工，并投入使用，自 2011 年 1 月起按照该项资产的预计使用年限将递延收益分摊转入当期损益。

(4) 冷凝热国债补助资金：系根据晋财建【2009】133 号《关于下达 2009 年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅通过阳煤集团给予本公司发供电三电厂供热机组冷凝热回收节能改造项目国债补助资金 1,000 万元，目前该项目形成的资产已经完工并投入使用，自 2011 年 1 月起将递延收益按照该资产的使用年限将递延收益平均转入当期损益。

(5) 救护所救护装备补助：根据山西省煤炭工业厅文件《晋煤救发[2011]681 号，关于下达全省矿山救护装备计划的通知》，公司于 2011 年 12 月收到拨给本公司的矿山救护设备，自 2012 年 1 月起按照救护设备的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(6) 监控系统补助：根据山西省环境保护厅文件晋环办函（2010）102 号，关于对全省污染源在线监控系统建设企业退付余款（第三批）的通知，本公司发供电分公司于

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

2011 年收到自动监控系统补助款 11.4 万元，并用于购买监控设备，按照监控设备的预计可使用年限，自 2011 年 1 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

（7）煤田补充勘探资金：根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发（2008）137 号，山西省发展和改革委员会关于转发下达国家发展改革委 2008 年中央预算内投资和国债投资计划的通知，本公司全资子公司开元公司于 2012 年 2 月收到煤田补充勘探资金 279.4 万元，目前该项目已完成，自 2012 年 3 月起将递延收益按照该项目预计使用年限分摊转入当期损益。

（8）环境自动监控设施：山西省环境监控中心文件晋环监控字（2012）16 号，关于下达自动监控设施建设补助费的通知，补助本公司下属发供电公司 16.5 万元，用于购买氮氧化物检测设备，按照该等设备的预计可使用年限，自 2012 年 6 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

（9）2010 年煤矿安全改造项目国债补助：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建【2010】324 号《关于下达 2009 年节能专项资金的通知》的规定，2010 年山西省节能项目煤炭可持续发展基金以奖代补，拨给平舒公司 203 万元（70%），用于改造瓦斯利用项目，目前该项目正在建设中。

（10）2010 年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资【2010】2307 号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2010 年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于 2010 年 12 月 31 日前分别拨付给新景矿公司安全改造项目资金 808 万元、开元公司安全改造项目资金 328 万元，于 2011 年 12 月 31 日前拨给景福公司安全改造资金 329 万元，平舒公司安全改造资金 366 万元，一矿、二矿安全改造资金 2,426 万元，除景福公司外，其他各矿已用该资金购置安全设备，并于 2011 年起按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

（11）2012 基建投资预算拨款：根据山西省财政厅晋财建一（2012）123 号《山西省财政厅关于下达 2012 年中央基建投资预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅拨给本公司下属一矿 380 万元、二矿 1,078 万元、新景矿公司 1,196 万元，用于升级改造瓦斯抽采利用系统、更新采钻机等项目，2012 年该项目已完成，将递延收益按照该项目预计使用年限平均分摊转入当期损益。

（12）2013 年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资【2013】1119 号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2013 年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于 2014 年 3 月 20 日前分别拨付给新景矿公司安全改造项目资金 1,906 万元、二矿安全改造项目资金 570 万

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

元，目前二矿已用该资金购置部分安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(13) 2014年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资【2014】1459号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2014年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于2014年11月30日前分别拨付给一矿安全改造项目资金676万元、二矿安全改造项目资金1,485万元，目前该项目正在建设中。

(14) 2015年大气污染防治专项资金补助：系根据阳泉市财政局和阳泉市环境保护局文件阳财城【2015】27号《关于下达2015年中央大气污染防治专项资金预算的通知》的规定，向发供电发公司拨付大气污染防治资金1,007万元，目前该项目正在建设中。

(15) 2015年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资【2015】889号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2015年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于2015年12月31日前分别拨付给二矿安全改造项目资金1,500万元、新景矿安全改造项目资金2,218万元、开元矿2,420万元，目前上述项目均正在建设中。

### 36. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,405,000,000.00						2,405,000,000.00

### 37. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他资本公积	872,627,690.56		872,627,690.56	0.00

资本公积减少原因：

#### (1) 资本公积年初数调整的形成原因

本公司2015年1月1日同一控制下合并取得子公司泊里公司、扬德公司，分公司煤层气开发利用、煤层气发电将其纳入年初合并报表，对合并资产负债表的年初数进行调整，因合并而增加的期初净资产872,627,690.56元调整比较报表中的资本公积。

#### (2) 本年减少原因

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

于股权购买日，合并抵销对上述公司的长期股权投资而将年初列报于资本公积的金额 872,627,690.56 元冲回。

38. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
煤炭安全生产费用	141,227,893.39	923,920,414.47	663,734,403.02	401,413,904.84
煤矿维简费	694,123,038.42	228,810,628.15	363,112,605.63	559,821,060.94
矿山环境恢复治理保证金	539,407,230.50		132,141,438.85	407,265,791.65
煤矿转产发展基金	654,448,815.45		16,006,436.06	638,442,379.39
合计	2,029,206,977.76	1,152,731,042.62	1,174,994,883.56	2,006,943,136.82

专项储备情况说明：

(1) 本年已使用煤炭安全生产费用 663,734,403.02 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 137,882,397.35 元，属于费用性支出计 525,852,005.67 元。

(2) 本年度已使用煤矿维简费 363,112,605.63，其中属于资本性支出并形成固定资产计 117,625,433.53 元，属于费用性支出计 245,487,172.10 元。

(3) 本年度已使用矿山环境恢复治理保证金 132,141,438.85 元，其中属于费用性支出计 132,141,438.85 元。

(4) 本年度已使用煤矿转产发展基金 16,006,436.06 元，其中属于费用性支出计 16,006,436.06 元。

39. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	1,218,721,560.51	46,094,461.62	141,921,344.83	1,122,894,677.30

盈余公积减少原因：

(1) 本年合并泊里公司、扬德公司支付的对价大于在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额之间的差额 131,869,046.20 元调减盈余公积。

(2) 扬德公司在企业合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分 10,052,298.63 元调减了盈余公积。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

40. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	7,282,394,737.76	
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	7,282,394,737.76	
加：本年归属于母公司股东的净利润	83,392,235.68	
减：提取法定盈余公积	46,094,461.62	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	7,319,692,511.82	

41. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,362,150,672.84	12,831,745,260.36	19,159,234,308.73	16,260,381,514.68
其他业务	1,501,757,426.36	881,264,057.93	1,801,605,719.71	957,169,444.58
合计	16,863,908,099.20	13,713,009,318.29	20,960,840,028.44	17,217,550,959.26

42. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
资源税	497,168,403.92	139,086,646.22
营业税	12,133,313.60	5,910,690.63
价格调节基金	253,679.93	22,394,714.29
城市维护建设税	41,734,231.12	90,150,938.64
教育费附加	22,347,699.67	45,405,007.64
地方教育费附加	13,325,545.97	30,269,140.03
河道管理费	4,253,638.18	
地方水利建设基金	19,576.37	
合计	591,236,088.76	333,217,137.45

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

43. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	29,085,317.29	39,158,162.72
折旧费	21,445,340.20	8,157,674.07
材料及低值易耗品	4,074,571.86	10,873,135.40
运输费	99,469,816.88	32,991,128.05
铁路服务费	10,547,993.52	36,009,419.61
装卸费	24,177,677.53	33,545,670.48
差旅费	4,352,021.54	5,712,057.89
业务招待费	5,238,806.19	6,869,702.26
水电费	1,503,341.13	10,512,054.69
煤炭交易费	3,400,000.00	4,064,115.00
港杂费	83,680,068.10	10,121,460.99
运销服务费	15,575,471.73	45,703,905.80
上级服务费	16,000,000.00	16,000,000.00
其他	37,128,521.41	40,274,497.61
<b>合计</b>	<b>355,678,947.38</b>	<b>299,992,984.57</b>

44. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	265,680,107.88	433,446,437.20
折旧费	50,492,271.19	41,639,906.89
修理费	348,739,668.85	456,875,370.52
无形资产摊销	191,515,422.15	185,219,472.11
研究与开发费	162,344,119.81	175,977,925.13
税金	92,316,800.97	51,129,605.31
矿产资源补偿费		73,388,901.34
业务招待费	6,721,853.38	6,834,631.52
保险费	9,254,317.39	19,604,894.50
材料及低值易耗品	3,936,905.76	13,553,490.09
电费	6,128,226.02	5,622,483.94
办公费	5,852,333.54	7,552,257.04
租赁费	16,673,212.63	8,765,525.93
差旅费	3,091,973.70	4,679,213.70
会议费	294,031.00	561,307.00
采矿权使用费	7,356,001.00	160,887,780.00
中介机构服务费	8,775,080.85	14,126,281.87

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
区域公司服务费	15,469,232.00	33,461,519.80
其他	61,479,812.82	92,199,173.13
<b>合计</b>	<b>1,256,121,370.94</b>	<b>1,785,526,177.02</b>

45. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	381,561,887.30	261,292,358.29
减：利息收入	40,762,433.49	48,066,468.11
加：其他支出	62,936,443.17	1,743,381.01
<b>合计</b>	<b>403,735,896.98</b>	<b>214,969,271.19</b>

46. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	262,049,394.92	191,503,381.76
存货跌价损失	181,655,125.39	-1,908,858.90
<b>合计</b>	<b>443,704,520.31</b>	<b>189,594,522.86</b>

47. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
出包经营收益		6,342,473.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1,440,560.31	
权益法核算的长期股权投资收益	90,736,657.34	84,969,413.60
可供出售金融资产在持有期间的分红款	360,000.00	180,000.00
<b>合计</b>	<b>92,537,217.65</b>	<b>91,491,887.10</b>

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,728,188.35	1,838,516.44	4,728,188.35
其中：固定资产处置利得	4,728,188.35	1,838,516.44	4,728,188.35
政府补助(与收益相关)	4,961,891.45	113,308,254.84	4,961,891.45
政府补助(与资产相关)	13,477,302.21	11,348,940.66	13,477,302.21
罚款收入	8,514,546.29	14,460,946.62	8,514,546.29
奖励收入	2,464,127.75	1,525,807.94	2,464,127.75

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其他	2,853,915.19	270,905.80	2,853,915.19
<b>合计</b>	<b>36,999,971.24</b>	<b>142,753,372.30</b>	<b>36,999,971.24</b>

（2）政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还	2,742,509.58	102,460,884.13	收益性
阳泉市财政局客运燃油补贴	2,219,381.87	2,507,370.71	收益性
寿阳县财政局环境治理奖金		1,500,000.00	收益性
节能项目补助资金		6,840,000.00	收益性
冷凝热供热一期节能补助资金	1,580,000.00	1,580,000.00	资本性
一矿、新景矿选煤厂技术改造项目补助资金	459,393.94	459,393.94	资本性
中央预算内基建支出补助资金	376,666.68	376,666.68	资本性
冷凝热国债补助资金	664,451.82	664,451.83	资本性
救护所救护装备补助	238,685.71	238,685.71	资本性
监控系统补贴	22,724.00	22,724.00	资本性
煤田补充勘探资金	186,323.64	186,323.64	资本性
环境检查系统	56,256.68	30,481.29	资本性
2010年煤矿安全改造中央补助资金	5,348,287.89	5,262,151.17	资本性
2012基建投资预算拨款	2,053,380.46	2,044,131.82	资本性
2013年煤矿安全改造中央补助资金	2,075,720.01	483,930.58	资本性
2014年煤矿安全改造中央补助资金	415,411.38		资本性
<b>合计</b>	<b>18,439,193.66</b>	<b>124,657,195.50</b>	

49. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,337,641.87	8,507,576.54	8,337,641.87
其中：固定资产处置损失	8,337,641.87	8,507,576.54	8,337,641.87
对外捐赠	666,000.00	3,377,274.60	666,000.00
罚款与罚金	37,993,655.44	22,235,793.40	37,993,655.44
其他	1,340,223.95	1,639,699.92	1,340,223.95
<b>合计</b>	<b>48,337,521.26</b>	<b>35,760,344.46</b>	<b>48,337,521.26</b>

50. 所得税费用

（1）所得税费用

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	154,811,056.14	397,139,574.73
递延所得税	47,378,255.77	-125,536,351.42
<b>合计</b>	<b>202,189,311.91</b>	<b>271,603,223.31</b>

51. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	40,762,433.49	48,066,468.11
罚款及奖励收入	10,978,674.04	15,986,754.56
政府补助	73,669,381.87	159,678,254.84
收回暂借款		40,633,968.09
其他	221,308.49	19,785.40
<b>合计</b>	<b>125,631,797.89</b>	<b>264,385,231.00</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运输费	99,469,816.88	32,991,128.05
票据保证金	294,640,000.00	45,360,000.00
铁路服务费	10,547,993.52	36,009,419.61
技术开发费	68,858,480.63	53,939,243.17
罚款及罚金	37,993,655.44	22,235,793.40
业务招待费	11,960,659.57	13,704,333.78
租赁费	16,673,212.63	8,765,525.93
水电费	7,631,567.15	16,134,538.63
保险费	9,254,317.39	19,604,894.50
差旅费	7,443,995.24	10,391,271.59
港杂费	83,680,068.10	10,121,460.99
办公费	5,852,333.54	7,552,257.04
煤炭交易费	3,400,000.00	4,064,115.00
手续费	8,936,443.17	1,743,381.01
会议费	294,031.00	561,307.00
对外捐赠	666,000.00	3,377,274.60
装卸费	24,177,677.53	33,545,670.48

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
运销服务费	15,575,471.73	45,703,905.80
上级服务费	16,000,000.00	16,000,000.00
中介机构服务费	8,775,080.85	14,126,281.87
区域公司服务费	15,469,232.00	33,461,519.80
其他	142,536,618.87	135,857,447.8
<b>合计</b>	<b>889,836,655.24</b>	<b>565,250,770.05</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
国贸公司利息收入	3,508,400.00	

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
房屋租赁费	105,000.00	
电路租赁费	172,602.00	88,000.00
新大地洗选煤公司处置日账面现金	205,538.45	
<b>合计</b>	<b>483,140.45</b>	<b>88,000.00</b>

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
债券发行费	4,500,000.00	
融资担保服务费	1,800,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,300,000.00</b>	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-20,567,687.74	846,870,667.72
加: 资产减值准备	443,704,520.31	189,594,522.86
固定资产折旧	919,582,089.70	992,453,662.50
无形资产摊销	196,299,083.16	190,615,550.79
长期待摊费用摊销	387,534.00	338,515.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	3,609,453.52	6,669,060.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	461,427,167.31	261,292,358.29
投资损失（收益以“-”填列）	-92,537,217.65	-91,491,887.10
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	47,378,255.77	-132,086,379.52
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	107,456,799.48	-582,036,984.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,389,698,079.81	-1,973,062,555.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	303,670,190.28	1,560,972,231.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	980,712,108.33	1,270,128,761.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,835,577,196.98	2,707,808,811.40
减：现金的期初余额	2,707,808,811.40	4,397,440,813.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,768,385.58	-1,689,632,001.67

（3）当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,196,170,998.81	1,071,102,400.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		1,071,102,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,071,102,400.00
4. 取得子公司及其他营业单位的净资产	1,178,360,043.46	1,298,308,202.30
流动资产	490,461,937.54	792,914,789.50
非流动资产	1,066,582,783.68	4,172,457,615.98
流动负债	238,684,677.76	1,495,298,990.70
非流动负债	140,000,000.00	2,171,765,212.48
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	31,031,200.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	31,031,200.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	205,538.45	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,825,661.55	
4. 处置子公司的净资产	29,590,639.69	
流动资产	237,038.45	
非流动资产	75,676,669.48	
流动负债	46,323,068.24	
非流动负债	0.00	

（4）现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	2,835,577,196.98	2,707,808,811.40
其中：库存现金	356,435.21	551,901.58
可随时用于支付的银行存款	2,592,146,778.47	2,570,674,741.27
可随时用于支付的其他货币资金	243,073,983.30	136,582,168.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,835,577,196.98	2,707,808,811.40
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、合并范围的变化

1. 非同一控制下的企业合并

（1）本年发生的非同一控制下的企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
鲁西燃料公司	2015年2月	14,322,960.00	60.00	现金购买	2015年1月19日	取得控制权	114,839,762.22	-7,385,302.46

（2）合并成本及商誉

项目	鲁西燃料公司
现金	14,322,960.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	鲁西燃料公司
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	14,322,960.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,464,155.66
商誉	3,858,804.34

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	鲁西燃料公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	125,600,473.12	34,252,538.64
货币资金	37,714.53	37,714.53
应收款项	25,000.00	25,000.00
存货	102,549.39	102,549.39
固定资产	48,072,347.66	16,738,832.64
无形资产	77,362,861.54	17,348,442.08
负债：	108,160,213.69	108,160,213.69
借款	67,000,000.00	67,000,000.00
应付款项	41,160,213.69	41,160,213.69
净资产	17,440,259.43	-73,907,675.05
减：少数股东权益		
取得的净资产	17,440,259.43	-73,907,675.05

2. 同一控制下企业合并

（1）本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
泊里公司	70.00%	合并前后均属于最终控制方控制	2015年1月1日	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
扬德公司	51.00%				0.00	19,491,319.42	71,353,703.34	17,900,473.42

（2）合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	泊里公司		扬德公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	386,659,278.82	386,659,278.82	321,735,788.42	321,735,788.42
其中：货币资金	19,192,157.66	19,192,157.66	16,659,601.73	16,659,601.73
预付账款	3,400,771.00	3,400,771.00	4,450,398.46	4,450,398.46
其他应收款			15,227,595.56	15,227,595.56
固定资产	1,717,653.64	1,717,653.64	252,147,909.09	252,147,909.09

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	泊里公司		扬德公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
在建工程	361,869,418.89	361,869,418.89	9,821,705.07	9,821,705.07
负债：	136,659,278.82	136,659,278.82	242,025,398.94	242,025,398.94
其中：借款			140,000,000.00	140,000,000.00
应付款项	136,659,278.82	136,659,278.82	102,025,398.94	102,025,398.94
净资产	250,000,000.00	250,000,000.00	79,710,389.48	79,710,389.48
减：少数股东权益	75,000,000.00	75,000,000.00	39,058,090.85	39,058,090.85
取得的净资产	175,000,000.00	175,000,000.00	40,652,298.63	40,652,298.63

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新大地洗选煤公司	31,031,200.00	100.00	出售	2015年5月	签订股权转让协议并办理资产交割手续	1,440,560.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2015年5月31日，公司为了新大地洗选煤公司后续建设的资金需求及今后对阳煤集团和顺新大地煤业有限公司（集团公司之子公司，简称新大地公司）和新大地洗选煤公司的统一规范管理，经本公司和新大地公司协商一致同意，本公司将新大地洗选煤公司100%的股权转让给新大地公司。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天泰公司	山西阳泉	山西阳泉	投融资	100.00		设立
泰昌公司	山西平定	山西平定	煤炭生产		100.00	设立
裕泰公司	山西平定	山西平定	矿建		100.00	设立
兴裕公司	山西平定	山西平定	矿建		100.00	设立
榆树坡公司	山西平定	山西平定	矿建		51.00	非同一控制下企业合并
煤矸石公司	山西阳泉	山西阳泉	工程绿化	100.00		设立
昔阳销售公司	山西昔阳	山西昔阳	煤炭销售	100.00		设立
左权销售公司	山西左权	山西左权	煤炭销售	100.00		设立
寿阳销售公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭销售	100.00		设立
保德销售公司	山西保德	山西保德	煤炭销售	100.00		设立
平定销售公司	山西平定	山西平定	煤炭销售	100.00		设立
和顺销售公司	山西和顺	山西和顺	煤炭销售	100.00		设立
右玉销售公司	山西右玉	山西右玉	煤炭销售	100.00		设立
清徐销售公司	山西清徐	山西清徐	煤炭销售	100.00		设立
平鲁销售公司	山西平鲁	山西平鲁	煤炭销售	100.00		设立
翼城销售公司	山西翼城	山西翼城	煤炭销售	100.00		设立
孟县销售公司	山西孟县	山西孟县	煤炭销售	100.00		设立
安泽销售公司	山西安泽	山西安泽	煤炭销售	100.00		设立
天津销售公司	中国天津	中国天津	煤炭销售	100.00		设立
青岛销售公司	中国青岛	中国青岛	煤炭销售	100.00		设立
天成公司	山西阳泉	山西阳泉	煤炭销售	80.00		设立
晋东公司	山西阳泉	山西阳泉	铁路销售		100.00	同一控制下企业合并
长沟洗选煤公司	山西和顺	山西和顺	洗选煤筹建项目	100.00		设立
新景公司	山西阳泉	山西阳泉	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
开元公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
平舒公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭生产	56.311		非同一控制下企业合并

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
景福公司	山西晋中	山西晋中	煤炭生产	70.00		非同一控制下企业合并
泊里公司	山西晋中	山西晋中	矿建	70.00		同一控制下企业合并
扬德公司	山西晋中	山西晋中	煤层气发电	51.00		同一控制下企业合并
鲁西燃料公司	山东聊城	山东聊城	煤炭批发		60.00	非同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
平舒公司	43.69%	-61,395,296.45		190,374,977.98
景福公司	30.00%	-20,662,331.52		23,138,547.43
天成公司	20.00%	-198,600.26	10,535,000.00	56,964,382.38
榆树坡公司	49.00%	-26,446,699.35		99,141,407.36
扬德公司	49.00%	9,550,746.52		48,608,837.36
鲁西公司	40.00%	-4,807,742.36		2,168,361.40
泊里公司	30.00%			75,000,000.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（3）重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平舒公司	16,735.36	206,704.28	223,439.64	169,664.56	10,203.00	179,867.56	35,522.03	197,254.20	232,776.23	156,408.30	10,276.20	166,684.50
景福公司	6,967.02	149,349.21	156,316.23	101,582.85	47,020.53	148,603.38	15,319.21	142,315.03	157,634.24	88,319.20	57,465.87	145,785.07
天成公司	20,860.12	42,706.97	63,567.09	32,692.40	0.00	32,692.40	42,220.41	44,956.22	87,176.63	53,327.64	0.00	53,327.64
榆树坡公司	9,365.97	203,427.42	212,793.39	78,887.61	113,672.84	192,560.45	7,681.33	188,179.81	195,861.14	48,621.33	121,609.59	170,230.92
扬德公司	3,497.93	25,003.27	28,501.20	4,581.03	14,000.00	18,581.03	5,964.28	26,209.30	32,173.58	10,202.54	14,000.00	24,202.54

（续）

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
平舒公司	51,017.21	-14,052.80	-14,052.80	-1,237.54	94,051.03	-16,648.75	-16,648.75	-11,144.52
景福公司	15,990.43	-6,887.44	-6,887.44	1,881.13	614.67	-1,365.48	-1,365.48	-10,744.20
天成公司	114,416.11	-99.30	-99.30	-9,248.71	199,058.81	1,988.34	1,988.34	-11,144.52
榆树坡公司	21,183.74	-5,397.29	-5,397.29	12,167.55	658.89	-3,940.78	-3,940.78	-272.01
扬德公司	7,658.50	1,949.13	1,949.13	6,651.58	7,135.37	1,790.05	1,790.05	3,482.22

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本集团报告期内无使用集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制事项。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本集团报告期内无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

无

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

无

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财务公司	山西阳泉	山西阳泉	金融	40.00		权益法
河寨煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法
中卫青洼	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法
下交煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法
汇嵘煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法
石丘煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		27.46	权益法
华泓煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法
山凹煤业	山西临汾	山西临汾	煤矿矿建		49.00	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息（单位：万元）

项目	年末余额/本年发生额							
	财务公司	河寨煤业	中卫青洼	下交煤业	汇嵘煤业	石丘煤业	华泓煤业	山凹煤业
流动资产：	1,219,628.09	2,951.80	1,181.79	5,008.85	3,377.40	3,181.11	8,884.52	4,709.79
其中：现金和现金等价物	734,285.88	365.81	21.00	477.87	643.62	164.23	1,292.20	488.58
非流动资产	149,512.65	59,064.44	14,954.27	47,942.58	54,274.91	28,514.97	56,958.76	59,401.28
资产合计	1,369,140.74	62,016.24	16,136.06	52,951.43	57,652.31	31,696.08	65,843.28	64,111.07

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额/本年发生额							
	财务公司	河寨煤业	中卫青洼	下交煤业	汇嵘煤业	石丘煤业	华泓煤业	山凹煤业
流动负债：	1,202,488.95	74,624.75	30,170.85	67,632.93	68,797.25	40,299.47	80,533.42	77,632.07
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	535.20	0.00
负债合计	1,202,488.95	74,624.75	30,170.85	67,632.93	68,797.25	40,299.47	81,068.62	77,632.07
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	166,651.79	-12,608.51	-14,034.79	-14,681.50	-11,144.95	-8,603.39	-15,225.34	-13,521.01
按持股比例计算的净资产份额	66,660.72	-6,178.17	-6,877.05	-7,193.94	-5,461.02	-2,362.49	-7,460.42	-6,625.29
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	41,752.86					855.07	10,487.93	1,540.49
财务费用		452.45	-0.15	443.97	10.66	89.33	104.29	-1.92
所得税费用	7,570.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	22,684.16	-1,753.60	-499.15	-1,699.74	-1,693.31	-491.35	0.09	0.13
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	22,684.16	-1,753.60	-499.15	-1,699.74	-1,693.31	-491.35	0.09	0.13
本年度收到的来自联营企业的股利								

续表

项目	年初余额/上年发生额							
	财务公司	河寨煤业	中卫青洼	下交煤业	汇嵘煤业	石丘煤业	华泓煤业	山凹煤业
流动资产：	833,509.84	4,926.03	1,003.92	3,869.51	2,772.23	2,461.45	8,323.47	5,390.06
其中：现金和现金等价物	314,834.20	229.58	24.87	265.06	292.13	79.00	546.26	284.35
非流动资产	130,983.96	56,627.51	14,859.53	47,192.59	54,006.89	24,797.89	53,761.45	51,565.08
资产合计	964,493.80	61,553.54	15,863.45	51,062.10	56,779.12	27,259.34	62,084.92	56,955.14
流动负债：	808,511.60	72,408.45	29,399.10	64,043.87	66,230.77	35,368.15	75,969.30	70,503.37
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,476.79	0.00
负债合计	808,511.60	72,408.45	29,399.10	64,043.87	66,230.77	35,368.15	77,446.09	70,503.37
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	155,982.20	-10,854.91	-13,535.65	-12,981.77	-9,451.64	-8,108.81	-15,361.16	-13,548.23
按持股比例计算的净资产份额	62,392.88	-5,318.91	-6,632.47	-6,361.07	-4,631.30	-2,226.68	-7,526.97	-6,638.63
调整事项								

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额/上年发生额							
	财务公司	河寨煤业	中卫青注	下交煤业	汇峰煤业	石丘煤业	华泓煤业	山凹煤业
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	41,081.97	4,690.53	0.00	2,726.43	1,188.29	2,153.59	7,461.09	2,200.70
财务费用	0.00	386.11	0.00	-1.95	95.88	63.97	448.06	141.75
所得税费用	7,085.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净利润	21,242.35	-1,891.87	-491.33	-1,152.53	-1,866.91	-1,309.70	-2,646.11	-2,107.74
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	21,242.35	-1,891.87	-491.33	-1,152.53	-1,866.91	-1,309.70	-2,646.11	-2,107.74
本年度收到的来自联营企业的股利								

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

本集团报告期内无合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在重大限制的情况。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本集团的合营企业或联营企业不存在未确认的损失。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团报告期内无对合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团报告期内无对合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4. 重要的共同经营

共同经营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
宁阳公司	山西宁武	山西宁武	铁路专用线的筹建		50.00

5. 未纳入合并财务报表范围的子公司

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### （2）阳泉煤业集团天安煤矿有限公司

2014年5月28日，天泰公司与浙江同源实业投资有限公司（浙江同源）共同出资设立阳泉煤业集团天安煤矿有限公司（天安煤业），根据出资协议规定，天安煤业注册资本为人民币3000万元，各方实行认缴制，其中天泰公司认缴1530万元，占注册资本的51%。

根据天安煤业章程的规定，董事会由7名董事组成，天泰公司派出3名，浙江同源派出董事4名，除公司合并、分立等特殊事项以外，公司的日常决议由半数以上董事表决同意通过。因天泰公司只派出3名董事，不够半数以上，不能控制被投资方，无法运用其权力影响其可变回报，所以不纳入天泰公司合并报表范围。

截止审计报告日，天泰公司尚未支付上述认缴出资。

## 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （1）市场风险

##### 1) 汇率风险

无

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,448,000,000.00元（2014年12

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

月31日：1,286,090,000.00元），人民币计价的固定利率合同，金额为5,143,060,285.00元（2014年12月31日：4,248,343,389.87元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,380,371,677.44元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款	3,732,900,000.00				3,732,900,000.00
应付票据	1,294,858,000.00				1,294,858,000.00
应付账款	5,947,519,911.03				5,947,519,911.03
其它应付款	1,883,104,908.18				1,883,104,908.18
应付股利	82,745,000.00				82,745,000.00
一年内到期的非流动负债	674,000,000.00				674,000,000.00
长期借款		904,640,000.00	1,559,520,285.00		2,464,160,285.00
长期应付款		152,039,677.23	729,069,125.11		881,108,802.34
合计	13,615,127,819.21	1,056,679,677.23	2,288,589,410.11		16,960,396,906.55

### 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2015 年度		2014 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	- 14,480,000.00	- 14,480,000.00	-12,860,900.00	-12,860,900.00
浮动利率借款	减少 1%	14,480,000.00	14,480,000.00	12,860,900.00	12,860,900.00

## 十、关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### （1）控股股东及最终控制方

##### 1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
阳煤集团	山西阳泉	制造业	758,037.23	58.34	58.34

##### 2) 控股股东的注册资本及其变化（万元）

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
阳煤集团	758,037.23			758,037.23

##### 3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
阳煤集团	1,403,038,240.00	1,403,038,240.00	58.34	58.34

### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营及联营企业的信息详见本附注八、3.（1）的相关内容。

### 4. 其他关联方

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
山东阳煤恒通化工股份有限公司（恒通化工）	同一控制人
石家庄正元化肥有限公司（正元化肥）	同一控制人
石家庄中冀正元化工有限公司（中冀正元）	同一控制人
山西三维集团股份有限公司（三维股份）	同一控制人
山西右玉元堡煤业有限责任公司（元堡煤业）	同一控制人
山西世德孙家沟煤矿有限公司（孙家沟煤业）	同一控制人
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限公司（新大地煤业）	同一控制人
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司（长沟煤业）	同一控制人
昔阳县坪上煤业有限责任公司（坪上煤业）	同一控制人
山西三维瑞德焦化有限公司（瑞德焦化）	同一控制人
山西兆丰铝业有限责任公司（兆丰铝业）	同一控制人
阳泉煤业集团天安能源投资有限责任公司（天安能源）	同一控制人
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司（太行地产）	同一控制人
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司（物资经销公司）	同一控制人
阳泉华越八达矿用电器制造有限公司（华越八达）	同一控制人
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司（华越创力）	同一控制人
阳煤集团深州化肥有限公司（深州化肥）	同一控制人
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司（沙钢公司）	同一控制人
阳煤集团和顺化工有限公司（和顺化工）	同一控制人
阳泉煤业集团九洲园林绿化有限责任公司（园林绿化）	同一控制人
阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司（晋南管理公司）	同一控制人
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（丰喜肥业）	同一控制人
山西太行建设开发有限公司（太行建设）	同一控制人
孟县兴峪煤业有限责任公司（兴峪煤业）	同一控制人
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司（孟县化工）	同一控制人
阳泉华晋恒大机械制造有限公司（华晋机械）	同一控制人
阳泉市华宇德工贸有限公司（华宇德工贸）	同一控制人
阳泉市欣溪金属制品有限公司（欣溪金属）	同一控制人
山西宏厦建筑工程有限公司（宏厦总公司）	同一控制人
阳泉鹏飞建筑安装有限公司（鹏飞建安）	同一控制人
阳煤集团青岛恒源化工有限公司（恒源化工）	同一控制人
山西石港煤业有限责任公司（石港煤业）	同一控制人
山西国辰建设工程勘察设计有限公司（国辰建设）	同一控制人
山西京宇磁性材料有限公司（京宇磁材）	同一控制人
山西亚美建筑工程材料有限责任公司（亚美公司）	同一控制人
阳泉威虎化工有限责任公司（威虎化工）	同一控制人

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
山西诚正建设监理咨询有限公司（诚正监理）	同一控制人
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司（烟台巨力）	同一控制人
山西昔阳运裕煤业有限责任公司（运裕煤业）	同一控制人
石家庄柏坡正元化肥有限公司（柏坡正元）	同一控制人
山西新元煤炭有限责任公司（新元煤业）	同一控制人
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（齐鲁一化）	同一控制人
山西丰喜华瑞煤化工有限公司（华瑞煤化工）	同一控制人
阳煤集团平定化工有限责任公司（平定化工）	同一控制人
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司（寺家庄煤业）	同一控制人
山西辰诚建设工程有限公司（辰诚建设）	同一控制人
山西阳煤氯碱化工有限责任公司（氯碱化工）	同一控制人
山西晋润煤电有限责任公司（晋润煤电）	同一控制人
山西科林矿山检测技术有限责任公司（科林公司）	同一控制人
阳泉煤业（集团）物业管理有限责任公司（物业管理公司）	同一控制人
山西宏厦建筑工程第三有限公司（宏厦三公司）	同一控制人
山西宏厦第一建设有限责任公司（宏厦一公司）	同一控制人
阳泉煤业集团华越机械有限责任公司（华越公司）	同一控制人
阳泉新宇岩土工程有限责任公司（岩土公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司（中小企业总公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第一有限公司（中小企业一公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第二有限公司（中小企业二公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第三有限公司（中小企业三公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司（中小企业五公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第六有限公司（中小企业六公司）	同一控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第七有限公司（中小企业七公司）	同一控制人
山西平朔泰安煤业有限责任公司（泰安煤业）	同一控制人
河北金墨商贸有限公司（河北金墨）	同一控制人
山西嘉盛工程造价咨询有限公司（嘉盛咨询）	同一控制人
山西嘉盛招标代理有限公司（嘉盛招标）	同一控制人
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司（碾沟煤业）	同一控制人
太原化工股份有限公司（太化股份）	同一控制人
阳煤集团清徐南岭煤矿有限责任公司（南岭煤业）	同一控制人
阳泉信达通矿山工程有限公司（信达通矿山）	同一控制人
阳泉市程锦建筑安装有限公司（程锦建筑）	同一控制人
山西阳煤广瑞达机械制造有限公司（广瑞达机械）	同一控制人
山西圣天宝物地清城煤矿有限公司（圣天宝物地煤业）	同一控制人
阳泉市宏跃建筑安装工程有限责任公司（宏跃建筑）	同一控制人

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
阳泉市矿区大中广告制作中心（大中广告）	同一控制人
阳泉市三六五商贸有限公司（三六五商贸）	同一控制人
山西三木鑫物资贸易有限公司（三木鑫贸易）	同一控制人
阳泉宇奥物资贸易有限公司（宇奥物资）	同一控制人
阳煤忻州通用机械有限责任公司（忻州通用）	同一控制人
阳泉红翎服装有限责任公司（红翎服装）	同一控制人
阳泉市盛德矿业物资有限公司（盛德矿业）	同一控制人
阳泉矿山化工有限责任公司（矿山化工）	同一控制人
阳泉矿区晋源工贸有限公司（晋源工贸）	同一控制人
阳泉德源晟矿山设备有限公司（德源晟矿山）	同一控制人
阳泉市恒轩机械有限责任公司（恒轩机械）	同一控制人
山西鑫旺机械制造有限公司（鑫旺机械）	同一控制人
阳泉市东昊液压机械制造有限公司（东昊液压）	同一控制人
阳泉市金法支护有限责任公司（金法支护）	同一控制人
山西鑫阳机械制造有限公司（鑫阳机械）	同一控制人
阳泉宏联工贸有限公司（宏联工贸）	同一控制人
阳泉市红烨服装有限公司（红烨服装）	同一控制人
阳泉鑫盛旺通机械有限公司（鑫盛旺通）	同一控制人
阳泉市矿区通达机械有限公司（通达机械）	同一控制人
阳泉丛鑫橡塑制品有限责任公司（丛鑫橡塑）	同一控制人
阳泉兆宏工贸有限责任公司（兆宏工贸）	同一控制人
阳泉通越运输有限公司（通越运输）	同一控制人
山西鑫源电线电缆有限责任公司（鑫源电线）	同一控制人
阳泉市川河型煤有限责任公司（川河型煤）	同一控制人
阳泉煤业（集团）有限责任公司职业技术学校配件厂（技校配件厂）	同一控制人
阳泉丛信机械制造有限公司（丛信机械）	同一控制人
阳泉市矿区鸿泰商贸有限公司（鸿泰商贸）	同一控制人
阳煤平原化工有限公司（平原化工）	同一控制人
阳泉新瑞昌机械有限公司（新瑞昌机械）	同一控制人
阳泉吉利矿山机械有限公司（吉利矿山）	同一控制人
阳泉吉安橡塑制造有限公司（吉安橡塑）	同一控制人
阳泉北艺装璜有限责任公司（北艺装璜）	同一控制人
山西方华机械有限公司（方华机械）	同一控制人
山西景安机电制造有限公司（景安机电）	同一控制人
阳泉八方广告有限公司（八方广告）	同一控制人
阳泉市北方锅炉成套设备有限公司（北方锅炉）	同一控制人
阳泉市华杰机电有限责任公司（华杰机电）	同一控制人

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
阳泉新博机械有限公司（新博机械）	同一控制人
阳泉鑫源机电修造有限责任公司（鑫源机电）	同一控制人
阳泉晨鑫鑫盛机电有限公司（晨鑫鑫盛）	同一控制人
阳泉明达工贸有限公司（明达工贸）	同一控制人
阳泉日月恒综合加工有限责任公司（日月恒加工）	同一控制人
阳泉市银建工程安装有限公司（银建工程）	同一控制人
阳泉阳煤国泰运输有限责任公司（国泰运输）	同一控制人
阳泉市丰裕矿山机械修造有限公司（丰裕矿山）	同一控制人
阳泉天开电器有限公司（天开电器）	同一控制人
阳泉煤业（集团）华鑫电气有限公司（华鑫电气）	同一控制人
阳泉煤业集团泰兴设备维修公司（泰兴设备维修）	同一控制人
阳泉恒通机械有限责任公司（恒通机械）	同一控制人
山西光远工贸有限公司（光远工贸）	同一控制人
阳泉矿区光达机运总厂有限公司（光达机运）	同一控制人
阳泉华盛矿用设备厂有限公司（华盛矿用）	同一控制人
阳泉市佳星矿用材料有限公司（佳星矿用）	同一控制人
阳泉市广凯机械制造有限公司（广凯机械）	同一控制人
阳泉开元兴鑫物资维修有限公司（兴鑫物资）	同一控制人
山西汇正建设工程投资咨询有限公司（汇正建设）	同一控制人
阳煤集团寿阳新元机械有限公司（新元机械）	同一控制人
阳泉华鑫矿山工程有限责任公司（华鑫矿山）	同一控制人
阳泉市丰源矿山化工有限公司（丰源矿山）	同一控制人
阳泉市恒烁工贸有限公司（恒烁工贸）	同一控制人
阳泉美业印刷有限责任公司（美业印刷）	同一控制人
山西宇众工程设计有限公司（宇众工程）	同一控制人
阳泉市鸿升达工贸有限公司（鸿升达工贸）	同一控制人
阳泉星越工贸有限公司（星越工贸）	同一控制人
阳泉市宜通盛矿山机械制造有限公司（宜通盛机械）	同一控制人
阳泉市宏鑫达经贸有限公司（宏鑫达经贸）	同一控制人
阳泉润德工贸有限责任公司（润德工贸）	同一控制人
阳泉新宇机械制造有限公司（新宇机械）	同一控制人
阳泉市亿通达化工有限公司（亿通达化工）	同一控制人
山西新泉恒耀钢缆制造有限公司（新泉恒耀）	同一控制人
阳泉市洪福工贸中心（洪福工贸）	同一控制人
阳泉恒汇液压设备有限责任公司（恒汇液压）	同一控制人
阳泉市锋锐达机械制造有限公司（锋锐达机械）	同一控制人
山西燕阳电气有限公司（燕阳电气）	同一控制人

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
阳泉联安矿用设备有限公司（联安矿用设备）	同一控制人
阳泉市新派方大塑料制品有限公司（新派方大）	同一控制人
阳泉新华茂截齿有限公司（新华茂截齿）	同一控制人
阳泉市海泰支护有限责任公司（海泰支护）	同一控制人
阳泉市永欣印刷有限责任公司（永欣印刷）	同一控制人
阳泉市光电经贸中心（光电经贸）	同一控制人
山西恒日实业有限责任公司（恒日实业）	同一控制人
阳泉市宏通实业总公司预制修造厂（宏通实业）	同一控制人
阳泉鼎立反井施工有限公司（鼎立反井）	同一控制人
阳泉市鸿亿达工贸有限责任公司（鸿亿达工贸）	同一控制人
阳泉晋冠电子电源有限公司（晋冠电子）	同一控制人
阳泉华玉包装有限公司（华玉包装）	同一控制人
阳泉市宏通实业总公司宏恒机械厂（宏通宏恒机械厂）	同一控制人
阳泉市明珠联控电子工程有限公司（明珠联控）	同一控制人
阳泉市矿区三鑫昌矿用产品有限公司（三鑫昌公司）	同一控制人
阳泉市志亿商贸有限责任公司（志亿商贸）	同一控制人
阳泉天泉贸易有限责任公司（天泉贸易）	同一控制人
山西景安钢塑制造有限公司（景安钢塑）	同一控制人
阳泉市新力通达矿山机械有限公司（新力通达）	同一控制人
山西立博线缆有限公司（立博线缆）	同一控制人
阳泉市宏鹏油漆厂（宏鹏油漆）	同一控制人
阳泉市天维服装工贸有限责任公司（天维服装）	同一控制人
阳泉兴辉机械设备有限责任公司（兴辉机械）	同一控制人
阳泉六通丝网制造有限公司（六通丝网）	同一控制人
阳泉市矿区金橡建材制品厂（金橡建材）	同一控制人
山西丰喜国际贸易有限公司（丰喜国贸）	同一控制人
阳泉惠通机械制造有限公司（惠通机械）	同一控制人
阳泉矿区鑫山预镁有限公司（鑫山预镁）	同一控制人
山西宏厦第一建设有限责任公司建安工程分公司（宏厦建安）	同一控制人
阳泉煤业集团二矿建筑安装公司（二矿建安）	同一控制人
阳泉市鑫盛托辊有限责任公司（鑫盛托辊）	同一控制人
阳泉市宏丰建筑安装有限责任公司（宏丰建安）	同一控制人
阳泉市三益机电加工有限责任公司（三益机电）	同一控制人
山西邦奥伟业半导体照明有限公司（邦奥伟业）	同一控制人
阳泉市晋恒祥煤矸利用有限责任公司（晋恒祥煤矸）	同一控制人
山西兆丰铝土矿有限责任公司（兆丰铝土矿）	同一控制人
阳泉市鑫盛托辊有限责任公司（鑫盛托辊）	同一控制人

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
阳煤华信（山东）国际贸易有限公司（山东华信）	同一控制人
阳泉科汇瓦斯检测技术有限公司（科汇瓦斯）	同一控制人
阳泉市万邦劳务派遣有限公司（万邦劳务）	同一控制人
山西云泉岩土工程有限公司（云泉岩土）	同一控制人
阳泉市浩诚机械修造有限公司（浩诚机械）	同一控制人
阳泉煤业（集团）房地产开发有限责任公司（房地产开发公司）	同一控制人
山东建兰化工股份有限公司（建兰化工）	同一控制人
阳泉煤业集团新环宇国际贸易有限公司（新环宇公司）	同一控制人
阳泉煤业集团国际贸易有限责任公司（国贸公司）	同一控制人
北京阳煤安索特国际贸易有限公司（北京国贸公司）	同一控制人
阳泉煤业集团太原国际贸易有限公司（太原国贸公司）	同一控制人
阳泉煤业集团上海投资有限公司（上海投资公司）	同一控制人
阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司（晋南公司）	同一控制人
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司（寿阳管理公司）	同一控制人
阳煤集团晋东煤炭管理有限责任公司（晋东公司）	同一控制人
阳泉煤业集团晋北煤矿企业管理有限公司（晋北公司）	同一控制人
山西阳煤化工国际商务有限责任公司（化工商务）	同一控制人
阳煤集团寿阳化工有限责任公司（寿阳化工）	同一控制人

### 5. 关联交易

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
石港煤业	煤	219,848,086.96	184,257,220.83
新大地煤业	煤	82,066,810.25	215,515,229.06
五鑫煤业	煤	80,513,999.53	169,620,936.32
泰安煤业	煤	127,196,206.33	182,757,367.18
元堡煤业	煤		8,298,651.04
南岭煤业	煤	260,101,669.23	357,398,137.61
坪上煤业	煤	132,001,260.36	104,805,756.51
孙家沟煤业	煤	28,264,189.15	
中小企业二公司	煤	84,903,653.24	130,160,946.26
中小企业一公司	煤	116,093,466.66	165,781,736.05
华泓煤业	煤	92,437,033.12	68,008,787.19
堡子煤业	煤	58,711,163.11	31,779,207.69

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河寨煤业	煤		44,340,009.40
下交煤业	煤		27,163,958.12
碾沟煤业	煤		7,786,521.37
山凹煤业	煤	14,146,502.56	24,456,426.50
森杰煤业	煤		31,779,207.69
汇嵘煤业	煤		11,882,870.09
阳煤集团	煤	4,206,790,288.55	3,866,217,806.87
新元煤业	煤	1,592,121,244.24	2,173,743,808.61
寺家庄煤业	煤	118,797,806.46	625,728,368.64
运峪煤业	煤	175,821,075.73	263,880,677.23
长沟煤业	煤	397,922,004.68	481,140,817.95
兴峪煤业	煤	352,161,672.05	262,025,156.24
东沟煤业	煤	555,644.44	5,278,727.35
石丘煤业	煤	1,280,905.98	2,189,230.77
上河煤业	煤		2,983,476.92
登茂通煤业	煤	324,359,008.51	245,780,386.50
南庄煤业	煤	14,460,138.00	
国贸公司	煤	37,898,905.13	
宏厦一公司	工程	740,463,836.41	826,230,445.58
宏厦三公司	工程	57,711,705.72	236,965,191.78
二矿建安	工程	31,126,893.33	38,166,595.67
鹏飞建安	工程	84,826,429.83	134,990,890.47
岩土公司	工程	33,034,424.75	14,069,210.98
宏厦总公司	工程		35,822,472.43
宏丰建安	工程	6,021,956.80	3,118,533.80
华越公司	工程	1,454,865.00	5,439,279.35
阳煤集团	工程	5,739,410.06	22,181,425.64
太行建设	工程	11,667,085.10	52,969,266.27
五矿华旺	工程	26,590,804.33	24,321,077.83
程锦建筑	工程	8,732,806.99	7,582,342.51
信达通矿山	工程	10,112,983.56	16,215,883.36
宏跃建筑	工程	13,597,653.88	17,401,264.99
宏厦建安	工程	18,069,431.12	
光远工贸	工程	1,790,250.35	796,273.82
北方锅炉	工程		2,915,520.88
亚美公司	工程		1,977,484.63
鑫盛托辊	工程		626,682.09

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中小企业三公司	工程		7,401,389.18
银建工程	工程		250,000.00
广凯机械	工程		61,800.00
中小企业总公司	工程		14,069,210.98
鼎立反井	工程	594,699.00	382,957.00
科林公司	工程		2,034,016.40
华鑫电气	工程	88,017.05	1,616,851.77
中小企业七公司	工程		1,351,748.48
中小企业五公司	工程	28,336,182.45	25,422,158.34
华越创力	工程		9,441,570.00
程锦绿化	工程	330,080.62	5,261,794.02
吉利矿山	工程		1,032,080.00
鑫盛旺通	工程		1,175,244.03
矿山机电	工程	944,745.87	
九洲园林	工程	449,972.00	
物资经销公司	材料	222,654,096.05	1,024,748,292.24
华越公司	材料	8,320,814.66	1,520,522.83
阳煤集团	材料	59,975,628.82	95,631,515.91
奥伦贸易	材料	20,374,854.40	12,794,438.14
中小企业一公司	材料	14,659,684.09	2,573,743.38
亚美公司	材料	3,800,106.20	3,727,098.01
华鑫电气	材料	3,228,042.08	6,495,687.39
鹏飞建安	材料		87,071.58
科林公司	材料	4,349,650.00	2,979,264.96
亿通达化工	材料	45,020,381.46	2,028,378.30
新泉恒耀	材料	12,330,571.58	1,871,753.64
景安机电	材料	10,178,724.54	586,100.14
鑫源电线	材料	7,805,175.46	3,295,752.21
鑫源机电	材料	1,608,959.77	1,116,200.81
鑫旺机械	材料	1,171,200.39	2,084,595.70
红翎服装	材料	296,567.23	173,692.68
信达通矿山	材料	3,077,450.80	681,791.54
鸿升达工贸	材料	451,966.36	
宏鑫达经贸	材料	6,974,409.06	1,075,505.91
润德贸易	材料	1,339,908.48	806,115.47
兴鑫物资	材料	488,440.45	231,538.93
兆宏工贸	材料	960,276.32	202,237.08

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新元机械	材料	2,402,599.29	415,790.76
丰源矿山	材料	11,150,593.08	4,239,557.03
晋源工贸	材料	3,743,137.22	597,941.95
鑫阳机械	材料	8,440,739.16	6,055.30
方华机械	材料	2,670,918.09	161,520.82
星越工贸	材料	525,342.00	421,352.99
立博线缆	材料	11,182,763.21	163,228.26
矿山服务部	材料	473,822.64	150,694.92
天泉贸易	材料	1,850,300.79	669,983.40
邦奥伟业	材料	2,653,034.79	414,082.60
景安钢塑	材料	331,343.99	115,751.74
北方锅炉	材料	40,835.21	179,820.36
华杰机电	材料	49,577.50	100,296.69
威虎化工	材料	7,393,011.56	10,378,072.62
富兴磁铁	材料	10,360,841.26	5,084,290.89
广凯机械	材料	31,568,314.75	9,334,921.94
广信工贸	材料	7,696,291.79	1,071,695.64
恒轩机械	材料	8,345,413.23	2,781,834.34
金法支护	材料	11,450,063.65	2,115,207.68
志亿商贸	材料	3,452,961.51	2,651,603.18
技校配件厂	材料	7,223,276.62	
恒星云支护	材料	6,187,477.77	
华宇德工贸	材料	1,976,567.67	
惠通机械	材料	1,964,849.87	
晋冠电子	材料	1,270,746.16	
矿山化工	材料	6,273,680.91	
六通丝网	材料	11,880,057.21	
国贸公司	材料	6,036,798.30	
海泰支护	材料	2,911,482.66	
鸿瑞达工贸	材料	1,294,676.99	
鸿亿达工贸	材料	4,991,772.72	
圣亚物资	材料	2,533,658.51	
新力通达	材料	1,022,250.85	
鑫盛旺通	材料	2,835,868.41	
吉利矿山	材料	1,476,283.85	
中小企业五公司	材料	3,555,550.00	
中小企业六公司	材料	268,719.50	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
美业印刷	材料	79,421.32	
宏联工贸	材料	7,645,007.68	
华越公司	设备	9,172,283.80	12,154,273.50
华鑫电气	设备	612,900.71	29,069,296.22
物资经销公司	设备	377,336,268.99	951,315,152.45
光远工贸	设备	692,822.22	
天开电器	设备	2,342,505.98	1,506,906.39
泰兴设备	设备	2,184,293.85	
阳煤集团	设备	10,213,310.04	67,692.31
鑫旺机械	设备	602,000.00	
华越创力	设备	809,384.62	997,606.84
新大地煤业	设备		1,085,400.00
联安矿用	设备	1,013,500.00	
通达机械	设备	137,360.60	
华杰机电	设备	99,145.30	
华越中浩	设备	1,851,933.07	
燕阳电气	设备	299,145.30	
国贸公司	设备	100,208,192.05	92,648,282.30
国贸公司	钢材		36,504.68
华越创力	配件	9,984,616.20	15,845,177.43
中小企业七公司	配件	10,050.00	580,017.91
明达工贸	配件	7,795,408.61	4,741,550.66
忻州通用	配件	1,172,390.00	1,335,930.00
广瑞达机械	配件	9,604,076.73	6,215,622.00
恒通机械	配件	1,681,479.50	1,418,130.55
恒汇液压	配件	1,591,648.27	2,727,979.37
宜通盛机械	配件	112,800.00	675,520.00
丛信制造	配件		187,756.00
升通液压	配件	1,910,133.44	673,707.85
华盛矿用	配件	862,611.01	1,115,096.15
鑫盛托辊	配件	1,572,116.25	224,757.38
盛德矿业	配件	21,856,103.48	10,992,886.87
新华茂截齿	配件	6,338,145.04	610,001.80
东昊液压	配件	1,299,963.78	1,430,843.27
华越八达	配件	26,655.00	38,520.00
丛鑫橡塑	配件	15,546,511.25	9,771,207.53
通达机械	配件	3,392,761.66	2,149,526.97

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新博机械	配件	4,468,671.31	5,178,406.39
泰兴设备	配件	395,909.59	
华越超丰	配件	29,358.32	
冬阳散热器	配件	37,925.00	
华越公司	配件	15,452,941.49	2,823,828.11
华鑫电气	配件		1,137,285.20
润德贸易	配件	893,272.31	537,410.31
兴鑫物资	配件	1,953,761.82	926,155.73
华杰机电	配件		1,494,673.50
科汇瓦斯	研发费	1,617,734.91	645,056.60
瓦斯治理	研发费		595,861.53
联安矿用	研发费	1,053,000.00	3,032,478.63
阳煤集团	供暖	81,140,070.01	13,890,852.55
兆丰铝业	供暖	26,950.00	
阳煤集团	煤气费		13,932,869.72
新元煤业	煤气费	1,676,133.45	
寺家庄煤业	煤气费	3,988,670.18	
阳煤集团	其他服务	92,891,750.18	76,351,843.44
国辰建设	其他服务	14,336,518.19	44,931,707.69
寿阳管理公司	其他服务	35,141,336.88	21,380,588.80
诚正监理	其他服务	20,324,785.37	21,692,117.25
中小企业三公司	其他服务		7,401,389.18
科林公司	其他服务	8,592,979.48	6,101,479.21
嘉盛咨询	其他服务	5,927,669.62	13,455,453.35
中小企业一公司	其他服务	7,385,908.16	
嘉盛招标	其他服务	10,870,241.00	8,162,853.19
日月恒加工	其他服务	5,380,806.14	7,641,452.87
辰诚建设	其他服务	46,415.09	991,140.00
川河型煤	其他服务	4,101,417.26	1,308,963.92
中小企业总公司	其他服务		4,050,161.41
岩土公司	其他服务	5,439,294.33	918,373.81
景安机电	其他服务	3,434,990.02	3,541,384.18
汇正建设	其他服务	2,086,794.04	1,734,841.66
美业印刷	其他服务	575,866.64	619,025.48
晋源工贸	其他服务		826,379.09
吉成公司	其他服务	823,193.42	536,919.80
大中广告	其他服务	50,220.68	57,363.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
寺家庄煤业	其他服务	30,240.00	
万邦劳务	其他服务	1,321,130.82	7,699,903.47
晋北公司	其他服务	3,803,860.00	2,386,800.00
云泉岩土	其他服务	166,011.32	5,844,108.49
新泉物流	其他服务	49,739,650.74	88,269,494.21
光达机运	其他服务	2,425,547.17	2,883,005.77
通越运输	其他服务	6,503,300.61	8,965,135.51
国泰运输	其他服务	5,441,808.83	8,862,655.46
吉利矿山	其他服务	4,860,535.00	4,183,130.00
中小企业五公司	其他服务	380,798.27	
宇众设计	其他服务	424,003.77	
华鑫电气	其他服务	1,333,889.11	
华越公司	其他服务	2,446,438.50	
宏厦一公司	其他服务	480,000.00	
中小企业二公司	其他服务	9,648,095.73	
华杰机电	其他服务	1,754,406.00	
南庄煤业	其他服务	4,410,567.07	
阳煤集团	水	31,493,268.52	32,998,098.10
兆丰铝业	水	2,125,570.82	714,975.08
亚美公司	水	601,546.68	
恒日实业	水	30,769.23	
阳煤集团	电	17,082,886.47	169,067,120.64
新元煤业	电	65,047,787.92	66,243,961.98
亚美公司	电	1,066,628.80	
长沟煤业	电	2,325,923.24	
寺家庄煤业	电	350,688.39	
方华机械	修理费	28,442,514.23	23,922,385.32
华越公司	修理费	76,955,833.66	107,817,155.82
华鑫电气	修理费	60,195,351.06	70,269,694.31
广瑞达机械	修理费	8,356,374.00	11,312,009.09
景安机电	修理费	1,358,582.91	3,103,884.82
阳煤集团	修理费	211,804.40	1,068,846.67
鑫盛旺通	修理费	2,521,238.12	1,779,297.39
兴鑫物资	修理费	1,125,997.97	1,853,018.22
明达工贸	修理费	977,925.64	1,845,577.23
恒通机械	修理费	1,044,361.56	1,614,159.00
盛德矿业	修理费	1,576,420.44	1,188,311.56

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
光达机运	修理费	781,870.71	
鹏飞建安	修理费	687,238.38	2,181,151.75
中小企业七公司	修理费	667,153.92	124,543.59
浩诚机械	修理费	19,616,920.01	8,617,095.09
宏联工贸	修理费	177,576.10	332,098.00
吉利矿山	修理费	7,441,194.59	9,928,751.63
华杰机电	修理费	3,017,152.67	973,066.92
程锦建筑	修理费	676,435.87	2,253,003.96
德源晟矿山	修理费	636,984.79	220,748.71
新博机械	修理费	834,121.77	942,646.38
二矿建安	修理费		1,175,602.00
华盛矿用	修理费	1,424,199.58	1,835,534.67
东昊液压	修理费	602,511.30	766,654.70
通达机械	修理费	27,412.00	978,228.25
恒烁工贸	修理费	1,302,419.49	447,006.73
新元机械	修理费		683,930.39
宏厦一公司	修理费		1,537,945.50
升通液压	修理费	604,584.41	617,593.16
金法支护	修理费	22,700.85	490,964.89
联安矿用	修理费	1,464,527.81	2,447,523.39
华越创力	修理费	4,788,801.74	170,590.00
华越中浩	修理费	9,675,107.85	
矿山服务部	修理费	720,937.29	
宏跃建筑	修理费	2,213,347.49	
新瑞昌机械	修理费	5,209,472.39	
技校配件厂	修理费	3,129,709.86	
北艺装璜	修理费	704,733.66	
邦奥伟业	修理费	652,311.97	
光远工贸	修理费	1,496,107.61	
天开电器	修理费		142,584.62
阳煤集团	瓦斯抽采费	46,267,928.58	

2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北金墨	煤		1,381,381,359.29
化工商务	煤	1,791,824,802.65	1,191,919,727.47
丰喜肥业	煤	16,419,562.47	271,402,674.73

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兆丰铝业	煤	249,863,716.54	280,333,073.30
中小企业总公司	煤	188,703,077.39	219,531,423.07
齐鲁一化	煤		2,508,957.26
和顺化工	煤	232,466,744.33	96,516,042.90
正元化肥	煤	155,962,632.65	8,664,358.99
深州化肥	煤	221,880.34	
亚美公司	煤	13,416,799.69	32,385,759.43
柏坡正元	煤	97,089,191.20	
中冀正元	煤	37,697,314.40	
丰喜国贸	煤	1,520,838.46	4,183,936.71
华瑞煤化工	煤	2,769,791.24	18,392,231.13
新元煤业	煤	27,525,110.44	81,068,581.20
恒源化工	煤		2,257,290.50
阳煤集团	煤	4,700,412.55	1,264,267.80
威虎化工	煤		408,245.93
沧州正元	煤	746,673.20	
盛德矿业	煤	8,085.44	
晋北公司	煤	72,409.86	85,128.00
寿阳管理公司	煤		51,333.33
宏联工贸	煤		10,752.20
二矿建安	煤	1,239.30	16,145.36
七元煤业	煤	59,658.12	
寿阳化工	煤	480,615.38	
深州化工	煤	12,646,569.12	
信达通矿山	煤	55,871.50	
宏厦一公司	煤	821,206.82	476,666.49
晋美耐火	煤	144,785.74	50,717.76
国贸公司	煤	41,167,019.12	116,534,029.05
上海投资公司	煤	28,155,008.55	66,477,647.94
太化新材料	煤	4,569,871.79	
鹏飞建安	煤	10,257.00	
山东华信	煤		5,139,794.46
物资经销公司	材料	3,756,340.30	2,903,852.39
华越公司	材料	23,866,273.12	10,162,251.75
阳煤集团	材料	10,066,744.22	1,066,172.83
新大地煤业	材料	2,369,786.94	609,431.52
长沟煤业	材料	1,290,241.20	1,276,911.09

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兴峪煤业	材料	521,861.37	392,471.99
运裕煤业	材料	604,961.77	3,317,794.85
中小企业一公司	材料	490,311.74	541,554.94
盛德矿业	材料	12,596.09	60,212.37
坪上煤业	材料	732,414.36	558,678.66
鹏飞建安	材料	140,382.15	51,126.75
矿山化工	材料		46,650.39
光达机运	材料	105,223.63	6,567.77
中小企业二公司	材料	498,470.99	
华鑫电气	材料	5,709,276.87	
华越中浩	材料	699,572.28	
中小企业七公司	材料	19,104.60	
吉利矿山	材料	296,739.42	
明达工贸	材料	63,548.82	
技校配件厂	材料	72,436.57	
鑫盛旺通	材料	20,587.97	
鑫盛托辊	材料	105,026.35	
兴鑫物资	材料	106,977.61	
阳煤集团	车证款	4,967,520.38	7,091,095.12
房地产开发公司	车证款		107,434.96
华越公司	车证款	326,683.50	352,902.93
亚美公司	车证款	319,260.19	373,984.45
威虎化工	车证款	61,588.35	798,323.30
兆丰铝业	车证款	211,949.51	789,625.23
宏厦一公司	车证款	661,274.76	590,608.74
宏厦三公司	车证款	164,648.54	174,350.46
岩土公司	车证款	22,957.28	24,580.58
天安能源	车证款		2,326.21
鹏飞建安	车证款	67,695.15	76,379.61
阳煤电石	车证款	10,728.16	12,921.37
华越创力	车证款	6,579.61	6,166.99
诚正监理	车证款	61,076.70	
国辰建设	车证款	21,547.57	22,226.21
阳煤集团	电	260,768,379.42	282,649,013.88
华越公司	电	5,569,783.62	6,247,689.73
宏厦一公司	电	12,135,960.32	8,016,892.37
宏厦三公司	电	121,061.51	465,292.04

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
岩土公司	电	139,223.10	155,098.49
宏厦总公司	电		3,043.08
华鑫电气	电	397,598.15	388,022.59
恒轩机械	电	205,465.74	192,117.31
矿山化工	电	92,694.92	77,932.78
德源晟矿山	电	33,573.47	16,578.18
鹏飞建安	电	46,536.74	61,490.28
中小企业六公司	电		38,206.45
华鑫矿山	电	1,670.99	388,022.59
盛德矿业	电	8,523.73	7,865.32
中小企业二公司	电		3,587,111.55
惠通机械	电	260,536.02	284,714.71
宏跃建筑	电		9,950.15
二矿建安	电	135,174.38	
中小企业六公司	电	11,192.68	
景安机电	电	23,495.76	
银建工程	电	122.06	
京宇天成	电	7,674,041.21	
恒日实业	电	12,782.15	
物资经销公司	电		2,037,673.62
宏厦三公司	水	18,790.35	146,751.57
恒日实业	水	40,788.44	
鹏飞建安	水	13,736.30	
宏厦一公司	水		669.03
阳煤集团	配件		2,882,615.42
新元煤业	配件	12,805,379.36	7,237,967.17
华越公司	配件		423,427.16
宏厦一公司	配件	3,735,450.68	
宇奥物资	配件		
元堡煤业	配件		696,124.50
寺家庄煤业	配件	1,932,296.26	1,164,991.41
方华机械	配件	1,511,145.25	524,780.46
长沟煤业	配件	3,870,723.60	
孙家沟煤业	配件	893,541.50	
泰安煤业	配件	1,475,510.20	
石港煤业	配件	896,947.72	
兴裕煤业	配件	1,565,584.10	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
碾沟煤业	配件	812,157.38	
登茂通煤业	配件	800,666.54	
河寨煤业	配件	205,937.99	
华泓煤业	配件	434,588.30	
石丘煤业	配件	38,808.97	
堡子煤业	配件	170,396.11	
忻州通用	配件	8,348,904.00	
通达机械	配件	46,450.79	
恒通机械	配件	97,122.44	
恒汇液压	配件	198,974.20	
浩诚机械	配件	446,277.01	
华杰机电	配件	71,287.71	
华丰恒大	配件	73,879.17	
信达通矿山	配件	58,803.00	
东昊液压	配件	16,309.79	
华越创力	配件	167,048.26	
阳煤集团	热	33,255,515.98	26,156,758.46
中小企业总公司	热		424,913.19
宏厦三公司	热	24,180.53	87,013.27
矿山化工	热	13,725.00	14,025.00
中小企业一公司	热	120,265.71	
光达机运	热	15,672.57	
富兴磁铁	热	7,550.00	
晋源工贸	热	21,144.65	21,144.65
二矿建安	热		156,492.75
新宇机械	热	13,199.65	
鹏飞建安	热	38,952.21	38,952.21
阳煤集团	运费	642,985.45	1,429,549.69
新元煤业	运费	18,288,193.63	32,925,841.62
兆丰铝业	运费	248,058.25	2,062,725.73
寺家庄煤业	运费	7,014,967.24	11,248,749.29
华越公司	运费		96,310.68
石港煤业	运费	590,333.96	505,063.47
运裕煤业	运费	417,189.19	620,912.62
新大地煤业	运费	1,439,279.28	1,989,902.91
长沟煤业	运费	4,333,561.50	5,131,585.09
泰安煤业	运费		174,757.29

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
元堡煤业	运费	214,234.23	495,533.96
南岭煤业	运费	2,564,536.04	
和顺化工	运费	148,468.47	159,999.97
登茂通煤业	运费		
碾沟煤业	运费	1,074,324.32	694,660.19
七元煤业	运费	740,675.68	
孙家沟煤业	运费	882,882.88	992,232.99
下交煤业	运费	90,254.95	1,626,231.82
兆丰铝土矿	运费		233,737.86
森杰煤业	运费	75,741.44	93,877.67
孟县化工	运费		43,689.93
石丘煤业	运费		67,300.97
中卫青洼	运费		22,433.98
堡子煤业	运费	272,121.73	178,953.40
华泓煤业	运费	198,062.16	151,745.63
东沟煤业	运费		67,300.97
上河煤业	运费	116,450.45	129,311.65
山凹煤业	运费	163,030.63	138,170.87
汇嵘煤业	运费	128,583.78	129,311.65
河寨煤业	运费		67,300.97
寿阳化工	运费	500,536.04	243,087.36
晋美耐火	运费	33,223.30	
华越中浩	运费	20,243.24	
阳煤电石	运费	955,909.91	1,567,359.23
平定化工	运费	761,286.41	287,985.44
光远工贸	运费	6,036.04	113,592.23
阳煤集团	试验费	66,112.12	514,179.25
威虎化工	试验费	11,537.74	15,707.55
长沟煤业	试验费		2,580.19
中小企业六公司	试验费		2,943.40
亚美公司	试验费	56,584.91	53,622.64
宏厦三公司	试验费		40,500.00
宏厦一公司	试验费	240,801.89	321,839.62
太行建设	试验费		37,452.83
碾沟煤业	检验费		42,960.00
科林公司	检验费	3,922.00	6,660.00
登茂通煤业	检验费	42,633.20	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
寺家庄煤业	检验费		1,987,232.00
石港煤业	检验费		491,353.64
坪上煤业	检验费	449,739.98	203,503.50
运裕煤业	检验费	553,331.13	660,957.00
新大地煤业	检验费		994,733.00
阳煤集团	检验费	1,441.60	1,220.00
孙家沟煤业	检验费	84,160.00	60,377.36
南岭煤业	检验费	387,864.07	347,187.00
阳煤集团	煤气费	25,331,368.65	
中小企业一公司	煤气费	7,964.60	
鑫源电线	煤气费	322,964.60	
欣溪金属	煤气费	49,192.04	
景安钢塑	煤气费	64,778.76	
京宇磁材	煤气费	53,309.73	
华越机械	煤气费	211,106.19	
宏厦一公司	煤气费	3,318.58	
宏厦三公司	煤气费	228,683.63	
寺家庄煤业	煤气费	6,430,519.29	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

1) 受托管理/承包情况

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管/承包收益定价依据	本年确认的托管收益/承包收益
阳煤集团	本公司	阳煤集团三矿、五矿	2015.1.1	2015.12.31	托管协议	2,000,000.00
阳煤集团	本公司	晋南公司	2015.1.1	2015.12.31	托管协议	1,000,000.00
阳煤集团	本公司	晋北公司	2015.1.1	2015.12.31	托管协议	1,000,000.00
阳煤集团	本公司	晋东公司	2015.1.1	2015.12.31	托管协议	1,000,000.00
阳煤集团	本公司	寿阳管理公司	2015.1.1	2015.12.31	托管协议	1,000,000.00

2) 关联出租情况

1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
本公司	阳煤集团	综采设备	1,907,209.84	2,119,122.04
本公司	新元煤业	综采设备	274,873.43	305,414.92
本公司	泰安煤业	综采设备	204,985.66	227,761.84

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
本公司	下交煤业	综采设备	43,216.56	48,018.40
本公司	石港煤业	综采设备	189,458.14	210,509.04
本公司	宏厦一公司	综采设备	245,541.85	272,824.28
本公司	孙家沟煤业	综采设备	83,458.48	92,731.64
本公司	寺家庄煤业	综采设备	141,304.10	157,004.56
本公司	新大地煤业	综采设备	13,798.69	15,331.88
本公司	运裕煤业	综采设备	198,107.33	220,119.26
本公司	天煜新星煤业	综采设备	66,916.58	74,351.76
本公司	南岭煤业	综采设备	100,175.09	111,305.66
本公司	兴裕煤业	综采设备	129,803.26	144,225.84
本公司	五鑫煤业	综采设备	53,070.05	58,966.72
本公司	坪上煤业	综采设备	125,645.47	139,606.08
本公司	中小企业三公司	综采设备	39,435.70	43,817.44
本公司	长沟煤业	综采设备	95,288.47	105,876.08
本公司	石丘煤业	综采设备	60,857.12	67,619.02
本公司	华泓煤业	综采设备	6,013.85	6,682.06
本公司	登茂通煤业	综采设备	21,107.68	23,452.98
本公司	河寨煤业	综采设备	15,984.49	17,760.54
本公司	中小企业二公司	综采设备	6,861.62	7,624.02
本公司	汇嵘煤业	综采设备	7,345.01	8,161.12
本公司	堡子煤业	综采设备	1,217.65	1,352.94
本公司	山凹煤业	综采设备	1,352.75	1,503.06

2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
阳煤集团	本公司	房屋	9,682,127.36	13,965,576.48
阳煤集团	本公司	资产	111,556,237.27	112,030,652.37
阳煤集团	本公司	土地	30,512,638.88	25,313,524.40
阳煤集团	本公司	单体柱	888,896.02	1,223,856.99
阳煤集团	本公司	综采设备	30,053,345.54	29,615,829.69
阳煤集团	平舒公司	采矿权	7,356,001.00	160,887,780.00
新元煤业	寿阳销售公司	铁路专线	926,577.35	1,004,485.00
新元煤业	寿阳销售公司	资产	21,681,910.00	18,950,224.25
寺家庄煤业	本公司	铁路专线	1,938,777.50	9,900,000.00

(3) 关联方资金拆借

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
财务公司	拆入	40,000,000.00	2015-4-7	2016-4-6	5.885%
财务公司	拆入	60,000,000.00	2015-4-17	2016-4-16	5.89%
财务公司	拆入	60,000,000.00	2015-5-11	2016-5-10	5.61%
财务公司	拆入	60,000,000.00	2015-6-10	2016-6-9	5.61%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-7-14	2016-7-13	5.335%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-8-11	2016-8-10	5.335%
财务公司	拆入	40,000,000.00	2015-10-27	2016-10-26	4.785%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-1-15	2016-1-14	6.00%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-1-27	2016-1-26	7.20%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-6-23	2016-6-22	7.20%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-7-16	2016-7-15	6.00%
财务公司	拆入	50,000,000.00	2015-8-21	2016-8-20	6.00%
财务公司	拆入	160,000,000.00	2013-3-29	2019-3-28	6.55%
财务公司	拆入	24,000,000.00	2013-10-23	2019-10-22	6.55%
财务公司	拆入	40,000,000.00	2013-12-10	2019-12-9	6.55%
财务公司	拆入	19,500,000.00	2014-1-22	2019-1-21	6.55%
财务公司	拆入	1,950,000.00	2014-5-28	2019-5-27	6.55%
财务公司	拆入	100,000,000.00	2014-1-10	2016-1-10	6.15%
财务公司	拆入	36,000,000.00	2013-2-4	2019-2-3	6.55%
财务公司	拆入	21,600,000.00	2013-4-27	2019-4-26	6.55%
财务公司	拆入	14,400,000.00	2013-6-14	2019-6-13	6.55%
阳煤集团	拆入	40,000,000.00	2015-11-22	2016-11-21	6.20%
阳煤集团	拆入	10,000,000.00	2015-3-24	2016-3-24	6.20%
阳煤集团	拆入	30,000,000.00	2015-11-26	2016-8-26	6.72%
阳煤集团	拆入	50,000,000.00	2015-6-10	2016-6-22	6.60%
阳煤集团	拆入	5,400,000.00	2015-1-22	2016-8-26	6.00%
阳煤集团	拆入	5,000,000.00	2015-2-11	2016-2-10	6.00%
阳煤集团	拆入	5,000,000.00	2015-3-30	2016-3-29	6.00%
阳煤集团	拆入	4,500,000.00	2015-4-23	2016-4-22	6.00%
阳煤集团	拆入	6,000,000.00	2015-4-27	2016-4-26	6.00%
阳煤集团	拆入	95,510,000.00			阳煤集团转拨付的资本性财政补助
阳煤集团	拆入	27,310,000.00			阳煤集团转拨付的资本性财政补助
下交煤业	拆出	185,703,474.63			技改资源价款借款
华泓煤业	拆出	179,298,532.56			技改资源价款借款
河寨煤业	拆出	172,484,005.79			技改资源价款借款
汇嵘煤业	拆出	160,912,809.67			技改资源价款借款

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
山凹煤业	拆出	138,250,785.79			技改资源价款借款
中卫青洼煤业	拆出	87,882,274.99			技改资源价款借款
石丘煤业	拆出	35,108,260.38			技改资源价款借款
天煜新星煤业	拆出	17,125,060.36			技改资源价款借款

（4）关联方资金往来利息

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	17,161,288.10	16,568,882.32
财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	85,965,431.60	69,555,472.23
阳煤集团	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	9,045,775.99	900,666.67
石丘煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	282,720.04	282,720.04
山凹煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	882,814.80	882,814.80
下交煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	2,058,228.89	2,058,228.89
华泓煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	1,524,758.62	1,524,758.62
河寨煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	3,089,444.00	3,089,444.00
汇嵘煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	2,900,421.37	2,900,421.37

（5）关联方手续费

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
阳煤集团	融资担保服务费	55,800,000.00	
财务公司	委贷手续费	1,198,000.00	802,500.00

（6）关联方资产及股权转让

2015年1月1日，为进一步理顺公司贸易业务、减少公司与控股股东阳煤集团之间的关联交易，同时，简化承包经营国贸公司相关信息披露程序，公司以所持有的国贸公司100%股权置换控股股东阳煤集团所持有的部分煤电资产，阳煤集团本次用于置换的资产包括：晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司51%股权；煤层气发电分公司资产和煤层气开发利用分公司资产；阳泉煤业集团创日泊里煤业有限公司70%股权；阳煤集团租

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

赁予山西新景矿煤业有限责任公司使用的部分矿用资产。本次股权转让为同一控制下的企业合并，本公司对合并财务报表的期初数进行了相应的调整。

(7) 关键管理人员薪酬(单位：万元)

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	477.28	741.64

6. 关联方往来余额

(1) 本集团关联方应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	财务公司	2,143,347,034.48		2,011,302,636.29	
应收票据	阳煤集团	15,000,000.00		6,000,000.00	
应收票据	河北金墨			23,731,605.87	
应收票据	丰喜肥业			5,239,445.31	
应收票据	兆丰铝业			39,000,000.00	
应收票据	华瑞煤化工			200,000.00	
应收票据	亚美公司	1,240,180.49		3,430,379.00	
应收票据	中小企业总公司	11,624,996.77		5,315,289.96	
应收票据	化工商务	232,452,960.35		207,117,966.38	
应收票据	平原化工			3,000,000.00	
应收票据	国贸公司	5,782,151.35		25,400,000.00	
应收票据	恒通化工	80,211,882.00			
应收票据	柏坡正元	90,635,062.80			
应收票据	中冀正元	4,398,611.24			
应收票据	正元化肥	70,088,664.01			
应收票据	深州化肥	50,500,000.00			
应收账款	阳煤集团	207,209,528.45	10,360,476.42	147,879,926.60	7,393,996.33
应收账款	兆丰铝业	143,829,577.75	7,191,478.89	114,589,518.33	5,729,475.92
应收账款	丰喜肥业	14,883,247.36	744,162.37	11,677,694.29	583,884.71
应收账款	太化股份	58,635,119.75	46,908,095.80	58,635,119.75	23,454,047.90
应收账款	中小企业总公司	119,853.00	5,992.65	8,170,078.49	408,503.92
应收账款	上河煤业	374,431.00	18,721.55		
应收账款	亚美公司	7,471,846.55	373,592.33	8,537,224.78	426,861.24
应收账款	新元煤业	63,978,872.95	3,198,943.65	35,455,273.73	1,772,763.69
应收账款	中卫青洼	150,853.00	7,542.65		
应收账款	寺家庄煤业	32,502,912.96	1,625,145.65	9,890,604.15	494,530.21

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰安煤业	6,595,533.85	329,776.69	8,899,359.37	444,967.97
应收账款	宏厦一公司	10,737,747.05	536,887.35	8,671,628.99	433,581.45
应收账款	登茂通煤业	306,400.00	15,320.00	955,198.57	47,759.93
应收账款	华越公司	68,540.00	3,427.00	2,830,308.92	141,515.45
应收账款	运裕煤业	4,612,040.36	230,602.02	6,668,480.32	333,424.02
应收账款	兴峪煤业	17,432,147.18	871,607.36	2,289,683.21	114,484.16
应收账款	孙家沟煤业	15,576,541.53	778,827.08	7,040,034.26	352,001.71
应收账款	天煜新星煤业	-		7,045,454.54	352,272.73
应收账款	和顺化工	8,345,181.14	417,259.06	31,072,441.58	1,553,622.08
应收账款	南岭煤业	10,030,087.88	501,504.39	3,678,947.00	183,947.35
应收账款	柏坡正元	20,302,812.77	1,015,140.64	967,942.80	48,397.14
应收账款	堡子煤业	421,984.00	21,099.20	283,515.59	14,175.78
应收账款	森杰煤业	84,073.00	4,203.65	104,127.48	5,206.37
应收账款	中小企业一公司	212,697.25	10,634.86	235,084.93	11,754.25
应收账款	长沟煤业	4,756,126.04	237,806.30	3,841,077.38	192,053.87
应收账款	新大地煤业	7,848,758.36	392,437.92	4,972,611.36	248,630.57
应收账款	石港煤业	8,316,023.98	415,801.20	5,181,031.86	259,051.59
应收账款	五鑫煤业	3,275,831.15	163,791.56	891,869.29	44,593.46
应收账款	元堡煤业	1,555,930.95	77,796.55	1,998,726.81	99,936.34
应收账款	坪上煤业	5,351,204.46	267,560.22	4,821,474.99	241,073.75
应收账款	物资经销公司	279,566.06	13,978.30	103,334.16	5,166.71
应收账款	石丘煤业	2,449,913.04	122,495.65	2,368,575.05	118,428.75
应收账款	忻州通用	1,976,949.00	98,847.45	2,879,603.79	143,980.19
应收账款	阳煤电石	2,136,520.00	106,826.00	1,175,460.00	58,773.00
应收账款	碾沟煤业	5,228,669.71	261,433.49	1,807,976.60	90,398.83
应收账款	下交煤业	343,900.00	17,195.00	1,781,019.10	89,050.96
应收账款	华泓煤业	219,849.00	10,992.45	498,225.43	24,911.27
应收账款	七元煤业	424,145.00	21,207.25	471,995.00	23,599.75
应收账款	河寨煤业	181,299.00	9,064.95	728,571.97	36,428.60
应收账款	岩土公司	5,035,372.89	251,768.64	25,598.67	1,279.93
应收账款	京宇磁材	173,892.86	8,694.64	142,842.86	14,284.29
应收账款	盂县化工	110,375.32	5,518.77		
应收账款	汇嵘煤业	142,728.00	7,136.40	376,775.17	18,838.76
应收账款	宏厦三公司	258,412.50	12,920.63	136,495.72	6,824.79
应收账款	华越创力	-		46,000.00	2,300.00
应收账款	吉利矿山	-		2,046,454.00	102,322.70
应收账款	化工商务	380,476,073.82	19,023,803.69	241,382,783.71	12,069,139.19

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	京宇天成	2,366,941.46	118,347.07	1,183,658.98	59,182.95
应收账款	国贸公司	45,922,257.15	2,296,112.86	12,656,065.77	632,803.29
应收账款	沧州正元	1,198,758.44	59,937.92		
应收账款	正元化肥	28,586,623.85	1,429,331.19		
应收账款	中冀正元	31,817,663.95	1,590,883.20		
应收账款	东沟煤业	247,066.00	12,353.30		
应收账款	山凹煤业	180,964.00	9,048.20		
应收账款	宏厦总公司	681,113.00	34,055.65		
应收账款	光远工贸	123,700.00	6,185.00		
应收账款	华鑫电气	111,020.96	5,551.05		
应收账款	鑫源电线	364,950.00	18,247.50		
应收账款	红保建材	15,407.42	770.37		
应收账款	光达机运	14,210.00	710.50		
应收账款	威虎化工	520,156.81	26,007.84		
应收账款	景安钢塑	73,200.00	3,660.00		
应收账款	方正门窗	376,455.09	18,822.75		
应收账款	中小企业二公司	10,692.50	534.63		
应收账款	丰喜国贸	279,381.00	13,969.05		
应收账款	太化新材料	5,038,125.00	251,906.25		
应收账款	寿阳化工	653,335.00	32,666.75		
其他应收款	阳煤集团	15,142,142.72	757,107.14	6,046,411.99	302,320.60
其他应收款	寿阳管理公司	2,059,300.00	102,965.00	5,665,156.26	283,257.81
其他应收款	物资经销公司			1,757,186.45	87,859.32
其他应收款	华越公司			4,174,579.43	208,728.97
其他应收款	下交煤业			183,645,245.74	110,527,511.5
其他应收款	华泓煤业			177,773,773.93	
其他应收款	河寨煤业			169,394,561.79	169,394,561.7
其他应收款	汇嵘煤业			158,012,388.30	158,012,388.3
其他应收款	山凹煤业			137,367,970.99	
其他应收款	中卫青洼煤业			87,882,274.99	
其他应收款	石丘煤业			34,825,540.34	
其他应收款	天煜新星煤业			17,125,060.36	10,777,646.90
预付账款	登茂通煤业	1,561,902.73			
预付账款	物资经销公司	38,461,326.78			
预付账款	宏厦一公司	2,631,341.58			
预付账款	联安矿用	400,000.00			
预付账款	科林公司	200,000.00			

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	寺家庄煤业	334,487.11			
预付账款	新大地煤业			2,658,812.36	
预付账款	森杰煤业			1,022,478.40	
预付账款	上河煤业			1,109,332.00	
长期应收款	下交煤业	185,703,474.63	123,792,402.5		
长期应收款	华泓煤业	179,298,532.56			
长期应收款	河寨煤业	172,484,005.79	172,484,005.7		
长期应收款	汇嵘煤业	160,912,809.67	160,912,809.6		
长期应收款	山凹煤业	138,250,785.79			
长期应收款	中卫青洼煤业	87,882,274.99			
长期应收款	石丘煤业	35,108,260.38	4,857,830.10		
长期应收款	天煜新星煤业	17,125,060.36	17,125,060.36		

(3) 本集团关联方应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	阳煤集团	500,479,453.60	1,028,589,987.96
应付账款	宏厦一公司	535,081,676.29	577,126,110.99
应付账款	物资经销公司	269,123,288.02	620,650,895.14
应付账款	新元煤业	251,634,504.56	380,821,083.60
应付账款	长沟煤业	65,043,156.11	45,280,330.83
应付账款	宏厦三公司	164,961,423.79	218,709,733.45
应付账款	二矿建安	23,990,700.69	70,045,347.69
应付账款	鹏飞建安	63,570,133.08	123,517,030.29
应付账款	寺家庄煤业	8,078,267.21	88,288,484.65
应付账款	宏厦总公司	51,716,870.88	46,664,158.30
应付账款	岩土公司	49,328,634.93	48,618,623.43
应付账款	兴峪煤业	3,926,475.39	40,195,565.11
应付账款	太行地产	-	60,262,004.75
应付账款	国辰建设	19,723,061.65	35,425,782.23
应付账款	运裕煤业	1,886,863.01	11,257,183.05
应付账款	宏丰建安	7,897,178.60	12,856,233.04
应付账款	程锦建筑	9,319,817.40	19,169,299.67
应付账款	华鑫电气	63,330,425.96	82,376,548.39
应付账款	诚正监理	15,348,376.43	21,089,765.03
应付账款	华越八达	653,053.39	8,994,588.30
应付账款	五矿华旺	17,308,085.44	15,440,005.57

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	光远工贸	5,923,288.96	4,154,001.16
应付账款	广瑞达机械	19,956,160.30	10,914,180.00
应付账款	科林公司	7,837,269.93	12,388,391.30
应付账款	信达通矿山	11,100,901.15	7,857,042.02
应付账款	宏跃建安	12,513,757.82	18,011,063.27
应付账款	嘉盛咨询	12,865,492.00	15,028,920.00
应付账款	新瑞昌机械	3,220,116.28	6,098,653.06
应付账款	鑫盛旺通	5,873,478.18	4,511,223.78
应付账款	华越创力	12,393,017.07	14,869,993.04
应付账款	方华机械	28,877,038.08	13,111,342.80
应付账款	河寨煤业	2,996,700.30	11,766,700.30
应付账款	通越运输	3,476,143.18	3,887,974.41
应付账款	嘉盛招标	11,172,601.00	8,414,254.00
应付账款	太行建设	39,911,870.40	1,101,966.78
应付账款	景安机电	8,022,546.44	4,646,130.25
应付账款	新大地煤业	1,199,619.00	11,497,515.96
应付账款	亚美公司	-	2,771,903.21
应付账款	北艺装潢	1,697,177.55	1,392,236.13
应付账款	北方锅炉	2,270,524.43	4,477,901.58
应付账款	华杰机电	3,413,417.01	2,329,784.71
应付账款	新博机械	4,045,418.91	4,322,376.90
应付账款	丛鑫橡塑	12,010,192.64	3,298,398.85
应付账款	鑫盛托辊	1,415,068.53	1,287,690.34
应付账款	明达工贸	5,741,710.03	3,698,283.52
应付账款	日月恒加工	577,457.36	1,300,929.82
应付账款	银建工程	881,405.63	1,122,899.30
应付账款	国泰运输	2,635,269.28	4,861.48
应付账款	碾沟煤业	-	2,441,692.40
应付账款	吉利矿山	7,857,866.56	8,538,497.61
应付账款	通达机械	4,758,727.88	4,337,027.04
应付账款	德源晟矿山	913,013.97	1,951,068.26
应付账款	鑫源机电	2,928,982.39	2,015,377.24
应付账款	技校配件厂	4,164,810.57	1,412,535.21
应付账款	盛德矿业	2,847,984.81	6,225,882.69
应付账款	下交煤业	-	104,404.40
应付账款	丰裕矿山	-	5,137,127.94
应付账款	山凹煤业	4,430,327.20	1,178,919.20

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	天开电器	2,360,780.83	3,404,490.83
应付账款	泰兴设备	1,848,214.22	370,000.00
应付账款	中小企业七公司	1,673,211.31	1,296,306.05
应付账款	华宇德工贸	1,700,248.98	422,724.72
应付账款	恒通机械	2,364,874.27	2,114,095.77
应付账款	光达机运	1,275,798.53	1,338,444.83
应付账款	华盛矿用	514,516.40	1,698,267.14
应付账款	佳星矿用	311,817.30	348,655.80
应付账款	矿山化工	2,593,672.54	461,044.93
应付账款	广凯机械	1,882,174.70	11,458,921.16
应付账款	兴鑫物资	2,194,759.50	1,350,268.81
应付账款	汇正建设	977,260.00	1,602,864.00
应付账款	汇嵘煤业	17,748.60	556,748.60
应付账款	新元机械	3,642,039.21	2,487,221.81
应付账款	华鑫矿山	237,500.00	398,875.41
应付账款	吉成公司	1,269,242.44	742,682.80
应付账款	金法支护	5,048,872.06	3,224,803.70
应付账款	威虎化工	2,932.35	1,318,891.26
应付账款	丰源矿山	4,429,043.44	5,137,127.94
应付账款	恒烁工贸	1,727,489.80	655,174.44
应付账款	川河型煤	66,451.74	606,847.50
应付账款	科汇瓦斯	591,900.00	1,437,660.00
应付账款	美业印刷	434,178.63	416,063.02
应付账款	宇众工程	305,916.00	269,892.00
应付账款	东昊液压	1,263,991.05	1,368,530.08
应付账款	鸿升达工贸	745,575.36	818,199.98
应付账款	宏联工贸	3,107,254.75	771,717.16
应付账款	升华通信	271,388.39	
应付账款	星越工贸	94,040.42	605,729.72
应付账款	宜通盛机械	5,674.50	795,255.30
应付账款	宏鑫达经贸	1,509,172.30	913,368.82
应付账款	润德工贸	1,481,203.55	668,055.10
应付账款	新宇机械	699,642.61	640,876.63
应付账款	鑫旺机械	1,044,950.47	2,459,749.83
应付账款	亿通达化工	12,879,103.00	2,383,112.42
应付账款	新泉恒耀	2,673,707.11	2,451,446.03
应付账款	恒汇液压	1,304,320.66	1,274,891.99

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	中小企业五公司	2,478,300.52	8,014,918.53
应付账款	燕阳电气	168,100.00	10,800.00
应付账款	忻州通用	140,000.00	140,000.00
应付账款	晋源工贸	1,479,028.90	1,790,481.32
应付账款	联安矿用	2,981,810.63	5,696,408.18
应付账款	红烨服装	143,544.06	
应付账款	新华茂截齿	2,459,045.46	850,553.04
应付账款	中小企业六公司	224,527.14	168,271.40
应付账款	海泰支护	2,434,300.71	479,629.21
应付账款	中小企业一公司	-	3,033,685.75
应付账款	恒日实业	123,039.65	470,835.49
应付账款	宏通实业	25,600.00	
应付账款	鼎立反井	642,751.00	378,711.00
应付账款	矿山服务部	752,577.09	485,852.28
应付账款	鸿亿达工贸	4,165,799.22	529,709.01
应付账款	晋冠电子	929,791.10	701,841.58
应付账款	华玉包装	594,207.90	234,045.70
应付账款	晨鑫鑫盛	457,308.55	391,397.00
应付账款	明珠联控	3,500.00	
应付账款	志亿商贸	2,105,674.54	3,089,675.21
应付账款	鑫阳机械	8,706,784.75	52,663.81
应付账款	天泉贸易	273,479.11	801,488.30
应付账款	景安钢塑	121,950.16	180,917.19
应付账款	立博线缆	3,879,724.34	234,074.89
应付账款	六通丝网	1,751,846.42	1,462,361.98
应付账款	惠通机械	335,057.90	1,041,745.54
应付账款	鑫山预镁	452,842.04	
应付账款	恒轩机械	2,319,226.27	4,035,704.90
应付账款	欣溪金属	612,214.94	341,409.60
应付账款	红翎服装	172,323.62	28,300.78
应付账款	邦奥伟业	486,831.80	495,313.30
应付账款	鑫源电线	9,880,612.29	13,814,278.35
应付账款	石港煤业	2,017,257.34	6,018.00
应付账款	华盛福利厂	-	43,007.11
应付账款	兆宏工贸	461,581.26	224,940.10
应付账款	南岭煤业	-	10,012,736.52
应付账款	五鑫煤业	94,529.73	75,421.68

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	华泓煤业	19,131,699.75	342,050.54
应付账款	堡子煤业	8,323,245.21	3,147,408.20
应付账款	登茂通煤业	635,072.99	3,283,794.19
应付账款	程锦绿化	2,132,474.67	852,187.46
应付账款	华丰恒大	661,123.77	3,363,642.34
应付账款	矿山机电	-	808,128.10
应付账款	坪上煤业	3,242,333.64	3,600,965.80
应付账款	富兴磁铁	3,086,964.39	1,362,220.34
应付账款	广信工贸	4,168,596.53	1,327,160.70
应付账款	中小企业二公司	141,771,404.13	1,543,559.98
应付账款	云泉岩土	482,422.10	1,001,000.00
应付账款	浩诚机械	17,557,978.64	3,085,808.33
应付账款	辰诚建设	49,200.00	991,140.00
应付账款	国贸公司	8,441,283.83	7,014,885.65
应付账款	和顺化工	137,003.00	
应付账款	泰安煤业	183,855.99	
应付账款	孙家沟煤矿	326,391.00	
应付账款	华越中浩	9,703,124.56	
应付账款	光电电子	415,252.96	
应付账款	华越公司	88,900,103.65	82,944,215.24

### 十一、或有事项

本集团报告期内无需要披露的重大或有事项。

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

(1) 榆树坡公司为解决矿井整合改造项目资金短缺问题，以采矿权（采权证号：C1400002009121220048675）向交通银行股份有限公司阳泉分行申请抵押贷款，借款期限为2013年12月2日至2019年12月2日，贷款利率为7.205%，截止2015年12月31日，榆树坡公司对交行贷款余额为335,220,000.00元。

(2) 为解决天泰公司之子公司兴裕公司、裕泰公司、泰昌公司、榆树坡公司矿井整合改造项目资金短缺问题，兴裕公司、裕泰公司、泰昌公司拟向工商银行阳泉北大街支行申请贷款，榆树坡公司拟向财务公司申请贷款。天泰公司第一届董事会第二十二次董事会审议通过同意为上述贷款提供担保（对榆树坡公司贷款担保按照持股比例 51%确

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

认），2012年12月28日，本公司召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于同意控股子公司天泰公司为其下属公司提供贷款担保的议案》。具体贷款情况如下：

1) 兴裕公司拟向工商银行阳泉北大街支行申请贷款2.3亿元，贷款期限为2013年1月14日至2019年12月25日，贷款利率为6.40%，截止2015年12月31日，兴裕公司在该行贷款余额为196,650,285.00元。

2) 裕泰公司拟向工商银行阳泉北大街支行申请贷款1.87亿元，贷款期限为2013年2月1日至2021年12月24日，贷款利率为6.55%，截止2015年12月31日，裕泰公司在该行贷款余额为147,370,000.00元。

3) 泰昌公司拟向工商银行阳泉北大街支行申请贷款1.00亿元，贷款期限为2013年1月8日至2019年12月31日，贷款利率为6.40%，截止2015年12月31日，泰昌公司在该行贷款余额为62,550,000.00元。

4) 榆树坡公司拟向财务公司申请贷款1.00亿元，贷款期限为2013年2月4日至2019年6月13日，贷款利率为6.55%，截止2015年12月31日，榆树坡公司在该行贷款余额为72,000,000.00元。

(3) 为解决天泰公司在平定地区控股煤矿技改资金短缺、项目贷款到位不及时的问题，天泰公司拟统一向商业银行申请3年期并购贷款5亿元，利率实行基准利率（6.15%/年），2012年8月6日，本公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于为控股子公司贷款提供担保的议案》，为天泰公司首期期限为3年，金额为2.98亿元的银行贷款提供连带责任担保，截止2015年12月31日，天泰公司该笔贷款余额为298,090,000.00元

(4) 2015年1月24日，本公司第五届董事会第十六次次会议审议通过了《关于同意为阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司提供贷款担保的议案》，为保证裕泰公司矿井按时投产及2015年正常的生产经营，兴业银行晋中支行同意给予裕泰公司1亿元银行贷款，期限为1年，利率为6.16%，但需要公司为裕泰公司提供连带责任担保。同时，裕泰公司承诺以价值11,946万元的在建工程向公司提供反担保。截止资产负债表日，该笔贷款尚未到位。

(5) 2015年7月9日，2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于同意下属子公司向山西宁武榆树坡煤业有限公司提供委托贷款的议案》，为确保榆树坡公司在联合试运转期间的正常运营，公司同意天泰公司通过财务公司向榆树坡公司提供委托贷款7,300万元，借款期限为1年，利率6.12%。阳泉煤业集团融资再担保有限责任公司（以下简

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

称再担保公司）再担保公司为此笔借款向天泰公司提供担保，榆树坡公司以价值约8,760万元的井巷二期工程向再担保公司进行反担保。

（6）2015年12月7日，2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于同意下属子公司向山西宁武榆树坡煤业有限公司提供委托贷款的议案》，为确保榆树坡公司在联合试运转期间的正常运营，公司同意天泰公司通过财务公司向榆树坡公司提供委托贷款3,000万元，借款期限为1年，利率7.2%。鉴于榆树坡公司不是天泰公司的全资子公司，榆树坡公司其他股东尚无法就该笔借款按照其对榆树坡公司的持股比例各自提供担保，因此，榆树坡公司委托再担保公司为此笔借款向天泰公司提供担保，榆树坡公司以价值约3,600万元的固定资产向再担保公司进行反担保。

（7）2014年7月7日，本公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于为阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司提供贷款担保的议案》，开元公司受煤炭价格下跌和销售回款困难的影响，流动资金周转困难。为保证正常的经营，经开元公司董事会审议通过，拟向中国工商银行申请流动资金贷款1亿元，特申请阳泉煤业为该贷款提供连带责任保证担保，并承诺以其价值1.2亿设备提供反担保。截止2015年12月31日，开元公司该笔贷款余额为100,000,000.00元。

（8）2013年5月17日，本公司2012年度股东大会通过《关于为子公司提供贷款担保的议案》，本公司下属控股子公司景福公司根据其矿井技改进展情况，向阳煤集团财务有限责任公司贷款2亿元。2013年10月11日，本公司2013年度第三次临时股东大会通过《关于为子公司提供贷款担保的议案》，本公司下属控股子公司景福公司根据其矿井技改进展情况，向阳煤集团财务有限责任公司贷款2亿元。本公司对上述两笔贷款按对景福公司的持股比例提供连带责任担保，截止2015年12月31日，景福公司该笔贷款余额为160,000,000.00元。

（9）2014年7月23日，本公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了《关于对阳煤集团寿阳景福煤业有限公司申请银行贷款提供担保的议案》，为保证景福煤业技改项目使用土地手续的顺利办理，确保按期联合试运转和投产，拟向山西寿阳农村商业银行申请贷款3,000万元，用于缴纳土地出让金，相关股东需要对该笔贷款按对景福公司的持股比例提供连带责任担保。经测算，本公司需要为景福公司2,100万元贷款提供连带责任担保，同时景福公司以其经评估后的价值不少于2,520万元的在建工程提供反担保。截止资产负债表日，该笔贷款尚未到位。

（10）2015年1月6日，本公司第五届董事会第十五次次会议审议通过了《关于同意阳煤集团寿阳景福煤业有限公司使用公司授信额度并为其提供担保的议案》，为保证技改项目工程及生产经营工作顺利进行，景福公司提请使用公司在光大银行的授信额度贷

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

款1亿元，要求景福公司以其拥有的经评估后的价值为13,645.73万元的在建工程向公司提供反担保。截止2015年12月31日，景福公司该笔贷款余额为100,000,000.00元。

（11）2015年12月7日，2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于向山西平舒煤业有限公司提供委托贷款及担保方式变更的议案》，公司拟通过财务公司向平舒公司提供委托贷款5,000万元，期限为一年，利率5.52%。就该笔委托贷款，平舒公司委托再担保公司向公司提供贷款担保。另外，公司在第五届董事会第十七次会议审议通过的向平舒公司提供2.2亿元委托贷款事项，原审议内容为“其他股东按股比进行担保或由平舒公司以其经评估后的资产提供担保”，鉴于，按原审议方案操作存在一定困难，因此将其中1亿元委托贷款的担保方式修改为“由再担保公司为平舒公司向公司借款1亿元提供贷款担保。”

### 2、前期承诺履行情况

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出，根据山西省煤矿企业兼并重组整合规划方案：

①天泰公司整合的平定地区12家小煤矿兼并整合事项已接近尾声，新煤业公司已设立，并取得营业执照和采矿权许可证，现均处于技改当中。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计74,818.53万元，截止资产负债表日已支付72,910.28万元，尚需支付1,908.25万元。

②天泰公司与阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司（沙钢公司）共同收购翼城县河寨煤业有限公司、翼城县中卫青洼煤业有限公司、山西翼城汇嵘煤业有限公司、山西翼城峥嵘煤业有限公司、蒲县锦泰煤业有限公司等18个小煤矿的兼并整合事项已接近尾声，新设的8个煤业公司均已取得营业执照和采矿权许可证，现均处于技改阶段，该整合事项共需支付78,753.65万元，截至资产负债表日已支付购买价款70,184.40万元，尚需支付8,569.25万元。

3、除上述承诺事项外，截至2015年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

## 阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

根据本公司 2016 年 4 月 7 日召开的第五届董事会第二十六次会议决议，鉴于当前的经济环境及行业形势，为确保公司现金流充裕，进一步增强市场风险应对能力，保障公司可持续发展，实现公司未来发展计划和经营目标，2015 年度公司拟不进行利润分配，该利润分配预案须经 2015 年度股东大会审议。

3、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、其他事项

本公司向集团公司收购的新景公司采矿权许可证尚未由集团公司新景矿变更至新景公司，国土资源部已受理了集团公司关于新景矿公司采矿许可证的变更申请，但新景矿历史遗留问题导致矿区前采层和后采层范围重叠不符合国土资源部目前的政策要求，该事项直接影响国土资源部对新景矿公司申请采矿许可证变更的审核，就相关事项公司正在积极解决，以尽快完成新景矿公司采矿许可证变更的手续；新景公司营业执照变更手续办理完毕，并领取新的三证合一营业执照。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,406,991,851.01	100.00	421,147,525.63	9.56	3,985,844,325.38
交易对象及款项性质组合					
组合小计	4,406,991,851.01	100.00	421,147,525.63	9.56	3,985,844,325.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,406,991,851.01</b>	<b>100.00</b>	<b>421,147,525.63</b>	<b>9.56</b>	<b>3,985,844,325.38</b>

续表

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	3,554,470,376.92	100.00	250,123,031.85	7.04	3,304,347,345.07
交易对象及款项性质组合					
组合小计	3,554,470,376.92	100.00	250,123,031.85	7.04	3,304,347,345.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>3,554,470,376.92</b>	<b>100.00</b>	<b>250,123,031.85</b>	<b>7.04</b>	<b>3,304,347,345.07</b>

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,897,811,820.81	194,890,591.04	5.00
1-2年	183,262,417.70	18,326,241.77	10.00
2-3年	142,663,696.99	57,065,478.80	40.00
3-5年	161,943,507.45	129,554,805.96	80.00
5年以上	21,310,408.06	21,310,408.06	100.00
<b>合计</b>	<b>4,406,991,851.01</b>	<b>421,147,525.63</b>	

(2)、本年度转回（或收回）的坏账准备情况

本年不存在转回（或收回）的坏账准备情况。

(3)、本年度实际核销的应收账款

本年度无实际核销的应收账款

(4)、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,105,431,573.10 元，占应收账款年末余额合计数的比例 25.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 55,271,578.66 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,463,978,143.30	100.00	161,562,686.00	11.04%	1,302,415,457.30
交易对象及款项性质组合					
组合小计	1,463,978,143.30	100.00	161,562,686.00	11.04%	1,302,415,457.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,463,978,143.30</b>	<b>100.00</b>	<b>161,562,686.00</b>	<b>11.04%</b>	<b>1,302,415,457.30</b>

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	566,457,381.67	100.00	104,429,338.48	18.44	462,028,043.19
交易对象及款项性质组合					
组合小计	566,457,381.67	100.00	104,429,338.48	18.44	462,028,043.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>566,457,381.67</b>	<b>100.00</b>	<b>104,429,338.48</b>	<b>18.44</b>	<b>462,028,043.19</b>

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,198,908,914.16	59,945,445.71	5.00
1-2年	51,522,768.44	5,152,276.84	10.00
2-3年	191,059,858.80	76,423,943.52	40.00
3-5年	12,227,909.85	9,782,327.88	80.00
5年以上	10,258,692.05	10,258,692.05	100.00
合计	1,463,978,143.30	161,562,686.00	

(2) 本年度转回（或收回）坏账准备情况

本公司本年度不存在转回（或收回）坏账准备情况

(3) 本年度实际核销的其他应收款

本公司本年度无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
子公司借款	1,350,960,220.00	471,911,059.59
风险抵押金	16,084,730.00	11,712,900.00
转供电	5,955,488.99	10,273,560.16
备用金	4,083,010.81	3,670,791.16
其他往来款	86,894,693.50	68,889,070.76
合计	1,463,978,143.30	566,457,381.67

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
天泰公司	借款	638,220,000.00	1年以内 468,220,000.00, 2-3年 170,000,000.00	43.59	99,911,000.00
寿阳销售公司	借款	500,000,000.00	1年以内	34.15	25,000,000.00
平舒公司	借款	60,000,000.00	1年以内	4.10	3,000,000.00
长沟洗选煤公司	借款	30,000,000.00	1年以内	2.05	1,500,000.00
景福公司	借款	19,600,000.00	1年以内	1.34	980,000.00
合计		1,247,820,000.00		85.23	130,391,000.00

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	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
对子公司投资	5,614,746,393.92		5,614,746,393.92	5,429,094,095.29		5,429,094,095.29
对联营、合营企业投资	717,519,882.81		717,519,882.81	674,841,479.90		674,841,479.90
其他股权投资	0.00		0.00	1,132,405,402.60		1,132,405,402.60
合计	6,332,266,276.73		6,332,266,276.73	7,236,340,977.79		7,236,340,977.79

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
天成公司	248,991,329.90			248,991,329.90		
平舒公司	332,234,100.00			332,234,100.00		
天泰公司	1,888,000,000.00			1,888,000,000.00		
寿阳销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
昔阳销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
左权销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
开元销售公司	254,120,421.03			254,120,421.03		
煤研石公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
新景公司	2,271,531,244.36			2,271,531,244.36		

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
和顺销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
平定销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
翼城销售公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
右玉销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
清徐销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
平鲁销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
保德销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长沟洗选煤公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新大地洗选煤公司	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00		
景福公司	161,217,000.00			161,217,000.00		
孟县销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安泽销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泊里公司		175,000,000.00		175,000,000.00		
扬德公司		40,652,298.63		40,652,298.63		
<b>合计</b>	<b>5,429,094,095.29</b>	<b>215,652,298.63</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>5,614,746,393.92</b>		

(3) 对联营企业投资

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
一、联营企业											
财务公司	674,841,479.90			90,736,657.34			-48,058,254.43			717,519,882.81	
合计	674,841,479.90			90,736,657.34			-48,058,254.43			717,519,882.81	

（4）其他股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、其他股权投资											
国贸公司	1,132,405,402.60		1,132,405,402.60							0.00	
合计	1,132,405,402.60		1,132,405,402.60							0.00	

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,392,698,617.44	7,009,378,140.78	11,539,147,599.35	9,455,584,150.29
其他业务	2,055,938,054.41	1,493,532,082.62	2,105,033,216.47	1,638,129,645.18
<b>合计</b>	<b>10,448,636,671.85</b>	<b>8,502,910,223.40</b>	<b>13,644,180,815.82</b>	<b>11,093,713,795.47</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	90,736,657.34	84,969,413.60
成本法核算的长期股权投资收益	18,215,000.00	93,070,000.00
承包经营收益		6,342,473.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1,031,200.00	
可供出售金融资产在持有期间的分红款	360,000.00	180,000.00
<b>合计</b>	<b>110,342,857.34</b>	<b>184,561,887.10</b>

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	460,944,616.21	1,147,678,438.79
加：资产减值准备	228,157,841.30	166,180,915.36
固定资产折旧	521,924,584.85	617,098,910.34
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	3,837,520.32	3,837,520.32
长期待摊费用摊销		
待摊费用摊销		
预提费用		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	3,569,026.54	691,227.20
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	191,184,429.87	78,262,468.36
投资损失（收益以“-”填列）	-110,342,857.34	-184,561,887.10

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-17,677,240.14	-125,994,266.75
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-66,849,175.42	52,810,582.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,879,825,661.94	-1,138,763,390.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,079,575,882.96	518,186,787.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	414,498,967.21	1,135,427,306.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,911,234,455.41	1,697,689,643.05
减：现金的期初余额	1,697,689,643.05	2,698,061,067.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	213,544,812.36	-1,000,371,424.19

十六、 财务报告批准

本财务报告于2016年4月7日由本公司董事会批准报出。

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-2,168,893.21	-6,669,060.10
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	18,439,193.66	124,657,195.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		6,342,473.50
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	6,000,000.00	6,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,167,290.16	-10,995,107.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,589,356.61	-34,655,490.95
少数股东权益影响额（税后）	1,297,854.88	2,220,176.76
合计	-11,188,491.44	86,900,187.15

阳泉煤业（集团）股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.58	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.66	0.04	0.04

3、会计政策变更相关补充资料

无

阳泉煤业（集团）股份有限公司

二零一六年四月七日