

山西潞安环保能源开发股份有限公司



(601699 潞安环能)

二〇一一年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	91

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王安民	董事	因公	
郭金刚	董事	因公	
郭贞红	董事	因公	

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李晋平
主管会计工作负责人姓名	洪强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李霞

公司负责人李晋平、主管会计工作负责人洪强及会计机构负责人（会计主管人员）李霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西潞安环保能源开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	潞安环能
公司的法定英文名称	Shanxi Lu'an Environmental Development Co.Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Lu'an EED
公司法定代表人	李晋平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪强	王会波
联系地址	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能董事会秘书处	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能证券部
电话	0355-5923838	0355-5920887
传真	0355-5925912 5924899	0355-5925912
电子信箱	hp601699@163.com	w_hb@yahoo.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省长治市城北东街 65 号
注册地址的邮政编码	046200

办公地址	山西省襄垣县侯堡镇
办公地址的邮政编码	046204
公司国际互联网网址	http://www.luanhn.com
电子信箱	la601699@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	潞安环能证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	潞安环能	601699	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	33,165,020,246.29	29,363,691,332.53	12.95
所有者权益(或股东权益)	13,187,165,012.04	11,894,200,931.51	10.87
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.73	5.17	10.83
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	2,544,320,153.40	2,079,194,870.50	22.37
利润总额	2,523,675,047.30	2,054,318,555.75	22.85
归属于上市公司股东的净利润	1,977,130,616.42	1,494,361,397.53	32.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,984,594,250.12	1,510,305,276.80	31.40
基本每股收益(元)	0.86	0.65	32.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.86	0.66	30.30
稀释每股收益(元)	0.86	0.65	32.31
加权平均净资产收益率(%)	15.07	15.29	减少 0.22 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,584,719,990.76	3,055,825,998.04	-15.42
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.12	1.33	-15.54

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-641,096.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,833,697.32
所得税影响额	226,413.21
少数股东权益影响额（税后）	-2,215,252.85
合计	-7,463,633.70

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100
1、人民币普通股	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100

股份变动的批准情况

2010年度利润分配实施方案已于2011年6月15日召开的2010年度股东大会审议通过，新增无限售条件流通股已于2011年6月29日上市流通。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				56,920 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	63.99	1,472,505,962	0	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.83	65,110,091	13,918,031	0	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.14	26,320,000	510,492	0	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.07	24,660,000	0	0	无
山西潞安工程有限公司	境内非国有法人	1.02	23,400,000	0	0	无
日照港(集团)有限公司	国有法人	0.93	21,480,000	0	0	无
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.83	19,015,606	2,086,164	0	无
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.72	16,619,630		0	无
天脊煤化工集团股份有限公司	境内非国有法人	0.6	13,800,000	0	0	无
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	0.51	11,810,296	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	1,472,505,962		人民币普通股	1,472,505,962		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	65,110,091		人民币普通股	65,110,091		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	26,320,000		人民币普通股	26,320,000		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	24,660,000		人民币普通股	24,660,000		
山西潞安工程有限公司	23,400,000		人民币普通股	23,400,000		
日照港(集团)有限公司	21,480,000		人民币普通股	21,480,000		
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	19,015,606		人民币普通股	19,015,606		
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	16,619,630		人民币普通股	16,619,630		
天脊煤化工集团股份有限公司	13,800,000		人民币普通股	13,800,000		
上海宝钢国际经济贸易有限公司	11,810,296		人民币普通股	11,810,296		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年,世界经济形势复杂多变,通货膨胀、失业率反弹、债务危机等诸多困难问题导致国际经济形势走向更趋于复杂;受益于国家"十二五"战略规划实施的推动,我国经济继续保持较快增长,同时在应对通货膨胀和输入性通胀的背景下,国家宏观调控力度不断加大,国内经济增速有所回落;上半年煤炭行业继续保持较快增长,煤炭价格高位趋稳,供需基本平衡;下半年我们预计煤炭需求将继续保持稳定增长,煤炭价格将保持高位小幅震荡,供需维持基本平衡,煤炭市场将保持较为稳定的态势。面对国际国内复杂的经济形势,公司董事会牢牢把握山西省转型跨越发展和"综改试验区"的政策机遇,突出转型跨越发展主题,以项目为抓手,以强化落实、加大执行为主线,以战略管理为基础,以科技为支撑,以创新为动力,做大煤炭主业,做好产业链延伸,抓好资本运营,确保各项重点工程全面有序推进,确保生产经营指标圆满完成,全面推进新型煤炭能源企业建设,努力以优良的经济业绩回报广大股东厚爱。

生产销售情况:公司生产原煤 1,721.50 万吨,同比增加 167.83 万吨,增长 10.82%;商品煤销量 1,435.22 万吨,同比增加 145.96 万吨,增长 11.32%;商品煤平均售价为 713.12 元,同比增加 90.02 元/吨,增长 14.45%;生产焦化产品 30.44 万吨,同比增加 0.95 万吨,增长 3.22%;销售焦化产品 25.97 万吨,同比减少 3.81 万吨,为同期的 87.21%。

报告期内,实现营业总收入 1,097,170.89 万元,同比增加 238,315.91 万元,增长 27.75%;利润总额 252,367.50 万元,同比增加 46,935.65 万元,增长 22.85%;净利润 192,759.38 万元,同比增加 39,234.62 万元,增长 25.56%;每股收益达到 0.86 元。

报告期公司资产负债表项目大幅变动原因分析:

(1) 应收票据:期末较期初增加 2,850,896,391.01 元,主要是报告期内煤炭收入增多,以票据进行结算的收入较多所致。

(2) 预付账款:期末较期初增加 560,319,230.00 元,主要是购买设备、材料及资源整合预付款增加所致。

(3) 应收账款:期末较期初增加 264,788,342.56 元,主要是煤炭销售收入增加,应收款项结算金额相应增加所致。

(4) 存货:期末较期初增加 234,126,332.52 元,主要是公司库存增加所致。

(5) 递延所得税资产:期末比期初增加 57,207,462.34 元,主要是根据 2011 年国税第 26 号公告调整安全费用等所致。

(6) 应付股利:期末较期初增加 780,542,000.00 元,为期末尚未发放给发起人股东的 2010 年度现金股利,截至半年报报出日,已全部支付完毕。

(7) 资本公积:期末较期初减少 460,216,800.00 元,为实施 2010 年度利润分配方案,资本公积转增股本所致。

报告期公司利润表项目大幅变动原因分析:

(8) 管理费用:本期较上年同期增加 693,583,939.73 元,主要原因是公司研发费、职工薪酬同比增加,以及报告期合并整合矿井相应费用增加所致。

(9) 财务费用:本期较上年同期减少 54,858,676.10 元,主要原因是利息收入增加所致。

(10) 资产减值损失:本期较上年同期增加 41,943,085.07 元,主要原因是本期计提的

坏账准备增加所致。

(11) 投资收益：本期较上年同期减少 6,636,513.24 元，主要原因是潞安财务公司净利润同比减少所致。

报告期公司现金流量表项目大幅变动原因分析：

(12) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 1,190,652,430.90 元，主要原因是煤炭资源整合所支付的现金较同期减少所致。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 657,066,856.52 元，主要原因是本期银行借款减少所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	43.50	26.39	21.14	增加 2.45 个百分点
分产品						
煤炭	10,234,830,628.63	5,584,213,640.67	45.44	27.41	21.99	增加 2.42 个百分点
焦炭	462,652,787.14	459,450,252.15	0.69	7.40	11.58	减少 3.72 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 172,042 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	10,697,483,415.77	26.39

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及山西省证监局监管要求，以强化内控规范建设为抓手，制定并实施了 2011 年度公司《内部控制实施工作方案》，在基于公司财务报告规范的基础上，基本完成了业务流程梳理、风险核对和内控制度漏洞查找等步骤，进一步完善了公司治理制度体系建设，进一步提高了公

司上下规范运作意识和治理水平，努力使公司各项内控制度实现“落地”，强化执行和贯彻力度，为公司实现稳健发展提供强有力的核心保障。

下半年，公司将继续按照山西省证监局的要求，依照公司 2011 年度《内部控制实施工作方案》的工作安排，按时保质完成公司内部控制实施工作，进一步强化公司规范运作和内控体系建设力度，进一步提高公司经营管理水平和风险防范的能力，促进公司可持续发展，维护公司广大股东权益。

报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2010 年度股东大会会议决议，以 2010 年度末总股本 1,150,542,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送 6 股并派现金红利 10 元（含税），共计分配利润 1,840,867,200.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。同时，以资本公积按每 10 股转增 4 股转增股本。本方案已于 2011 年 6 月执行。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据 2010 年度股东大会会议决议，以 2010 年度末总股本 1,150,542,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 10 元（含税），共计分配现金 1,150,542,000.00 元。截至 2011 年半年报批准报出日，已全部支付完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601218	吉鑫科技	37,000.00	2,000.00	37,000.00	3.58	
2	股票	601258	庞大集团	702,480.00	24,000.00	702,480.00	68.00	
3	股票	601558	华锐风电	116,920.00	4,000.00	116,920.00	11.32	
4	股票	002563	森马服饰	72,285.00	1,500.00	72,285.00	7.00	
5	股票	002573	国电清新	16,455.00	500.00	16,455.00	1.59	
6	股票	002576	通达动力	10,782.00	600.00	10,782.00	1.04	
7	股票	002572	宁基股份	77,120.00	1,000.00	77,120.00	7.47	
合计				1,033,042.00	/	1,033,042.00	100	

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公司 股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目
山西潞安集团财务有限公司	193,552,905.37	333,333,333.33	33.33	378,090,419.02	5,276,757.69	-34,719,242.31	长期股权投资
合计	193,552,905.37	333,333,333.33	/	378,090,419.02	5,276,757.69	-34,719,242.31	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
集团公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	市场价	38,608,784.20	100	货币资金结算
集团公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电力	市场价	203,312,687.43	100	货币资金结算
司马煤业公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场价	1,316,142.27	0.00	货币资金结算
慈林山煤业公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭	市场价	923,230.08	0.00	货币资金结算
集团公司	母公司	购买商品	设备租赁费	协议价	19,029,131.05	100	货币资金结算
集团公司	母公司	购买商品	污水处理费	协议价	28,085,994.80	100	货币资金结算
煤基合成油公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	118,738,704.00	0.11	货币资金结算
余吾热电公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	78,628,460.00	0.07	货币资金结算
容海发电公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	120,386,713.20	0.11	货币资金结算
潞安煤炭经销公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	593,224,710.64	0.54	货币资金结算
天脊煤化工	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	444,659,994.52	0.48	货币资金结算
日照国贸	母公司的控	销售商品	煤炭	市场价	63,827,380.66	0.06	货币资

公司	控股子公司						金结算
华亿实业公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	259,849,190.96	0.24	货币资金结算
华亿实业公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料及配件	市场价	19,862,672.70		货币资金结算
集团公司	母公司	销售商品	材料及配件	市场价	8,707,470.56		货币资金结算
合计				/	1,999,161,267.07		/

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	天脊潞安公司	225,000,000.00	2007年10月19日	2008年8月25日	2015年8月27日	连带责任担保	否	否			是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	140,951,000.00	2008年9月10日	2008年9月10日	2013年9月10日	连带责任担保	否	否			是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	16,000,000.00	2011年3月16日	2011年3月16日	2011年11月27日	连带责任担保	否	否			是	联营公司
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县桃树煤矿	4,000,000.00			2009年6月28日	连带责任担保	否	是	4,000,000.00		否	
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县桃树煤矿	15,220,000.00			2009年8月29日	连带责任担保	否	是	15,220,000.00		否	
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县飞翔物资贸易有限公司	3,800,000.00			2009年10月31日	连带责任担保	否	是	3,800,000.00		否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									404,971,000.00				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									404,971,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)									2.88				

对天脊潞安公司第三笔担保 1,600 万分三次提：起始日 2011 年 3 月 16 日到期日 9 月 16 日；起始日 2011 年 4 月 13 日到期日 10 月 13 日；起始日 2011 年 5 月 27 日到期日 11 月 27 日。

本公司控股子公司上庄煤业公司于本公司对其股权收购前存在以上担保事项，截至报告日，该等贷款已逾期，正办理延期转贷手续，上庄煤业公司股东杨富民已承诺办理担保人的变更手续、并承诺承担其变更期间的担保责任，并以其所持有的上庄煤业公司 17.8% 的股份作为抵押承担该等担保可能发生的或有损失。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
山西潞安宇鑫煤业有限公司	15,000,000.00	1 年	6.56	否	是	其他

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年业绩快报	中国证券报第 B001 版，证券时报第 D004 版，上海证券报第 15 版	2011 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn

董事会公告	中国证券报第 B004 版, 证券时报第 D020 版, 上海证券报第 B127 版	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年补充关联交易公告, 2011 年日常关联交易公告, 2010 年度关联方资金往来审核报告, 关于上庄煤业逾期担保的公告, 年报及摘要, 第三届监事会第十六次会议决议公告, 第三届董事会第二十三次会议决议公告, 2010 年度企业社会责任报告, 2010 年度内部控制审核报告	中国证券报第 B163、164 版, 证券时报第 D041、042 版, 上海证券报第 B150、151、152 版	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
董事会秘书工作制度, 2010 年度股东大会会议资料, 第一季度季报, 第三届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会通知	中国证券报第 B036 版, 证券时报第 D085 版, 证券时报第 B71 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年度报告业绩说明会公告	中国证券报第 B004 版, 证券时报第 D020 版, 证券时报第 B29 版	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会的法律意见书, 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D016 版, 证券时报第 B10 版	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
2010 年度分配及转增股本实施公告	中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D008 版, 证券时报第 B24 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		7,447,425,830.54	7,213,470,618.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,033,042.00	98,360.00
应收票据		8,329,570,082.91	5,478,673,691.90
应收账款		543,052,986.03	278,264,643.47
预付款项		886,245,299.05	325,926,069.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,019,717.46	1,246,794.11
应收股利			
其他应收款		1,829,611,503.79	1,789,478,369.01
买入返售金融资产			
存货		964,631,959.79	730,505,627.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,003,590,421.57	15,817,664,173.07
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		598,715,978.86	633,435,221.20
投资性房地产			
固定资产		6,904,635,395.87	7,256,588,527.84
在建工程		1,528,583,779.08	1,556,694,615.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		3,861,454,377.61	3,888,495,218.73
开发支出			
商誉		50,789,528.64	50,789,528.64
长期待摊费用		1,039,897.49	1,020,642.93
递延所得税资产		216,210,867.17	159,003,404.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,161,429,824.72	13,546,027,159.46
资产总计		33,165,020,246.29	29,363,691,332.53
流动负债：			
短期借款		1,220,000,000.00	1,130,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,622,150,000.00	1,756,493,436.21
应付账款		5,024,197,422.73	3,923,403,015.56
预收款项		2,064,652,671.93	1,456,818,944.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,043,162,138.74	963,995,832.57
应交税费		1,037,192,091.72	903,370,963.69
应付利息		14,832,926.08	14,832,926.08
应付股利		782,118,513.33	1,576,513.33
其他应付款		1,974,743,222.90	2,030,173,059.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		451,640,557.56	467,446,986.41
其他流动负债			
流动负债合计		15,234,689,544.99	12,648,111,677.35
非流动负债：			
长期借款		3,010,047,540.09	3,096,550,000.00
应付债券			
长期应付款		813,104,386.60	813,104,386.60
专项应付款		28,820,000.00	28,820,000.00

预计负债			
递延所得税负债		1,728,331.08	1,728,331.08
其他非流动负债		20,991,747.67	20,991,747.67
非流动负债合计		3,874,692,005.44	3,961,194,465.35
负债合计		19,109,381,550.43	16,609,306,142.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	1,150,542,000.00
资本公积		602,223,110.14	1,062,439,910.14
减：库存股			
专项储备		3,783,949,364.95	3,317,573,900.84
盈余公积		1,207,149,448.15	1,207,149,448.15
一般风险准备			
未分配利润		5,292,759,088.80	5,156,495,672.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		13,187,165,012.04	11,894,200,931.51
少数股东权益		868,473,683.82	860,184,258.32
所有者权益合计		14,055,638,695.86	12,754,385,189.83
负债和所有者权益总计		33,165,020,246.29	29,363,691,332.53

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,614,902,939.89	6,375,118,606.85
交易性金融资产			
应收票据		7,976,323,250.41	5,214,759,855.43
应收账款		522,790,419.70	91,518,778.19
预付款项		122,319,405.04	129,009,979.15
应收利息		8,561,955.73	9,844,147.14
应收股利			
其他应收款		652,451,529.64	429,303,869.27
存货		300,045,738.12	129,846,253.68
一年内到期的非流动资产		1,408,315,960.00	675,080,570.00
其他流动资产			
流动资产合计		16,605,711,198.53	13,054,482,059.71
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		135,486,766.49	148,634,029.07
长期股权投资		4,354,091,913.95	4,248,211,156.29
投资性房地产			
固定资产		1,536,937,016.14	1,657,584,997.66
在建工程		787,261,213.05	913,826,235.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		216,654,465.01	222,389,104.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		129,028,795.51	93,753,650.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,159,460,170.15	7,284,399,173.62

资产总计		23,765,171,368.68	20,338,881,233.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,592,150,000.00	1,756,493,436.21
应付账款		3,889,157,301.89	2,990,033,836.46
预收款项		1,894,515,626.17	1,238,940,279.17
应付职工薪酬		826,599,002.65	800,617,407.27
应交税费		585,684,450.07	508,836,287.19
应付利息			
应付股利		780,542,000.00	
其他应付款		801,861,447.95	497,314,907.95
一年内到期的非流动负债		53,244,762.99	69,051,191.84
其他流动负债			
流动负债合计		10,423,754,591.72	7,861,287,346.09
非流动负债：			
长期借款		1,845,697,540.09	1,932,200,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		28,820,000.00	28,820,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,748,032.11	1,748,032.11
其他非流动负债		13,781,747.67	13,781,747.67
非流动负债合计		1,890,047,319.87	1,976,549,779.78
负债合计		12,313,801,911.59	9,837,837,125.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	1,150,542,000.00
资本公积		613,878,714.86	1,074,095,514.86
减：库存股			
专项储备		2,746,889,174.02	2,625,682,064.48
盈余公积		1,207,149,448.15	1,207,149,448.15
一般风险准备			
未分配利润		4,582,368,120.06	4,443,575,079.97
所有者权益（或股东权益）合计		11,451,369,457.09	10,501,044,107.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,765,171,368.68	20,338,881,233.33

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,971,708,885.03	8,588,549,872.58
其中：营业收入		10,971,708,885.03	8,588,549,872.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,432,235,093.36	6,520,837,877.05
其中：营业成本		6,266,837,364.48	5,073,187,983.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		128,999,446.04	106,398,496.32
销售费用		168,228,494.26	153,749,957.28
管理费用		1,665,457,604.14	971,873,664.41
财务费用		117,806,086.79	172,664,762.89
资产减值损失		84,906,097.65	42,963,012.58
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）		4,846,361.73	11,482,874.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,276,757.66	11,116,271.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,544,320,153.40	2,079,194,870.50
加：营业外收入		533,144.04	330,416.57
减：营业外支出		21,178,250.14	25,206,731.32
其中：非流动资产处置损失		1,161,391.43	59,171.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,523,675,047.30	2,054,318,555.75
减：所得税费用		596,081,276.31	519,070,918.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,927,593,770.99	1,535,247,637.24
归属于母公司所有者的净利润		1,977,130,616.42	1,494,361,397.53
少数股东损益		-49,536,845.43	40,886,239.71
六、每股收益：			

（一）基本每股收益		0.86	0.65
（二）稀释每股收益		0.86	0.65
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,927,593,770.99	1,535,247,637.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,977,130,616.42	1,494,361,397.53
归属于少数股东的综合收益总额		-49,536,845.43	40,886,239.71

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,966,895,719.24	7,550,079,481.58
减：营业成本		5,766,353,983.22	4,849,037,536.33
营业税金及附加		93,719,357.88	87,238,311.94
销售费用		158,582,369.09	144,851,111.53
管理费用		1,025,324,992.90	811,293,776.60
财务费用		3,441,880.91	54,833,168.64
资产减值损失		43,768,246.38	25,120,625.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		447,149,259.83	175,056,105.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,276,757.66	11,116,271.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,322,854,148.69	1,752,761,056.51
加：营业外收入		650.00	8,000.00
减：营业外支出		1,606,885.74	2,966,405.02
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,321,247,912.95	1,749,802,651.49
减：所得税费用		341,587,672.86	396,465,635.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,979,660,240.09	1,353,337,015.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.86	0.59
（二）稀释每股收益		0.86	0.59
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,979,660,240.09	1,353,337,015.80

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,424,263,560.09	9,080,477,802.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,260,312.47	32,145,898.95
经营活动现金流入小计		11,487,523,872.56	9,112,623,701.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,565,710,328.23	1,572,680,583.42
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		1,991,995,960.15	1,681,916,674.21
支付的各项税费		2,783,671,006.96	2,197,614,208.46
支付其他与经营活动有关的现金		561,426,586.46	604,586,237.53
经营活动现金流出小计		8,902,803,881.80	6,056,797,703.62
经营活动产生的现金流量净额		2,584,719,990.76	3,055,825,998.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,168,602.53	11,174,845.00
取得投资收益收到的现金		6,044.54	366,877.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,443.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	
投资活动现金流入小计		24,553,090.85	11,541,722.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		991,982,584.15	936,861,311.14
投资支付的现金		424,256,839.00	1,257,019,175.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,416,239,423.15	2,193,880,486.14
投资活动产生的现金流量净额		-1,391,686,332.30	-2,182,338,763.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
取得借款收到的现金		704,936,753.05	1,879,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		704,936,753.05	1,879,150,000.00
偿还债务支付的现金		814,308,888.76	934,069,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,797,764.40	930,977,156.41
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			
筹资活动现金流出小计		1,376,106,653.16	1,865,046,956.41
筹资活动产生的现金流量净额		-671,169,900.11	14,103,043.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		521,863,758.35	887,590,278.43
加：期初现金及现金等价物余额		5,852,122,582.29	4,661,124,375.24
六、期末现金及现金等价物余额		6,373,986,340.64	5,548,714,653.67

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,346,713,095.31	7,916,148,711.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,153,300.41	30,080,159.40
经营活动现金流入小计		8,436,866,395.72	7,946,228,870.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,798,420,438.85	2,107,477,230.39
支付给职工以及为职工支付的现金		1,591,937,963.18	1,420,588,762.58
支付的各项税费		1,779,801,337.34	1,650,396,035.45
支付其他与经营活动有关的现金		354,450,987.47	499,784,534.05
经营活动现金流出小计		7,524,610,726.84	5,678,246,562.47
经营活动产生的现金流量净额		912,255,668.88	2,267,982,308.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			19,300.00
取得投资收益收到的现金		441,822,505.17	147,700,108.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,000,000.00	
投资活动现金流入小计		456,822,505.17	147,719,408.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		463,526,900.60	541,961,865.16
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		813,235,390.00	626,650,575.00
投资活动现金流出小计		1,276,762,290.60	1,168,612,440.16
投资活动产生的现金流量净额		-819,939,785.43	-1,020,893,031.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			400,000,000.00
偿还债务支付的现金		102,308,888.76	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,314,115.58	805,230,914.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		564,623,004.34	805,230,914.90
筹资活动产生的现金流量净额		-564,623,004.34	-405,230,914.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-472,307,120.89	841,858,361.79
加：期初现金及现金等价物余额		5,013,770,570.88	4,093,046,515.70
六、期末现金及现金等价物余额		4,541,463,449.99	4,934,904,877.49

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,317,573,900.84	1,207,149,448.15		5,156,495,672.38		860,184,258.32	12,754,385,189.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,317,573,900.84	1,207,149,448.15		5,156,495,672.38		860,184,258.32	12,754,385,189.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,150,542,000.00	-460,216,800.00		466,375,464.11			136,263,416.42		8,289,425.50	1,301,253,506.03
(一)净利润							1,977,130,616.42		-49,536,845.43	1,927,593,770.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,977,130,616.42		-49,536,845.43	1,927,593,770.99
(三)所有者投入和减少资本									15,000,000.00	15,000,000.00
1.所有者投入资本									15,000,000.00	15,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	690,325,200.00						-1,840,867,200.00		-600,000.00	-1,151,142,000.00

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配	690,325,200.00						-1,840,867,200.00	-600,000.00	-1,151,142,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	460,216,800.00	-460,216,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	460,216,800.00	-460,216,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				466,375,464.11				43,426,270.93	509,801,735.04
1. 本期提取				1,323,198,943.73				50,421,872.83	1,373,620,816.56
2. 本期使用				856,823,479.62				6,995,601.90	863,819,081.52
（七）其他									
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	602,223,110.14		3,783,949,364.95	1,207,149,448.15		5,292,759,088.80	868,473,683.82	14,055,638,695.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		2,734,174,387.63	895,458,895.15		3,182,002,425.40		557,354,623.77	9,581,972,242.09
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		2,734,174,387.63	895,458,895.15		3,182,002,425.40		557,354,623.77	9,581,972,242.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				919,657,356.17			343,819,397.53		52,803,503.03	1,316,280,256.73
(一)净利润							1,494,361,397.53		40,886,239.71	1,535,247,637.24
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,494,361,397.53		40,886,239.71	1,535,247,637.24
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-1,150,542,000.00		-8,089,000.00	-1,158,631,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分							-1,150,542,000.00		-8,089,000.00	-1,158,631,000.00

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				919,657,356.17					20,006,263.32	939,663,619.49
1. 本期提取				1,072,825,649.37					32,764,518.46	1,105,590,167.83
2. 本期使用				153,168,293.20					12,758,255.14	165,926,548.34
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,653,831,743.80	895,458,895.15		3,525,821,822.93		610,158,126.80	10,898,252,498.82

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,625,682,064.48	1,207,149,448.15		4,443,575,079.97	10,501,044,107.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,625,682,064.48	1,207,149,448.15		4,443,575,079.97	10,501,044,107.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,150,542,000.00	-460,216,800.00		121,207,109.54			138,793,040.09	950,325,349.63
(一)净利润							1,979,660,240.09	1,979,660,240.09
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,979,660,240.09	1,979,660,240.09
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	690,325,200.00						-1,840,867,200.00	-1,150,542,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	690,325,200.00						-1,840,867,200.00	-1,150,542,000.00
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转	460,216,800.00	-460,216,800.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	460,216,800.00	-460,216,800.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				121,207,109.54				121,207,109.54
1. 本期提取				959,180,592.93				959,180,592.93
2. 本期使用				837,973,483.39				837,973,483.39
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,746,889,174.02	1,207,149,448.15		4,582,368,120.06	11,451,369,457.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,367,726,739.02	895,458,895.15		2,788,902,102.96	8,276,725,251.99
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,367,726,739.02	895,458,895.15		2,788,902,102.96	8,276,725,251.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				694,532,839.69			202,795,015.80	897,327,855.49
(一) 净利润							1,353,337,015.80	1,353,337,015.80
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							1,353,337,015.80	1,353,337,015.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-1,150,542,000.00	-1,150,542,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,150,542,000.00	-1,150,542,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				694,532,839.69				694,532,839.69
1. 本期提取				803,698,345.00				803,698,345.00
2. 本期使用				109,165,505.31				109,165,505.31
（七）其他								
四、本期期末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		3,062,259,578.71	895,458,895.15		2,991,697,118.76	9,174,053,107.48

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：李霞

(二)公司概况

山西潞安环保能源开发股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由山西潞安矿业(集团)有限责任公司(以下简称“集团公司”)作为主发起人,将其所属王庄煤矿、漳村煤矿、常村煤矿、五阳煤矿、石圪节矿洗煤厂以及与之相关的经营性资产经北京中企华资产评估有限公司出具评报字[2001]第 014 号评估报告,并经山西省财政厅晋财企[2001]106 号文件确认的经营性净资产 646,458,900.00 元作为出资,根据山西省财政厅晋财企[2001]108 号文“关于山西潞安环保能源开发股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股 420,190,000 股,占本公司股本总额的 91.51%;郑州铁路局、上海宝钢国际经济贸易有限公司、日照港(集团)有限公司、天脊煤化工集团有限公司和山西潞安工程有限公司五家发起人以现金方式投入,共同发起设立的股份有限公司。以上发起人出资业经山西天元会计师事务所(2001)天元股验字第 003 号验资确认。本公司于 2001 年 7 月 19 日经山西省政府晋政函[2001]202 号文批准在山西省工商行政管理局登记注册,并领取了注册号为 140000100094202 的企业法人营业执照,注册资本为 45,919 万元。2006 年 9 月本公司根据 2005 年度股东大会决议、修改后的章程的规定及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]66 号文《关于核准山西潞安环保能源开发股份有限公司首次公开发行股票的通知》的批复,以每股人民币 11.00 元的价格向境内投资者发行了面值为人民币 1.00 元的 A 股股票 18,000 万股,并于 2006 年 9 月 22 日挂牌上市。

根据本公司 2007 年度股东大会通过的 2007 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,本公司以 2007 年末总股本 63,919 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 3 股派现金红利 7.2 元(含税),共计分配利润 651,973,800.00 元;向全体股东按每 10 股转增 5 股,共计转增资本 319,595,000.00 元。上述方案已于 2008 年 6 月实施,转增后本公司股本增加为 115,054.20 万股;根据 2010 年度股东大会会议决议,以 2010 年度末总股本 115,054.20 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 6 股并派现金红利 10 元(含税),共计分配利润 1,840,867,200.00 元。同时,以资本公积按每 10 股转增 4 股转增股本。本方案已于 2011 年 6 月执行,送股转增后本公司股本增加为 230,108.40 万股。

资产负债表日,本公司注册资本:人民币 230,108.40 万元。

本公司主营:原煤开采、煤炭洗选、煤焦冶炼、洁净煤技术的开发与利用、煤层气开发、煤矸石砖的制造、煤炭的综合利用;住宿、餐饮、会务、旅游服务(只限分支机构)等。

(三)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

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

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算：

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

(2) 外币财务报表的折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法 公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

2) 持有至到期投资的减值准备: 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计

量方法处理。

10、 应收款项：

(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	占应收账款余额 10%以上，且金额在 1000 万元以上。
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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
	以账龄为信用风险组合的划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	40%	40%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、委托加工材料等

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

主要原材料发出时按计划成本计价；库存商品发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 后续计量

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

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

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

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

2) 损益确认

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

权益法下，按照应享有或应分担的被投资单位实现的损益的份额确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	5—10	3	19.40—9.70
电子设备	5—10	3	19.40—9.70
运输设备	12	3	8.08
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨		

矿井建筑物折旧方法的说明

本公司根据财政部(89)财工字第 302 号文件规定，矿井建筑物按产量法计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

14、 在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

16、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目名称	预计寿命
采矿权*（母公司及余吾煤业公司）的预计寿命为	30 年
潞宁煤业公司采矿权**的预计寿命为	产量法
财务软件的预计寿命为	5 年
土地使用权的预计寿命为	50 年
排矸用地的预计寿命为	预计排矸年限
元丰公司探矿权***	

注：*本公司及控股子公司余吾煤业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，按剩余有效年限平均摊销。

**本公司控股子公司潞宁煤业公司、上庄煤业公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

***根据财政部财会字[1999]40 号文件《关于印发企业和地质勘查单位探矿权采矿权会计处理规定的通知》，本公司按规定申请取得探矿权，其应缴纳的探矿权价款，直接计入无形资产-探矿权。勘查结束形成地质成果并依法办理探矿权转采矿权登记手续后，转入"无形资产-采矿权"项下核算，并在采矿权受益期内分期平均摊销。不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(5) 研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

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

不符合资本化条件的开发阶段支出，计入当期损益。

17、 长期待摊费用：

期待摊费用在受益期内平均摊销

18、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

19、 收入：

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

20、 政府补助:

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

21、 煤矿维简费、煤炭生产安全费用、煤矿转产发展资金及环境恢复治理保证金

(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, 本公司按 8.50 元/吨计提煤矿维简费和井巷费, 其中: 维简费 6.00 元, 另井巷费 2.50 元计入累计折旧。2008 年 4 月 1 日前, 按原煤实际产量提取 30 元/吨煤炭生产安全费用。根据公司第三届第九次董事会通过的关于调整煤炭生产安全费用提取标准的决议, 自 2008 年 4 月 1 日起, 按原煤实际产量提取 50 元/吨煤炭生产安全费用。

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, 每月每吨提取 5.00 元煤矿转产发展资金。

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, 每月每吨提取 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。

(2) 会计处理方法

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等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'科目期末余额在资产负债表所有者权益项下'减: 库存股'和'盈余公积'之间增设'专项储备'项目反映。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭、焦化产品销售收入；材料、转供电收入	17%
增值税	煤气	13%
营业税	租赁、服务收入	5%

营业税	建筑、运输收入	3%
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	原煤销售及用量	3.2 元/吨
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3%
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5%
可持续发展基金*	开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量	见可持续发展基金注
矿产资源补偿费	按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1%

可持续发展基金"系根据山西省人民政府[2007]203 令制定的《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》规定：在山西省行政区域内从事原煤开采的单位和个人，以所开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量按不同煤种的征收标准和矿井核定产能规模调节系数计征。本公司所属常村煤矿及子公司山西潞安集团余吾煤业有限责任公司以 18 元/吨计缴，所属王庄煤矿、五阳煤矿、漳村煤矿按原煤产量以 19 元/吨计缴，子公司山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司按原煤产量以 24 元/吨、山西潞安温庄煤业有限责任公司按原煤产量 36 元/吨计缴。

2、 税收优惠及批文

本公司 2010 年 8 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司（仅母公司）为高新技术企业，证书编号为 GR201014000018，发证时间 2010 年 6 月 21 日，有效期三年。本公司按规定享受 15%的企业所得税税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司 (潞欣公司)	控股子公司	山西襄垣县	投资咨询	220.00	投资业务、企业管理、财务管理咨询等	200.00		90.91	90.91	是	59.37
长治市潞安鸿洲物资贸易开发有限公司 (鸿洲公司)	控股子公司	山西长治市	商业	100.00	金属材料、工矿产品、建筑材料、化工、电子器材、五金交电、冶金炉料、日杂用品购销、货物装卸搬运等	80.00		80.00	80.00	是	26.15
山西潞安天脊化工有限公司 (潞安天脊公司)	控股子公司	山西潞城市	制造业	8,000.00	生产经营甲醇、二甲醚及其他煤化工产品	4,008.00		50.10	50.10	是	3,211.05
山西省潞安环能襄五煤炭经销有限公司 (襄五煤炭公司)	控股子公司	山西襄垣县	煤炭批发经营	3,000.00	煤炭批发经营	1,860.00		62.00	62.00	是	1,106.45
山西潞安东能煤业有限公司 (东能煤业公司)	控股子公司	山西襄垣县	商业	3,000.00	洁净煤技术的开发与利用、煤矸石综合利用、矿山设备经销、与煤炭开采相关的村庄搬迁、新农村建设	2,100.00		70.00	70.00	是	889.95
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司 (黑龙关煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	30,000.00	原煤开采	6,500.00		55.00	55.00	是	-2,111.02
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司 (常兴煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	23,000.00	原煤开采	19,060.00		82.87	82.87	是	-1,490.95
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司 (新良友煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	15,000.00	原煤开采	12,000.00		80.00	80.00	是	-735.60
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司 (开拓煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	3,851.89

山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司(后堡煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	-3,207.43
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司(隰东煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	20,000.00	原煤开采	16,000.00		80.00	80.00	是	-999.90

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司(余吾煤业公司)	全资子公司	山西屯留县	采掘业	142,000.00	煤炭开采,煤炭洗选加工,普通机械制造修理	148,365.56		100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司(潞宁煤业公司)	控股子公司	山西宁武县	采掘业	60,000.00	煤炭开采,洗煤,普通机械修理,风化煤、焦炭、化工产品销售	59,269.19		57.80	57.80	是	67,246.21

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司 (弘峰焦化公司)	控股子公司	山西襄垣县	制造业	23,100.00	煤焦、化工产品生产、销售	16,240.00	70.30	70.30	是	7,116.84
长治市元丰矿产有限公司 (元丰公司)	控股子公司	山西长治市	制造业	20,000.00	矿石加工、矿产品信息服务、精矿粉、生铁、钢材、建材、矿山机械设备经销	18,000.00	90.00	90.00	是	1,828.46
山西潞安温庄煤业有限责任公司 (温庄煤业公司)	控股子公司	山西武乡县	采掘业	16,500.00	原煤开采	14,850.00	90.00	90.00	是	2,156.15
山西潞安环能上庄煤业有限公司 (上庄煤业公司)	控股子公司	山西襄垣县	采掘业	7,002.00	原煤开采	8,000.00	60.00	60.00	是	-2,162.89
山西蒲县伊田煤业有限公司 (伊田煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	6,000.00	原煤开采	18,656.91	60.00	60.00	是	4,935.92
山西蒲县黑龙强肥煤业有限公司 (黑龙煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	5,500.00	原煤开采	15,947.94	60.00	60.00	是	5,126.71

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	674,854.19	468,301.02
银行存款：		
人民币	7,286,818,520.58	6,129,695,330.48
其他货币资金：		
人民币	159,932,455.77	1,083,306,986.76
合计	7,447,425,830.54	7,213,470,618.26

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司分别以人民币 20,000 万元银行定期存单为质押，取得本公司 2010 年 11 月 15 日至 2011 年 7 月 13 日在兴业银行签署的应付票据；以人民币 6,000 万元银行定期存单为质押，取得本公司 2011 年 1 月 4 日至 2011 年 7 月 4 日在兴业银行签署的应付票据。

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	810,425,028.95	1,072,490,129.08
用于质押的定期存款	260,000,000.00	285,850,000.00
履约保证金	3,014,460.95	3,007,906.89
合计	1,073,439,489.90	1,361,348,035.97

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	1,033,042.00	98,360.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	1,033,042.00	98,360.00

(2) 交易性金融资产的说明

上列交易性权益工具投资是中签新股，于期末尚未上市。

本公司无变现受限制的交易性金融资产

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,329,570,082.91	5,478,673,691.90
合计	8,329,570,082.91	5,478,673,691.90

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏大明金属制品有限公司	2011年1月17日	2011年7月17日	40,000,000.00	浦发质押
江西青苑燃料有限公司	2011年1月20日	2011年7月20日	30,000,000.00	兴业质押
河北河山工贸有限公司	2011年1月27日	2011年7月27日	30,000,000.00	兴业质押
江西青苑燃料有限公司	2011年3月7日	2011年9月7日	20,000,000.00	中行质押
日照型钢有限公司	2011年1月6日	2011年7月6日	10,000,000.00	中行质押
合计	/	/	130,000,000.00	/

4、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	1,246,794.11	772,923.35		2,019,717.46
合计	1,246,794.11	772,923.35		2,019,717.46

(2) 应收利息的说明

系本公司通过潞安财务公司向拟收购的山西潞安集团蒲县宇鑫煤业筹备组发放的委托贷款利息。

5、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					35,813,655.60	10.16	35,579,139.93	99.35
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	570,708,078.97	92.02	27,889,608.61	4.44	303,012,574.98	85.96	24,982,447.18	8.24
组合小计	570,708,078.97	92.02	27,889,608.61	4.44	303,012,574.98	85.96	24,982,447.18	8.24
单项金额虽不重大但单项计提坏	49,478,200.11	7.98	49,243,684.44	99.53	13,664,544.51	3.88	13,664,544.51	100.00

账准备的应收账款								
合计	620,186,279.08	/	77,133,293.05	/	352,490,775.09	/	74,226,131.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	547,806,898.00	95.99	5,478,068.98	280,003,660.92	92.41	2,800,036.57
1 年以内小计	547,806,898.00	95.99	5,478,068.98	280,003,660.92	92.41	2,800,036.57
1 至 2 年				107,733.09	0.04	5,386.65
2 至 3 年	711,494.74	0.12	71,149.47	711,494.74	0.23	71,149.47
3 至 4 年	139,686.23	0.02	55,874.49	139,686.23	0.05	55,874.49
5 年以上	22,050,000.00	3.87	22,050,000.00	22,050,000.00	7.27	22,050,000.00
合计	570,708,078.97	100.00	27,655,092.94	303,012,574.98	100.00	24,982,447.18

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新乡豫盛能源有限公司	13,664,544.51	13,664,544.51	100.00	收回可能性很小
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司(环能煤焦公司)	35,813,655.60	35,579,139.93	99.35	收回可能性很小
合计	49,478,200.11	49,243,684.44	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	2,043,933.12	20,439.33	1,870,001.86	18,700.02
合计	2,043,933.12	20,439.33	1,870,001.86	18,700.02

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	139,380,839.54	1 年以内	20.73
第二名	非关联方	104,961,418.07	1 年以内	15.61
第三名	非关联方	98,716,317.70	1 年以内	14.68

第四名	关联方	40,852,454.44	1 年以内	6.08
第五名	关联方	35,813,655.60	4-5 年金额为: 469,301.35 元; 5 年以上的金额为: 35,344,624.25 元	5.32
合计	/	419,724,685.35	/	62.42

(4) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山西潞安煤基合成油有限公司	同一母公司	139,380,839.54	22.47
山西潞安容海发电有限公司	同一母公司	40,852,454.44	6.59
环能煤焦公司	参股公司	35,813,655.60	5.77
集团公司	母公司	2,043,933.12	0.33
潞阳煤炭公司	同一母公司	1,488,986.11	0.24
山西潞安华亿实业有限公司 (华亿公司)	同一母公司	1,487,153.45	0.24
合计	/	221,067,022.26	35.64

6、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	1,965,648,831.58	96.11	136,037,327.79	6.92	1,845,316,760.58	95.95	55,838,391.57	3.03
组合小计	1,965,648,831.58	96.11	136,037,327.79	6.92	1,845,316,760.58	95.95	55,838,391.57	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	79,591,356.04	3.89	79,591,356.04	100.00	77,791,356.04	4.05	77,791,356.04	100.00
合计	2,045,240,187.62	/	215,628,683.83	/	1,923,108,116.62	/	133,629,747.61	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	257,955,009.46	13.12	2,579,550.09	1,017,289,814.41	55.13	10,172,898.14
1 至 2 年	915,860,693.73	46.59	45,793,034.69	777,423,465.62	42.12	38,871,173.28
2 至 3 年	765,600,176.03	38.95	76,560,017.60	46,054,097.00	2.50	4,605,409.70

3 至 4 年	22,913,399.59	1.17	9,165,359.84	3,653,705.18	0.20	1,461,482.08
4 至 5 年	2,760,374.40	0.14	1,380,187.20	336,500.00	0.02	168,250.00
5 年以上	559,178.37	0.03	559,178.37	559,178.37	0.03	559,178.37
合计	1,965,648,831.58	100.00	136,037,327.79	1,845,316,760.58	100.00	55,838,391.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杨富民	38,386,897.05	38,386,897.05	100.00	收回可能性很小
永红煤矿	24,660,000.00	24,660,000.00	100.00	收回可能性很小
武乡县蟠龙镇政府	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	收回可能性很小
宁武县凤凰镇政府	4,412,000.00	4,412,000.00	100.00	收回可能性很小
宁武县东马坊乡人民政府	1,834,000.00	1,834,000.00	100.00	收回可能性很小
宁武县化北屯乡政府	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00	收回可能性很小
宁武鸿安煤业有限公司(丁家沟)	742,400.00	742,400.00	100.00	收回可能性很小
宁武县化北屯乡崔家沟煤矿	166,058.99	166,058.99	100.00	收回可能性很小
合计	79,591,356.04	79,591,356.04	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
集团公司	3,000,000.00	30,000.00		
合计	3,000,000.00	30,000.00		

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

1) 其他应收款中含应收杨富民 38,386,897.05 元, 系本公司控股子公司上庄煤业公司应收其自然入股东(股权比例 17.8%) 杨富民在本公司对上庄煤业公司股权收购前发生的长期借款本金及利息。

2) 其他应收款中含应收永红煤矿 2,466 万元, 系根据本公司 2007 年 1 月 4 日第二届董事会第十次会议决议, 本公司与山西省武乡县鑫龙翔化工有限公司签订重组改制合作协议书, 拟将武乡县永红煤矿改制为规范的有限责任公司。协议规定改制后的永红煤矿注册资本为 22,000 万元, 本公司投资 17,600 万元, 占注册资本比例的 80%。截止 2011 年 6 月 31 日本公司已支付投资款 2,466 万元(其中代为支付采矿权价款 1,200 万元), 目前, 因与对方就有关投资总价款等事宜存在分歧, 谈判处于搁置状态。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	306,080,000.00	1 年以内	14.97
第二名	非关联方	262,978,650.00	1 年以内	12.86
第三名	非关联方	206,361,560.00	1 年以内	10.09

第四名	非关联方	179,900,000.00	1 年以内	8.80
第五名	非关联方	156,735,000.00	1 年以内	7.66
合计	/	1,112,055,210.00	/	54.38

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
集团公司	母公司	3,000,000.00	0.15
合计	/	3,000,000.00	0.15

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	879,583,118.53	99.25	167,011,969.97	51.24
1 至 2 年	6,662,180.52	0.75	158,914,099.08	48.76
合计	886,245,299.05	100.00	325,926,069.05	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
潞宁静安煤业	非关联方	74,482,899.00	1 年以内	资产收购价款 (协议未履行完毕)
宁武县东马坊乡人民政府	非关联方	59,220,000.00	1 年以内	资产收购价款 (协议未履行完毕)
宁武县余庄乡人民政府	非关联方	54,215,000.00	1 年以内	资产收购价款 (协议未履行完毕)
宁武县西马坊乡人民政府	非关联方	54,110,000.00	1 年以内	资产收购价款 (协议未履行完毕)
宁武县化北屯崔家沟煤矿	非关联方	40,257,000.00	1 年以内	资产收购价款 (协议未履行完毕)
合计	/	282,284,899.00	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	359,554,062.02	283,894.37	359,270,167.65	373,120,975.16	286,877.37	372,834,097.79
库存商品	633,886,282.92	39,534,218.15	594,352,064.77	395,943,159.52	49,109,222.34	346,833,937.18
周转材料	3,652,254.50		3,652,254.50	3,261,614.88		3,261,614.88
委托加工物资	7,357,472.87		7,357,472.87	7,575,977.42		7,575,977.42
合计	1,004,450,072.31	39,818,112.52	964,631,959.79	779,901,726.98	49,396,099.71	730,505,627.27

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	286,877.37			2,983.00	283,894.37
库存商品	49,109,222.34			9,575,004.19	39,534,218.15
合计	49,396,099.71			9,577,987.19	39,818,112.52

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
天脊潞安公司	48.40	48.40	2,021,657,392.34	1,626,657,392.34	395,000,000.00		
潞安财务公司	33.33	33.33	14,099,737,261.37	13,049,159,483.03	1,050,577,778.34	178,681,339.18	15,831,856.26

10、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
环能煤焦公司	36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84		8.50	8.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
天脊潞安公司	183,934,900.00	183,934,900.00		183,934,900.00			48.40	48.40
潞安财务公司	360,202,905.37	412,809,661.36	-33,719,242.34	378,090,419.02		39,996,000.00	33.33	33.33

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	14,742,681,967.32	690,801,877.89		1,512,599.00	15,431,971,246.21
其中：房屋及建筑物	6,377,315,442.74	345,068,191.19		1,339,899.00	6,721,043,734.93
机器设备	6,487,372,937.40	270,074,902.95			6,757,447,840.35
运输工具	1,251,789,248.24	55,074,200.10		172,700.00	1,306,690,748.34
工具仪器	626,204,338.94	20,584,583.65			646,788,922.59
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	7,473,604,569.82		1,041,593,618.43	351,207.57	8,514,846,980.68
其中：房屋及建筑物	2,258,521,534.54		489,095,731.20	183,688.57	2,747,433,577.17
机器设备	3,984,961,944.80		424,518,950.22		4,409,480,895.02
运输工具	857,409,898.23		81,062,473.29	167,519.00	938,304,852.52
工具仪器	372,711,192.25		46,916,463.72		419,627,655.97
三、固定资产账面净值合计	7,269,077,397.50	/		/	6,917,124,265.53
其中：房屋及建筑物	4,118,793,908.20	/		/	3,973,610,157.76
机器设备	2,502,410,992.60	/		/	2,347,966,945.33
运输工具	394,379,350.01	/		/	368,385,895.82
工具仪器	253,493,146.69	/		/	227,161,266.62
四、减值准备合计	12,488,869.66	/		/	12,488,869.66
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	12,488,869.66	/		/	12,488,869.66
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	7,256,588,527.84	/		/	6,904,635,395.87
其中：房屋及建筑物	4,118,793,908.20	/		/	3,973,610,157.76
机器设备	2,489,922,122.94	/		/	2,335,478,075.67
运输工具	394,379,350.01	/		/	368,385,895.82
工具仪器	253,493,146.69	/		/	227,161,266.62

本期折旧额：1,041,593,618.43 元。

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,528,583,779.08		1,528,583,779.08	1,556,694,615.29		1,556,694,615.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
常村矿二水平延伸工程	1,702,982,800.00	219,793,002.93			12.91	13.08	自有资金	12,000,000.00
锅炉房改造工程	20,000,000.00		18,000,000.00		90.00	54.00	自有资金	18,000,000.00
低负压瓦斯抽采系统	20,000,000.00		12,000,000.00		60.00	60.00	自有资金	12,000,000.00
地面储装运系统	250,993,500.00	16,458,259.50			6.56	7.21	自有资金	12,000,000.00
锅炉工程	9,868,000.00	9,206,716.73			93.3	92.03	自有资金	9,206,716.73
潞安天脊二甲醚项目	127,690,000.00	13,719,219.53			10.74	10.78	自有资金	13,719,219.53
潞宁副井防火隔离带	4,920,275.26	4,800,275.26			97.56	97.88	自有资金	4,800,275.26
潞宁井下中央 2#水仓	9,096,824.00	7,915,442.94			87.01	87.34	自有资金	7,915,442.94
潞宁后勤服务中心	23,365,640.52	19,098,202.17			81.74	81.88	自有资金	19,098,202.17
潞宁 3#煤石门开拓	7,000,000.00	5,400,000.00			77.14	78.11	自有资金	5,400,000.00
潞宁通风系统改造	14,800,000.00	7,523,043.82			50.83	50.00	自有资金	7,523,043.82
潞宁 2#煤西翼扩区轨道大巷及绕道	30,000,000.00	21,323,043.82			71.08	71.06	自有资金	21,323,043.82
吕梁临县姚家山矿探矿支出	1,845,696,400.00	37,321,348.90			2.02	2.06	自有资金	37,321,348.90
五阳南丰扩区进风井	34,803,800.00	6,315,000.00			18.14	18.36	自有资金	6,315,000.00
瓦斯抽采系统	260,860,100.00	2,489,362.26			44.76	44.78	自有资金	2,489,362.26
王庄 540 水平矿井开发项目	1,000,000,000.00	600,047,371.50		324,536,908.24	79.25	79.25	自有资金	275,510,463.26
污水改造工程	42,000,000.00	37,136,523.05			88.42	88.39	自有资金	37,136,523.05
余吾架空人车	2,600,000.00	2,222,222.23			85.47	85.59	自有资金	2,222,222.23
余吾文体活动中心	80,000,000.00	7,000,000.00			8.75	8.76	自有资金	7,000,000.00
余吾南风井工程	335,758,600.00	237,332,219.53			70.69	70.88	自有资金	237,332,219.53

余吾调节池	11,000,000.00	2,308,500.00			20.99	21.01	自有资金	2,308,500.00
余吾北风井技改工程	8,700,000.00	6,125,393.00			70.41	70.39	自有资金	6,125,393.00
信息化承载平台改造工程	79,859,260.00	24,340,000.00			30.48	30.52	自有资金	24,340,000.00
常村矿矿井水处理改造	2,600,000.00	300,000.00			11.54	11.69	自有资金	300,000.00
五阳新副井井筒装备	4,500,000.00	2,902,000.00			64.49	64.50	自有资金	2,902,000.00
五阳西风井通风系统改造	3,000,000.00	400,000.00			13.33	13.63	自有资金	400,000.00
孟家窑矿井开拓延深工程		61,947,857.36					自有资金	61,947,857.36
伊田技改项目	899,963,400.00	10,888,813.50			1.21	1.26	自有资金	10,888,813.50
常兴 90 万吨技改项目	480,205,900.00	18,670,580.05	12,428,661.88		6.47	6.47	自有资金	31,089,241.93
黑龙关 90 万吨技改项目	670,000,000.00	35,302,330.10	515,000.00		5.35	5.35	自有资金	35,817,330.10
新良友 60 万吨技改项目	280,000,000.00	73,324,753.26		9,185,877.75	26.19	26.80	自有资金	64,138,875.51
后堡 45 万吨技改项目	250,000,000.00	16,422,881.64		10,962,027.93	6.57	6.63	自有资金	5,460,853.71
开拓 45 万吨技改项目			2,494,460.00				自有资金	2,494,460.00
隰东安技措及技改工程	128,900,000.00	1,103,366.00			0.86	0.89	自有资金	1,103,366.00
其他零星工程		47,556,886.21					自有资金	530,954,004.47
合计		1,556,694,615.29			/	/	/	1,528,583,779.08

13、 无形资产：

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,180,248,105.04	7,037,600.00		4,187,285,705.04
土地使用权	90,132,985.73	7,033,900.00		97,166,885.73
探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
采矿权	3,969,016,538.65			3,969,016,538.65
软件	1,455,880.66	3,700.00		1,459,580.66
二、累计摊销合计	291,752,886.31	34,078,441.12		325,831,327.43
土地使用权	6,244,586.18	1,412,407.93		7,656,994.11
探矿权				
采矿权	285,124,803.35	32,535,986.76		317,660,790.11
软件	383,496.78	130,046.43		513,543.21
三、无形资产账面净值合计	3,888,495,218.73	-27,040,841.12		3,861,454,377.61
土地使用权	83,888,399.55	5,621,492.07		89,509,891.62
探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
采矿权	3,683,891,735.30	-32,535,986.76		3,651,355,748.54
软件	1,072,383.88	-126,346.43		946,037.45
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	3,888,495,218.73	-27,040,841.12		3,861,454,377.61
土地使用权	83,888,399.55	5,621,492.07		89,509,891.62
探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
采矿权	3,683,891,735.30	-32,535,986.76		3,651,355,748.54
软件	1,072,383.88	-126,346.43		946,037.45

本期摊销额：34,078,441.12 元。

14、 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上庄煤业公司	50,789,528.64			50,789,528.64	
合计	50,789,528.64			50,789,528.64	

15、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
元丰公司经营租赁固定资产装修	110,737.32		39,083.71		71,653.61
潞欣公司经营租赁固	183,999.88		46,000.02		137,999.86

定资产装修					
鸿洲土地租赁费	518,266.86		10,399.98		507,866.88
新良友土地租赁费	207,638.87	337,361.11	222,622.84		322,377.14
合计	1,020,642.93	337,361.11	318,106.55		1,039,897.49

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	43,628,022.37	43,628,022.37
开办费	8,066,800.49	8,066,800.49
应付职工薪酬	90,718,235.41	90,718,235.41
政府补助	1,402,500.00	1,402,500.00
安全、维简费	57,207,462.34	
固定资产	8,641,510.42	8,641,510.42
东山底补偿费	375,000.00	375,000.00
未支付占用资金利息	6,171,336.14	6,171,336.14
小计	216,210,867.17	159,003,404.83
递延所得税负债：		
固定资产	1,728,331.08	1,728,331.08
小计	1,728,331.08	1,728,331.08

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	207,855,879.23	84,906,097.65			292,761,976.88
二、存货跌价准备	49,396,099.71			9,577,987.19	39,818,112.52
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,488,869.66				12,488,869.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	269,740,848.60	84,906,097.65		9,577,987.19	345,068,959.06

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,220,000,000.00	1,130,000,000.00
合计	1,220,000,000.00	1,130,000,000.00

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,622,150,000.00	1,756,493,436.21
合计	1,622,150,000.00	1,756,493,436.21

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,622,150,000.00 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,194,247,856.51	3,416,451,505.46
1-2 年	727,359,823.42	428,885,666.19
2-3 年	90,685,598.36	37,297,001.23
3 年以上	11,904,144.44	40,768,842.68
合计	5,024,197,422.73	3,923,403,015.56

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	1,100,180,139.49	205,531,514.16
合计	1,100,180,139.49	205,531,514.16

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	5,569,200.00	未结算	
韩城矿务局注浆勘探公司	5,701,417.00	未结算	
宁夏天地奔牛实业集团有限公司	6,506,813.62	未结算	

郑州煤机综机设备有限公司	7,256,970.00	未结算	
河南广厦建筑公司长治八分公司	17,244,718.50	未结算	
长治市恒达工贸公司	89,079,576.93	未结算	

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,977,687,600.15	1,421,979,734.38
1-2 年	77,098,985.43	25,381,200.76
2-3 年	9,322,601.36	8,919,743.85
3 年以上	543,484.99	538,265.17
合计	2,064,652,671.93	1,456,818,944.16

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	4,694,713.21	962,081.79
合计	4,694,713.21	962,081.79

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
华电湖北发电有限公司黄石热电厂	4,616,409.91	未结算
济南钢铁股份有限公司	5,122,804.66	未结算
长治县弘大煤业有限公司	5,115,217.10	未结算

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	847,484,525.64	1,447,362,608.10	1,427,712,692.97	867,134,440.77
二、职工福利费		108,447,442.69	108,447,442.69	
三、社会保险费	31,112,991.80	407,892,064.74	371,823,488.69	67,181,567.85
其中：1.医疗保险费	13,105,318.62	70,910,953.49	70,219,709.85	13,796,562.26
2.基本养老保险费	4,177,233.82	230,285,503.29	203,087,343.80	31,375,393.31
3.年金缴费	10,097,990.07	73,812,406.80	71,903,240.09	12,007,156.78
4.失业保险费	3,573,468.08	20,005,030.68	16,288,242.66	7,290,256.10
5.工伤保险费	158,981.21	12,878,170.48	10,324,952.29	2,712,199.40
四、住房公积金	5,199,120.00	48,523,100.00	48,479,100.00	5,243,120.00
五、辞退福利				
六、其他				

工会经费	20,587,523.21	26,078,664.26	13,771,135.55	32,895,051.92
职工教育经费	59,611,671.92	32,858,386.53	21,762,100.25	70,707,958.20
合计	963,995,832.57	2,071,162,266.32	1,991,995,960.15	1,043,162,138.74

工会经费和职工教育经费金额 103,603,010.12 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	275,587,077.03	233,149,215.09
营业税	248,265.96	110,109.82
企业所得税	508,145,126.71	396,895,008.27
个人所得税	53,931,212.48	70,838,994.84
城市维护建设税	11,884,979.61	8,354,769.54
教育费附加	9,640,756.54	7,352,002.58
价格调控基金	1,663,407.31	1,930,114.66
可持续发展基金	71,158,403.33	66,379,741.18
房产税	764,741.62	44,386.51
矿产资源补偿费	57,159,412.75	43,195,151.37
水资源费	29,767,676.04	18,300,514.45
资源税	8,930,627.35	22,604,325.33
印花税	247,858.28	4,284,864.44
其他地方性税费	8,062,546.71	29,931,765.61
合计	1,037,192,091.72	903,370,963.69

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	14,832,926.08	14,832,926.08
合计	14,832,926.08	14,832,926.08

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
西营镇政府	1,576,513.33	1,576,513.33	对方尚未领取
公司发起人股东	780,542,000.00		
合计	782,118,513.33	1,576,513.33	/

期末较期初增加 780,542,000.00 元，为期末尚未发放给发起人股东的 2010 年度现金股利，截至半年报报出日，已全部支付完毕。

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,094,664,923.04	1,986,456,316.14
1-2 年	843,416,610.95	2,455,555.07
2-3 年	2,455,555.07	3,059,097.99
3 年以上	34,206,133.84	38,202,090.14
合计	1,974,743,222.90	2,030,173,059.34

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	231,279,000.00	232,772,106.00
合计	231,279,000.00	232,772,106.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
山西蒲县元兴煤业有限公司	32,620,102.00	资产转让款未到付款期	
崔建宏	33,400,000.00	合同付款期未到	
临汾市高峰炉料有限公司	35,878,909.00	资产转让款未到付款期	
蒲县金盾实业有限公司	42,547,213.00	资产转让款未到付款期	
山西蒲县隰东煤业有限公司	47,369,351.74	未开票	
山西蒲县后堡煤业有限公司	47,545,367.19	资产转让款未到付款期	
山西蒲县开拓煤矿有限公司	49,245,199.00	资产转让款未到付款期	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
山西蒲县元兴煤业有限公司	32,620,102.00	资产转让款未到付款期	
崔建宏	33,400,000.00	合同付款期未到	
临汾市高峰炉料有限公司	35,878,909.00	资产转让款未到付款期	
蒲县金盾实业有限公司	42,547,213.00	资产转让款未到付款期	
山西蒲县隰东煤业有限公司	47,369,351.74	未开票	
山西蒲县后堡煤业有限公司	47,545,367.19	资产转让款未到付款期	
山西蒲县开拓煤矿有限公司	49,245,199.00	资产转让款未到付款期	

27、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	376,621,212.99	392,427,641.84
1 年内到期的长期应付款	75,019,344.57	75,019,344.57
合计	451,640,557.56	467,446,986.41

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	48,044,762.99	63,851,191.84
保证借款	24,200,000.00	24,200,000.00
信用借款	304,376,450.00	304,376,450.00
合计	376,621,212.99	392,427,641.84

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
浦发银行忻州支行	2009 年 10 月 23 日	2011 年 10 月 21 日	人民币	4.86	300,000,000.00	300,000,000.00
招银金融租赁公司	2010 年 7 月 26 日	2015 年 7 月 26 日	人民币	5.96	48,044,762.99	63,851,191.84
襄垣县农村信用合作社联合社	2007 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	人民币	12.8196	15,000,000.00	15,000,000.00
国家开发银行	1994 年 3 月 16 日	2013 年 11 月 30 日	人民币	4.68	5,200,000.00	5,200,000.00
襄垣县农村信用合作社联合社	2004 年 1 月 10 日	2006 年 12 月 30 日	人民币	14.3604	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	/	/	/	/	372,244,762.99	388,051,191.84

国家开发银行借款根据合同，从 2006 年至 2010 年每年归还 410 万元本金，2011 年 11 月 25 日归还 520 万元，2012 年 11 月 25 日归还 360 万元，2013 年 11 月 25 日归还 360 万元。

招银金融租赁公司借款根据合同，本金为 30,000 万元，以本公司固定资产 332,970,194.63 元作抵押，借款期限从 2010 年至 2015 年，款项分 20 期支付，于 2011 年到期的金额为 63,851,191.84 元。

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额
潞宁煤业采矿权转让款	399,054,944.57	75,019,344.57

注：系潞宁煤业公司应付宁武县国土资源局的采矿权价款本金及利息。

28、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	138,497,540.09	225,000,000.00

保证借款	971,550,000.00	971,550,000.00
信用借款	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
合计	3,010,047,540.09	3,096,550,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招行昆明分行	2009年12月1日	2012年12月1日	人民币	浮动利率	300,000,000.00	300,000,000.00
民生银行太原分行	2009年12月24日	2012年12月23日	人民币	4.86	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农行宁武支行	2010年1月8日	2015年1月7日	人民币	5.18	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行	2009年12月25日	2014年12月24日	人民币	5.18	250,000,000.00	250,000,000.00
招银金融租赁公司	2010年7月26日	2015年7月26日	人民币	5.96	138,497,540.09	225,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,288,497,540.09	1,375,000,000.00

29、长期应付款：

金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
蒲县国土资源局		291,557,889.20			291,557,889.20	伊田采矿权价款
蒲县国土资源局		245,489,937.40			245,489,937.40	黑龙采矿权价款
蒲县国土资源局		185,374,200.00			185,374,200.00	黑龙关采矿权价款
蒲县国土资源局		49,890,100.00			49,890,100.00	新良友采矿权价款
蒲县国土资源局		36,392,000.00			36,392,000.00	后堡采矿权价款
蒲县国土资源局		4,400,260.00			4,400,260.00	常兴采矿权价款
合计		813,104,386.60			813,104,386.60	

30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
煤矿安全改造项目中央预算内专项资金	28,820,000.00			28,820,000.00	
合计	28,820,000.00			28,820,000.00	/

专项应付款包括山西省发展和改革委员会根据晋发改投资发[2006]773号文件《山西省发展和改革委员会关于转发<国家发展改革委员会关于下达2006年煤矿安全改造项目中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知>的通知》下拨的煤矿安全改造项目资金28,020,000.00元和山西省财政厅根据晋财建[2005]476号文件《关于下达2005年国债专项资金和国家补助基建支出预算的通知》下拨的煤矿安全改造项目国债专项资金2,200,000.00元,以前年度用于王庄矿瓦斯抽采项目已结转1,400,000.00元。

31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改贷款财政贴息	10,320,519.60	10,320,519.60
污染治理项目环保专项资金（漳村矿）	2,061,228.07	2,061,228.07
环保治理资金（弘峰）	5,610,000.00	5,610,000.00
低浓度瓦斯及余热利用项目(五阳矿 4*500GF1-3RW)	1,400,000.00	1,400,000.00
蒲县财政局可持续发展基金专项拨款（伊田公司）	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	20,991,747.67	20,991,747.67

（1）技改贷款财政贴息：系山西省财政厅根据晋财建[2005]573 号文件《关于下达 2005 年国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》下拨的煤矿安全改造项目贷款贴息。此项资金形成的固定资产于本年度交付使用，按照该等固定资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）污染治理项目环保专项资金：根据长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2006]137 号文件《关于下达 2006 年第二批污染治理项目市级环保专项资金的通知》以及长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2008]33 号文件《关于下达 2008 年省级第一批污染减排专项补助资金的通知》的规定，长治市财政局给予漳村煤矿新风井矿井水处理改造项目的拨款补助。新风井矿井水处理项目于本年度交付使用，按照该等资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（3）环保治理资金：系根据长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2008]125 号《关于下达 2008 年市级环保治理项目专项资金的通知》和襄垣县财政局、襄垣县环保局襄财综[2008]158 号《关于 2008 年环境保护专项治理资金拨付的批复》、襄财预 [2007] 203 号《关于 2007 年环境保护专项治理资金拨付的批复》以及襄垣县财政局、襄垣县环保局"襄财综（2009）23 号《关于下达 2009 年县级环保治理项目专项资金的通知》的有关规定，长治市、襄垣县两级财政局拨付给弘峰焦化公司的环境专项治理资金。地面除尘站于本年投入使用，相对应的政府补助资金，按照该等资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（4）低浓度瓦斯及余热利用项目：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（2008）639 号《关于下达 2008 年山西省节能专项资金的通知》的规定，长治市财政局给予本公司五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目的拨补助，截止 2009 年 12 月 31 日收到第一年拨款 140 万元，上述项目尚在建设中。

（5）蒲县财政局可持续发展基金专项拨款：系根据省财政厅《关于下达 2009 年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨缴）指标的通知》（晋财建【2009】639 号）文件的规定，临汾市财政局拨付给伊田肥煤业公司 2009 年省级煤炭可持续发展基金，专项用于该公司资源整合项目。

32、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,150,542,000.00		690,325,200.00	460,216,800.00		1,150,542,000.00	2,301,084,000.00

上列公司股本经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2011)第13290号验资报告审
验确认。

33、 专项储备：

项目	年初余额	本年提取数	本年使用数	期末结余
安全费用	2297674921.43	983612857.99	681994570.62	2599293208.80
维简费用	280815549.08	97390407.18	8000.00	378197956.26
环境基金	288002361.58	161463785.70	174820909.00	274645238.28
转产基金	451081068.75	80731892.85		531812961.60
小计	3317573900.84	1323198943.73	856823479.62	3783949364.95

34、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,062,439,910.14		460,216,800.00	602,223,110.14
合计	1,062,439,910.14		460,216,800.00	602,223,110.14

35、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,207,149,448.15			1,207,149,448.15
合计	1,207,149,448.15			1,207,149,448.15

36、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	5,156,495,672.38	/
调整后 年初未分配利润	5,156,495,672.38	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,977,130,616.42	/
应付普通股股利	1,150,542,000.00	
转作股本的普通股股利	690,325,200.00	
期末未分配利润	5,292,759,088.80	/

37、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,697,483,415.77	8,472,391,126.50

其他业务收入	274,225,469.26	116,158,746.08
营业成本	6,266,837,364.48	5,073,187,983.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	8,464,016,315.62	4,989,182,498.45
其他			8,374,810.88	7,884,028.69
合计	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	8,472,391,126.50	4,997,066,527.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	10,234,830,628.63	5,584,213,640.67	8,033,241,968.32	4,577,423,550.47
焦炭	462,652,787.14	459,450,252.15	430,774,347.30	411,758,947.98
其他			8,374,810.88	7,884,028.69
合计	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	8,472,391,126.50	4,997,066,527.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	8,472,391,126.50	4,997,066,527.14
合计	10,697,483,415.77	6,043,663,892.82	8,472,391,126.50	4,997,066,527.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	593,224,710.64	5.30
第二名	585,487,337.53	5.20
第三名	470,830,253.36	4.20
第四名	444,659,994.52	4.00
第五名	405,416,504.67	3.60
合计	2,499,618,800.72	22.30

38、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,910,782.80	1,032,071.19	建筑、运输收入
城市维护建设税	55,221,199.86	47,405,472.14	按应缴纳增值税、营业税

教育费附加	44,015,885.20	35,087,973.16	3%
资源税	27,851,578.18	22,872,979.83	资源移送或使用量 3.2 元/吨
合计	128,999,446.04	106,398,496.32	/

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,935,810.36	8,751,146.97
业务费	4,318,384.23	2,606,439.31
运输费	1,716,295.46	1,510,891.05
装卸费	2,923,372.98	2,955,045.85
保险费	189,951.56	73,872.37
修理费	143,132.00	
差旅费	4,256,022.19	1,742,395.00
租赁费	316,003.00	290,503.00
材料及低值易耗品摊销	1,404,854.95	882,349.43
地销煤管理费	23,766,196.40	16,241,746.34
水资费	86,874.28	2,932,054.91
运输服务费	47,465,821.20	54,460,200.00
其他销售费用	66,705,775.65	61,303,313.05
合计	168,228,494.26	153,749,957.28

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	35,632,204.92	7,404,651.04
职工薪酬	317,548,624.91	210,601,089.43
电费	11,211,453.27	5,862,060.17
折旧费	92,426,529.07	16,650,736.95
修理费	408,761,674.29	198,984,075.03
咨询及审计费	7,661,220.00	8,959,324.00
诉讼费		
排污费	32,832,908.11	28,769,963.00
办公费	26,959,620.57	29,273,113.02
水费	3,880,503.94	1,688,316.65
取暖费	1,852,589.14	1,159,445.23
技术开发费	327,774,389.13	232,187,129.55
租赁费	20,610,899.29	18,557,947.65
差旅费	22,661,780.65	15,896,653.64
会议费	10,590,560.87	14,261,303.77
业务招待费	22,809,516.08	16,873,817.80
出国人员经费		45,000.00

保险费	4,969,430.91	4,332,875.07
运输费	4,336,460.32	1,265,145.00
无形资产摊销	34,017,840.72	31,098,613.62
递延资产摊销	85,083.73	90,018.89
警卫消防费	17,419,700.85	15,299,110.07
税金	9,556,285.54	7,478,879.33
矿产资源补偿费	95,476,398.43	77,145,644.00
上级管理费（煤管局）	5,864,196.18	6,728,605.07
绿化费	6,869,309.26	9,244,035.46
董事会费	765,731.30	633,220.00
土地使用费	1,139,760.20	117,760.20
其他	141,742,932.46	11,265,130.77
合计	1,665,457,604.14	971,873,664.41

41、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,196,612.51	202,966,823.71
减：利息收入	-62,727,168.43	-31,815,482.38
其他	4,336,642.71	1,513,421.56
合计	117,806,086.79	172,664,762.89

42、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,276,757.66	11,116,271.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	-430,395.93	366,603.01
合计	4,846,361.73	11,482,874.97

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潞安财务公司	5,276,757.66	11,116,271.96	财务公司净利润减少
合计	5,276,757.66	11,116,271.96	/

43、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	84,906,097.65	43,664,274.56
二、存货跌价损失		-701,261.98
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	84,906,097.65	42,963,012.58

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		4,879.54	
其中：固定资产处置利得		4,879.54	
其他	533,144.04	325,537.03	533,144.04
合计	533,144.04	330,416.57	533,144.04

44、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,161,391.43	59,171.20	1,161,391.43
其中：固定资产处置损失	1,161,391.43	59,171.20	1,161,391.43
对外捐赠	4,235,699.54	6,955,458.64	4,235,699.54
赔偿金、违约金、罚款	5,189,236.36	1,886,557.36	5,189,236.36
价格调节基金	10,590,257.26	16,305,544.12	
其他	1,665.55		1,665.55
合计	21,178,250.14	25,206,731.32	10,587,992.88

以上价格调节基金是地方性费金，按应纳流转税的 1.5% 计缴，故不计入非经常性损益。

45、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	653,288,738.65	519,070,918.51
递延所得税调整	-57,207,462.34	
合计	596,081,276.31	519,070,918.51

46、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

基本每股收益=归属于母公司的净利润 1977130616.42/股数 2301084000.00=0.86(元/股)
提示：

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

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

本公司不存在稀释性潜在普通股。

47、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	62,727,168.43
其他	533,144.04
合计	63,260,312.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
董事会费	765,731.30
取暖费	1,852,589.14
专线运费	153,793.92
铁路运费	1,117,874.41
故县管理费	23,766,196.40
销售服务费	47,465,821.20
材料及低值易耗品摊销	1,404,854.95
上级管理费（煤管局）	5,864,196.18
一口价水资源费(水补费)	86,874.28
保险费	5,159,382.47
水费	3,880,503.94
运输费	1,716,295.46
罚款支出	5,189,236.36
业务费	4,318,384.23
捐赠支出	4,189,265.00

装卸费	9,055,589.61
电费	11,211,453.27
广告费	832,245.00
咨询及审计费	7,661,220.00
宣传费	4,341,230.06
警卫消防费	17,419,700.85
绿化费	6,869,309.26
会议费	15,900,425.67
业务招待费	22,809,516.08
差旅费	26,917,802.84
排污费	32,832,908.11
办公费	26,959,620.57
运输服务费	4,336,460.32
租赁费	20,926,902.29
其他	246,421,203.29
合计	561,426,586.46

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到宇鑫煤业公司暂借款	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

48、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,927,593,770.99	1,535,247,637.24
加：资产减值准备	84,906,097.65	42,963,012.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,041,242,410.86	683,936,468.12
无形资产摊销	34,017,840.72	29,246,568.91
长期待摊费用摊销	85,083.73	90,018.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,156,210.43	54,291.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	176,196,612.51	172,664,762.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,846,361.73	-11,482,874.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-234,126,332.52	-306,496,800.86

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,919,530,079.07	-1,678,816,398.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,478,024,737.19	2,588,419,312.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,584,719,990.76	3,055,825,998.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,373,986,340.64	5,548,714,653.67
减：现金的期初余额	5,852,122,582.29	4,661,124,375.24
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	521,863,758.35	887,590,278.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	6,377,000,801.59	5,852,122,582.29
其中：库存现金	674,854.19	664,550.90
可随时用于支付的银行存款	6,216,393,491.63	5,455,965,598.90
可随时用于支付的其他货币资金	159,932,455.77	92,084,503.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,377,000,801.59	5,852,122,582.29

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西潞安矿业(集团)有限公司	有限责任公司	山西襄垣县侯堡	李晋平	制造业	221,430.00	63.99	63.99	山西省人民政府国有资产监督管理委员会	11076540-X

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潞欣公司	有限责任公司	山西襄垣县	洪强	投资咨询	220.00	90.91	90.91	74858378-7
弘峰焦化公司	有限责任公司	山西襄垣县	贾恩立	制造业	23,100.00	70.30	70.30	72966863-8
元丰公司	有限责任公司	山西省临县	胡学军	制造业	20,000.00	90.00	90.00	73399807-4
鸿洲公司	有限责任公司	山西长治市	邱东生	商业	100.00	80.00	80.00	75982583-3
潞安天脊公司	有限责任公司	山西潞城市	孙玉福	制造业	8,000.00	50.10	50.10	79639278-2
温庄煤业公司	有限责任公司	山西武乡县	梁建军	采掘业	16,500.00	90.00	90.00	71366718-X
襄五煤炭公司	有限责任公司	山西襄垣县	贾恩立	煤炭批发经营	3,000.00	62.00	62.00	66662153-2
余吾煤业公司	有限责任公司	山西屯留县	吴有增	采掘业	142,000.00	100.00	100.00	668613704
潞宁煤业公司	有限责任公司	山西宁武县	杨新建	采掘业	60,000.00	57.80	57.80	1107078-3
上庄煤业公司	有限责任公司	山西襄垣县	刘建宏	采掘业	7,002.00	60.00	60.00	11093137-5
东能煤业公司	有限责任公司	山西襄垣县	柴学周	商业	3,000.00	70.00	70.00	69425997-2
黑龙煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	肖亚宁	采掘业	5,500.00	60.00	60.00	56356503-X
伊田煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	刘春记	采掘业	6,000.00	60.00	60.00	56356510-1
常兴煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	张彦月	采掘业	23,000.00	82.87	82.87	575978958
黑龙关煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	肖亚宁	采掘业	30,000.00	55.00	55.00	57597621-5
新良友煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	唐军华	采掘业	15,000.00	80.00	80.00	57597399-7
隰东煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	王中海	采掘业	20,000.00	80.00	80.00	57596203-2
后堡煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	李建宏	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57596540-1
开拓煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	李建宏	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57595000-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业								
天脊潞安公司	有限责任公司	山西省潞城市	王俊彦	制造业	38,000.00	48.40	48.40	75409043-6
潞安财务公司	有限责任公司	山西省长治市	杨建林	金融业	100,000.00	33.33	33.33	23598994-1

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
天脊潞安公司	202,165.74	162,665.74	39,500.00		
潞安财务公司	1,409,973.73	1,304,915.95	105,057.78	17,868.13	1,583.19

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西清浪饮品有限公司	母公司的控股子公司	60235325-X
山西潞安民爆器材有限责任公司(民爆器材公司)	母公司的控股子公司	734014962
山西潞安煤化有限责任公司	母公司的控股子公司	729687273
山西潞安塑业科技有限公司	母公司的控股子公司	739342236
山西潞安炭黑科技有限责任公司	母公司的控股子公司	739339176
山西省轻工建设公司	母公司的控股子公司	110014753
山西潞安常平集团有限公司	母公司的控股子公司	111051847
山西潞安郭庄煤业有限责任公司	母公司的控股子公司	701168084
长治市慈林山煤业有限责任公司(慈林山煤业公司)	母公司的控股子公司	111080752
山西潞安集团司马煤业有限责任公司(司马煤业公司)	母公司的控股子公司	794213875
山西潞安余吾热电有限责任公司(余吾热电公司)	母公司的控股子公司	776734335
山西潞安容海发电有限责任公司(容海发电公司)	母公司的控股子公司	776722449
山西潞安工程有限责任公司(潞安工程公司)	母公司的控股子公司	701167372
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	母公司的全资子公司	792203892
长治市潞安鸿源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	788520502
山西潞安树脂有限责任公司(树脂公司)	母公司的控股子公司	660438147
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司	母公司的控股子公司	781005903
山西潞安新疆煤化工(集团)有限公司	母公司的控股子公司	299190100
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	母公司的控股子公司	666606973
内蒙古潞蒙能源有限责任公司	母公司的全资子公司	797169857
郑州郑安物流有限责任公司	母公司的控股子公司	783442170
山西高河能源有限公司	母公司的控股子公司	717866039
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	母公司的全资子公司	11077009X
山西潞安煤炭经销有限责任公司	母公司的全资子公司	66040588X
上海潞安投资有限公司	母公司的控股子公司	741610594
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司	母公司的控股子公司	16836760-7
山西凤凰胶带有限公司	关联人(与公司同一董事长)	70100096-X
高纯硅业科技公司	母公司的全资子公司	67642572X
山西潞安宾馆服务有限公司	母公司的全资子公司	676408401
山西潞安华亿实业有限公司(华亿公司)	母公司的控股子公司	11076556-5
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	母公司的控股子公司	69666585-1
山西天脊煤化工集团有限公司(天脊煤化工)	母公司的控股子公司	754061969
环能煤焦公司	参股公司	729657998

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
集团公司及其全资子公司	水	市场价	38,608,784.20	100	37,183,618.63	100
集团公司	电力	市场价	203,312,687.43	100	172,251,071.07	100
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	2,678,622.31		1,518,175.70	
华亿公司	材料及配件	市场价	145,199,131.83			
司马煤业公司	煤炭	市场价	1,316,142.27		1,964,725.39	0.54
慈林山煤业公司	煤炭	市场价	923,230.08		840,048.69	0.23
集团公司	车辆租赁费	协议价	89,114.96	100	747,037.22	100
集团公司	房屋租赁费	协议价	1,320,821.22	100	3,436,325.95	100
集团公司	设备租赁费	协议价	19,029,131.05	100	40,927,060.13	100
集团公司	警卫消防费	协议价	15,986,392.85	100	17,530,881.82	100
集团公司	通信费	协议价	5,476,956.92	100	6,988,514.20	100
集团公司	污水处理费	协议价	28,085,994.80	100	30,148,627.92	100
集团公司	班中餐及招待费	协议价	16,959,925.31	100	24,060,416.00	100
集团公司	公寓住宿费	协议价	22,393,919.00	100	20,602,209.00	100
集团公司	取暖及洗浴费	协议价	16,479,826.32	100	10,331,790.73	100
集团公司	职工福利费用	协议价	36,439,309.36	100	23,547,539.72	100
集团公司	借款利息支出	市场价	42,570,241.67		12,058,901.67	
集团公司	存款利息收入	市场价			12,423,364.63	
郑安公司	运销服务费	协议价	47,382,600.00		1,323,971.36	
集团公司	电视台服务费	协议价	1,262,191.69	100	1,015,408.77	100
集团公司	职工培训费	协议价	1,153,240.00	100	3,778,210.00	100
集团公司	卫生清洁费	协议价	7,032,165.96	100	8,071,056.33	100
集团公司	花卉费	协议价	3,901,855.00	100	7,473,826.50	100
集团公司	存车、卫生防疫、报刊、仪器测试费、会议活动费	协议价	7,589,493.67	100	1,586,278.23	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
集团公司及其全资子公司	煤炭	市场价	1,903,427.72		6,200,000.00	0.08
潞安煤炭经销公	煤炭	市场价	593,224,710.64	0.54	649,786,559.09	8.09

司						
余吾热电公司	煤炭	市场价	78,628,460.00	0.07	68,550,768.80	0.85
容海发电公司	煤炭	市场价	120,386,713.20	0.11	99,244,440.40	1.24
煤基合成油公司	煤炭	市场价	118,738,704.00	0.11	45,054,632.00	0.56
天脊煤化工	煤炭	市场价	444,659,994.52	0.48		
日照国贸公司	煤炭	市场价	63,827,380.66	0.06		
华亿公司	煤炭	市场价	259,849,190.96	0.24		
民爆器材公司	煤炭	市场价	621,186.00		640,110.00	0.01
集团公司及其全资子公司	租赁费	市场价	10,011,966.13			
华亿公司	材料及配件	市场价	19,862,672.70			
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	8,707,470.56		81,222,014.42	

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	集团公司(石圪节煤业)	专用设备	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价	8,100,000.00

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
集团公司	潞宁煤业公司	964,350,000.00	2009年12月25日~2016年1月14日	否
本公司	天脊潞安公司	225,000,000.00	2007年10月19日~2015年8月27日	否
本公司	天脊潞安公司	140,951,000.00	2008年9月10日~2013年9月10日	否
本公司	天脊潞安公司	16,000,000.00	2011年3月16日~2011年11月27日	否

根据本公司 2010 年度第一次临时股东大会通过的《关于为山西潞安天脊化工有限公司续贷提供担保的议案》，本公司为天脊潞安公司提供担保的总额度为 5.329 亿元。

(4) 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潞安财务公司	120,000,000.00	2010年8月20日	2011年8月19日	借款未到期
潞安财务公司	110,000,000.00	2010年10月11日	2011年10月10日	借款未到期
潞安财务公司	190,000,000.00	2011年1月21日	2012年1月20日	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2011年1月26日	2012年1月25日	借款未到期
潞安财务公司	120,000,000.00	2011年4月27日	2012年4月25日	借款未到期

潞安财务公司	300,000,000.00	2011年6月9日	2012年6月8日	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2011年2月9日	2012年2月8日	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2011年3月3日	2012年3月2日	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2010年11月8日	2012年11月7日	借款未到期

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	潞安财务公司 (货币资金)	4,936,792,519.09		4,764,978,940.51	
应收账款	容海发电公司	40,852,454.44	408,524.54		
应收账款	煤基合成油	139,380,839.54	1,393,808.40	185,850.85	1,858.51
应收账款	环能煤焦公司	35,813,655.60	35,579,139.93	35,813,655.60	35,579,139.93
应收账款	高河能源公司	196,677.00	1,966.77		
应收账款	树脂公司	73,889.28	738.90		
应收账款	潞安机械公司	546,155.23	5,461.55		
应收账款	潞安太阳能科技 有限公司	253,500.00	12,675.00	253,500.00	2,535.00
应收账款	华亿公司	1,487,153.45	14,871.53	520,121.33	5,201.21
应收账款	潞阳煤炭	1,488,986.11	14,889.86		
应收账款	集团公司	2,043,933.12	20,439.33	1,870,001.86	18,700.02
其他应收款	集团公司	3,000,000.00	30,000.00		
预付账款	潞安工程公司	10,000,000.00			
预付账款	华亿公司	3,000,000.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	财务公司(短期借款)	1,070,000,000.00	980,000,000.00
应付账款	集团公司	1,100,180,139.49	205,531,514.16
应付账款	慈林山煤业公司	30,000,000.00	
应付账款	司马煤业公司	30,000,000.00	
应付账款	潞安工程公司	165,500,783.00	133,404,322.33
应付账款	山西省轻工建设公司	812,571.67	1,723,662.35
应付账款	清浪公司	118,918.80	74,292.00
应付账款	天脊集团	947,451.38	
应付账款	防爆电机公司	163,000.00	1,504,337.67
应付账款	潞安机械公司	101,188,210.00	128,984,153.66
应付账款	华亿公司	34,993,096.96	88,581,808.59
其他应付款	集团公司	231,279,000.00	232,772,106.00

其他应付款	潞蒙公司	2,925,025.20	
预收账款	集团公司	4,694,713.21	962,081.79
预收账款	民爆器材公司	6,110.25	132,897.87
预收账款	余吾热电公司	16,462,738.10	1.30
预收账款	天脊集团	121,042,127.93	
预收账款	潞安机械公司	68.51	68.51
预收账款	山西潞安高纯硅业科技有限责任公司	1,588,000.00	1,328,000.00
预收账款	日照国贸公司	13,204,716.74	404,073.87
预收账款	华亿公司	28,878,703.56	9,339,624.51
预收账款	潞阳煤炭	1,560,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1、

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
天脊潞安公司	225,000,000.00	2015/8/27	无
天脊潞安公司	140,951,000.00	2013/9/10	无
天脊潞安公司	16,000,000.00	2011/11/27	无
合计	381,951,000.00		

第三笔担保 1600 万分三次提: 起始日 2011 年 3 月 16 日到期日 9 月 16 日; 起始日 2011 年 4 月 13 日到期日 10 月 13 日; 起始日 2011 年 5 月 27 日到期日 11 月 27 日。

2、本公司控股子公司上庄煤业公司于本公司对其股权收购前存在以下担保事项, 截至报告日, 该等贷款已逾期, 正办理延期转贷手续, 上庄煤业公司股东杨富民已承诺办理担保人的变更手续、并承诺承担其变更期间的担保责任, 并以其所持有的上庄煤业公司 17.8% 的股份作为抵押承担该等担保可能发生的或有损失。

被担保单位	担保本金	截止 2010.12.31 欠息	本息合计	债务到期日	对本公司的财务影响
襄垣县桃树煤矿	4,000,000.00	1,192,222.80	5,192,222.80	2009/6/28	无
襄垣县桃树煤矿	15,220,000.00	3,821,047.94	19,041,047.94	2009/8/29	无
襄垣县飞翔物资贸易有限公司	3,800,000.00	122,598.83	3,922,598.83	2009/10/31	无
合计	23,020,000.00	5,135,869.57	28,155,869.57		

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					35,344,624.25	21.28	35,344,624.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	550,255,259.45	91.82	27,464,839.75	4.99	117,064,781.73	70.49	25,546,003.54	21.82
组合小计	550,255,259.45	91.82	27,464,839.75	4.99	117,064,781.73	70.49	25,546,003.54	21.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,009,168.76	8.18	49,009,168.76	100.00	13,664,544.51	8.23	13,664,544.51	100.00
合计	599,264,428.21	/	76,474,008.51	/	166,073,950.49	/	74,555,172.30	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	524,885,580.56	95.39	5,248,855.81	31,960,305.34	27.30	319,603.05
1 至 2 年	3,319,678.89	0.60	165,983.94	62,580,942.83	53.46	3,129,047.14
2 至 3 年				473,533.56	0.40	47,353.35
5 年以上	22,050,000.00	4.01	22,050,000.00	22,050,000.00	18.84	22,050,000.00
合计	550,255,259.45	100.00	27,464,839.75	117,064,781.73	100.00	25,546,003.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新乡豫盛能源有限公司	13,664,544.51	13,664,544.51	100.00	收回可能性很小
环能煤焦公司	35,344,624.25	35,344,624.25	100.00	收回可能性很小
合计	49,009,168.76	49,009,168.76	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
集团公司	2,043,933.12	20,439.33	1,870,001.86	18,700.02
合计	2,043,933.12	20,439.33	1,870,001.86	18,700.02

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	139,380,839.54	1 年以内	25.33
第二名	非关联方	104,961,418.07	1 年以内	19.08
第三名	非关联方	98,716,317.70	1 年以内	17.94
第四名	关联方	40,852,454.44	1 年以内	7.42
第五名	关联方	35,344,624.25	5 年以上	5.90
合计	/	419,255,654.00	/	75.67

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山西潞安煤基合成油有限公司（煤基合成油公司）	同一母公司	139,380,839.54	25.33
山西潞安容海发电有限公司	同一母公司	40,852,454.44	6.82
环能煤焦公司	参股公司	35,344,624.25	5.90
集团公司	母公司	2,043,933.12	0.37
潞阳煤炭公司	同一母公司	1,488,986.11	0.27
山西潞安华亿实业有限公司（华亿公司）	同一母公司	1,487,153.45	0.27
合计	/	220,597,990.91	38.96

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	722,262,034.44	96.70	69,810,504.80	9.67	457,264,963.90	94.88	27,961,094.63	6.11
组合小计	722,262,034.44	96.70	69,810,504.80	9.67	457,264,963.90	94.88	27,961,094.63	6.11
单项金额虽不重大但单	24,660,000.00	3.30	24,660,000.00	100.00	24,660,000.00	5.12	24,660,000.00	100.00

项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	746,922,034.44	/	94,470,504.80	/	481,924,963.90	/	52,621,094.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	268,298,679.56	37.15	2,682,986.80	293,385,123.38	64.16	2,933,851.23
1 年以内小计	268,298,679.56	37.15	2,682,986.80	293,385,123.38	64.16	2,933,851.23
1 至 2 年	293,900,721.48	40.69	14,695,036.08	58,322,251.53	12.75	2,916,112.59
2 至 3 年	65,846,571.88	9.12	6,584,657.19	70,527,365.42	15.42	7,052,736.54
3 至 4 年	60,055,878.35	8.31	24,022,351.34	25,202,959.97	5.51	10,081,183.99
4 至 5 年	24,669,419.57	3.42	12,334,709.79	9,700,106.64	2.13	4,850,053.32
5 年以上	9,490,763.60	1.31	9,490,763.60	127,156.96	0.03	127,156.96
合计	722,262,034.44	100.00	69,810,504.80	457,264,963.90	100.00	27,961,094.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
永红煤矿	24,660,000.00	24,660,000.00	100.00	收回可能性很小
合计	24,660,000.00	24,660,000.00	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
集团公司	3,000,000.00	30,000.00		
合计	3,000,000.00	30,000.00		

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
新良友煤业公司	关联方	120,479,222.63	1 年以内	16.13
黑龙关煤业公司	关联方	87,033,380.00	1 年以内	11.65
伊田煤业公司	关联方	66,347,580.00	1 年以内	8.88
常兴煤业公司	关联方	49,090,695.00	1 年以内	6.57
黑龙煤业公司	关联方	31,268,380.00	1 年以内	4.19

合计	/	354,219,257.63	/	47.42
----	---	----------------	---	-------

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
集团公司	母公司	3,000,000.00	0.40
合计	/	3,000,000.00	0.40

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
弘峰焦化公司	162,400,000.00	162,400,000.00		162,400,000.00			70.30	70.30
元丰公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00			90.00	90.00
鸿洲公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			80.00	80.00
潞安天脊公司	40,080,000.00	40,080,000.00		40,080,000.00			50.10	50.10
潞欣公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			90.91	90.91
温庄煤业公司	148,500,000.00	148,500,000.00		148,500,000.00			90.00	90.00
襄五煤炭公司	18,600,000.00	18,600,000.00		18,600,000.00			62.00	62.00
余吾煤业公司	1,483,655,604.72	1,483,655,604.72		1,483,655,604.72			100.00	100.00
潞宁煤业公司	592,691,882.09	592,691,882.09		592,691,882.09			57.80	57.80
上庄煤业公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			60.00	60.00
东能煤业公司	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00			70.00	70.00
黑龙煤业公司	159,479,393.13	159,479,393.13		159,479,393.13			60.00	60.00
伊田煤业公司	186,569,055.15	186,569,055.15		186,569,055.15			60.00	60.00
常兴煤业公司	190,600,000.00	50,000,000.00	140,600,000.00	190,600,000.00			82.87	82.87
黑龙关煤业公司	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00			55.00	55.00
新良友煤业公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			80.00	80.00
隰东煤业公司	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			80.00	80.00
后堡煤业公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			60.00	60.00
开拓煤业公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			60.00	60.00
环能煤焦公司	36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84			8.50	8.50

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天脊潞安公司	183,934,900.00	183,934,900.00		183,934,900.00				48.40	48.40
潞安财务公司	360,202,905.37	412,809,661.36	-33,719,242.34	378,090,419.02			39,996,000.00	33.33	33.33

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,740,282,590.31	6,034,486,997.68
其他业务收入	2,226,613,128.93	1,515,592,483.90
营业成本	5,766,353,983.22	4,849,037,536.33

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93
合计	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93
合计	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93
合计	6,740,282,590.31	3,594,784,185.05	6,034,486,997.68	3,382,373,803.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	593,224,710.64	6.62
第二名	585,487,337.53	6.53
第三名	470,830,253.36	5.25
第四名	444,659,994.52	4.96
第五名	405,416,504.67	4.52
合计	2,499,618,800.72	27.88

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	441,872,502.17	163,940,108.74
权益法核算的长期股权投资收益	5,276,757.66	11,116,271.96
处置交易性金融资产取得的投资收益		-274.93
合计	447,149,259.83	175,056,105.77

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
余吾煤业	441,872,502.17	147,700,108.74	
五阳弘峰		16,240,000.00	
合计	441,872,502.17	163,940,108.74	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潞安财务公司	5,276,757.66	11,116,271.96	
合计	5,276,757.66	11,116,271.96	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,979,660,240.09	1,353,337,015.80
加：资产减值准备	43,768,246.38	25,120,625.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	723,684,317.04	512,314,729.23
无形资产摊销	5,734,639.39	5,409,032.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	92,259,533.10	54,833,168.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-447,149,259.83	-175,056,105.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,199,484.44	-190,140,844.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,645,499,360.97	-895,807,850.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	329,996,798.12	1,577,972,537.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	912,255,668.88	2,267,982,308.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,541,463,449.99	4,934,904,877.49
减：现金的期初余额	5,013,770,570.88	4,093,046,515.70
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	-472,307,120.89	841,858,361.79

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-641,096.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,833,697.32
所得税影响额	226,413.21
少数股东权益影响额（税后）	-2,215,252.85
合计	-7,463,633.70

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
归属于公司普通股股东的净利润	15.07	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.13	0.86	0.86

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的半年度报告正文
- 2、 载有公司董事长，主管会计工作负责人（会计主管）签名并盖章的财务报告
- 3、 报告期内公司在指定报纸公开披露的公告资料原稿

董事长：李晋平

山西潞安环保能源开发股份有限公司

二〇一一年八月三十日