

永泰能源股份有限公司

600157

2011 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	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	23
八、 备查文件目录	101

一、重要提示

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

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王金余
主管会计工作负责人姓名	王忠坤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	唐裕泰

公司负责人董事长王金余先生、主管会计工作负责人副总经理、总会计师王忠坤先生及会计机构负责人（会计主管人员）唐裕泰先生声明：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	永泰能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	永泰能源
公司的法定英文名称	WINTIME ENERGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	WTECL
公司法定代表人	王金余

(二)联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 军	李 军
联系地址	北京市朝阳区芍药居北里 101 号世奥国际中心 A 座 1208 室	北京市朝阳区芍药居北里 101 号世奥国际中心 A 座 1208 室
电话	010-84351369	010-84351359
传真	010-84351559	010-84351559
电子信箱	wteclzqb@126.com	wteclzqb@126.com

(三)基本情况简介

注册地址	山西省灵石县翠峰镇新建街南 110 号
注册地址的邮政编码	031300
办公地址	北京市朝阳区芍药居北里 101 号世奥国际中心 A 座 1208 室
办公地址的邮政编码	100029
公司国际互联网网址	www.wtecl.com、www.永泰能源.中国
电子信箱	wteclbg@126.com

(四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	永泰能源股份有限公司证券事务部

(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	永泰能源	600157	鲁润股份

(六)公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1989 年 4 月 30 日
公司首次注册登记地点	山东省泰安市迎胜路
企业法人营业执照注册号	140000110109740
税务登记号码	晋国税字 142433267171001 晋中地税灵字 140729267171001
组织机构代码	26717100-1
公司聘请的会计师事务所名称	山东正源和信有限责任会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址	山东省济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 号楼

(七)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	10,147,593,594.27	4,061,670,684.62	149.84
所有者权益(或股东权益)	2,597,765,042.54	728,436,151.71	256.62
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	4.5763	2.4647	85.67

	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	79,858,422.81	104,076,925.67	-23.27
利润总额	155,319,768.02	112,452,775.85	38.12
归属于上市公司股东的净利润	112,369,222.82	62,944,692.55	78.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,040,589.99	40,622,244.54	-8.82
基本每股收益(元)	0.2130	0.1193*	78.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0702	0.0770*	-8.83
稀释每股收益(元)	0.2130	0.1193*	78.54
加权平均净资产收益率(%)	10.41	16.48	减少 6.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	7,741,301.88	130,678,975.25	-94.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0147	0.2477*	-94.07

*因报告期内公司总股本增加，对上年同期“每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额”指标进行调整计算。

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	说明
非流动资产处置损益	177,060.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,800,443.07	
处置无法支付的款项	77,084,728.28	系荡荡岭煤矿、冯家坛煤矿在收购时形成的长期应付款在报告期内与相关方协商同意进行一次性处置，形成的差额计入营业外收入。
所得税影响额	-132,712.38	
合计	75,328,632.83	

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	39,875,389	13.49	80,000,000	4,717,096	56,603,960		141,321,056	181,196,445	31.92
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,875,389	13.49	80,000,000	4,717,096	56,603,960		141,321,056	181,196,445	31.92
其中：境内非国有法人持股	39,875,389	13.49	80,000,000	4,717,096	56,603,960		141,321,056	181,196,445	31.92
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									

	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(%)
二、无限售条件流通股份	255,669,243	86.51		10,060,585	120,724,460		130,785,045	386,454,288	68.08
1、人民币普通股	255,669,243	86.51		10,060,585	120,724,460		130,785,045	386,454,288	68.08
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	295,544,632	100	80,000,000	14,777,681	177,328,420		272,106,101	567,650,733	100

股份变动的批准情况

1、公司 2010 年度非公开发行股票方案，经 2010 年 7 月 28 日召开的公司第七届董事会第三十四次会议和 2010 年 8 月 30 日召开的公司 2010 年第五次临时股东大会审议通过，并经 2010 年 9 月 27 日召开的公司第七届董事会第三十八次会议和 2010 年 10 月 13 日召开的公司 2010 年第七次临时股东大会审议进行修订。2011 年 2 月 15 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]213 号），核准公司非公开发行不超过 9,170 万股新股。

2、公司 2010 年度利润分配方案，经 2011 年 5 月 31 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，向利润分配股权登记日的全体股东每 10 股送红股 0.3935 股派发现金 0.0787 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4.7219 股。

股份变动的过户情况

1、2011 年 3 月 16 日至 2011 年 3 月 25 日，公司 2010 年度非公开发行股票向包括控股股东永泰投资控股有限公司在内的 7 名特定投资者发行了 80,000,000 股人民币普通股（A 股），相关股票于 2011 年 3 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股权登记相关事宜。

2、公司确定 2011 年 6 月 13 日为 2010 年度利润分配方案实施股权登记日，于 2011 年 6 月 14 日实施 2010 年度利润分配方案，新增无限售流通股股份于 2011 年 6 月 15 日上市流通，现金红利于 2011 年 6 月 17 日发放，利润分配方案于 2011 年 6 月 17 日全部实施完成。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2011 年 7 月 13 日，公司 2009 年度非公开发行限售流通股 60,273,245 股解除限售上市流通。本次限售流通股上市后，公司限售流通股变更为 120,923,200 股，无限售流通股变更为 446,727,533 股，公司总股本未发生变化。

(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		前十名股东持股情况				
		19,692 户				
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
永泰投资控股有限公司	境内非国有法人	38.82	220,337,564	98,567,314	36,276,960	质押 220,272,944

中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	4.15	23,579,711	19,779,711	0	无
泰安市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	3.80	21,560,765	7,296,660	0	无
华宝信托有限责任公司	未知	3.51	19,952,328	19,952,328	19,952,328	无
济南北安投资有限公司	未知	2.66	15,115,400	15,115,400	15,115,400	质押 15,115,400
江苏荣华资产管理有限公司	未知	2.34	13,301,552	13,301,552	13,301,552	质押 4,260,000
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	未知	2.13	12,092,320	12,092,320	12,092,320	无
海通证券股份有限公司	未知	2.13	12,092,320	12,092,320	12,092,320	无
中国华电集团资本控股有限公司	未知	2.13	12,092,320	12,092,320	12,092,320	无
铁岭新鑫铜业有限公司	未知	1.86	10,580,780	3,580,780	10,580,780	质押 10,580,780
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	
永泰投资控股有限公司			184,060,604		人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金			23,579,711		人民币普通股	
泰安市人民政府国有资产监督管理委员会			21,560,765		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪			6,409,372		人民币普通股	
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金			5,508,946		人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金			4,616,906		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金			3,267,614		人民币普通股	
广发证券股份有限公司			2,414,032		人民币普通股	
华宝投资有限公司			2,168,531		人民币普通股	
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金			1,976,570		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			从公司已知的资料查知，前三名最大股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其它股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	永泰投资控股有限公司	36,276,960	2014年3月25日	36,276,960	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 36 个月内不得转让
2	华宝信托有限责任公司	19,952,328	2012年3月25日	19,952,328	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
3	济南北安投资有限公司	15,115,400	2012年3月25日	15,115,400	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
4	江苏荣华资产管理有限公司	13,301,552	2012年3月25日	13,301,552	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
5	海通证券股份有限公司	12,092,320	2012年3月25日	12,092,320	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
6	江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	12,092,320	2012年3月25日	12,092,320	公司 2010 年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让

7	中国华电集团资本控股有限公司	12,092,320	2012 年 3 月 25 日	12,092,320	公司 2010 年度非公开发行股票限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
8	铁岭新鑫铜业有限公司	10,580,780	2011 年 7 月 13 日	10,580,780	公司 2009 年度非公开发行股票限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
9	江苏瑞华投资发展有限公司	7,557,700	2011 年 7 月 13 日	7,557,700	公司 2009 年度非公开发行股票限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
10	西藏自治区投资有限公司	6,046,160	2011 年 7 月 13 日	6,046,160	公司 2009 年度非公开发行股票限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
11	中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	6,046,160	2011 年 7 月 13 日	6,046,160	公司 2009 年度非公开发行股票限售条件：自发行结束之日起 12 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			从公司已知的资料查知，前两名最大股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其它股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

2011 年 5 月 5 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，会议选举李恒先生为公司董事，同意王金忠先生不再担任公司董事。

2011 年 5 月 9 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，聘任王忠坤先生为公司副总经理、总会计师，同意费志冰先生不再担任公司财务总监。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在实现了向“以煤炭业务为主的能源类公司转型”这一初期发展目标的基础上，紧紧围绕着公司十年发展规划和全年经营管理目标，强化安全责任，狠抓生产与管理，加快发展和壮大公司煤炭生产与销售主营业务。公司以健全完善经济目标责任体系为基础，坚持和深化各级经营管控，不断提高公司运行质量，提升公司盈利能力。同时，公司进一步利用资本市场发展和壮大煤炭主营业务，2011 年 3 月公司完成 2010 年度非公开发行，实现了对 4 座煤矿的收购，增加了公司所属煤炭资源的储备，巩固了公司煤炭主营业务。

2011 年上半年，公司狠抓十年规划的落实，加快企业发展，不断规范内部管理，积极落实安全生产责任制和岗位责任制，强化安全生产，加快重点项目建设进度，公司经济运行质量保持良好的发展势头，企业规模和经济效益大幅提升。

首先，公司组织制定了十年发展规划，明确了到 2020 年原煤生产能力达到 3,000 万吨的战略目标，完成了山西灵石银源安苑煤业有限公司、山西灵石银源新生煤业有限公司、陕西亿华矿业开发有限公司股权收购协议的签订、评估和审计工作，启动了 2011 年度非公开发行工作，为公司进一步发展提供了较好的基础。

其次，大力加强对所属在产煤矿的生产管理工作，做好新收购煤矿的整合与技改，全面推广综合机械化采煤和综合机械化掘进。对在产煤矿在保障安全的前提下，努力提高各矿的煤炭产量，提升公司经济效益；对新收购煤矿大力推动其整合、技改与复产工作，积极优化设计，不断加大资金、技术以及施工力量的投入，力争现有技改矿井在 2012 年全部提前投产并产生效益。

第三，加强经营管理工作，实行资金、采购和销售“三集中”的管理模式，建立了财务集中控制体系，全面执行资金预算化管理，保证了资金合理投入和正常使用，并建立了财务人员委派制度，对财务人员统一管理，形成财务垂直管理体系。同时，不断加大采购和销售管控，积极推广集中采购和集中销售，成立采购中心，建立了专业的购销售团队，结合煤炭市场行情，积极调整销售策略，加强内销管控，加大煤炭销售与回收率考核，完善和构建公司煤炭销售网络，提升煤炭销量。

第四，大力发展公司煤炭洗选业务，目前公司正在重整煤炭洗选业务，通过对所属洗煤厂进行扩建提高煤炭洗选能力，并积极与周边洗煤厂进行合作，加大原煤入洗量，提高公司精煤产量，增加公司煤炭资源的附加值，进一步提升公司经济效益。

第五，加大安全生产管理工作，积极推进安全质量标准化。公司坚持“安全高于一切，安全重于一切，安全先于一切”的管理理念，全面落实各级安全生产责任，加强管理团队建设和安全教育培训，建立健全安全管理制度，强化安全监督检查和隐患排查治理，安全管理水平不断得到提升。目前，公司煤矿安全质量标准化工作在晋中地区属先进行列。2011 年上半年，公司杜绝伤亡事故和二级及以上非伤亡事故，安全生产形势平稳有序。

在安全生产工作中，一是建立和完善安全管理机制，形成公司、矿两级垂直安全管理体系，全面加强对安全生产工作的领导；二是加强制度建设，先后制定完善了多项安全生产管理制度，逐步实现了规范化安全管理；三是注重职工培训教育，坚持开展日常安全教育，加强特殊工种等培训，提高全员安全技术业务素质；四是强化现场监督检查，全面加强安全质量标准化建设，使现场安全管理全面得到加强；五是深入开展隐患排查治理工作，特别是严格加大对水害隐患的防治力度，公司成立物探队，矿成立探水队，配备钻探专用设备，对所有采掘工作面实行“红、黄、蓝”三区管理，坚持“预测预报、有掘必探、先探后掘、先治后采”的原则，明确防治水责任，加大钻机等设备投入，严格责任追究，全面消除重大安全隐患，保证了安全生产；六是加大安全投入，公司注重落实“科技兴安”、“装备保安”管理理念，实现设备、系统的升级改造，矿井安全保障能力明显得到

增强，实现了公司安全生产。

报告期内，公司生产原煤 65 万吨，洗精煤 21 万吨，销售原煤 65 万吨；实现营业收入 52,872.42 万元，较去年同期 193,733.41 万元下降 72.71%，主要原因系本期减少油品业务收入所致；营业利润 7,985.84 万元，较去年同期 10,407.69 万元下降 23.27%，主要原因系财务费用增加所致；归属于母公司所有者的净利润 11,236.92 万元，较去年同期 6,294.47 万元增长 78.52%，主要系本期煤炭开采业务实现净利润等所致。

(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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
煤炭采选	488,354,149.84	184,379,016.87	62.24	113.38	124.35	减少 1.85 个百分点
煤炭贸易	36,712,008.50	32,742,694.79	10.81	-33.82	-39.06	增加 7.67 个百分点
合计	525,066,158.34	217,121,711.66	58.65	84.66	59.75	增加 6.45 个百分点
分产品						
煤炭	519,032,508.81	211,524,264.66	59.25	126.79	157.38	减少 4.84 个百分点
贸易煤	6,033,649.53	5,597,447.00	7.23	-89.12	-89.58	增加 4.09 个百分点
合计	525,066,158.34	217,121,711.66	58.65	84.66	59.75	增加 6.45 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金额为 0 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(%)
山西省内	482,817,004.51	110.96
山西省外	42,249,153.83	-97.52

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
处置无法支付的款项	77,084,728.28	68.60

对净利润产生重大影响的其他经营业务的说明

处置无法支付的款项系荡荡岭煤矿、冯家坛煤矿在收购时形成的长期应付款在报告期内与相关方协商同意进行一次性处置，形成的差额计入营业外收入。

4、控股及参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
华瀛山西能源投资有限公司	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资	15,127.12	13,758.44	122.44
南京永泰能源发展有限公司	煤炭批发；能源开发等	1,388.92	1,388.92	12.36

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

(1) 本期营业收入较去年同期有较大幅度减少，主要是公司于 2010 年将原有的房地产、石化、黄金等业务子公司转让，本期不再核算上述业务的收入所致。

(2) 本期公司营业收入主要是煤炭采选业务，公司已成功实现向煤炭业务为主的能源类公司转型。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期主营业务实现销售毛利较去年同期增长 62.35%，综合毛利率较去年同期增长 63.01%，主要是煤炭采选业务销售实现毛利增加以及不再核算石化、房地产和黄金业务毛利所致。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 本期营业收入较去年同期大幅度减少，主要是公司于 2010 年将原有的房地产、石化、黄金等子公司转让，不再核算上述业务的收入所致，本期主要核算煤炭采选和煤炭贸易业务收入。

(2) 本期销售毛利较去年同期有较大幅度增加，主要是煤炭业务实现毛利增加以及不再核算石化、房地产和黄金业务毛利所致。

(3) 本期发生费用较去年大幅增加，主要是本期银行借款增加导致利息支出、缴纳的资源补偿费及行政事业收费等增加所致。

(4) 本期投资收益较去年同期减少，主要是去年同期转让子公司取得收益较大所致。

(5) 本期营业外收入较去年同期增加，主要是本期处置长期应付款所形成的收益。

8、公司在经营中出现的问题与困难

目前，公司所属煤炭开采与煤炭经销业务已经形成和确立，并开始逐步体现经济效益，但随着公司规模扩大，在经营中也存在着一些问题与困难：

(1) 安全生产压力加大

随着公司所属煤矿数量的增加和产能的提升，公司基层管理技术力量相对较

弱，将给公司的安生生产管理带来较大压力。公司将从建立健全安全监管体系着手，不断增强安全监管力量，健全安全规章制度，加强安全管理人员队伍建设，强化日常安全教育和培训，特别是重点加强现场安全管理、检查和监督工作，加大安全检查与考核力度，实行月验收、季考核制度，通过安全风险抵押和安全专项检查考核，严格兑现奖惩，真正改善作业环境，减少安全事故，确保公司正常生产经营。

(2) 资金压力较大

随着公司发展战略的逐步实施，为巩固和加强公司煤炭主营业务，公司后续进行的煤矿资源收购与兼并将需要大量资金；另外，公司对现已收购的煤矿进行整合和技改也需要投入大量资金。因此，公司经营发展对资金需求压力较大。一方面，公司将继续借助资本市场的融资功能，做好 2011 年度非公开发行工作，积极利用资本市场提高直接融资能力。另一方面，随着公司经营业务规模的逐步扩大，公司将加强与金融机构的沟通和联系，积极探索新的融资方式，努力通过银行、信托等多形式、多渠道进行融资，以确保公司各项业务快速发展对资金的需求。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	180,000	175,972.95	175,972.95	4,027.05	募投项目山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司 90 万吨/年矿井兼并重组整合项目尚未投入使用资金。

本报告期内已使用募集资金总额 175,972.95 万元，主要为：发行费用 4,499 万元；已投入募投项目 168,926.95 万元；因发行费用结余资金用于补充子公司华瀛山西能源投资有限公司流动资金 2,547.00 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购山西灵石孙义煤业有限公司 100%股权项目	否	32,000.00	32,000.00	是	完成		预计 2013 年产生收益	是		
收购山西灵石致富煤业有限公司 49%股权项目	否	16,954.00	16,954.00	是	完成		预计 2013 年产生收益	是		

设立山西灵石华瀛集广煤业有限公司, 并通过其收购灵石县静升镇集广煤矿全部经营性资产项目	否	37,230.00	37,230.00	是	完成		预计 2012 年产生收益	是		
设立山西灵石华瀛柏沟煤业有限公司, 并通过其收购灵石县英武乡柏沟煤矿全部经营性资产项目	否	39,270.00	39,270.00	是	完成		预计 2013 年产生收益	是		
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司 90 万吨/年矿井兼并重组整合项目	否	47,500.00	43,472.95	是	尚在进行中		预计 2013 年产生收益	是		
合计	/	172,954	168,926.95	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司	16,500.00	报告期内已完成收购	实现净利润-244 万元
灵石县昌隆煤化有限公司	1,718	报告期内已完成收购	实现净利润 1,094 万元
灵石县晋泰源选煤有限公司	1,038	报告期内已完成收购	实现净利润 718 万元
灵石县华瀛农业开发有限公司	1,000	报告期内新增投资 1,000 万元设立	无
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	5,880	报告期内以现金 490 万元收购其 49% 股权, 并对其增资 5,390 万元	实现净利润-22 万元
合计	26,136	/	/

(四)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与去年同期相比将增长 50% 以上, 主要原因系公司煤炭产量增长、非经常性损益增加所致。

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》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求, 依法规范运作, 加强内控建设, 强化执行力度, 不断完善法人治理结构, 提升规范运作水平, 促进公司持续健康发展。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内, 按照中国证监会、上海证券交易所规范性文件和相关指引的要求, 公司强化制度建设, 完善内部制度, 修订了《公司关联交易管理制度》、《公司董

事会秘书工作制度》，进一步规范了关联交易事项，强化了董事会秘书工作职责。

结合中国证监会及山西证监局关于开展上市公司内部控制规范试点有关工作的通知要求，公司认真开展内部控制规范各项工作，成立了以董事长为组长的内部控制规范工作领导小组，并由监察审计部为牵头部门，以各职能部室和所属主要公司为责任部门和单位，制定了内部控制规范实施工作方案，认真进行组织与协调，有序开展各项工作。公司将通过开展内部控制规范工作，进一步完善公司内部控制体系，加强公司治理建设，不断强化董事、监事及高管人员规范运作意识，提高决策水平，促进公司规范运作和持续健康发展。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年5月31日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了公司2010年度利润分配方案：向利润分配股权登记日的全体股东每10股送红股0.3935股派发现金0.0787元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增4.7219股。本次利润分配实际送红股总数为14,777,681股，派发现金总额2,955,536.25元，资本公积金转增股本总数为177,328,420股。

2011年6月8日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了2010年度利润分配及公积金转增股本实施公告，确定2011年6月13日为2010年度利润分配方案实施股权登记日，2011年6月15日为新增无限售条流通股份上市流通日，2011年6月17日为现金红利发放日。截止2011年6月17日公司2010年度利润分配方案已经实施完毕。

(三)报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》第一百五十五条规定，公司利润分配政策为：

1、公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司经营所得利润将首先满足公司经营需要；2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；3、公司向社会公开发行证券时需满足：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；4、对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

报告期内，根据2010年度股东大会决议，公司实施了2010年度利润分配方案，其中向利润分配股权登记日的全体股东每10股派发现金0.0787元（含税），共计派发现金红利2,955,536.25元，已于2011年6月17日实施完毕。

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	6,882,000	0.009	27,904,980	-	226,665	可供出售金融资产	发起人股份
合计		6,882,000	/	27,904,980	-	226,665	/	/

(七)资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
吴赵峰、任有成	山西灵石孙义煤业有限公司 100%股权	2011年1月1日	32,000	-2		否	以目标股权 2010 年 6 月 30 日的净资产评估价值作为定价依据,双方协商确定作价	否		-0.01	
宋志明、孟庆斌	山西灵石昕益致富煤业有限公司 49%股权	2011年1月1日	16,954	-31		否	以目标股权 2010 年 6 月 30 日的净资产评估价值作为定价依据,双方协商确定作价	否		-0.20	
山西省灵石县静升镇集广煤矿	与山西天星能源产业集团有限公司共同设立山西灵石华瀛集广煤业有限公司(暂定名),持有其 51%股权,并通过山西灵石华瀛集广煤业有限公司(暂定名)收购山西省灵石县静升镇集广煤矿所持有的与煤炭生产相关的全部经营性资产(含采矿权)	2011年1月1日	37,230	442		否	以目标资产 2010 年 6 月 30 日经评估的净资产价值和采矿权价值为基础作为定价依据,双方协商确定作价	是		2.85	
山西省灵石县英武乡柏沟煤矿	与山西天星能源产业集团有限公司共同设立山西灵石华瀛柏沟煤业有限公司(暂定名),持有其 51%股权,并通过山西灵石华瀛柏沟	2011年1月1日	39,270	-14		否	以目标资产 2010 年 6 月 30 日经评估的净资产价值和采矿权价值为基础作为定价依据,	是		-0.09	

	煤业有限公司(暂定名)收购山西省灵石县英武乡柏沟煤矿所持有的与煤炭生产相关的全部经营性资产(含采矿权)						双方协商确定作价				
郭景山、乔战奎、郭发威、杨建芝、朱世祯、汤兴商	新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司 100%股权	2011年5月1日	16,500	-244		否	以目标股权 2011年3月31日的净资产评估价值作为定价依据,双方协商确定作价	是			-1.57
山西天星能源产业集团有限公司	山西天星集团灵石县煤炭有限公司 49%股权	2011年2月27日	490	-11		否	按注册资本,双方协商确定作价	是			-0.07

(1) 公司 2010 年度非公开发行股票的募集资金总量为 180,000 万元(含发行费用),扣除发行费用后全部用于增资子公司华瀛山西能源投资有限公司,通过华瀛山西能源投资有限公司收购山西灵石孙义煤业有限公司 100%股权、收购山西灵石昕益致富煤业有限公司 49%股权、与山西天星能源产业集团有限公司共同设立山西灵石华瀛集广煤业有限公司(暂定名),持有其 51%股权,并通过山西灵石华瀛集广煤业有限公司(暂定名)收购山西省灵石县静升镇集广煤矿所持有的与煤炭生产相关的全部经营性资产(含采矿权)、与山西天星能源产业集团有限公司共同设立山西灵石华瀛柏沟煤业有限公司(暂定名),持有其 51%股权,并通过山西灵石华瀛柏沟煤业有限公司(暂定名)收购山西省灵石县英武乡柏沟煤矿所持有的与煤炭生产相关的全部经营性资产(含采矿权)。

公司 2010 年度非公开发行股票方案于 2010 年 7 月 28 日经第七届董事会第三十四次会议和 2010 年 8 月 30 日经公司 2010 年第五次临时股东大会审议通过,并于 2010 年 9 月 27 日经第七届董事会第三十八次会议和 2010 年 10 月 13 日经公司 2010 年第七次临时股东大会审议进行修订。

有关本次非公开发行事项公司已于 2010 年 7 月 30 日、2010 年 8 月 31 日、2010 年 9 月 28 日、2010 年 10 月 14 日、2011 年 1 月 18 日、2011 年 2 月 17 日、2011 年 3 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站(www.sse.com.cn)上进行了披露。

(2) 2011 年 4 月 23 日,公司召开第八届董事会第十二次会议,审议通过了《关于子公司收购新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司 100%股权的议案》,同意公司以现金 16,500 万元收购郭景山、乔战奎、郭发威、杨建芝、朱世祯、汤兴商所持有的新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司 100%股权。

2011 年 5 月 31 日,公司召开 2010 年度股东大会,审议通过了上述《关于子公司新疆永泰兴业能源有限公司收购新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司 100%股权的议案》。

上述事项公司已于 2011 年 4 月 26 日、2011 年 5 月 18 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站(www.sse.com)上进行了披露。公司已于 2010 年 6 月底前办理完成了上述股权的相关过户手续。

(3) 根据《公司章程》对董事长对外投资授权,2011 年 2 月 27 日,经董事长批准,公司子公司华瀛山西所属全资子公司山西灵石荡荡岭煤业有限公司

(以下简称"荡荡岭公司")与山西天星能源产业集团有限公司签署《股权转让协议》，由荡荡岭公司以现金 490 万元收购山西天星能源产业集团有限公司所持有的山西天星集团灵石县煤炭有限公司 49%股权。2011 年 3 月 31 日，由山西天星集团灵石县煤炭有限公司全体股东按照 1 元现金认购 1 元注册资本同比例对其进行增资，荡荡岭公司本次增资 5,390 万元，增资完成后荡荡岭公司出资 5,880 万元，仍持有山西天星集团灵石县煤炭有限公司 49%股权。

(八)报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江苏永泰石油化工有限公司	间接控股股东	-	-	64,750	64,750

(九)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：万元 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)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	299,500
报告期末对子公司担保余额合计(B)	444,250
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)	444,250
担保总额占公司净资产的比例(%)	171.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	80,500
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	329,500
上述三项担保金额合计(C+D+E)(不重复计算)	352,500

报告期末，公司披露的对子公司担保余额共计 444,250 万元，其中：在报告期内有效担保金额为 300,750 万元；在 2011 年 7 月份办理的担保金额为 75,000 万元，尚未办理的担保金额为 68,500 万元。

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

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期内，公司其他重大合同，主要系根据公司 2011 年度非公开发行股票预案的有关内容签署的相关协议及合同，主要有：《关于永泰能源股份有限公司 2011 年度非公开发行股票之附条件生效的股份认购合同》、《关于山西灵石银源安苑煤业有限公司 100%股权之股权转让协议书》、《关于山西灵石银源新生煤业有限公司 100%股权之股权转让协议书》、《关于转让陕西亿华矿业开发有限公司 70%股权之股权转让协议书》、《关于增资华瀛山西能源投资有限公司之协议》。

上述协议与合同相关内容详见公司 2011 年 7 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《2011 年度非公开发行股票预案（修订案）》。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>1、公司 2010 年度非公开发行时，控股股东永泰投资控股有限公司承诺认购不低于实际募集资金总额的 30%。</p> <p>2、公司 2010 年度非公开发行时，控股股东永泰投资控股有限公司承诺其认购股份自发行之日起锁定 36 个月。</p> <p>3、公司 2010 年度非公开发行时，控股股东永泰投资控股有限公司对公司收购山西灵石天聚集广煤业有限公司全部资产、山西灵石天聚柏沟煤业有限公司全部资产、山西灵石孙义煤业有限公司 100%股权和山西灵石致富煤业有限公司 49%股权相关煤矿资源作出承诺：上述四处煤矿保有储量报山西省国土资源部门备案后，如果备案后的保有储量低于评估所选用的保有储量，将由永泰投资控股有限公司以现金方式向永泰能源股份有限公司先行补偿赔付，然后永泰投资控股有限公司再向相关转让方追偿。</p>	<p>1、2011 年 3 月 16 日至 3 月 25 日，公司 2010 年度非公开发行股票向特定对象发行了 80,000,000 股新股（每股面值 1 元），发行价格为每股 22.50 元，共募集资金 180,000 万元（含发行费用）。其中控股股东永泰投资控股有限公司按照承诺认购了 2,400 万股，共计金额为 54,000 万元，达到所作出的“认购不低于实际募集资金总额的 30%”承诺。</p> <p>2、报告期内，控股股东永泰投资控股有限公司严格遵守其认购时的承诺，未对其认购股份进行转让或交易。</p> <p>3、报告期内，山西灵石天聚集广煤业有限公司、山西灵石天聚柏沟煤业有限公司、山西灵石孙义煤业有限公司和山西灵石致富煤业有限公司相关保有储量正在备案中，尚未涉及该项承诺。</p>

(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)其他重大事项说明

1、2010 年度非公开发行事项

公司 2010 年度非公开发行股票方案于 2010 年 7 月 28 日经第七届董事会第三十四次会议和 2010 年 8 月 30 日经公司 2010 年第五次临时股东大会审议通过，并于 2010 年 9 月 27 日经第七届董事会第三十八次会议和 2010 年 10 月 13 日经公司 2010 年第七次临时股东大会审议进行修订。

公司本次非公开发行申请于 2010 年 10 月 18 日由中国证监会受理，于 2011 年 1 月 17 日获得中国证监会发行审核委员会审核有条件通过。2011 年 2 月 15 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]213 号），核准公司非公开发行不超过 9,170 万股新股。

2011 年 3 月 16 日至 2011 年 3 月 25 日，通过询价公司以非公开发行股票的方式向包括控股股东永泰投资控股有限公司在内的 7 名特定投资者发行了 80,000,000 股人民币普通股（A 股）。根据山东正源和信有限责任会计师事务所出具的鲁正信验字（2011）第 0008 号《验资报告》，本次发行募集资金总额 18 亿元，扣除承销费用、保荐费用和其他发行费用共计 4,499 万元，募集资金净额 1,755,010,000.00 元。

本次发行新增股份已于 2011 年 3 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，控股股东永泰投资控股有限公司持有的本次发行股份上市流通日为 2014 年 3 月 25 日，其他认购人持有的本次非公开发行股份上市流通日为 2012 年 3 月 25 日。

有关本次非公开发行事项公司已于 2010 年 7 月 30 日、2010 年 8 月 31 日、2010 年 9 月 28 日、2010 年 10 月 14 日、2011 年 1 月 18 日、2011 年 2 月 17 日、2011 年 3 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

2、2011 年度非公开发行事项

公司 2011 年度非公开发行股票预案于 2011 年 4 月 18 日经第八届董事会第十一次会议审议通过，于 2011 年 7 月 14 日经第八届董事会第十六次会议进行了修订，并将于 2011 年 8 月 2 日召开的 2011 年第五次临时股东大会进行审议。

有关本次非公开发行事项公司已于 2011 年 4 月 19 日、2011 年 7 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

(十三)信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
第八届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》第 B12 版 《中国证券报》第 B018 版 《证券日报》第 A3 版 《证券时报》第 D9 版	2011 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

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
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B12 版 《中国证券报》第 B018 版 《证券日报》第 A3 版 《证券时报》第 D9 版	2011 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司非公开发行股票申请获得有条件通过的公告	《上海证券报》第 B26 版 《中国证券报》第 A27 版 《证券日报》第 C4 版 《证券时报》第 D20 版	2011 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》第 B6 版 《中国证券报》第 B007 版 《证券日报》第 A4 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公司控股股东关于公司 2010 年非公开发行相关承诺的公告	《上海证券报》第 B6 版 《中国证券报》第 B007 版 《证券日报》第 A4 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第七次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B13 版 《中国证券报》第 A09 版 《证券日报》第 E5 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B26 版 《中国证券报》第 A30 版 《证券日报》第 B1 版 《证券时报》第 D8 版	2011 年 2 月 15 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》第 B25 版 《中国证券报》第 A30 版 《证券日报》第 C4 版 《证券时报》第 D12 版	2011 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》第 B76 版 《中国证券报》第 A20 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 D24 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B76 版 《中国证券报》第 A20 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 D24 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》第 B266 版 《中国证券报》第 A33 版 《证券日报》第 E5 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公司签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》第 B266 版 《中国证券报》第 A33 版 《证券日报》第 E5 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》第 B150 版 《中国证券报》第 B007 版 《证券日报》第 E44 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

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
第八届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》第 B150 版 《中国证券报》第 B007 版 《证券日报》第 E44 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《上海证券报》第 B150 版 《中国证券报》第 B007 版 《证券日报》第 E44 版 《证券时报》第 D4 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《上海证券报》第 B272 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券日报》第 E7 版 《证券时报》第 D32 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《上海证券报》第 B61 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于华瀛山西能源投资有限公司签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》第 B61 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》第 B61 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
重大事项进展暨继续停牌公告	《上海证券报》第 27 版 《中国证券报》第 A18 版 《证券日报》第 C3 版 《证券时报》第 C12 版	2011 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司股份质押情况的公告	《上海证券报》第 B83 版 《中国证券报》第 A10 版 《证券日报》第 E20 版 《证券时报》第 D32 版	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年度非公开发行股票预案	《上海证券报》第 B108、109 版 《中国证券报》第 A40、A41 版 《证券日报》第 E9、E10 版 《证券时报》第 D21、D22 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》第 B108 版 《中国证券报》第 A41 版 《证券日报》第 E11 版 《证券时报》第 D21 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B108 版 《中国证券报》第 A41 版 《证券日报》第 E10 版 《证券时报》第 D21 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》第 B108 版 《中国证券报》第 A41 版 《证券日报》第 E11 版 《证券时报》第 D21 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

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
关于控股股东认购非公开发行 A 股股票的关联交易公告	《上海证券报》第 B108 版 《中国证券报》第 A41 版 《证券日报》第 E11 版 《证券时报》第 D21 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B108 版 《中国证券报》第 A41 版 《证券日报》第 E11 版 《证券时报》第 D21 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	《上海证券报》第 B145、B146、B147 版 《中国证券报》第 B075、B076 版 《证券日报》第 E77、E78、E79 版 《证券时报》第 D59、D60 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B75 版 《证券日报》第 E79 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E79 版 《证券时报》第 D60 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E79 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E80 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于子公司收购资产的公告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E80 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E80 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》第 B145 版 《中国证券报》第 B076 版 《证券日报》第 E80 版 《证券时报》第 D59 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B7 版 《中国证券报》第 B002 版 《证券日报》第 D6 版 《证券时报》第 D17 版	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
参加“山西地区上市公司 2010 年度业绩网上集体说明会”的公告	《上海证券报》第 31 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券日报》第 A3 版 《证券时报》第 B13 版	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

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
第八届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》第 B15 版 《中国证券报》第 B010 版 《证券日报》第 E8 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2010 年度股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》第 B15 版 《中国证券报》第 A23 版 《证券日报》第 C4 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2011 年度第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B35 版 《中国证券报》第 A39 版 《证券日报》第 E17 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B35 版 《中国证券报》第 A39 版 《证券日报》第 E17 版 《证券时报》第 D16 版	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 B40 版 《中国证券报》第 B014 版 《证券日报》第 E10 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《上海证券报》第 B35 版 《中国证券报》第 B021 版 《证券日报》第 E9 版 《证券时报》第 D13 版	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B32 版 《中国证券报》第 B003 版 《证券日报》第 E5 版 《证券时报》第 D9 版	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届第十五次会议决议公告暨召开 2011 年度第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券日报》第 C3 版 《证券时报》第 B1 版	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券日报》第 C3 版 《证券时报》第 B1 版	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B25 版 《中国证券报》第 B014 版 《证券日报》第 E10 版 《证券时报》第 D25 版	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站: 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

编制单位:永泰能源股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

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	八、1	692,529,537.92	920,147,438.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	249,205,500.00	58,650,000.00
应收账款	八、3	95,735,178.79	54,362,108.07
预付款项	八、4	3,917,775,275.16	1,088,728,714.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,464,057.41	
应收股利			941,700.00
其他应收款	八、5	61,572,333.27	39,226,309.96
买入返售金融资产			
存货	八、6	35,913,085.98	16,264,426.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,054,194,968.53	2,178,320,697.10
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7	27,904,980.00	27,602,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	229,125,779.02	1,200,000.00
投资性房地产	八、9	227,669,732.53	229,892,088.60
固定资产	八、10	400,345,832.41	182,705,342.58
在建工程	八、11	288,185,180.77	61,616,641.49
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	八、12	3,634,749,848.72	1,316,514,410.12
开发支出			
商誉	八、13	209,096,913.94	32,433,674.22
长期待摊费用	八、14	73,383,240.59	29,891,638.31
递延所得税资产	八、15	2,937,117.76	1,493,432.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,093,398,625.74	1,883,349,987.52
资产总计		10,147,593,594.27	4,061,670,684.62

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、17	1,804,500,000.00	1,077,000,000.00
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	八、18		552,000,000.00
应付账款	八、19	72,161,657.41	62,964,214.58
预收款项	八、20	39,406,317.31	29,005,466.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	6,144,999.05	5,268,981.97
应交税费	八、22	62,523,461.85	47,781,268.01
应付利息		3,303,092.38	602,179.59
应付股利			
其他应付款	八、23	1,580,975,581.78	231,757,309.82
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	八、24	500,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,069,015,109.78	2,206,379,420.67
非流动负债：			
长期借款	八、25	1,942,500,000.00	700,000,000.00
应付债券			
长期应付款	八、26	84,905,870.86	235,060,917.09
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八、15	695,869,765.36	131,921,032.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,723,275,636.22	1,066,981,949.14
负债合计		6,792,290,746.00	3,273,361,369.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、27	567,650,733.00	295,544,632.00
资本公积	八、28	1,702,942,684.86	202,694,439.86
减：库存股			
专项储备	八、29	8,416,158.94	6,077,619.63
盈余公积	八、30	63,292,219.18	63,292,219.18
一般风险准备			
未分配利润	八、31	255,463,246.56	160,827,241.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,597,765,042.54	728,436,151.71
少数股东权益		757,537,805.73	59,873,163.10
所有者权益合计		3,355,302,848.27	788,309,314.81
负债和所有者权益总计		10,147,593,594.27	4,061,670,684.62

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：唐裕泰

母公司资产负债表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

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		28,151,154.33	386,653,739.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	7,141,196.44	8,552,380.25
预付款项		1,789,540,475.61	13,000,475.61
应收利息			
应收股利		151,706,400.00	152,648,100.00
其他应收款	十四、2	833,694,923.90	969,923,718.19
存货		50,186.67	50,186.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,810,284,336.95	1,530,828,600.65
非流动资产:			
可供出售金融资产		27,904,980.00	27,602,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,924,315,539.66	1,052,125,539.66
投资性房地产			
固定资产		57,110.12	71,627.60
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,417,597.66	15,613,980.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,965,695,227.44	1,095,413,907.56
资产总计		5,775,979,564.39	2,626,242,508.21

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	412,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			372,000,000.00
应付账款		16,588,350.16	17,873,578.65
预收款项		11,043.00	11,043.00
应付职工薪酬		281,156.43	286,356.43
应交税费		1,451,667.77	659,086.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,317,183,908.43	229,952,255.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,455,516,125.79	1,032,782,319.80
非流动负债：			
长期借款		500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,516,620.00	4,441,065.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		504,516,620.00	504,441,065.00
负债合计		2,960,032,745.79	1,537,223,384.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		567,650,733.00	295,544,632.00
资本公积		2,109,432,673.76	611,524,428.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,301,900.33	61,301,900.33
一般风险准备			
未分配利润		77,561,511.51	120,648,162.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,815,946,818.60	1,089,019,123.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,775,979,564.39	2,626,242,508.21

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：唐裕泰

合并利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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		528,724,160.40	1,937,334,051.86
其中:营业收入	八、32	528,724,160.40	1,937,334,051.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		448,654,166.48	1,849,297,550.59
其中:营业成本	八、32	221,220,993.06	1,748,691,797.48
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	八、33	9,335,697.82	8,133,331.60
销售费用	八、34	3,783,621.57	11,367,432.55
管理费用	八、35	76,428,140.16	38,402,543.89
财务费用	八、36	134,975,282.59	39,916,262.56
资产减值损失	八、37	2,910,431.28	2,786,182.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、38	-211,571.11	16,040,424.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		79,858,422.81	104,076,925.67
加:营业外收入	八、39	77,718,961.91	9,837,336.55
减:营业外支出	八、40	2,257,616.70	1,461,486.37
其中:非流动资产处置损失			358,290.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		155,319,768.02	112,452,775.85
减:所得税费用	八、41	38,866,293.04	33,653,410.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		116,453,474.98	78,799,365.63
归属于母公司所有者的净利润		112,369,222.82	62,944,692.55
少数股东损益		4,084,252.16	15,854,673.08
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	八、42	0.2130	0.1193
(二)稀释每股收益	八、42	0.2130	0.1193
七、其他综合收益	八、43	2,566,665.00	-10,227,847.50
八、综合收益总额		119,020,139.98	68,571,518.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,935,887.82	52,716,845.04
归属于少数股东的综合收益总额		4,084,252.16	15,854,673.09

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:唐裕泰

母公司利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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	十四、4		657,479,060.26
减: 营业成本	十四、4		649,719,081.95
营业税金及附加			420,586.79
销售费用		99,413.29	2,230,936.99
管理费用		3,470,078.85	6,207,928.23
财务费用		27,612,717.15	7,846,749.69
资产减值损失		-8,785,530.52	14,400,708.62
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十四、5	202,800.00	27,018,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-22,193,878.77	3,671,067.99
加: 营业外收入		0.63	10,318,213.02
减: 营业外支出		23,202.16	10,812.16
其中: 非流动资产处置损失			-3,486,516.77
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-22,217,080.30	13,978,468.85
减: 所得税费用		3,136,353.21	-3,811,440.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-25,353,433.51	17,789,909.56
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		226,665.00	-10,227,847.50
七、综合收益总额		-25,126,768.51	7,562,062.06

法定代表人: 王金余

主管会计工作负责人: 王忠坤

会计机构负责人: 唐裕泰

合并现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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		319,799,612.43	2,148,794,347.15
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	八、44	22,888,132.07	105,866,540.91
经营活动现金流入小计		342,687,744.50	2,254,660,888.06
购买商品、接受劳务支付的现金		72,719,116.84	1,985,676,149.39
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		58,360,692.46	22,824,391.39
支付的各项税费		151,755,882.52	78,166,746.20
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	52,110,750.80	37,314,625.83
经营活动现金流出小计		334,946,442.62	2,123,981,912.81
经营活动产生的现金流量净额		7,741,301.88	130,678,975.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,145,266.88	522,747.29
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			41,044,786.13
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,145,266.88	41,567,533.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		588,375,523.02	488,043,510.84
投资支付的现金		3,647,400,000.00	128,099,357.00
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		1,428,555.03	
支付其他与投资活动有关的现金	八、46	159,194,076.52	
投资活动现金流出小计		4,396,398,154.57	616,142,867.84
投资活动产生的现金流量净额		-4,395,252,887.69	-574,575,334.42

项 目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,778,487,462.19	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,487,462.19	30,000,000.00
取得借款收到的现金		3,724,466,350.00	1,702,970,000.00
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		5,502,953,812.19	1,732,970,000.00
偿还债务支付的现金		1,180,500,000.00	757,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,660,127.00	29,741,022.75
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	八、47	17,900,000.00	27,652,888.89
筹资活动现金流出小计		1,343,060,127.00	814,953,911.64
筹资活动产生的现金流量净额		4,159,893,685.19	918,016,088.36
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		-227,617,900.62	474,119,729.19
加：期初现金及现金等价物余额		920,147,438.54	283,417,790.53
六、期末现金及现金等价物余额		692,529,537.92	757,537,519.72

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：唐裕泰

母公司现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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			745,301,840.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,965,207.70	105,204,352.71
经营活动现金流入小计		1,965,207.70	850,506,192.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,109,286.12	722,668,597.01
支付给职工以及为职工支付的现金		81,036.95	2,156,914.01
支付的各项税费		1,900,099.96	5,750,155.67
支付其他与经营活动有关的现金		3,151,936.37	6,541,043.97
经营活动现金流出小计		8,242,359.40	737,116,710.66
经营活动产生的现金流量净额		-6,277,151.70	113,389,482.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,145,266.88	438,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			41,044,786.13
收到其他与投资活动有关的现金		712,253,927.56	
投资活动现金流入小计		713,399,194.44	41,482,786.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,200,000.00	16,841.00
投资支付的现金		2,861,190,000.00	228,099,357.00
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			316,237,782.56
投资活动现金流出小计		2,862,390,000.00	544,353,980.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,148,990,805.56	-502,871,194.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,761,000,000.00	
取得借款收到的现金		750,500,000.00	1,133,610,000.00
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		2,511,500,000.00	1,133,610,000.00
偿还债务支付的现金		684,000,000.00	642,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,354,628.34	22,539,748.44
支付其他与筹资活动有关的现金		4,380,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计		714,734,628.34	664,959,748.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,796,765,371.66	468,650,251.56
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		-358,502,585.60	79,168,539.24
加: 期初现金及现金等价物余额		386,653,739.93	224,744,698.21
六、期末现金及现金等价物余额		28,151,154.33	303,913,237.45

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:唐裕泰

合并所有者权益变动表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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	295,544,632.00	202,694,439.86		6,077,619.63	63,292,219.18		160,827,241.04		59,873,163.10	788,309,314.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	295,544,632.00	202,694,439.86		6,077,619.63	63,292,219.18		160,827,241.04		59,873,163.10	788,309,314.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	272,106,101.00	1,500,248,245.00		2,338,539.31			94,636,005.52		697,664,642.63	2,566,993,533.46
(一) 净利润							112,369,222.82		4,084,252.16	116,453,474.98
(二) 其他综合收益		2,566,665.00								2,566,665.00
上述(一)和(二)小计		2,566,665.00					112,369,222.82		4,084,252.16	119,020,139.98
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00							692,481,138.99	2,447,491,138.99
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00							692,481,138.99	2,447,491,138.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	14,777,681.00						-17,733,217.30			-2,955,536.30
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	14,777,681.00						-17,733,217.30			-2,955,536.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	177,328,420.00	-177,328,420.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,328,420.00	-177,328,420.00								
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				2,338,539.31					1,099,251.48	3,437,790.79
1. 本期提取				15,234,106.12					1,099,251.48	16,333,357.60
2. 本期使用				12,895,566.81						12,895,566.81
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,650,733.00	1,702,942,684.86		8,416,158.94	63,292,219.18		255,463,246.56		757,537,805.73	3,355,302,848.27

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	255,669,243.00	28,903,794.66		1,058,913.37	51,430,244.01		40,624,546.03		221,193,148.43	598,879,889.50
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	255,669,243.00	28,903,794.66		1,058,913.37	51,430,244.01		40,624,546.03		221,193,148.43	598,879,889.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,068,660.00		5,360,092.61	-22,614,330.80		62,944,692.55		-69,253,104.84	-33,631,310.48
(一) 净利润							62,944,692.55		15,854,673.08	78,799,365.63
(二) 其他综合收益		-10,227,847.50								-10,227,847.50
上述(一)和(二)小计		-10,227,847.50					62,944,692.55		15,854,673.08	68,571,518.13
(三) 所有者投入和减少资本		-898,044.66			-22,614,330.80				-87,858,780.48	-111,371,155.94
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-898,044.66			-22,614,330.80				-117,858,780.48	-141,371,155.94
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		1,057,232.16		-1,057,232.16						
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		1,057,232.16		-1,057,232.16						
(六) 专项储备				6,417,324.77					2,751,002.56	9,168,327.33
1. 本期提取				7,193,522.95					3,090,587.70	10,284,110.65
2. 本期使用				776,198.18					339,585.14	1,115,783.32
(七) 其他										
四、本期期末余额	255,669,243.00	18,835,134.66		6,419,005.98	28,815,913.21		103,569,238.58		151,940,043.59	565,248,579.02

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:唐裕泰

母公司所有者权益变动表

编制单位:永泰能源股份有限公司

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	295,544,632.00	611,524,428.76			61,301,900.33		120,648,162.32	1,089,019,123.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,544,632.00	611,524,428.76			61,301,900.33		120,648,162.32	1,089,019,123.41
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)	272,106,101.00	1,497,908,245.00					-43,086,650.81	1,726,927,695.19
(一) 净利润							-25,353,433.51	-25,353,433.51
(二) 其他综合收益		226,665.00						226,665.00
上述(一)和(二)小计		226,665.00					-25,353,433.51	-25,126,768.51
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00						1,755,010,000.00
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00						1,755,010,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	14,777,681.00						-17,733,217.30	-2,955,536.30
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	14,777,681.00						-17,733,217.30	-2,955,536.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	177,328,420.00	-177,328,420.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,328,420.00	-177,328,420.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	567,650,733.00	2,109,432,673.76			61,301,900.33		77,561,511.51	2,815,946,818.60

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	255,669,243.00	42,209,879.17			49,439,925.16		13,890,385.80	361,209,433.13
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	255,669,243.00	42,209,879.17			49,439,925.16		13,890,385.80	361,209,433.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,227,847.50					17,789,909.56	7,562,062.06
(一) 净利润							17,789,909.56	17,789,909.56
(二) 其他综合收益		-10,227,847.50						-10,227,847.50
上述(一)和(二)小计		-10,227,847.50					17,789,909.56	7,562,062.06
(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. 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								
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	255,669,243.00	31,982,031.67			49,439,925.16		31,680,295.36	368,771,495.19

法定代表人: 王金余

主管会计工作负责人: 王忠坤

会计机构负责人: 唐裕泰

（二）财务报表附注

如无特别说明，以下货币单位均为人民币元

一、公司基本情况

永泰能源股份有限公司（原名泰安鲁润股份有限公司，以下简称“公司”）是经泰安市体改委1988年11月6日以泰经改发（1988）96号文批准，以泰安润滑油调配厂作为发起人，改组为泰安鲁润股份有限公司。1998年5月13日，公司在上海证券交易所挂牌上市，注册资本52,606,840.00元。

1998年6月26日，公司召开1997年度股东大会，决议通过了1997年度利润分配方案，以1997年末股本52,606,840股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计42,085,472股，每股面值1元，注册资本变更为人民币94,692,312.00元。2000年3月24日，公司召开1999年度股东大会，决议通过了1999年度利润分配方案，以1999年末股本94,692,312股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计75,753,850股，每股面值1元，注册资本变更为人民币170,446,162.00元。2007年1月31日，公司第一大股东中国石化山东泰山石油股份有限公司、第二大股东泰安鲁浩贸易公司分别与江苏永泰地产集团有限公司（以下简称“永泰地产”）签订了《股份转让协议》。2007年11月30日，永泰地产受让公司大股东泰山石油、泰安鲁浩向其转让所持有的本公司股份共计94,041,730股（占本公司总股本的55.18%），2007年12月21日公司股权分置改革完成。2008年5月20日，公司召开2007年度股东大会，决议通过了2007年度利润分配方案，以2007年末股本170,446,162股为基数，以未分配利润按10：5向全体股东送红股，共计85,223,081股，每股面值1元，变更后的注册资本人民币255,669,243.00元。2008年8月20日，公司控股股东永泰地产更名为永泰投资控股有限公司（以下简称“永泰控股”）。2009年12月25日公司召开2009年第五次临时股东大会，决议通过《泰安鲁润股份有限公司2009年度非公开发行股票预案》。2010年7月6日，公司向7名特定投资者发行了39,875,389股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为295,544,632.00元。2010年10月22日，公司在山东省工商行政管理局办理完成了有关公司名称、经营范围、法定代表人变更的工商变更登记手续。具体变更事项如下：①公司名称变更为：“永泰能源股份有限公司”；公司英文名称变更为：“WINTIME ENERGY CO.,LTD.”；②公司经营范围变更为：煤矿及其他矿山投资，煤炭洗选加工，电厂投资，新能源开发与投资，股权投资；技术开发与转让，货物及技术进出口业务，房屋出租；③公司法定代表人变更为：王金余。2010年12月29日，公司完成注册地址变更，变更后公司注册地址为山西省晋中市灵石县翠峰镇新建街南110号。2011年3月16日，公司向7名特定投资者发行了80,000,000股人民币普通股（A股），变更后公司总股本为375,544,632.00元。2011年5月31日公司召开2010年度股东大会，决议通过了2010年利润分配方案，以375,544,632股为基数，向全体股东每10股派发现金红

利 0.0787 元（含税），送 0.3935 股，转增 4.7219 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.0315 元，共计派发股利 2,955,536.25 元，实施后总股本为 567,650,733 股。

二、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的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

公司声明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、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（三）会计基础及会计计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础。

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

（四）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

（五）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后

的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

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（或即期汇率的近似汇率），折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对于处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

公司按照取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。

2、金融资产和金融负债的计量

（1）本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额，初始金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

3、金融资产转移的确认与计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

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

4、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

(2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定

(1) 存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中

的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产减值

(1) 金融资产减值的确认

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见本财务报表附注二、10。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	余额前五名
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照余额百分比法

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
账龄组合	除了单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项按照账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年以内）	6.00	6.00
1-2 年（含 2 年以内）	6.00	6.00
2-3 年（含 3 年以内）	6.00	6.00
3 年以上	6.00	6.00

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备计提方法：按照未来预计现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备，计

入当期损益。

4、对其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有确凿证据表明其可收回性存在明显差异的，采用个别认定法计提坏账准备。

（八）存货的确认和计量

1、存货的分类

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、开发产品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法：加权平均法

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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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：低值易耗品和包装物按五五摊销法。

（九）投资性房地产的确认和计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧和进行摊销。

3、投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的,计提减值准备。

(十) 长期股权投资的投资成本确定、后续计量及损益确认方法

1、投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

(1) 公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日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的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,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。

(2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资 非同一控制下的控股合并中,购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和, 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(3) 其他方式取得的长期投资

①以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本,初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算。

②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。

③投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的,按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量及收益确认

①本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、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，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润中投资企业按应享有的部分确认为当期投资收益；但投资企业确认的投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述金额的部分作为初始投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资

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。

采用权益法的，初始投资成本大于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额记入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位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，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股

权投资的账面价值并计入所有者权益。

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,与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制;对被投资单位的重要财务和生产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,认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,有客观证据表明其发生减值损失的,按照类似投资当时的市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值的差额,计提长期股权投资减值准备。

(十一) 固定资产的确认和计量

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,采用直线法提取折旧

2、各类固定资产的折旧方法:

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40年	4%	2.40-4.80
机器设备	12年	4%	8.00
运输工具	10年	4%	9.60
电子设备	4年	4%	24.00
办公设备	5年	4%	19.20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,计提固定资产减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1)符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- ②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%(含)以上);
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上);出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上);

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十二) 在建工程的确认和计量

1、在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。

3、在建工程减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，计提在建工程减值准备。

(十三) 无形资产的确认和计量

1、无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

2、无形资产的使用寿命及摊销

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3、研究阶段和开发阶段的支出

公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段发生的支出，研究阶段支出于发生时计入当期损益；开发阶段支出是指已完成研究阶段，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、产品等阶段发生的支出，开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能将有关支出资本

化确认为无形资产：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，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，计提无形资产减值准备。

（十四）资产减值的确定

公司除存货、在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益性工具、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

（十五）长期待摊费用

公司对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

（十六）借款费用的确认和计量

1、借款费用资本化的确认原则：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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。

2、借款费用资本化的期间

（1）当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化：当所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。

3、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定专门借款应予以资本化的利息金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十七) 股份支付的确认和计量

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据职工行权情况,确认股本和股份溢价,同时结转等待期确认的资本公积。

2、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用,同时计入负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入负债。公司在可行权日之后不再确认成本费用,负债公允价值的变动计入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1、公司职工薪酬主要包括几个方面:

职工工资、奖金、津贴和补贴;职工福利费;医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费;住房公积金;工会经费和职工教育经费;非货币性福利;因解除与职工的劳动关系给予的补偿;其他与获得职工提供的服务相关支出。

2、职工薪酬确认和计量

除辞退福利外,在职职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬(包括货币性

薪酬和非货币性福利)确认为负债,根据职工提供服务的受益对象,记入相关资产成本或当期损益。

3、辞退福利

在职工劳动合同到期前,公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿,满足《企业会计准则第9号——职工薪酬》的确认条件的,确认为预计负债,同时计入当期损益。对于职工没有选择权的辞退计划,公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债;对于自愿接受裁减的建议,根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

(十九) 预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入确认原则

1、销售商品收入的确认方法

销售商品收入在同时满足下列条件时,予以确认:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已出售商品实施有效控制;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。

2、提供劳务的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足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;交易的完工进度能够可靠地确定;交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,按以下方式进行处理:已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的,应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,应将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3、开发商品房的确认方法

已将房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该房产保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该

房产有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格,签订了销售合同,取得了买方付款证明,并办理完成商品房实物移交手续时,确认收入的实现。买方接到书面交房通知,无正当理由拒绝接收的,于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即可确认收入的实现。

4、让渡资产使用权的确认方法

让渡资产使用权同时满足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,分别下列情况确认让渡资产使用权收入:

- (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。

(二十一) 政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下,按其公允价值予以确认。对于与资产项目相关的补助,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十二) 企业所得税的确认和计量

1、公司所得税核算采用资产负债表债务法。

根据资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,以及虽未作为资产和负债确认的项目但按照税法规定可以确定其计税基础的,其计税基础与账面价值之间的差额,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的税率确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:(1) 商誉的初始确认;(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,公司能够控制暂时性差异的转回的时间,且该暂时性差异在可预见的未来很可能

不会转回。

4、资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

（二十三）企业合并

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的对方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在购买日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账面价值确定。对于吸收合并，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，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。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司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，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，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。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

（二十四）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则。

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

2、合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该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，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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，

公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17%
营业税	按应税收入计缴	5%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	1%或7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%或4%
资源税	按原煤销量计缴	8元/吨
价格调控基金	按应缴增值税额计缴	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

六、公司会计政策和会计估计变更以及前期会计差错更正的说明：

（一）会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

（二）会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

七、企业合并及合并财务报表

（一）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

被投资单位全称	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	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京润泰创业投资管理有限公司	有限责任公司	北京	投资	3,000	项目投资;投资管理;投资咨询	3,000		100%	100%	是			
江苏永泰发电有限公司	有限责任公司	徐州	投资	5,000	对电力、热力生产供应业投资、金属材料销售	5,000		100%	100%	是			
沛县永泰能源发展有限公司*1	有限责任公司	沛县	商品销售、咨询	500	煤炭销售、能源科学技术的开发、咨询、交流、推广,建筑装饰业、土木工程等	500		100%	100%	否			
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	60,000	筹建项目相关服务	54,000		90%	90%	是	5,984		
新疆永泰兴业能源有限公司*2	有限责任公司	乌鲁木齐	能源投资	10,000	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000		100%	100%	是			
灵石县华瀛农业开发有限公司*3	有限责任公司	灵石	农业开发	2,000	种养殖技术的开发,开发荒山、荒地,造林,林木的培育,承揽园林绿化工程,农作物、经济作物及蔬菜、园艺花卉的种植。	1,000		100%	100%	是			

*1、2011年2月,公司子公司南京永泰能源发展有限公司与江苏中润华能能源发展有限公司签订股权转让协议,协议规定公司将持有的沛县永泰能源发展有限公司100%的股权以500万元的价格转让给江苏中润华能能源发展有限公司。

*2、2011年1月，公司出资1亿元，成立新疆永泰兴业能源有限公司。

*3、2011年6月，公司子公司华瀛山西能源投资有限公司出资1,000万元，成立灵石县华瀛农业开发有限公司。

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	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	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京永泰能源发展有限公司	有限责任公司	南京	商品流通	9,000	煤炭批发；能源开发；室内外装饰、装潢；土建、园林、景观工程施工	9,500		100%	100%	是			

2、 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

被投资单位全称	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	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华瀛山西能源投资有限公司	有限责任公司	灵石	投资	237,501	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资	259,776		100%	100%	是			
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	有限责任公司	深圳	投资	500	投资、咨询、经办实业、国内贸易	8,500		100%	100%	是			
山西灵石荡荡岭煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	11,394		100%	100%	是			
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	12,115		100%	100%	是			

灵石县晋泰源选煤有限公司 *1	有限责任公司	灵石	洗煤	1,500	洗选精煤及销售副产品	1,038		100%	100%	是		
灵石县昌隆煤化有限公司 *2	有限责任公司	灵石	洗煤	2,728	洗选精煤及销售副产品	1,718		100%	100%	是		
吉木萨尔县双安矿业有限公司*3	有限责任公司	吉木萨尔县	采掘	500	煤炭开采	16,500		100%	100%	是		
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司*4	有限责任公司	灵石	采掘	2,000.	该矿筹建项目相关服务	37,230		51%	51%	是	32,786	
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司*5	有限责任公司	灵石	采掘	2,000.	该矿筹建项目相关服务	39,270		51%	51%	是	36,984	
山西灵石孙义煤业有限公司*6	有限责任公司	灵石	采掘	1,000	该矿筹建项目相关服务	32,000		100%	100%	是		

*1、2010年12月25日，公司子公司南京永泰能源发展有限公司与王勇、牛志刚签署了《关于灵石县晋泰源选煤有限公司股权转让协议》，王勇将其所拥有的灵石县晋泰源选煤有限公司 60%股权、牛志刚将其所拥有的灵石县晋泰源选煤有限公司 40%股权，合计灵石县晋泰源选煤有限公司 100%股权以 1,038万元转让给本公司。公司已于2011年1月办理完成了上述股权的相关过户手续，同时进行了资产交接，因此对灵石县晋泰源选煤有限公司的合并日定为2011年1月1日。

*2、2010年12月25日，公司与王伟、曹昌增签署《关于灵石县昌隆煤化有限公司股权转让协议》，王伟将其所拥有的灵石县昌隆煤化有限公司89%股权、曹昌增将其所拥有的灵石县昌隆煤化有限公司11%股权，合计灵石县昌隆煤化有限公司100%股权以1,718万元转让给本公司。公司已于2011年1月办理完成了上述股权的相关过户手续，同时进行了资产交接，因此对灵石县昌隆煤化有限公司的合并日定为2011年1月1日。

*3、2011 年4 月23 日，公司子公司新疆永泰兴业能源有限公司与郭景山、乔战奎、郭发威、杨建芝、朱世祯、汤兴商签署了《关于收购双安煤矿100%

股权之转让协议》，郭景山、乔战奎、郭发威、杨建芝、朱世祯、汤兴商将其合计持有的双安矿业100%股权转让给新疆永泰兴业能源有限公司。双方商定本次吉木萨尔县双安矿业有限公司100%股权转让价款暂定为人民币 1.65 亿元（含整合重组保盛煤矿价款）。2011年4月27日工商变更完成，并于2011年5月初进行了资产交接，因此合并日定为2011年5月1日。

*4、山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司（以下简称“华瀛集广”）系由灵石县静升镇集广煤矿改制而来，灵石县静升镇集广煤矿原股东为灵石县静升镇人民政府，根据灵石县静升镇人民政府“静政发【2010】36号”《关于静升镇集广煤矿企业改制方案的批复》，灵石县静升镇人民政府于2010年10月25日将灵石县静升镇集广煤矿整体转让给山西天星能源产业集团有限公司，根据山西省人民政府相关文件批准，华瀛山西能源投资有限公司作为煤炭资源整合主体对灵石县静升镇集广煤矿进行重组兼并，华瀛山西能源投资有限公司以控股51%方式兼并重组灵石县静升镇集广煤矿；华瀛山西共计出资37,230万元取得51%的控股权并进行了资产等交接手续，对华瀛集广合并日定为2011年1月1日。

*5、山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司（以下简称“华瀛柏沟”）系由灵石县英武乡柏沟煤矿改制而来，灵石县英武乡柏沟煤矿原股东为灵石县英武乡人民政府，根据灵石县英武乡人民政府“英政发【2010】14号”《关于英武乡柏沟煤矿企业改制方案的批复》，灵石县英武乡人民政府于2010年10月25日将灵石县英武乡柏沟煤矿转让给山西天星能源产业集团有限公司，根据山西省人民政府相关文件批准，华瀛山西能源投资有限公司作为煤炭资源整合主体对灵石县英武乡柏沟煤矿进行重组兼并，华瀛山西能源投资有限公司以控股51%方式兼并重组灵石县英武乡柏沟煤矿；华瀛山西共计出资39,270万元取得51%的控股权并进行了资产等交接手续，对华瀛柏沟合并日定为2011年1月1日。

*6、2010年7月28日，华瀛山西能源投资有限公司与山西灵石孙义煤业有限公司（以下简称“孙义煤业”）股东吴赵峰、任有成签署了《关于山西灵石孙义煤业有限公司之股权转让协议书》，经双方商定，吴赵峰持有的孙义煤业70%股权及任有成持有的孙义煤业30%股权的转让价款合计32,000万元，截止2011年6月30日已全部支付。公司进行了资产等交接，对孙义煤业合并日定为2011年1月1日。

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	期末净资产	本期净利润
新疆永泰兴业能源有限公司	98,623,113.92	-1,376,886.08
灵石县华瀛农业开发有限公司	10,000,000.00	0.00
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	669,101,040.38	8,666,067.28
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	754,766,412.50	-268,799.02
山西灵石孙义煤业有限公司	239,682,809.10	-15,867.15
灵石县晋泰源选煤有限公司	16,578,829.05	7,152,165.43
灵石县昌隆煤化有限公司	28,104,442.96	10,942,533.04
吉木萨尔县双安矿业有限公司	111,428,417.92	-2,435,417.31

注：以上数据取自各公司财务报表。

2、本期不再纳入合并范围的子公司

单位名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
沛县永泰能源发展有限公司	5,000,150.13	0.00

注：公司本年度转让持有的沛县永泰能源发展有限公司股权而丧失对其控制权，不再将其纳入合并范围。

3、出售股权导致丧失控制权而减少子公司

单位名称	出售日	损益确认方法
沛县永泰能源发展有限公司	2011-2-11	注1

注：2011年2月公司的子公司南京永泰能源发展有限公司与江苏中润华能能源发展有限公司签订《股权转让协议》，协议双方约定，公司将持有的沛县永泰能源发展有限公司100%股权以500万元的价格转让给江苏中润华能能源发展有限公司。

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

八、合并财务报表项目注释**注释1、货币资金**

明细情况

种类	期末数	期初数
现金	6,072,532.30	966,048.32
银行存款	686,457,005.62	425,461,452.54
其他货币资金		493,719,937.68
合计	692,529,537.92	920,147,438.54

注释2、应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	249,205,500.00	58,650,000.00
合计	249,205,500.00	58,650,000.00

(2) 应收票据期末数较期初数增加 3.23 倍，主要原因系本期煤炭销售收款以银行承兑汇票结算增加所致。

注释3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	86,314,782.39	6.00	5,178,886.94	81,135,895.45	84.74
按组合计提坏账准备的应收账款	15,531,152.49	6.00	931,869.15	14,599,283.34	15.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	101,845,934.88	6.00	6,110,756.09	95,735,178.79	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,237,778.91	6.00	2,534,266.73	39,703,512.18	73.00
按组合计提坏账准备的应收账款	15,594,250.95	6.00	935,655.06	14,658,595.89	27.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	57,832,029.86	6.00	3,469,921.79	54,362,108.07	100.00

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
晋中晋煤煤炭销售有限公司	45,721,212.43	6.00	2,743,272.75
吉林省苏润工贸有限公司	17,500,000.00	6.00	1,050,000.00
山西中宝富源煤炭销售有限公司	13,000,000.00	6.00	780,000.00
山西聚源煤化有限公司	7,300,000.00	6.00	438,000.00
扬州永泰房地产开发公司	2,793,569.96	6.00	167,614.20
合计	86,314,782.39	6.00	5,178,886.95

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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 (含1年)	2,002,333.53	12.89	120,140.01	3,785,936.22	24.28	227,156.17
1年至2年 (含2年)	6,151,512.23	39.61	369,090.73	7,014,307.79	44.98	420,858.47
2年至3年 (含3年)	2,600,799.79	16.75	156,047.99	2,410,000.00	15.45	144,600.00
3年以上	4,776,506.94	30.75	286,590.42	2,384,006.94	15.29	143,040.42
合计	15,531,152.49	100.00	931,869.15	15,594,250.95	100.00	935,655.06

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
晋中晋煤煤炭销售有限公司	非关联方	45,721,212.43	1年以内	44.89
吉林省苏润工贸有限公司	非关联方	17,500,000.00	1年以内	17.18
山西中宝富源煤炭销售有限公司	非关联方	13,000,000.00	1年以内	12.76

山西聚源煤化有限公司	非关联方	7,300,000.00	1年以内	7.17
扬州永泰房地产开发公司	关联方	2,793,569.96	1年以内	2.74
合计		86,314,782.39		84.74

(7) 报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
扬州永泰房地产开发公司	永泰控股的全资子公司	2,793,569.96	2.74
徐州永泰地产开发有限公司	永泰控股的全资子公司	1,272,060.74	1.25

注：以上往来款系南京永泰能源与永泰控股下属企业因工程承包而形成的业务往来，南京永泰能源纳入公司合并范围后，转为应收关联方款项。

(9) 应收账款期末数较期初数增加 76.11%，主要原因系煤炭销售增加所致。

注释4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,813,739,990.05	97.35	1,086,914,376.99	99.83
1-2年	104,035,285.11	2.65	1,611,893.01	0.15
2-3年			202,444.20	0.02
3年以上				
合计	3,917,775,275.16	100.00	1,088,728,714.20	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算的原因
张玉禄	无关联	1,369,235,000.00	2011.1-2011.6	未到结算日
何文苑	无关联	500,000,000.00	2011.1-2011.6	未到结算日
马计斌	无关联	500,000,000.00	2011.1-2011.6	未到结算日
温州建峰矿山有限公司	无关联	344,000,000.00	2011.1-2011.6	未到结算日
张玉山	无关联	328,625,000.00	2011.1-2011.6	未到结算日
合计		3,041,860,000.00		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项期末数较期初数增加 2.60 倍，主要原因系本期对拟收购各煤矿支付的股权收购款及煤矿技改投入所致。

注释5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	43,820,000.00	6.00	2,629,200.00	41,190,800.00	66.90
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,682,482.21	6.00	1,300,948.94	20,381,533.27	33.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	65,502,482.21	6.00	3,930,148.94	61,572,333.27	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,550,786.24	6.00	1,953,047.18	30,597,739.06	78.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,179,330.74	6.00	550,759.84	8,628,570.90	22.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,730,116.98	6.00	2,503,807.02	39,226,309.96	100.00

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	16,000,000.00	6.00	960,000.00
灵石县安全监督管理局	11,530,000.00	6.00	691,800.00
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	6,290,000.00	6.00	377,400.00
山西金融租赁有限公司	5,000,000.00	6.00	300,000.00
江苏中润华能能源发展有限公司	5,000,000.00	6.00	300,000.00
合计	43,820,000.00	6.00	2,629,200.00

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

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 (含1年)	18,627,846.23	85.91	1,117,670.78	7,303,609.69	79.57	438,216.58

1年至2年（含2年）	2,067,049.72	9.53	124,022.98	528,649.72	5.76	31,718.98
2年至3年（含3年）	424,119.79	1.96	25,447.19	218,651.30	2.38	13,119.08
3年以上	563,466.47	2.60	33,807.99	1,128,420.03	12.29	67,705.20
合计	21,682,482.21	100.00	1,300,948.94	9,179,330.74	100.00	550,759.84

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(6) 报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	非关联方	16,000,000.00	1年以内	24.43
灵石县安全监督管理局	非关联方	11,530,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	17.60
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	关联方	6,290,000.00	1年以内	9.61
山西金融租赁有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	7.63
江苏中润华能能源发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	7.63
合计		43,820,000.00		66.90

(8) 金额较大的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	内容
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	16,000,000.00	往来款
灵石县安全监督管理局	11,530,000.00	安全抵押金
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	6,290,000.00	借款
山西金融租赁有限公司	5,000,000.00	保证金
江苏中润华能能源发展有限公司	5,000,000.00	股权款
合计	43,820,000.00	

(9) 其他应收款中关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	参股公司	6,290,000.00	9.61

注释6、存货

(1) 存货分类

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	18,362,787.35		18,362,787.35	4,340,916.33		4,340,916.33
库存商品	15,770,529.62		15,770,529.62	11,873,323.33		11,873,323.33
低值易耗品	178,506.67		178,506.67	50,186.67		50,186.67
周转材料	1,601,262.34		1,601,262.34			
开发成本						
合计	35,913,085.98		35,913,085.98	16,264,426.33		16,264,426.33

(2) 存货跌价准备

公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

(3) 截至2011年6月30日，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 存货期末数较期初数增加了1.21倍，主要原因系合并范围发生变化所致。

注释7、可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	27,904,980.00	27,602,760.00
合计	27,904,980.00	27,602,760.00

注：可供出售金融资产系公司持有交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）503.7 万股的股票，其公允价值按 2011 年 6 月 30 日交通银行收盘价 5.54 元/股计算。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司将持有的交通银行 438 万股股票质押给青岛银行济南分行以获得 7,000 万元贷款。

注释8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东泰山能源有限责任公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
山西灵石致富煤业有限公司	权益法	169,540,000.00		169,231,182.37	169,231,182.37
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	权益法	58,800,000.00		58,694,596.65	58,694,596.65
合计		229,540,000.00	1,200,000.00	227,925,779.02	229,125,779.02

续表

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东泰山能源有限责任公司	0.24%				
山西灵石致富煤业有限公司	49%				
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	49%				
合计					

注释9、投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	241,669,635.71	1,694,050.26		243,363,685.97
1. 房屋、建筑物	241,669,635.71	1,694,050.26		243,363,685.97
2. 土地使用权				
二、累计折旧或累计摊销合计	11,777,547.11	3,916,406.33		15,693,953.44
1. 房屋、建筑物	11,777,547.11	3,916,406.33		15,693,953.44
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	229,892,088.60			227,669,732.53
1. 房屋、建筑物	229,892,088.60			227,669,732.53
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	229,892,088.60			227,669,732.53
1. 房屋、建筑物	229,892,088.60			227,669,732.53

(2) 本期折旧和摊销额 3,916,406.33 元。

(3) 房屋、建筑物账面原值本期增加额系子公司山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司房产原值根据工程决算值调整形成的。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司投资性房地产未发生减值情形，故未计提投资性房地产减值准备。

(5) 期末投资性房地产中, 龙幡中路 29 号房产作为向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行取得 2,450 万元借款的抵押物, 房产证号为宁房权证玄变字第 323842 号。

注释10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计:	225,089,416.82	249,641,446.90	1,012,332.54	473,718,531.18
其中: 房屋建筑物	132,843,551.75	153,808,756.67	17,280.00	286,635,028.42
机器设备	73,919,786.82	77,159,205.31		151,078,992.13
运输工具	12,398,510.88	12,962,208.78		25,360,719.66
电子设备	4,612,331.37	4,049,175.41	995,052.54	7,666,454.24
办公设备	1,315,236.00	1,662,100.73		2,977,336.73
二、累计折旧合计	42,384,074.24	29,472,274.59	191,216.00	71,665,132.83
其中: 房屋建筑物	25,451,037.81	11,869,484.02		37,320,521.83
机器设备	12,952,748.92	12,886,294.12		25,839,043.04
运输工具	2,285,927.79	3,030,205.64		5,316,133.43
电子设备	1,587,584.12	1,373,392.44	191,216.00	2,769,760.56
办公设备	106,775.60	312,898.37		419,673.97
三、固定资产账面净值合计	182,705,342.58			402,053,398.35
其中: 房屋建筑物	107,392,513.94			249,314,506.59
机器设备	60,967,037.90			125,239,949.09
运输工具	10,112,583.09			20,044,586.23
电子设备	3,024,747.25			4,896,693.68
办公设备	1,208,460.40			2,557,662.76
四、减值准备合计		1,707,565.94		1,707,565.94
其中: 房屋建筑物		367,025.80		367,025.80
机器设备		1,248,603.73		1,248,603.73
运输工具		82,393.80		82,393.80
电子设备		9,542.61		9,542.61
办公设备				

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
五、固定资产账面价值合计	182,705,342.58			400,345,832.41
其中：房屋建筑物	107,392,513.94			248,947,480.79
机器设备	60,967,037.90			123,991,345.36
运输工具	10,112,583.09			19,962,192.43
电子设备	3,024,747.25			4,887,151.07
办公设备	1,208,460.40			2,557,662.76

说明：本期折旧额：29,472,274.59 元；

- (2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置固定资产。
- (3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无经营租赁租出的固定资产。
- (4) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无期末持有待售的固定资产。
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
办公、生产及辅助性用房	注	注

注：截至 2011 年 6 月 30 日，公司子公司山西灵石荡荡岭煤业有限公司煤业、山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司存在部分未办妥产权证书的房产。对于这部分房产，两家控股子公司将视矿井技术改造情况，分别进行拆除、翻修、改造或重建，然后依法办理房屋产权登记手续。

注释 11、在建工程

(1) 明细情况：

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
孙义技改工程	64,074,390.36		64,074,390.36			
柏沟技改工程	76,061,646.69		76,061,646.69			
集广 60 万吨技改工程	12,212,333.07		12,212,333.07			
中凯电建工程	360,000.00		360,000.00	360,000.00		360,000.00
窑洞	355,625.20		355,625.20	332,575.20		332,575.20
10KV 配电工程款	123,500.00		123,500.00	123,500.00		123,500.00
地面基础工程	2,003,397.08		2,003,397.08	1,591,262.08		1,591,262.08

巷道开拓工程	62,809,717.06		62,809,717.06	45,054,233.00		45,054,233.00
金泰源改扩建工程	68,603,372.45		68,603,372.45	14,155,071.21		14,155,071.21
零星工程	1,581,198.86		1,581,198.86			
合计	288,185,180.77		288,185,180.77	61,616,641.49		61,616,641.49

(2) 在建工程项目增减变动情况:

项目	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
孙义技改工程	49,416.25		64,074,390.36			64,074,390.36
柏沟技改工程	40,578.04		76,061,646.69			76,061,646.69
集广60万吨技改工程	37,893.50		12,212,333.07			12,212,333.07
中凯电建工程	40.00	360,000.00				360,000.00
窑洞	35.00	332,575.20	224,888.00		201,838.00	355,625.20
10KV配电工程款		123,500.00				123,500.00
地面基础工程		1,591,262.08	412,135.00			2,003,397.08
巷道开拓工程	4750.00	45,054,233.00	17,755,484.06			62,809,717.06
金泰源改扩建工程	52,475.00	14,155,071.21	56,831,697.84		2,383,396.60	68,603,372.45
零星工程			1,581,198.86			1,581,198.86
合计		61,616,641.49	229,153,773.88		2,585,234.60	288,185,180.77

(3) 截至2011年6月30日, 公司在建工程未发生减值情形, 故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末数较期初数增加3.68倍, 主要原因系新增煤矿改扩建工程增加所致。

注释12、无形资产

(1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价				
土地使用权		1,940,389.14		1,940,389.14
采矿权	1,358,469,281.67	2,340,345,383.11		3,698,814,664.78
小计	1,358,469,281.67	2,342,285,772.25		3,700,755,053.92
二、累计摊销				
土地使用权		25,196.12		25,196.12

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
采矿权	41,954,871.55	24,025,137.53		65,980,009.08
小计	41,954,871.55	24,050,333.65		66,005,205.20
三、减值准备				
土地使用权				
采矿权				
小计				
四、账面价值				
土地使用权				1,915,193.02
采矿权	1,316,514,410.12			3,632,834,655.70
合计	1,316,514,410.12			3,634,749,848.72

(2) 截至2011年6月30日，公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 2010年7月，公司的采矿权连同公司持有的华瀛山西能源投资有限公司股权及华瀛山西能源投资有限公司持有的山西灵石荡荡岭煤业有限公司和山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司股权一并质押给中国民生银行济南分行，为公司在民生银行济南分行申请办理期限为3年，额度为5亿元的银行贷款。

(4) 无形资产期末数较期初数增加1.76倍，主要原因系本期收购煤矿采矿权增加所致。

注释13、商誉

(1) 明细情况

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
华瀛山西能源投资有限公司	32,433,674.22			32,433,674.22	
灵石县昌隆煤化有限公司		18,090.08		18,090.08	
灵石县晋泰源选煤有限公司		953,336.38		953,336.38	
吉木萨尔县双安矿业有限公司		51,136,164.77		51,136,164.77	
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司		7,632,042.13		7,632,042.13	
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司		36,622,282.61		36,622,282.61	
山西灵石孙义煤业有限公司		80,301,323.75		80,301,323.75	
合计	32,433,674.22	176,663,239.72		209,096,913.94	

(2) 商誉期末数较期初数增加5.4倍，主要原因系合并本期新购入的煤矿所致。

(3) 截至2011年6月30日，公司商誉未发生减值情形，故未计提减值准备。

注释14、长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
一次性支付利息		14,000,000.00	2,166,666.67		11,833,333.33
安排费		1,000,000.00	166,666.68		833,333.32
占用土地绿化费		2,711,529.52			2,711,529.52
产能置换补偿金	8,328,000.00	21,600,000.00	252,000.00		29,676,000.00
房屋装修费	2,341,416.09		255,427.20		2,085,988.89
顾问费	19,222,222.22	11,250,000.00	4,229,166.69		26,243,055.53
合计	29,891,638.31	50,561,529.52	7,069,927.24		73,383,240.59

注：长期待摊费用期末数较期初数增加1.45倍，主要原因系本期顾问费及产能置换补偿金增加所致。

注释15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,937,117.76	1,493,432.20
小计	2,937,117.76	1,493,432.20
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,516,620.00	4,441,065.00
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	691,353,145.36	127,479,967.05
小计	695,869,765.36	131,921,032.05

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
引起暂时性差异的资产项目：		
坏账准备	10,040,905.03	5,973,728.81
固定资产减值准备	1,707,565.94	
小计	11,748,470.97	5,973,728.81
引起暂时性差异的负债项目：		
可供出售金额资产公允价值变动	18,066,480.00	17,764,260.00
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	2,765,412,581.44	509,919,868.20
小计	2,783,479,061.44	527,684,128.20

注释16、资产减值准备

项目	期初数	本期转入数	本期计提额	本期减少额		期末数
				转回	转销	
坏账准备	5,973,728.81	1,156,744.94	2,910,431.28			10,040,905.03
其中：应收账款	3,469,921.79	320,829.57	2,320,004.73			6,110,756.09
其他应收款	2,503,807.02	835,915.37	590,426.55			3,930,148.94
存货跌价准备						0.00
固定资产减值准备		1,707,565.94				1,707,565.94
合计	5,973,728.81	2,864,310.88	2,910,431.28			11,748,470.97

注释17、短期借款

(1) 分类情况

借款条件	期末数	期初数
质押加保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
质押借款	27,000,000.00	
抵押借款	24,500,000.00	120,000,000.00
保证借款	1,683,000,000.00	887,000,000.00
合计	1,804,500,000.00	1,077,000,000.00

(2) 抵押、质押情况说明：详见本财务报表附注八、注释10及注释12。

(3) 短期借款期末数较期初数增加67.55%，主要原因系公司收购煤矿及矿井技改资金需求量大所致。

注释18、应付票据

(1) 明细情况

种类	期末数		期初数
	金额	其中：下一会计期间将要到期的金额	
银行承兑汇票			552,000,000.00
合计			552,000,000.00

(2) 应付票据期末数较期初数减少，主要原因系上年同期含油品采购金额,2010年下半年处置油品后采购金额下降所致。

注释19、应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付账款	72,161,657.41	62,964,214.58
合计	72,161,657.41	62,964,214.58

(2) 截至2011年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

注释20、预收款项

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
预收款项	39,406,317.31	29,005,466.70
合计	39,406,317.31	29,005,466.70

(2) 截至2011年6月30日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

注释21、应付职工薪酬

(1) 余额情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,462,779.41	66,039,769.98	67,442,382.38	3,060,167.01
二、职工福利费	-12,100.00	2,451,023.30	2,159,691.86	279,231.44
三、社会保险费	-5,921.08	965,378.09	739,402.68	220,054.33
四、住房公积金		115,170.16	110,650.16	4,520.00
五、工会经费	617,172.16	1,526,661.60	617,480.34	1,526,353.42
六、职工教育经费	200,911.21	1,097,394.37	249,773.00	1,048,532.58
七、工会费	6,140.27			6,140.27
合计	5,268,981.97	72,195,397.50	71,319,380.42	6,144,999.05

(2) 公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

注释22、应交税费

(1) 余额情况

税种	期末数	期初数
增值税	19,427,512.79	10,315,078.62
营业税	335,734.91	819,788.57

税种	期末数	期初数
企业所得税	34,124,608.07	31,783,795.05
个人所得税	2,331,998.20	778,615.56
城建税	270,297.19	194,780.24
教育费附加	778,314.89	350,070.93
地方教育费附加	7,837.04	80,747.29
土地使用税		54,426.84
房产税	107,324.26	189,082.71
资源税	2,013,541.81	999,391.28
土地增值税		
矿产资源补偿费	1,827,070.54	1,417,563.76
水资源补偿费		108,897.60
印花税	911,136.63	608,802.51
其他	388,085.52	80,227.05
合计	62,523,461.85	47,781,268.01

(2) 说明：公司上述税项的法定税率详见附注五。

注释23、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,580,975,581.78	231,757,309.82

(2) 截至2011年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至2011年6月30日，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	金额	性质或内容
江苏永泰石油化工有限公司	647,500,000.00	借款
山西天星能源产业集团有限公司	271,964,879.23	往来款
刘加勤	200,000,000.00	借款
郭景山	74,039,406.47	股权款、往来款
小计	1,193,504,285.70	

注：其他应付款期末数较期初数增加5.82倍，主要原因系向关联单位借款及合并范围变化所致。

注释24、一年内到期的非流动负债

明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
小计	500,000,000.00	200,000,000.00

注：一年内到期的非流动负债系江苏省国际信托有限责任公司的2亿元信用借款，还款日为2011年11月；中国民生银行济南分行和招商银行太原分行1亿元保证借款，还款日为2011年12月14日；吉林信托有限责任公司2亿元保证借款，还款日为2012年6月9日。

注释25、长期借款

(1) 明细情况

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
吉林信托有限责任公司	人民币	保证		200,000,000.00
民生银行济南分行	人民币	保证加质押	500,000,000.00	500,000,000.00
江西国际信托股份有限公司	人民币	保证	1,000,000,000.00	
中国民生银行济南分行和招商银行太原分行	人民币	保证	442,500,000.00	
合计			1,942,500,000.00	700,000,000.00

(2) 截至2011年6月30日，公司无已到期未偿还的长期借款。

(3) 对民生银行济南分行的质押资产见本附注八注释12。

(4) 大额长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
民生银行济南分行	2010.8.23	2013.8.23	人民币	6.48		500,000,000.00		500,000,000.00
吉林信托有限责任公司	2010.6.10	2012.6.9	人民币	9.20				200,000,000.00
江西国际信托股份有限公司	2011.1.18	2013.1.17	人民币	7.00		500,000,000.00		
江西国际信托股份有限公司	2011.5.18	2013.5.17	人民币	7.00		500,000,000.00		
中国民生银行济南分行和招商银行太原分行	2011.1.7	2013.12.14	人民币	7.61		442,500,000.00		
合计						1,942,500,000.00		700,000,000.00

注：长期借款期末数较期初数增加1.78倍，系因本期收购煤矿、煤矿技改投入资金需求加大所致。

注释26、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率	期末余额	未确认融资费用	期末账面净额	借款条件
新疆长城租赁公司	3 年	48,961,487.65	5.76%	35,761,487.65	2,098,342.34	33,663,145.31	保证
山西金融租赁公司	3 年	57,964,502.27	9.00%	56,768,196.74	5,525,471.19	51,242,725.55	保证
合计		106,925,989.92		92,529,684.39	7,623,813.53	84,905,870.86	

注释27、股本

股份类别	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	295,544,632.00	80,000,000.00	14,777,681.00	177,328,420.00		272,106,101.00	567,650,733.00

注：2011年2月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]]213号文件的批复，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股8000万股，每股面值1.00元，每股实际发行价格为22.50元。公司共募集资金18亿元，在扣除各种发行费用后，将8000万元转增股本，余下1,675,010,000.00元转入资本公积；2011年5月31日公司召开2010年度股东大会，决议通过了2010年利润分配方案，以375,544,632股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.0787元（含税），送0.3935股，转增4.7219股，扣税后每10股派发现金红利0.0315元，共计派发股利2,955,536.25元，实施后总股本为567,650,733股。2011年6月15日以上新增无限售条件流通股份上市流通。

注释28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	187,049,289.71	1,675,010,000.00	177,328,420.00	1,684,730,869.71
其他资本公积	15,645,150.15	2,566,665.00		18,211,815.15
合计	202,694,439.86	1,677,576,665.00	177,328,420.00	1,702,942,684.86

注1、股本溢价增减变动原因见注释27。

注2、其他资本公积增加系可供出售金融资产（交通银行）股票市价上升而调增资本公积226,665.00元及采购原煤价格低于市场价格而确认的超出公允价值部分234万元。

注释29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	62,095,990.07			62,095,990.07
任意公积金	1,196,229.11			1,196,229.11
合计	63,292,219.18			63,292,219.18

注释30、专项储备

项目	期末数	期初数
专项储备	8,416,158.94	6,077,619.63
合计	8,416,158.94	6,077,619.63

注释31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	160,827,241.04	
调整 年初未分配利润合计数（调整+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	160,827,241.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,369,222.82	
减：提取盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转作股本的普通股股利	14,777,681.00	
对股东的分配	2,955,536.30	
期末未分配利润	255,463,246.56	

注：本期分配情况见注释27。

注释32、营业收入/营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	525,066,158.34	1,935,446,490.42
其他业务收入	3,658,002.06	1,887,561.44
营业成本	221,220,993.06	1,748,691,797.48

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油与天然气销售行业			1,615,694,208.60	1,593,695,671.77
房地产行业			22,609,360.00	13,497,974.12
建筑与工程行业			10,573,309.51	170,580.00
黄金行业			2,234,568.09	2,482,760.84
煤炭采选	488,354,149.84	184,379,016.87	228,862,541.76	82,184,684.12
煤炭贸易	36,712,008.50	32,742,694.79	55,472,502.46	53,730,880.82
合计	525,066,158.34	217,121,711.66	1,935,446,490.42	1,745,762,551.67

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油与天然气			1,615,694,208.60	1,593,695,671.77
房地产			22,609,360.00	13,497,974.12
工程施工			10,573,309.51	170,580.00
黄金			2,234,568.09	2,482,760.84
煤炭	519,032,508.81	211,524,264.66	228,862,541.76	82,184,684.12
贸易煤	6,033,649.53	5,597,447.00	55,472,502.46	53,730,880.82
合计	525,066,158.34	217,121,711.66	1,935,446,490.42	1,745,762,551.67

(4) 本期公司前五名客户营业收入的情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
晋中晋煤煤炭销售有限公司	312,251,100.54	59.06%
山西聚源煤化有限公司	45,128,205.20	8.54%
吉林省苏润工贸有限公司	21,794,871.79	4.12%
灵石县延兴煤业有限公司	21,719,040.03	4.11%
中航荣欣投资有限公司	14,420,632.51	2.73%
合计	415,313,850.07	78.56%

注释33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	182,601.25	2,272,964.05	5%
城建税	691,388.50	765,367.88	1%或7%
教育费附加	2,005,554.48	1,200,514.65	3%
地方教育附加费	2,171.83	23,731.99	1%
价格调控基金	948,395.78	547,061.68	
资源税	5,193,284.96	2,820,460.96	
土地增值税		452,187.20	
其他	312,301.02	51,043.19	
合计	9,335,697.82	8,133,331.60	

注释34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	2,270,733.49	4,959,516.58
保险费	105,066.36	68,339.09
差旅费	344,398.60	2,896,094.34
广告费	40,402.00	526,383.00
工资	318,806.00	1,268,017.41
劳动保险费		109,790.85
其他	704,215.12	1,539,291.28
合计	3,783,621.57	11,367,432.55

注：销售费用本期发生额较上期发生额减少66.72%，主要原因系本期运杂费和差旅费减少所致。

注释35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资及福利费	21,077,648.74	7,779,675.93
董事会会费	422,141.63	144,523.80
劳动保险费	1,170,689.38	1,870,801.54
租赁费	583,664.88	2,135,359.14
评估审计费	3,264,570.54	2,649,580.00
折旧费	1,970,522.88	1,521,192.33
修理费	954,662.86	839,603.29
税金	2,217,279.81	869,538.80
物料消耗	7,957,465.84	3,754,777.91
会务费	934,253.54	511,892.91
资源补偿费	4,508,975.50	2,846,271.30
行政事业性收费	9,971,033.40	952,104.00
其他	21,395,231.16	12,527,222.94
合计	76,428,140.16	38,402,543.89

注：管理费用本期发生额较上期发生额增加99%，主要原因系本期完全向煤炭行业转型，管理人员工资、缴纳的资源补偿费及行政事业收费较上期大幅增长所致。

注释36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,951,327.48	36,079,962.46
减：利息收入	7,052,441.13	5,767,695.54
汇兑损失净损益		
金融手续费	1,233,930.43	1,449,279.31
其他	10,842,465.81	8,154,716.33
合计	134,975,282.59	39,916,262.56

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加2.38倍，主要原因系本期收购煤矿、技改资金投入使得银行借款大幅增加，从而导致利息支出大幅增加。

注释37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,910,431.28	3,569,036.73
二、存货跌价损失		-1,002,111.00
三、固定资产减值损失		219,256.78
合计	2,910,431.28	2,786,182.51

注释38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	97,396.65	
权益法核算的长期股权投资收益	-308,817.63	
处置长期股权投资产生的投资收益	-150.13	15,517,677.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		438,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		84,747.29
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-211,571.11	16,040,424.40

注：投资收益本期发生额较上期发生额减少101.32%，主要原因系上期处置子公司收益所致。

注释39、营业外收入

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	177,060.00	150,307.73	177,060.00
其中：固定资产处置利得	177,060.00	150,307.73	177,060.00
政府补助			
赔款收入			
罚款收入	288,150.00		288,150.00
无法支付的款项	77,084,728.28	9,573,560.82	77,084,728.28
其他	169,023.63	113,468.00	169,023.63
合计	77,718,961.91	9,837,336.55	77,718,961.91

注：营业外收入本期发生额较上期发生额增加6.90倍，主要原因系本期无法支付的应付款项较上期增加所致。

注释40、营业外支出

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		358,290.78	
其中：固定资产处置损失		358,290.78	
对外捐赠	1,510,563.00	50,000.00	1,510,563.00
其他	747,053.70	1,053,195.59	747,053.70
合计	2,257,616.70	1,461,486.37	2,257,616.70

注释41、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	42,597,136.87	34,349,955.85
递延所得税调整	-3,730,843.83	-696,545.63
合计	38,866,293.04	33,653,410.22

注释42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算的净资产收益率及每股收益，计算过程如下：

（1）基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	112,369,222.82	62,944,692.55
期初股份总数	295,544,632.00	
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	192,106,101.00	
发行新股或债转股等增加股份数	80,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	527,650,733.00	527,650,733.00
基本每股收益	0.2130	0.1193

注： 2011年1-6月普通股加权平均数=295,544,632.00+192,106,101.00+80,000,000.00*3/6=527,650,733.00

2011年1-6月基本每股收益
=112,369,222.82/527,650,733.00=0.2130

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	112,369,222.82	62,944,692.55
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数	295,544,632.00	
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	192,106,101.00	
发行新股或债转股等增加股份数	80,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
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		
当期普通股加权平均数	527,650,733.00	527,650,733.00
稀释每股收益	0.2130	0.1193

注：2011年1-6月普通股加权平均数=295,544,632.00+192,106,101.00+80,000,000.00*3/6=527,650,733.00

2011年1-6月稀释每股收益

=112,369,222.82/527,650,733.00=0.2130

注释43、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	302,220.00	-13,637,130.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	75,555.00	-3,409,282.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	226,665.00	-10,227,847.50
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	2,340,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,340,000.00	
合计	2,566,665.00	-10,227,847.50

注释44、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来回款	18,519,107.13	105,142,857.00
收到的风险金	3,333,600.00	
利息收入等其他	1,035,424.94	723,683.91
合计	22,888,132.07	105,866,540.91

注释45、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的费用	49,853,134.10	36,271,430.24
支付的营业外支出	2,257,616.70	1,043,195.59
合计	52,110,750.80	36,271,430.24

注释46、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	58,998,581.12	
股权款	84,320,000.00	
项目支出	15,875,495.40	
合计	159,194,076.52	

注释47、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的与筹资相关的费用	13,520,000.00	27,352,888.89
现金支付非公开发行费用	4,380,000.00	300,000.00
合计	17,900,000.00	27,652,888.89

注释48、合并现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,369,222.82	62,944,692.55
加：少数股东损益	4,084,252.16	15,854,673.08
资产减值准备	2,910,431.28	2,786,182.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,472,274.59	10,001,266.06
无形资产摊销	24,050,333.65	23,203,762.04
长期待摊费用摊销	7,069,927.24	1,146,729.53
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)	-177,060.00	207,983.05
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)	134,975,282.59	29,741,022.75
投资损失(收益以“-”号填列)	211,571.11	-16,040,424.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,443,685.56	-55,056.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-563,948,733.31	-9,360,333.08
存货的减少	-19,648,659.65	-8,454,821.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-252,131,577.53	-64,831,582.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	529,947,722.49	83,534,882.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,741,301.88	130,678,975.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	692,529,537.92	757,537,519.72
减：现金的期初余额	920,147,438.54	283,417,790.53
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	-227,617,900.62	474,119,729.19

(2) 现金和现金等价物的披露如下：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	692,529,537.92	920,147,438.54
其中：库存现金	6,072,532.30	966,048.32
可随时用于支付的银行存款	152,854,388.24	425,461,452.54
可随时用于支付的其他货币资金	533,602,617.38	493,719,937.68
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：三个月内到期的债权投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	692,529,537.92	920,147,438.54

(1) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,387,560,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	210,404,085.30	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	208,975,530.27	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,428,555.03	
4. 取得子公司的净资产	1,928,285,065.83	
流动资产	994,480,822.38	
非流动资产	2,870,234,643.81	

流动负债	1,369,356,376.99	
非流动负债	567,074,023.37	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	5,000,000.00	41,500,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	41,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	455,213.87
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	41,044,786.13
4. 处置子公司的净资产	5,000,150.13	42,212,303.05
流动资产	5,000,150.13	205,286,115.24
非流动资产		41,683,756.35
流动负债		204,757,568.54
非流动负债		

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准说明

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司母公司情况说明

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
永泰投资控股有限公司	控股股东	有限公司	北京	王金余	项目投资

续表

母公司名称	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
永泰投资控股有限公司	15.4 亿元	38.82%	38.82%	王广西	73706004-0

3、公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	徐培忠	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资	23,7501	100%	100%	67234208-9

山西灵石荡荡岭煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	符小民	原煤开采	2,000	100%	100%	70117737-8
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	卞炳侠	煤炭开采	2,000	100%	100%	76245194-0
南京永泰能源发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京	鲁德朝	煤炭批发；能源开发；燃料油、润滑油销售；室内外装饰、装潢等	9,000	100%	100%	76815887-6
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	蒲建平	投资咨询；兴办实业；国内贸易	500	100%	100%	69710722-9
江苏永泰发电有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州	徐培忠	对电力、热力生产供应业的投资，金属材料销售	5,000	100%	100%	56534384-4
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	蒲建平	项目投资；投资管理；投资咨询	3,000	100%	100%	69000847-1
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	王勇	煤炭筹建项目相关服务	60,000	90%	90%	56632146-0
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	郭夕祥	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000	100%	100%	56439184-4
吉木萨尔县双安矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	吉木萨尔	于建英	工程煤销售	500	100%	100%	22934159-1
灵石县昌隆煤化有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	鲁德朝	洗选精煤及销售副产品	2,728	100%	100%	78329982-9
灵石县晋泰源选煤有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	鲁德朝	洗选精煤及销售副产品	1,500	100%	100%	70108687-1
灵石县华瀛农业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	满启昌	农业开发	1,000	100%	100%	57845805-0
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	灵石	夏新川	该矿筹建项目相关服务	2,000	51%	51%	71981635-0
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	灵石	王次付	该矿筹建项目相关服务	2,000	51%	51%	X0278824-1
山西灵石孙义煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	李锦	该矿筹建项目相关服务	1,000	100%	100%	74351836-1

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
郭天舒	永泰控股的参股股东	
徐州永泰地产开发有限公司	永泰控股的全资子公司	76513170-7
扬州永泰房地产开发有限公司	永泰控股的全资子公司	77803149-X
南京小营药业集团有限公司	永泰控股的全资子公司	13489468-7
江苏国信建设有限公司	永泰控股的全资子公司	78495115-3
江苏永泰地产集团有限公司	永泰控股的全资子公司	74537406-6
江苏国信工程咨询监理有限公司	永泰控股的全资子公司	70404203-0
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	联营企业	68021241- X
山西灵石致富煤业有限公司	联营企业	70117731-9

(二) 关联方交易

1、销售商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币 万元

企业名称	关联交易类型	关联交易内容	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
扬州永泰房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工			1,057.33	100.00%

注：本期公司关联方之间的工程施工，其关联交易定价方式，主要采用招投标或者协议定价的方式进行。

2、关联担保情况

单位：人民币 万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰能源股份有限公司	山西灵石荡荡岭煤业有限公司	5,000.00	2011.03.08	2012.03.07	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石荡荡岭煤业有限公司	4,000.00	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰能源股份有限公司 王广西 郭天舒	山西灵石荡荡岭煤业有限公司	5,000.00	2011.06.29	2012.06.29	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	1,000.00	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2010.06.10	2012.06.10	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	4,500.00	2010.8.17	2013.8.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	2011.2.12	2013.1.17	否
永泰投资控股有限公司					

永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	54,250.00	2011.1.7	2013.12.14	否
永泰投资控股有限公司					
永泰能源股份有限公司 永泰投资控股有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	2011.5.18	2013.5.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	3,000.00	2010.11.2	2011.11.1	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2010.12.31	2011.12.29	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2010.12.30	2011.12.20	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2010.12.29	2011.12.28	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	25,000.00	2011.3.18	2012.3.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2011.5.13	2012.5.12	否
永泰能源股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 永泰投资控股有限公司	南京永泰能源发展有限公司	4,000.00	2010.08.16	2011.08.16	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	5,000.00	2010.07.27	2011.07.27	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	4,000.00	2010.12.15	2011.11.28	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	5,000.00	2011.1.10	2012.1.9	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	4,000.00	2011.5.25	2012.5.25	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	5,000.00	2011.6.9	2012.6.9	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	5,000.00	2011.2.22	2011.8.22	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	5,000.00	2011.2.24	2011.8.24	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	1,000.00	2011.5.13	2011.11.13	否
永泰能源股份有限公司	南京永泰能源发展有限公司	3,000.00	2011.5.12	2012.5.11	否
永泰能源股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 永泰投资控股有限公司	南京永泰能源发展有限公司	3,000.00	2011.5.16	2011.11.16	否
永泰投资控股有限公司 南京小营药业集团有限公司	永泰能源股份有限公司	3,000.00	2010.08.12	2011.08.12	否
永泰投资控股有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 南京小营药业集团有限公司 王广西 郭天舒	永泰能源股份有限公司	50,000.00	2010.08.23	2013.08.18	否
永泰投资控股有限公司	永泰能源股份有限公司	7,000.00	2010.11.17	2011.11.17	否
合计		360,750.00			

3、关联方资金拆借

截至2011年6月30日，公司向关联方江苏永泰石油化工有限公司无息借款共计647,500,000.00元。截至2011年6月30日，公司借给关联方山西天星集团灵石县煤炭有限公司无息借款共计6,290,000.00元。

(三) 关联方应收应付款项

项目	期末金额		期初金额	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
应收账款				
徐州永泰地产开发有限公司	1,272,060.74	1.16%	1,272,060.74	2.25%
扬州永泰房地产开发有限公司	2,793,569.96	2.54%	3,142,361.96	5.56%
小计	4,065,630.70	3.70%	4,414,422.70	7.81%
其他应收款				
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	6,290,000.00	9.61%		
应付账款				
江苏国信建设有限公司	119,842.52	0.31%	119,842.52	0.04%
南京小营药业集团有限公司			24,650.00	0.00%
小计	119,842.52	0.31%	144,492.52	0.04%
其他应付款				
江苏永泰石油化工有限公司	647,500,000.00	40.96%		
江苏国信建设有限公司	102,720.00	0.01%		
江苏国信工程咨询监理有限公司	757.04	0.00%		
小计	647,603,757.04	40.97%		

十、或有事项

截至2011年6月30日，公司无对外担保，全部为对子公司担保。

十一、承诺事项

截至2011年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2011年4月18日公司第八届董事会第十一次会议通过了《永泰能源股份有限公司2011年度非公开发行股票预案》。公司拟向包括控股股东永泰投资控股有限公司在内的不超过十家特定对象非公开发行不超过31,613万股A股股票，其中永泰投资控股有限公司承诺出资不低于10亿元人民币参与认购本次非公开发行股票。2011年7月14日，公司与永泰控股重新签署了《附条件生效的股份认购合同》。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债：

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	27,602,760.00		302,220.00		27,904,980.00
金融资产小计	27,602,760.00		302,220.00		27,904,980.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	27,602,760.00		302,220.00		27,904,980.00

2、2011年2月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]]213号文件的批复，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股8000万股，每股面值1.00元，每股实际发行价格为22.50元。公司共募集资金18亿元，在扣除各种发行费用后，将8000万元转增股本，余下1,675,010,000.00元转入资本公积。

3、关于公司2011年度非公开发行股票情况

2011年7月14日召开的永泰能源股份有限公司（以下简称“永泰能源”或“公司”）第八届董事会第十六次会议审议通过了《永泰能源股份有限公司2011年度非公开发行股票预案（修订案）》。因公司2011年4月18日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过的发行方案发生调整，公司原计划收购山西省寿阳富东煤业有限责任公司49%股权项目不再列入本次非公开发行募投项目，为此，该预案为永泰能源第八届董事会第十一次会议审议通过的发行预案的修订案。

本次非公开发行股票的发行对象为包括永泰能源控股股东永泰投资控股有限公司在内的不超过10名（含10名）的特定投资者。除永泰投资控股有限公司外，其他发行对象须为符合中国证监会规定的特定投资者，包括证券投资基金、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、证券公司、合格境外机构投资者（含上述投资者的自营账户或管理的投资产品账户）、自然人及其他符合公司认定条件的合格投资者。

永泰能源控股股东永泰投资控股有限公司承诺出资不低于10亿元人民币参与认购本次非公开发行股票。该等股份自本次发行结束之日起36个月内不得转让。其他发行对象通过本次发行认购的股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

本次非公开发行A股股票的数量不超过31,613万股。若公司A股股票在本次董事会决议公告之日起至发行日期间发生除权、除息的，本次非公开发行股票的发行数量将作相应调整。

本次非公开发行股票的定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价（16.76元/股）的90%为15.08元/股，公司董事会确定本次非公开发行股票的发行价格不低于15.50元/股，高于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%。定价基准日为公司第八届董事会第十六次会议决议公告日。

定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量。

若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，将对发行底价进行除权除息处理。

公司本次非公开发行股票的募集资金总量不超过49亿元（含发行费用），扣除发行费用后用于以下项目：

A、永泰能源以13.72亿元向华瀛山西能源投资有限公司（以下简称“华瀛山西”）增资，由华瀛山西用于：

（1）收购灵石银源煤焦开发有限公司、何文苑及何小帅持有的山西灵石银源安苑煤业有限公司100%股权，收购价款为6.72亿元；

（2）收购灵石银源煤焦开发有限公司、马计斌及温建军持有的山西灵石银源新生煤业有限公司100%股权，收购价款为7亿元。

B、永泰能源以34.30亿元收购张玉禄、张玉山、张志亮、高成武持有的陕西亿华矿业开发有限公司70%股权。

本次募集资金按以上顺序投入，实际募集资金不能满足上述项目投资需要的部分将由公司自筹资金解决，超出部分将用于补充永泰能源流动资金。

根据有关法律法规的规定，本次非公开发行方案尚需公司股东大会审议批准并报中国证监会核准。除上述事项外，截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司主要财务报表附注

注释1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例（%）	坏账准备	账面价值	所占比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,369,006.94	6.00	382,140.42	5,986,866.52	83.84
按组合计提坏账准备的应收账款	1,228,010.55	6.00	73,680.63	1,154,329.92	16.16

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,597,017.49	6.00	455,821.05	7,141,196.44	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,553,589.92	6.00	333,215.40	5,220,374.52	61.04
按组合计提坏账准备的应收账款	3,544,686.94	6.00	212,681.21	3,332,005.73	38.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,098,276.86	6.00	545,896.61	8,552,380.25	100.00

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
陈保汉	2,040,000.00	6.00	122,400.00
山东长城投资有限公司	1,370,000.00	6.00	82,200.00
李登超	1,210,000.00	6.00	72,600.00
黄元真	960,000.00	6.00	57,600.00
泰安地税局培训中心	789,006.94	6.00	47,340.42
合计	6,369,006.94	6.00	382,140.42

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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 (含1年)						
1年至2年 (含2年)	633,010.55	51.55	37,980.63	120,680.00	3.40	
2年至3年 (含3年)	270,000.00	21.98	16,200.00	2,410,000.00	67.99	
3年以上	325,000.00	26.47	19,500.00	1,014,006.94	28.61	
合计	1,228,010.55	100.00	73,680.63	3,544,686.94	100.00	

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
陈保汉	非关联方	2,040,000.00	2-3年	26.85%
山东长城投资有限公司	非关联方	1,370,000.00	3年以上	18.03%
李登超	非关联方	1,210,000.00	1-2年	15.93%
黄元真	非关联方	960,000.00	1-2年	12.64%
泰安地税局培训中心	非关联方	789,006.94	3年以上	10.39%
合计		6,369,006.94		83.84%

(7) 报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 报告期公司无应收关联方账款。

注释2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	884,076,049.50	6.00	53,044,562.97	831,031,486.53	99.67
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,833,444.01	6.00	170,006.64	2,663,437.37	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	886,909,493.51	6.00	53,214,569.61	833,694,923.90	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,024,503,485.35	6.00	61,470,209.12	963,033,276.23	99.29
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,330,257.41	6.00	439,815.45	6,890,441.96	0.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,031,833,742.76	6.00	61,910,024.57	969,923,718.19	100.00

(2) 单项金额重大的其他应收款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	443,740,000.00	6.00	26,624,400.00
山西灵石冯家坛煤业有限责任公司	228,911,244.67	6.00	13,734,674.68
山西灵石荡荡岭煤业有限公司	190,527,776.83	6.00	11,431,666.61
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	16,000,000.00	6.00	960,000.00
北京润泰创业投资管理有限公司	4,897,028.00	6.00	293,821.68
合计	884,076,049.50	6.00	53,044,562.97

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

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 (含1年)	685,266.18	6.00	41,115.97	7,045,500.01	96.12	422,730.00
1年至2年 (含2年)	2,148,177.83	6.00	128,890.67			
2年至3年 (含3年)						
3年以上				284,757.40	3.88	17,085.45
合计	2,833,444.01		170,006.64	7,330,257.41	100.00	439,815.45

(4) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(6) 报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	子公司	443,740,000.00	1年以内	50.03
山西灵石冯家坛煤业有限责任公司	子公司	228,911,244.67	1年以内	25.81
山西灵石荡荡岭煤业有限公司	子公司	190,527,776.83	1年以内	21.48
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	原子公司	16,000,000.00	1年以内	1.80
北京润泰创业投资管理有限公司	子公司	4,897,028.00	1年以内	0.55
合计		884,076,049.50		99.67

(8) 金额较大的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	内容
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	443,740,000.00	往来款
山西灵石冯家坛煤业有限责任公司	228,911,244.67	借款
山西灵石荡荡岭煤业有限公司	190,527,776.83	借款
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	16,000,000.00	往来款
北京润泰创业投资管理有限公司	4,897,028.00	往来款
合计	884,076,049.50	

(9) 截至2011年6月30日，其他应收关联方款项情况

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
华瀛山西能源投资有限公司			361,194,945.85	21,671,696.75
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	443,740,000.00	26,624,400.00	245,740,000.00	14,744,400.00
山西灵石冯家坛煤业有限责任公司	228,911,244.67	13,734,674.68	215,262,736.00	12,915,764.16
山西灵石荡荡岭煤业有限公司	190,527,776.83	11,431,666.61	186,305,803.50	11,178,348.21
北京润泰创业投资管理有限公司	4,897,028.00	293,821.68	4,897,028.00	293,821.68
合计	868,076,049.5	52,084,562.97	1,013,400,513.35	60,804,030.80

注释3、长期股权投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东泰山能源有限责任公司	成本法	120	120		120	0.24%	0.24%				
北京润泰创业投资管理有限公司	成本法	3,000	3,000		3,000	100%	100%				
华瀛山西能源投资有限公司	成本法	253,776	78,275	175,501	253,776	94.47	94.47%				
南京永泰能源发展有限公司	成本法	10,317	10,317		10,317	100%	100%				
江苏永泰发电有限公司	成本法	5,000		5,000	5,000	100%	100%				
深圳市凯达中盛投资管理有限公司	成本法	8,500		8,500	8,500	100%	100%				
灵石县昌隆煤化有限公司	成本法	1,718		1,718	1,718	100%	100%				
新疆永泰兴业能源有限公司	成本法	10,000		10,000	10,000	100%	100%				
合计		292,431	91,712	200,719	292,431						

注：2010年7月，公司持有的华瀛山西能源投资有限公司股权及华瀛山西能源投资有限公司持有的山西灵石荡荡岭煤业有限公司和山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司股权，连同公司的采矿权一起质押给中国民生银行济南分行，为公司在民生银行济南分行申请办理期限为3年，额度为5亿元的银行贷款。

注释4、营业收入/营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		653,369,060.26
其他业务收入		4,206,552.59
营业成本		652,460,946.52

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油与天然气销售			653,369,060.26	648,989,081.95
房地产行业				
建筑与工程行业				
合计			653,369,060.26	648,989,081.95

注：本期无收入系2010年公司下半年陆续处置了有生产、经营的分公司所致。

注释5、投资收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	202,800.00	3,880,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		22,700,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		438,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	202,800.00	27,018,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东鲁润宏泰石化有限责任公司		3,880,000.00	该公司已处置
山东泰山能源有限责任公司	202,800.00		本期收到分红
合计	202,800.00	3,880,000.00	

注释6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-25,353,433.51	17,789,909.56
加: 资产减值准备	-8,785,530.52	14,400,708.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,517.48	66,152.64
无形资产摊销		
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损失(减: 收益)		-744,652.20
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)	27,612,717.15	22,539,748.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-202,800.00	-27,018,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,196,387.05	-3,600,177.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	75,555.00	-3,409,282.50
存货的减少(增加以“-”号填列)		9,690,616.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,336,717.02	77,434,530.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-497,847.33	6,239,927.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,277,151.70	113,389,482.11
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末数	28,151,154.33	303,913,237.45
减: 现金的期初数	386,653,739.93	224,744,698.21
加: 现金等价物的期末数		
减: 现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-358,502,585.60	79,168,539.24

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	177,060.00	-207,983.05
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
无法支付的款项	77,084,728.28	9,573,560.82
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		15,517,677.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		522,747.29

项目	本期发生额	上期发生额
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,800,443.07	-989,727.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响数	-132,712.38	-2,369,761.44
少数股东权益影响额（税后）		275,934.87
合计	75,328,632.83	22,322,448.01

3、 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	10.41	0.2130	0.2130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.0702	0.0702

十六、 财务报表的批准

本财务报表业经公司第八届第十八次董事会会议于 2011 年 7 月 25 日批准。

八、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：王金余
永泰能源股份有限公司
2011 年 7 月 25 日