

**永泰能源股份有限公司**

**600157**

**2011 年年度报告**

## 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	34
十、 重要事项 .....	36
十一、 财务会计报告 .....	52
十二、 备查文件目录 .....	139

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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、主管会计工作负责人副总经理王忠坤及会计机构负责人（会计主管人员）唐裕泰先生声明：保证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	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座
电 话	010-63211817	010-63211831
传 真	010-63211823	010-63211823
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	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座

办公地址的邮政编码	100031
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料**

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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 22 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018014740
	税务登记号码	370902267171001
	组织机构代码	26717100-1
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 25 日
	公司变更注册登记地点	山西省工商行政管理局
	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	

**三、 会计数据和业务数据摘要****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	451,100,623.80
利润总额	526,814,047.27
归属于上市公司股东的净利润	322,306,396.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	264,476,166.28
经营活动产生的现金流量净额	402,643,846.55

**(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,076,777.41		900,927.56	11,592,764.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,867,287.84	
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				6,088,487.84
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			80,549.40	-1,564,200.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,697,177.40		-5,270,756.32	-5,464,746.23
无法支付的款项	80,487,378.28	主要系荡荡岭煤矿、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处置，形成的差额计入营业外收入。	9,573,560.82	4,017,513.67
少数股东权益影响额	1,214,178.25		609,695.32	21,966.47
所得税影响额	-19,097,371.28		-3,065,014.57	-63,812.19
合计	57,830,230.44		4,696,250.05	14,627,973.04

**(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,061,757,905.27	2,794,794,776.83	-26.23	2,187,755,865.76
营业利润	451,100,623.80	238,543,913.26	89.11	31,283,735.99
利润总额	526,814,047.27	243,828,194.72	116.06	31,238,415.00
归属于上市公司股东的净利润	322,306,396.72	132,064,670.18	144.05	21,688,956.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	264,476,166.28	127,368,420.13	107.65	7,060,983.66
经营活动产生的现金流量净额	402,643,846.55	373,459,695.56	7.81	146,123,514.68

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	14,649,436,680.83	4,061,670,684.62	260.68	1,948,606,157.71
负债总额	10,949,956,241.24	3,273,361,369.81	234.52	1,349,726,268.21
归属于上市公司股东的所 有者权益	2,839,548,022.48	728,436,151.71	289.81	377,686,741.07
总股本	567,650,733.00	295,544,632.00	92.07	255,669,243.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比 上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.5885	0.2411	144.09	0.0396
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5885	0.2411	144.09	0.0396
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.3647	0.1494	144.11	0.0245
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4829	0.2326	107.61	0.0129
加权平均净资产收益率 (%)	14.45	24.87	减少 10.42 个百分点	5.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	11.86	23.98	减少 12.12 个百分点	1.93
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.7093	1.3716	-48.29	0.5367
	2011 年末	2010 年末	本年末比 上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.0023	2.6753	86.98	1.3871
资产负债率 (%)	74.75	80.59	减少 5.84 个百分点	69.27

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的 影响金额
可供出售金融资产	27,602,760.00	24,822,336.00	-2,780,424.00	
合计	27,602,760.00	24,822,336.00	-2,780,424.00	

## 四、 股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况

#### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	39,875,389	13.49	80,000,000	4,717,096	56,603,960	-60,273,245	81,047,811	120,923,200	21.30
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,000,000	1.35	29,200,000	1,306,420	15,676,708	-6,046,160	40,136,968	44,136,968	7.77
3、其他内资持股	35,875,389	12.14	50,800,000	3,410,676	40,927,252	-54,227,085	40,910,843	76,786,232	13.53
其中： 境内非国有法人持股	35,875,389	12.14	50,800,000	3,410,676	40,927,252	-54,227,085	40,910,843	76,786,232	
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	255,669,243	86.51		10,060,585	120,724,460	60,273,245	191,058,290	446,727,533	78.70
1、人民币普通股	255,669,243	86.51		10,060,585	120,724,460	60,273,245	191,058,290	446,727,533	78.70
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	0	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。

(3) 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。

## 2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除 限售日期
华夏基金管理有限公司	14,500,000	21,917,330	7,417,330	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
铁岭新鑫铜业有限公司	7,000,000	10,580,780	3,580,780	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
国泰基金管理有限公司	5,000,000	7,557,700	2,557,700	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
江苏瑞华投资发展有限公司	5,000,000	7,557,700	2,557,700	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
西藏自治区投资有限公司	4,000,000	6,046,160	2,046,160	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
上海成丰鼎泰股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000	4,534,620	1,534,620	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
浙江宝兴股权投资合伙企业(有限合伙)	1,375,389	2,078,955	703,566	0	2009 年度 非公开发行	2011 年 7 月 13 日
华宝信托有限责任公司	0	0	19,952,328	19,952,328	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
济南北安投资有限公司	0	0	15,115,400	15,115,400	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
江苏荣华资产管理有限公司	0	0	13,301,552	13,301,552	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	0	0	12,092,320	12,092,320	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
海通证券股份有限公司	0	0	12,092,320	12,092,320	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
中国华电集团资本控股有限公司	0	0	12,092,320	12,092,320	2010 年度 非公开发行	2012 年 3 月 25 日
永泰投资控股有限公司	0	0	36,276,960	36,276,960	2010 年度 非公开发行	2014 年 3 月 25 日
合计	39,875,389	60,273,245	141,321,056	120,923,200	/	/



**(二) 证券发行与上市情况****1、前三年历次证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 6 月 30 日	16.05	39,875,389	2010 年 7 月 13 日	39,875,389	
A 股	2011 年 3 月 16 日	22.50	80,000,000	2011 年 3 月 25 日	80,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011 年 12 月 14 日	100	5,000,000	2012 年 1 月 9 日	5,000,000	

2011 年 11 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准永泰能源股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1854 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券。2011 年 12 月 14 日至 16 日，公司通过网上和网下发行方式发行 5 亿元公司债券，债券票面利率为 7.10%，期限为 5 年。本次公司债券已于 2012 年 1 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易，证券简称“11 永债”，证券代码“122111”。

**2、公司股份总数及结构的变动情况**

(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。本次发行股票锁定期为 2011 年 3 月 25 日至 2012 年 3 月 25 日（控股股东永泰投资控股有限公司认购股份锁定至 2014 年 3 月 25 日）。本次发行完成后，公司总股本由 295,544,632 股增加至 375,544,632 股。

(2) 2011 年 6 月 14 日，公司实施 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。共计送红股 14,777,681 股，公积金转增股本 177,328,420。本次利润分配方案于 2011 年 6 月 17 日全部实施完成，公司总股本由 375,544,632 股增加至 567,650,733 股。

(3) 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，占公司总股份的 21.30%；无限售流通股变更为 446,727,533 股，占公司总股份的 78.70%，公司总股本未发生变化。

**3、现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	20,686 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,388 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
永泰投资控股有限公司	境内非国有法人	39.82	226,014,048	104,243,798	36,276,960	质押 218,282,444
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	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	0	0	无
华宝信托有限责任公司	国有法人	3.51	19,952,328	19,952,328	19,952,328	无
济南北安投资有限公司	境内非国有法人	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	境内非国有法人	2.34	13,301,552	13,301,552	13,301,552	质押 13,260,000
海通证券股份有限公司	国有法人	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	国有法人	2.13	12,092,320	12,092,320	12,092,320	无
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	境内非国有法人	2.13	12,092,320	12,092,320	12,092,320	无
王丽洁	境内自然人	1.78	10,110,780	10,110,780	0	未知 5,080,780
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	189,737,088		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			
王丽洁	10,110,780		人民币普通股			
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	8,508,087		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	6,347,619		人民币普通股			
西藏自治区投资有限公司	5,575,310		人民币普通股			
全国社保基金一零七组合	4,999,910		人民币普通股			
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,534,620		人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	4,534,620		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，永泰投资控股有限公司与其他股东无关联关系，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	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	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	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	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	自发行结束之日起12个月内不得转让
6	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	自发行结束之日起12个月内不得转让
7	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	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的说明			从公司已有的资料查知,永泰投资控股有限公司与其他股东无关联关系,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情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	永泰投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王金余
成立日期	2002年4月15日
注册资本	154,000
主要经营业务或管理活动	实业投资

## (2) 实际控制人情况

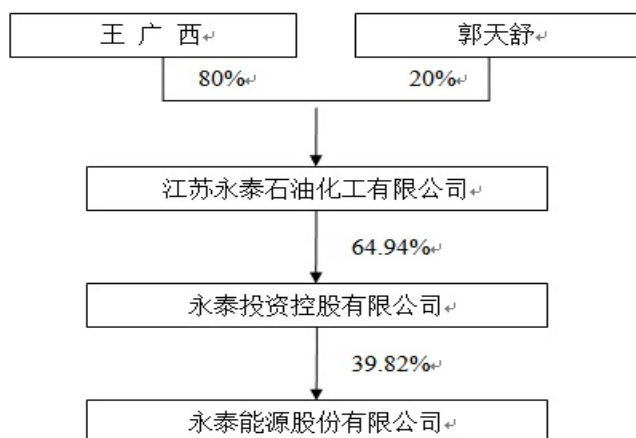
○ 自然人

姓名	王广西、郭天舒夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	王广西曾任江苏永泰投资有限公司董事长、本公司董事长; 现任永泰投资控股有限公司董事长。郭天舒为王广西配偶, 持有公司控股股东股份。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东  
截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、 董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元\税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王金余	董事长	男	54	2010年10月12日	2013年10月12日				100	否
徐培忠	副董事长	男	49	2010年10月12日	2013年10月12日				80	否
蒲建平	副董事长	男	43	2010年10月12日	2013年10月12日				50	否
符小民	董事、总经理	男	52	2010年10月12日	2013年10月12日				80	否
李恒	董事	男	50	2011年5月5日	2013年10月12日				0	否
杜书伟	独立董事	男	44	2010年10月12日	2013年10月12日				9.52	否
郭文峰	独立董事	男	44	2010年10月12日	2013年10月12日				9.52	否
刘春芝	独立董事	女	62	2010年10月12日	2013年10月12日				9.52	否
朱新民	监事会主席	男	45	2010年10月12日	2013年10月12日				30	否
孙永才	监事	男	44	2010年10月12日	2013年10月12日				35	否
莫先跃	监事	男	36	2010年10月12日	2013年10月12日				20	否
费志冰	副总经理 原财务总监	男	47	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
王军	副总经理、董秘	男	47	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
鲁德朝	副总经理	男	56	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
刘保申	副总经理	男	50	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
赵京虎	副总经理	男	37	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
王忠坤	副总经理 总会会计师	男	42	2011年5月9日	2013年10月12日				40	否
郭夕祥	总工程师	男	38	2010年10月12日	2013年10月12日				60	否
王金忠	原董事	男	39	2010年10月12日	2011年5月5日				0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	823.56	/

王金余：曾任上海能源股份有限公司副董事长，中煤第五建设公司总经理、党委副书记，中国中煤能源集团有限公司总经理助理，中煤建设集团有限公司执行董事、总经理、党委副书记；现任永泰投资控股有限公司董事、总经理，本公司董事长。

徐培忠：曾任中煤大屯煤电公司姚桥矿党委书记、副矿长，中煤大屯煤电公司铁路管理处处长，中煤大屯煤电公司实业公司总经理，中煤第一建设有限公司安监局长；现任本公司副董事长、本公司子公司华瀛山西能源投资有限公司董事长。

蒲建平：曾任职于中国工商银行河南平顶山分行，永泰投资控股有限公司；现任本公司副董事长，本公司子公司北京润泰创业投资管理有限公司董事长，本公司子公司深圳市凯达中盛投资管理有限公司董事长。

符小民：曾任江苏煤矿安监局副局长；现任本公司董事、总经理，本公司子公司华瀛山西能源投资有限公司总经理。

李恒：曾任泰安市经济开发投资公司综合部副主任；泰山生力源集团股份有限公司董事、副总经理、党委委员；泰安市国有资产经营有限公司总会计师、副总经理、董事、党委委员。现任泰安市国有资产经营有限公司董事、副总经理、党委委员；泰山旅游集团有限公司党委书记、董事长、总经理。

杜书伟：曾任同济医科大学附属同济医院经改办副主任、主任、财务处处长兼经改办主任、总会计师兼财务处处长；现任华中科技大学同济医院副院长，本公司独立董事。

郭文峰：曾任西安经贸律师事务所律师助理，深圳市太太药业有限公司法律顾问，深圳市亚太律师事务所律师；现任广东广和律师事务所律师，本公司独立董事。

刘春芝：曾任武汉卷烟厂党委委员、工会主席，武汉烟草集团有限公司党委委员、董事、工会主席；现任本公司独立董事。

朱新民：曾任职于宝钢集团南京轧钢总厂，江苏省审计事务所，江苏天华大彭会计师事务所，江苏富华会计师事务所，本公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人；现任本公司监事会主席。

孙永才：曾任山东裕隆矿业集团采煤副总，新疆伊宁市会通矿业发展有限公司矿长、总经理助理，黑龙江省农源工矿公司工程部部长；现任本公司监事、本公司子公司华瀛山西能源投资有限公司副总工程师。

莫先跃：曾任江苏友联房地产开发有限公司总经理助理，南京同创集团总经理助理、销售副总经理，青岛润泰兆业环保科技有限公司常务副总经理；现任本公司监事、人力资源部副部长。

费志冰：曾任南京金丝利喜来登酒店财务总监，金陵饭店股份有限公司财务总监，永泰投资控股有限公司副总裁，本公司监事会主席、财务总监；现任本公司副总经理。

王军：曾任大屯煤电（集团）有限责任公司监事、发展计划处副处长、考核办主任，上海大屯能源股份有限公司市场经营处处长、铝板带项目筹备处处长，徐州四方铝业集团有限公司党委书记、副董事长；现任本公司副总经理、董事会秘书。

鲁德朝：曾任上海大屯能源股份公司副总经理、总经济师兼任人事部长、贸易部经理；现任本公司副总经理，本公司子公司南京永泰能源发展有限公司董事长。

刘保申：曾任义马煤业集团千秋矿矿长,义马煤业集团中联润世新疆煤业公司总经理；现任本公司副总经理。

赵京虎：曾任中煤第一建设公司第四十九工程处技术员、矿建队长、项目经理、副总工程师兼项目经理、副处长、处长；现任本公司副总经理。

王忠坤：曾任中煤大屯公司财务处资金科副科长（主持工作）、科长,中煤大屯公司电厂技改筹建处副总会计师兼财务科长,中煤大屯公司监察审计部副部长,中煤陕西榆林能源化工有限公司副总会计师；现任本公司副总经理、总会计师。

郭夕祥：曾任上海大屯能源股份有限公司姚桥煤矿生产副矿长、总工程师，中煤能源新疆松树头煤业有限公司执行董事、总经理、总工程师，中煤能源新疆天山煤业有限公司董事；现任本公司总工程师。

王金忠：曾任原泰安市计划委员会科长,泰安市基金投资担保经营有限公司副总经理，本公司董事。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王金余	永泰投资控股有限公司	董事、总经理	2010年7月1日	-	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜书伟	华中科技大学同济医院	副院长	2008年8月1日	-	是
郭文峰	广东广和律师事务所	律师	2003年3月1日	-	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会制定报酬预案后，提请股东大会表决通过；高级管理人员的报酬由董事会确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据工作岗位的内容与性质，本着有利于人员激励和发展的原则，结合公司经营绩效、管理责任，确定实行年薪制。公司对董事、监事和高级管理人员采用基本工资与绩效工资相结合的方式来确定其报酬，绩效工资结合公司实际完成的年度生产经营业绩和年度管理目标综合确定；独立董事采用年度津贴的办法确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011年，公司向董事、监事和高级管理人员支付报酬共计 823.56 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李恒	董事	选举	增补
王忠坤	副总经理、总会计师	聘任	新聘
费志冰	财务总监	离任	工作原因调整
王金忠	董事	离任	个人原因离任

**(五)公司员工情况**

在职员工总数	8,769
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,771
销售人员	72
技术人员	342
行政人员	1,324
财务人员	260
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科以上学历	14
本科学历	210
大中专学历	453
中专以下	8,092

**六、 公司治理结构****(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《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司治理结构和内部控制制度，增强股东大会、董事会和监事会的议事能力和决策能力，规范公司运作，提升公司治理水平。报告期内，按照证券监管部门的有关要求，结合公司实际，修订和完善了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《董事会秘书工作制度》等内部规章制度。同时，公司充分发挥董事会各专门委员会、特别是独立董事的作用，加强独立董事、审计委员会监督作用，不断提高公司规范运作水平。董事会严格按照法律法规的要求，规范经营管理行为，不断加强公司治理结构建设，努力建立公司治理长效运行机制。报告期内，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

**1、关于股东与股东大会**

公司严格按照《中国证监会上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、审议和表决程序。公司能够确保所有股东，特别是社会公众股股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权力。

公司对关联交易的决策程序有明确的规定，关联交易事项公开、公平、公正、合理，关联股东在表决时实行回避，对关联交易的内容及履行情况及时予以披露。

**2、关于控股股东与上市公司的关系**

公司与控股股东实行了人员、资产、财务、机构和业务"五分开"。控股股东与公司的关系符合国家有关规定和规范要求。控股股东没有越权的行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，对公司董事、监事候选人的提名严格遵循了法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序。

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构均独立运作，与控股股东没有上下级关系。

### 3、关于董事与董事会

公司董事会组成符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，董事会下设各专门委员会，不断完善董事会的议事规则和程序，提高决策水平。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的程序选举董事，保证董事选举公开、公平、公正和独立。公司董事能够认真履行职责，正确行使董事的权利，尽诚信勤勉义务。公司通过完善董事会各项制度，不断强化董事会工作，并充分发挥独立董事和董事会各专门委员会的作用，提高董事会的议事能力和决策水平。

### 4、关于监事和监事会

公司监事会组成符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》规定的程序选举监事，保证监事选举公开、公平、公正和独立。公司监事能够认真履行职责，依法有效地对公司运作、财务状况及董事、高级管理人员履职的合法合规情况进行监督和检查，切实维护公司和全体股东的利益。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善绩效评价和经营管理责任考核体系，建立了公正、透明的绩效评价标准、激励约束机制和管理考核机制，并根据年度经营计划完成情况和实际经营业绩兑现高管人员的年度薪酬。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康发展。

### 7、关于信息披露与透明度

公司建立了《信息披露事务管理制度》，明确了信息披露责任。董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作。公司能够严格按照国家法律法规、《公司章程》和《公司信息披露事务管理制度》的规定履行信息披露义务，真实、准确、完整地披露有关信息，确保所有投资者平等地获取公司信息。

8、公司没有因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

## (二)董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否 独立董事	本年应参 加董事会 次数	亲自出席 次数	以通讯方 式参加 次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续 两次未亲 自参加 会议
王金余	否	21	21	16	0	0	否
徐培忠	否	21	21	16	0	0	否
蒲建平	否	21	21	17	0	0	否
符小民	否	21	21	16	0	0	否
李 恒	否	14	14	13	0	0	否
杜书伟	是	21	21	19	0	0	否
郭文峰	是	21	21	17	0	0	否
刘春芝	是	21	21	18	0	0	否



年内召开董事会会议次数	21
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等相关内部制度，对独立董事的任选程序、工作职责、内容及权利等进行了规定，明确了独立董事的职责和义务，规范了独立董事的行为。

《独立董事工作制度》对独立董事的任职条件、产生和更换、职权、义务及发表独立意见等方面内容作出了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了规定和要求。

报告期内，公司独立董事严格按照法律法规、规范性文件及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的有关规定，认真履行工作职责，尽诚信勤勉义务，关注公司的经营发展与重大事项的运作，积极参与公司决策，提出合理化建议。并按时参加公司召开的董事会，列席股东大会，认真审议各项议案，以严谨、审慎的态度行使表决权，独立、客观、公正的进行判断，对公司定期报告、关联交易、聘任审计机构、提名任免董事、聘任高管人员等重大事项发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用，对促进公司的规范运作和提升公司的治理水平起到了重要的推动作用，切实维护了公司利益及全体股东特别是中小股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的原材料采购和商品的生产、销售系统，与控股股东及其关联企业不存在依赖关系。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面均独立，设立了独立的劳动人事机构，建立了完善的劳动人事制度，做到独立运作。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬及担任除董事以外的职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等有形和无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产经营单位，公司各部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有从属关系，均独立开展工作。

财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开户、依法独立纳税。
------------	---	---

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件的规定和要求，结合自身实际情况，公司内部控制建设以《公司章程》、“三会”议事规则、业务管理制度、财务管理制度、人力资源管理规定等基本管理制度为基础，形成体系完整、层次分明，涵盖公司及子公司经营管理、生产运营各层面和各环节的规范管理体系，建立起与公司经营发展相适应、满足公司业务需要的现代化企业内部控制体系。公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司持续健康发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	结合公司实际情况，对照有关法律法规、规范性文件的要求，对公司已有的内控制度进行梳理和完善，增强制度的严谨性、时效性和适用性。同时，加强监督检查，强化执行力度，确保各项制度得到有效执行。目前公司基本完成了内部控制规范工作，已基本建立了有关生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等涵盖公司、子公司各层面、各业务及管理环节的内控制度，并结合公司经营发展的实际不断地加以改进和完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	监察审计部是公司的内部控制检查监督部门，负责对内部控制体系建设和运行情况进行检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司监察审计部根据相关法律法规以及管理制度，对公司内控制度的建设情况和执行情况进行检查，通过开展财务收支审计、工程项目审计等，切实保障公司各项制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，促进公司进一步加强经营管理和提高经济效益。公司内部控制自我评估工作采取定期和不定期的检查与评价方式，成立内部控制自我评估工作领导小组和工作小组，根据公司实际情况制定内部控制自我评估实施方案，对重要流程及关键环节实施内部控制评价，对发现的内部控制缺陷和存在的问题逐级报告，并落实解决。公司内部控制评估工作符合相关规定。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会是公司内部控制评价的最高决策机构，承担最终责任。公司董事会审计委员会是公司内部控制评价的领导机构和直接责任者。根据董事会的安排，公司于 2011 年 12 月基本完成了内部控制规范工作，于 2012 年 3 月完成了公司内部控制自我评价。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已基本建立健全与财务报告相关的内部控制制度，已制订的制度整体执行情况良好。通过内部控制制度的有效运行，强化了财务管理，有效的控制了经营风险和财务风险，保证了公司资金和资产安全。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将按照国家五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证券监管部门的要求，进一步完善内部控制体系建设，认真做好内部控制自我评价工作和内部控制审计工作。

**(五) 高级管理人员的考评及激励情况**

报告期内，公司不断完善高级管理人员绩效考评及激励约束机制，并在实际工作中认真贯彻和实施。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会的考核及奖惩。公司对高级管理人员实行基本薪酬与绩效薪酬相结合的考核办法，公司高级管理人员承担董事会下达的年度经营计划和管理目标及责任，董事会根据全年经营目标及管理目标完成情况，对高级管理人员进行考核和奖惩。

**(六) 公司披露内部控制的相关报告：**

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

**(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究的形式和内容做出了规定，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，有利于提高年报信息披露的质量和透明度。公司将严格执行制度有关规定，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错，也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介****(一) 年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度 股东大会	2011 年 5 月 31 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 1 日

**(二) 临时股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次 临时股东大会	2011 年 2 月 12 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 2 月 15 日
2011 年第二次 临时股东大会	2011 年 5 月 5 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 5 月 6 日
2011 年第三次 临时股东大会	2011 年 6 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 9 日
2011 年第四次 临时股东大会	2011 年 6 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 6 月 28 日

2011 年第五次临时股东大会	2011 年 8 月 2 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 3 日
2011 年第六次临时股东大会	2011 年 9 月 6 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 7 日
2011 年第七次临时股东大会	2011 年 10 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 11 日
2011 年第八次临时股东大会	2011 年 12 月 9 日	《上海证券报》、《中国证券报》 《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 12 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 报告期内公司总体经营情况

2011 年，是公司超常规、大发展的一年，也是公司煤炭开采主业迅速拓展的一年。全年公司紧紧围绕着制订的十年发展规划，充分借力资本市场加快主业发展，克服了公司快速发展中遇到的各种困难，实现了公司所属煤矿数量、煤炭资源储量的大幅度增加，产能规模和经济效益的大幅度提升。回顾过去的一年，公司取得了很大成绩，做了大量艰苦细致的工作，具体可以概括为：突出了三条主线、狠抓了安全生产、强化了基础管控。

第一条主线是加快企业发展。首先，加快对煤炭主业的投资发展，完成了新疆双安煤矿、山西灵石银源新生和银源安苑等项目收购，实现了年初提出的产能扩张目标；其次，加快公司所属煤炭的技改和项目建设进度，释放公司产能，以“早投产、早出煤、早见效”为目标，努力克服各技改矿井施工过程中的困难，实现年初制定的技改进度和目标；第三，公司发展战略实施进展良好，通过一年多的努力，公司“主打山西、接续陕蒙、后备新疆”三大发展布局初步形成，三大主业的煤炭、电力和煤炭贸易已经逐步实施。第二条主线是开展资本运作。年度内充分利用上市公司这一融资平台，借助资本市场的融资功能，通过非公开发行股票、公司债券发行及多渠道信贷融资，为公司快速发展提供了有力的资金保障。第三条主线是提升公司业绩。围绕业绩增长公司采取了增产、增效和节支三大措施，通过积极组织原煤生产、深入挖掘生产潜力、充分协调外部关系实现了增产目标，通过煤质增收、销售增收及税费增收实现了公司增效，通过降低工程费用、采购费用、成本费用实现了公司的降耗节支目标。

在做好公司经营工作的同时，狠抓安全生产管理，加强安全监管体系的建设。一是控制水患，一方面组建专业探放队伍，配备探放设备；另一方面由生产、安全等部门牵头进行了大量的地质调查工作，探索出一套独具特色的防治水管理新模式，即：“三区管理、三探结合、四个到位和一个杜绝”，有效避免了水害事故

发生。二是改造系统，通过采掘工艺升级，提高安全生产能力和原煤产量及掘进效率；通过生产系统升级，改善了井下条件，满足了生产和安全需要。目前，公司的生产和技改矿井系统水平已走在当地煤矿前列。三是标准化建设，进一步推动安全质量标准化建设工作，经过宣传启动、广泛推进和全面提高三个阶段，公司生产矿井达到省二级标准，技改矿井推进现场标准化水平，目前公司已有四个矿井达到省 A 级矿井标准。

同时，公司不断强化基础管控。围绕基础管理重点做好：一是完善了治理结构，按照发展和业务管理要求，公司进一步调整管理结构，调整和配备了专业管理人员，对新收购煤矿充实配备了专业“六长”人员，公司自上而下的组织体系趋于完善和规范；二是理顺了管控程序，重点突出集权与分权相结合，发挥民企机制优势，最大限度提高了工作效率；三是加强了业绩考核，全面开展企业经营绩效考核工作，实行月度、季度和年度考核，做到综合与专项考核相结合，年终考核先审计后兑现，提高了公司整体经营业绩；四是突出了队伍建设，公司大力引进了各类管理和技术人才，不断加强职工和干部队伍建设，为了吸引和留住人才，公司相继出台了相关的长期激励方案和员工福利管理办法等，并通过学习和培训不断提升职工和干部队伍素质。

报告期内，公司煤炭主业规模不断扩大，各项经营管理工作取得显著成绩，经济效益得到大幅度提升。全年实现原煤产量 263 万吨，洗精煤 82 万吨，煤炭贸易量 21 万吨。全年实现营业收入 2,061,757,905.27 元，较去年同期 2,794,794,776.83 元减少 26.23%，主要系本期实现公司主业转型，营业收入全部为煤炭业务收入，较去年相比减少油品业务收入所致；营业利润 451,100,623.80 元，较去年同期 238,543,913.26 元增长 89.11%，归属于母公司所有者的净利润 322,306,396.72 元，较去年同期 132,064,670.18 元增长 144.05%，主要系煤炭业务实现净利润增加所致。

## (2) 公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为：煤炭开采与经营、煤炭洗选加工。

### ① 主营业务分行业、产品情况表(占公司营业收入或营业利润总额 10%以上)

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
煤炭贸易	228,073,289.72	208,324,728.84	8.66	41.19	33.62	增加 5.17 个百分点
煤炭采选	1,819,573,824.15	622,499,376.18	65.79	209.47	209.90	减少 0.05 个百分点

主营业务分产品情况						
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(%)
煤炭	2,047,647,113.87	830,824,105.02	59.43	173.20	132.87	增加 7.03 个百分点

## 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	1,509,141,084.53	136.24
山西省外	538,506,029.34	-74.83

## ③主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	218,117,304.42	占采购总额比重	32.99%
前五名销售客户销售金额合计	1,335,740,870.93	占销售总额比重	64.79%

## ④公司资产构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	占总资产比例(%)	期初数	占总资产比例(%)	比例增减(%)
货币资金	1,836,514,119.53	12.54	920,147,438.54	22.65	-10.11
应收票据	379,944,436.15	2.59	58,650,000.00	1.44	1.15
应收账款	568,134,924.37	3.88	54,362,108.07	1.34	2.54
预付款项	4,940,796,985.03	33.73	1,088,728,714.20	26.80	6.93
应收股利	40,296.00	0.00	941,700.00	0.02	-0.02
其他应收款	176,430,922.19	1.20	39,226,309.96	0.97	0.23
存货	85,112,100.57	0.58	16,264,426.33	0.40	0.18
长期股权投资	254,652,491.17	1.74	1,200,000.00	0.03	1.71
固定资产	743,336,404.11	5.07	182,705,342.58	4.50	0.57
在建工程	679,255,185.70	4.64	61,616,641.49	1.52	3.12
无形资产	4,340,432,234.98	29.63	1,316,514,410.12	32.41	-2.78
长期待摊费用	322,526,404.05	2.20	29,891,638.31	0.74	1.46
递延所得税资产	35,295,294.42	0.24	1,493,432.20	0.04	0.20
短期借款	4,021,900,000.00	27.45	1,077,000,000.00	26.52	0.93
应付票据	439,750,000.00	3.00	552,000,000.00	13.59	-10.59
应付账款	167,417,801.95	1.14	62,964,214.58	1.55	-0.41
预收款项	56,929,526.34	0.39	29,005,466.70	0.71	-0.32
应付职工薪酬	40,040,242.78	0.27	5,268,981.97	0.13	0.14
应交税费	115,822,454.99	0.79	47,781,268.01	1.18	-0.39
应付利息	40,462,454.03	0.28	602,179.59	0.01	0.27
其他应付款	1,024,549,344.42	6.99	231,757,309.82	5.71	1.28
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00	2.73	200,000,000.00	4.92	-2.19

项 目	期末数	占总资产比例 (%)	期初数	占总资产比例 (%)	比例增减 (%)
长期借款	3,842,500,000.00	26.23	700,000,000.00	17.23	9.00
应付债券	496,846,955.79	3.39	0.00	0.00	3.39
长期应付款	178,597,764.82	1.22	235,060,917.09	5.79	-4.57
实收资本	567,650,733.00	3.87	295,544,632.00	7.28	-3.41
资本公积	1,715,016,174.99	11.71	202,694,439.86	4.99	6.72
专项储备	28,188,474.85	0.19	6,077,619.63	0.15	0.04
未分配利润	461,896,982.31	3.15	160,827,241.04	3.96	-0.81
少数股东权益	859,932,417.11	5.87	59,873,163.10	1.47	4.40

变动原因：

——货币资金期末数较期初数增长了 99.59%，主要系本期销售增长、银行借款及银行承兑汇票保证金增加所致。

——应收票据期末数较期初数增加 5.48 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。

——应收账款期末数较期初数增加 9.45 倍，主要原因系本期煤炭销售收入及合并范围增加所致。

——预付款项期末数较期初数增加 3.54 倍，主要原因系本期对拟收购各煤矿支付的股权收购款、资产收购款及煤矿技改投入所致。

——应收股利期末数较期初数减少 95.72%，主要原因系本期股利收回所致。

——其他应收款期末数较期初数增加 3.50 倍，主要原因系本期新收购子公司导致合并范围增加所致。

——存货期末数较期初数增加 4.23 倍，主要原因系本期原材料采购增加及产量增加所致。

——长期股权投资较期初数增加 21.12 倍，主要原因系本期增加对外投资所致。

——固定资产期末数较期初数增加 3.07 倍，主要原因系本期公司新收购子公司导致合并范围增加所致。

——在建工程期末数较期初数增加 10.02 倍，主要原因系本期收购子公司改扩建工程尚未完工所致。

——无形资产期末数较期初数增加 2.30 倍，主要原因系本期合并范围增加带来的采矿权增加所致。

——长期待摊费用期末数较期初数增加 9.79 倍，主要原因系本期子公司改扩建导致地面各村庄搬迁费增加所致。

——递延所得税资产期末数较期初数增加 22.63 倍，主要原因系本期计提资产减值准备等引起暂时性差异所致。

——短期借款期末数较期初数增加 2.73 倍，主要原因系本期收购煤矿流动资金需求增加，从而银行借款大幅增加所致。

——应付票据期末数较期初数减少 20.34%，主要原因系本期应付票据到期承兑所致。

——应付账款期末数较期初数增长 1.66 倍，主要原因系本期应付工程设备款增加所致。

——预收款项期末数较期初数增加 96.27%，主要原因系本期预收货款尚未实现收入增加所致。

——应付职工薪酬期末数较期初数增加 6.60 倍，主要原因系本期收购煤矿导致人员增加所致。

——应交税费期末数较期初数增加 1.42 倍，主要原因系本期效益大幅增长，应缴企业所得税增加所致。

——应付利息期末数较期初数增加 66.19 倍，主要原因系本期长期借款增加计提的尚未到期支付的应付利息所致。

——其他应付款期末数较期初数增加 3.42 倍，主要原因系本期收购煤矿合并范围增加及信用证增加所致。

——一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 1 倍，主要原因系本期长期借款在一年内到期所致。

——长期借款期末数较期初数增长 4.49 倍，主要原因系本期向中信信托有限公司和江西国际信托借款所致。

——应付债券期末数较期初数大幅增加的原因系本期新发行债券所致。

——长期应付款期末数较期初数减少 24.02%，主要原因系本期处置长期应付款所致。

——实收资本期末数较期初数增长 92.07%，主要原因系本期非公开发行股票以及本期实施分红导致股本增加所致。

——资本公积期末数较期初数增长 7.46 倍，主要原因是本期非公开发行股票，股本溢价所致。

——专项储备期末数较期初数增加 3.64 倍，主要原因系本期原煤产量较上期大幅增加导致计提专项储备金额增加所致。

——未分配利润期末数较期初数增加 1.87 倍，主要原因系本期实现净利润较上期大幅增加所致。

——少数股东权益期末数较期初数增加 13.36 倍，主要原因系本期合并范围发生变化增加少数股东所享有的权益所致。

#### ⑤公司费用及所得税变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期累计数	上年同期数	较上年同期增减 (%)	变动原因
销售费用	11,151,465.28	21,027,983.53	-46.97	主要原因系公司本期实现主业转型,减少原油品等业务的运杂费及差旅费所致。



管理费用	199,044,018.73	87,606,096.18	127.20	主要原因系本期新收购煤矿纳入合并范围导致工资、税费等相应增长所致。
财务费用	485,881,055.33	102,780,214.14	372.74	主要原因系本期银行借款大幅增加，利息支出增加所致。

## ⑥公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	较上年同期增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	402,643,846.55	373,459,695.56	7.81	主要原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,532,332,247.88	-2,227,010,181.71		主要原因系本期投资所支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	8,046,055,082.32	2,490,280,134.16	223.10	主要原因系本期取得借款所收到的现金增加所致。

## (3) 公司主要控股公司及参股公司经营情况及业绩

## ①主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
华瀛山西能源投资有限公司	采掘	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资、煤炭开采	237,501	1,027,159	44,728
南京永泰能源发展有限公司	商品流通	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	30,000	144,342	2,741
灵石县昌隆煤化有限公司	洗煤	洗选精煤及销售副产品	2,728	39,350	2,269

## ②投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
华瀛山西能源投资有限公司	采掘	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资、煤炭开采	169,491	54,723	44,728

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

2011 年，在宏观经济政策紧缩的大背景下，国内煤炭生产与消费仍然保持较快的增长。全年煤炭经济运行继续保持平稳态势，市场供需基本平衡，价格高位波动。全年影响煤炭行业运行的因素主要有：1、煤炭资源税政策，国务院关于修改〈中华人民共和国资源税暂行条例〉的决定》自 2011 年 11 月 1 日起施行。其中焦煤税率调整为 8-20 元/吨，其它煤炭 0.3-5 元/吨。整体来说，此次资源税调整对煤炭影响小；2、上网电价上调。特别是 2011 年 11 月 30 日，国家发改委打出了“限煤价、调电价”的组合拳，规定自 2012 年 1 月 1 日起的电煤合同煤价涨幅不得超过今年合同价格的 5%，同时主要港口热值 5,500 大卡的市场电煤平仓价格最高不得超过每吨 800 元。此次政策调整对煤炭的短期价格造成一定负面影响，但是无法改变中长期煤价上涨的走势；3、受国家宏观政策方面的影响，房地产调控政策、国内信贷方面的政策等等，经济增长出现放缓，电力、钢铁、水泥等部分高耗能产品产量明显下滑，致使煤炭需求相对降低，市场出现旺季不旺的情形；4、铁路运力对煤炭运输的影响。受西部省区煤炭产量快速增长影响，运输环节对煤炭市场的制约进一步凸显。由于西部地区铁路运力的增长明显滞后于煤炭产量的增长，加大了煤炭运输成本，增加了铁路运输压力，对煤价上涨起到了一定推动作用。以上这些因素都对 2011 年全年的煤炭行业运行产生影响。

2012 年，随着全国各主要产煤区煤炭资源整合与矿井重组工作进行，地方规划的大型矿井相继投产，预计 2012 年，全国煤炭总产能将达 42 亿吨，过剩的煤炭产能，将抑制煤炭价格继续上扬。此外，需求萎缩加剧煤炭市场可能出现供大于求的矛盾。2012 年，国内外煤炭需求不仅无法大幅增长，甚至会出现萎缩。专家表示，调控房地产政策继续执行，既有助于挤压房地产泡沫，防范和化解金融风险，又将有效遏制煤炭、石油、电力等资源能源类产品的消耗。

但是，由于无烟煤和优质炼焦煤已经成为稀缺资源，且受到国家严格控制并掌握在少数企业手中，这些企业市场掌控能力较强，完全可能根据市场需求调整产能释放节奏。因此，虽然动力煤和化工用烟煤价格在 2012 年将出现松动甚至下跌，但无烟块煤和优质炼焦煤价格将依然坚挺。另外，由于铁路运输瓶颈依然存在，加上国内主要产煤地区煤炭行业整合仍然在加快推进，2012 年煤炭价格大幅下跌的风险并不大，煤炭行业的定价能力依然存在。另一个重要的因素是，由于未来国际国内市场油价仍将继续高位运行，相应地，因煤炭与之存在一定的比价关系和供需互补特性，煤炭价格在需求增速放缓的背景下也很难出现大跌。由此可以预计 2012 年煤炭行业总体走势延续增长态势，但增速会出现放缓的迹象。

从目前的行业发展趋势和竞争格局来看，前全国煤炭企业数量正在大幅减少，在全国煤炭主要产煤区兼并重组推动下，大型煤炭企业产量占比将大幅上升。大集团、大型化是煤炭工业未来发展的方向，煤炭集中度将进一步提高。国家也将继续鼓励煤炭企业实施跨地区、跨行业、跨所有制的重组整合，推进小型煤矿兼并重组，大幅度减少办矿主体，提高竞争能力。公司自 2009 年获得山西省整

合重组资格后开始涉足煤炭行业，积极响应国家煤炭资源重组整合政策，经过两年多以来的快速发展，目前已初具规模，形成了在山西灵石地区拥有荡荡岭等 9 座煤矿，生产规模达 540 万吨/年，煤炭保有储量 3.2 亿吨；陕西地区拥有储量达 11 亿吨的优质煤炭资源；新疆地区拥有 1 座 120 万吨煤矿。目前，公司“主打山西、接续陕蒙、后备新疆”的三地发展布局已经初步形成，为后续公司向国内煤炭骨干企业转型奠定了坚实的基础。公司在十年规划中也已明确提出：至 2020 年公司将发展成为煤炭采选年产能达到 3,000 万吨以上规模的煤炭企业，实现公司向大型煤炭企业的跨越。

## （2）公司发展战略及发展规划

2012 年，公司总的发展思路是“调整、稳健、提升”。公司将紧紧围绕“三大主业、三大基地、三千万吨”的大目标进行，按照“主打山西、接续陕蒙、后备新疆”的总原则，做到稳健发展。一是进一步加大山西煤矿收购重组力度，实现在山西拥有三个煤矿重组主体，产能达到一千万吨目标；二是陕西地区在继续加强与合作方合作的基础上，抓好陕西亿华矿业开工准备工作，三年内实现陕西地区千万吨级规模；三是新疆地区在抓好双安煤矿生产经营和技术改造的同时，做好下一个煤矿收购项目的前期工作，真正实现以疆养疆目标。公司属资源性企业，拥有资源储备是公司可持续发展的基础，下一步争取在新疆地区获取更多的后续资源，为公司实现百亿吨煤炭资源储备打下坚实基础；四是电力业务在 2012 年要开工新疆热电厂，推进新疆公司率先实现煤电一体化。同时要加快陕西、江苏地区大型电厂前期工作进度，为公司后续电力发展、迎接电力行业即将到来的投资机会做好技术储备。通过 2012 年的发展，公司将初步实现煤炭总产能 2,000 万吨，电力生产建设起步的发展目标。

2012 年发展目标：在山西拥有三个煤炭生产主体资格，总控产能达到 1,000 万吨以上，其中新收购煤矿总规模 465 万吨以上。新疆再收购一座煤矿，产能规模力争三年内达到 600 万吨以上。陕西亿华矿业所属海则滩煤矿设计产能 600~800 万吨，力争年底前开工建设。澳大利亚项目启动前期工作。

2012 年公司所属煤矿总设计产能规模力争达到 2,000 万吨，煤炭资源保有储量力争超过 20 亿吨，三大煤炭生产基地建设进一步推进。

2012 年经营目标：实现营业收入目标 65 亿元以上，净利润目标 12 亿元以上。原煤产量目标 700 万吨以上，洗精煤目标 300 万吨以上。

## （3）公司未来资金需求及使用计划

随着公司发展战略的逐步实施，公司煤炭业务的快速发展，以及公司后续进行的煤矿资源收购与兼并等，公司发展将需要大量的资金支持。另外，随着公司电力产业的筹划与发展，后续也需要投入大量资金。因此，未来公司经营发展对资金需求压力仍较大。

公司将积极拓展融资渠道，利用好资本运营平台，充分发挥上市公司融资功

能，创建多币种直接融资渠道，积极开拓国际市场，打通国际融资渠道，争取 2013 年上半年完成 H 股发行，为公司后续发展提供有力资金保障。同时将结合自身发展状况、资本市场和金融市场的形势等因素，继续探索通过发行公司债券、短期融资券、中期票据等方式，一方面努力降低融资成本，另一方面积极进行多渠道融资，以确保公司各项业务快速发展对资金的需求。

#### (4) 公司面临的风险因素及采取的对策和措施

##### ①从宏观政策分析：宏观形势趋紧，经营环境不容乐观。

当前国际经济形势复杂，国际国内经济运行中不确定因素很多，直接对公司经营与发展产生不利影响：一是融资困难仍然很大，融资成本仍然较高，货币政策走向势必影响公司发展对融资的需求；二是煤炭行业税费政策调整力度加大，国家已经出台了煤炭资源税改革政策，部分地区还出台煤炭价格调节基金，这些政策的实施，必将在一定程度上压缩企业的利润空间；三是行业宏观风险进一步增加，煤炭行业一大批新建、改扩建矿井陆续投产和释放产能，钢铁、电力等煤炭下游产业的不景气，2012 年的煤炭价格特别是焦煤价格存在一定的波动压力。

##### ②从企业层面分析：存在问题较突出，风险进一步增加。

一是这两年公司的生产任务安排较重，使生产接续变得比较紧张；二是新项目收购的接管时间直接影响产能目标，煤炭价格的波动必将影响年度利润目标的实现，从而影响公司业绩的增长；三是安全管理的难度加大，随着公司规模扩大，生产基地地域分散，管理半径越来越大，整合的煤矿井下地质条件较复杂，安全风险相对增加；四是生产经营环节不匹配，随着产能大量释放，突显洗选、运输、销售、设备维修等环节制约。

##### ③从发展前景分析：发展的基础大大增强，展望前景光明。

虽然国家的宏观经济形势不容乐观，企业面临的问题较突出，风险增加。但是，展望 2012 年，公司面对的困难与 2011 年相比，是新的台阶上的困难，是发展中的困难，是高要求、高目标中的困难，信心主要来自于以下几个方面：

一是随着第三次增发资金和公司债券募集资金的到位，资金风险得到很大的释放，资金安全有了可靠的保证；二是随着技改矿井的相继投产，释放产能，公司的利润将有大幅增长，现金流也将更加宽裕；三是公司规模不断壮大，抗风险能力不断增强，后续新收购项目的陆续到位，公司年产能规模有望突破 2,000 万吨，今年总产量将实现 700 万吨以上，经济总量和利润总额会不断提高；四是外部环境进一步改善，随着公司管理的规范和效益的增长，对地方经济贡献加大，地方政府认可度、信任度和话语权都在不断增加，为公司后续发展创造了良好的外部环境；五是公司拥有一支良好的管理团队和员工队伍，聚集了众多管理精英，年富力强，专业知识和管理经验丰富，这些都是公司的财富和发展支柱。

##### (5) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二)公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	278,956
投资额增减变动数	203,942
上年同期投资额	75,014
投资额增减幅度(%)	271.87

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
新疆永泰兴业能源有限公司	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	100	
灵石县华瀛农业开发有限公司	种养植技术的开发, 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。	100	
榆林永泰煤电有限公司	对电厂的投资; 新能源开发技术咨询服务	100	
灵石县晋泰源选煤有限公司	洗选精煤及销售副产品	100	
灵石县昌隆煤化有限公司	洗选精煤及销售副产品	100	
吉木萨尔县双安矿业有限公司	煤炭开采	100	
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	51	
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	51	
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	100	
山西灵石银源安苑煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	100	
山西灵石银源新生煤业有限公司	该矿筹建项目相关服务	100	

## 1、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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	175,946	175,946	4,054	用于华瀛金泰源兼并重组整合项目
2011	公司债	50,000	48,500	48,500	1,500	偿还公司银行贷款
合计	/	230,000	224,446	224,446	5,554	/

注: 公司 2010 年度非公开发行募集资金因发行费用结余 2,547 万元, 报告期内已用于补充华瀛山西流动资金。

## 3、 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	32,000.000	是	完成		2011 年已产生收益	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 2012 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		2011 年已产生收益	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 2012 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	43,446.29	是	尚在进行中		2011 年已产生收益	是		
合计	/	172,954.00	168,900.29	/	/		/	/	/	/

## 4、 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
灵石县昌隆煤化有限公司	1,718	报告期内以 1,718 万元收购 100%股权	实现净利润 2,269 万元
灵石县晋泰源选煤有限公司	1,038	报告期内以 1,038 万元收购 100%股权	实现净利润 2,647 万元
新疆永泰兴业能源有限公司	10,000	报告期内新增投资 1 亿元	实现净利润-153 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	实现净利润-40 万元
榆林永泰煤电有限公司	3,000	报告期内新增投资 3,000 万元	实现净利润-8 万元
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	无
合计	22,636	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第八届董事会第六次会议	2011 年 1 月 13 日	详见相关公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 1 月 14 日
第八届董事会第七次会议	2011 年 1 月 26 日	详见相关公告		2011 年 1 月 27 日
第八届董事会第八次会议	2011 年 3 月 21 日	详见相关公告		2011 年 3 月 22 日
第八届董事会第九次会议	2011 年 3 月 29 日	详见相关公告		2011 年 3 月 30 日
第八届董事会第十次会议	2011 年 3 月 30 日	详见相关公告		2011 年 4 月 19 日
第八届董事会第十一次会议	2011 年 4 月 18 日	详见相关公告		2011 年 4 月 19 日
第八届董事会第十二次会议	2011 年 4 月 23 日	详见相关公告		2011 年 4 月 26 日
第八届董事会第十三次会议	2011 年 5 月 9 日	详见相关公告		2011 年 5 月 10 日
第八届董事会第十四次会议	2011 年 5 月 23 日	详见相关公告		2011 年 5 月 24 日
第八届董事会第十五次会议	2011 年 6 月 10 日	详见相关公告		2011 年 6 月 11 日
第八届董事会第十六次会议	2011 年 7 月 14 日	详见相关公告		2011 年 7 月 16 日
第八届董事会第十七次会议	2011 年 7 月 22 日	详见相关公告		2011 年 7 月 23 日
第八届董事会第十八次会议	2011 年 7 月 25 日	公司 2011 年半年度报告及摘要		2011 年 7 月 28 日
第八届董事会第十九次会议	2011 年 8 月 19 日	详见相关公告		2011 年 8 月 20 日
第八届董事会第二十次会议	2011 年 9 月 8 日	详见相关公告		2011 年 9 月 9 日
第八届董事会第二十一次会议	2011 年 9 月 19 日	详见相关公告		2011 年 9 月 21 日
第八届董事会第二十二次会议	2011 年 10 月 10 日	详见相关公告		2011 年 10 月 11 日
第八届董事会第二十三次会议	2011 年 10 月 27 日	详见相关公告		2011 年 10 月 31 日

第八届董事会第二十四次会议	2011 年 11 月 11 日	详见相关公告		2011 年 11 月 12 日
第八届董事会第二十五次会议	2011 年 11 月 23 日	详见相关公告		2011 年 11 月 24 日
第八届董事会第二十六次会议	2011 年 11 月 29 日	详见相关公告		2011 年 11 月 30 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据年度内公司股东大会决议要求，董事会按照《公司法》和《公司章程》的要求，认真履行股东大会赋予的职责，全面贯彻落实股东大会的各项决议，将股东大会审议通过的各项议案和事项分类整理，明确责任、积极组织、合理调度，及时督促相关责任部门办理和执行，确保股东大会各项议案和决议的顺利执行。具体情况如下：

(1) 根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《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。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，利润分配方案已于 2011 年 6 月 17 日全部实施完毕。

(2) 根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《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》，公司已于 2011 年 4 月底前办理了新疆吉木萨尔县双安矿业有限公司股权过户手续。

(3) 根据公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过的《关于对南京永泰能源发展有限公司增资的议案》，公司于 2011 年 12 月完成了对南京永泰能源发展有限公司的增资。

(4) 根据公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的有关公司 2011 年度非公开发行股票相关事项的议案，以及授权董事会全权办理本次非公开发行股票事宜的决议。公司 2011 年度非公开发行工作已于 2011 年 8 月上报申请材料，2011 年 11 月获得中国证监会发审委审核通过，2012 年 1 月取得中国证监会正式批文，2012 年 3 月本次发行工作已经全部完成。

(5) 根据公司 2011 年第六次临时股东大会审议通过的有关公司 2011 年发行公司债券的议案，以及授权董事会全权办理本次公司债券发行事宜的决议。公司 2011 年公司债券发行工作已于 2011 年 9 月上报申请材料，2011 年 10 月获得中国证监会发审委审核通过，2011 年 11 月取得中国证监会正式批文，2011 年 12 月完成债券发行，2012 年 1 月公司债券在上海证券交易所挂牌交易。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会按照公司制订的《审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》，认真履行各项工作职责，充分发挥专业职能，促进公司规范运作。

(1) 审计委员会按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）及《公司审计委员会年



报工作规程》要求，在公司 2011 年度审计工作中认真履行各项工作职责：

①在 2011 年度审计工作开展前，与公司聘请的山东正源和信有限责任会计师事务所进行沟通，确定了公司的审计工作时间安排，并在年审注册会计师进场前，审阅公司编制的财务会计报表，形成了书面意见。

②在 2011 年度审计工作过程中，及时督促年审注册会计师掌握时间进度和工作进程，按时出具审计报告。

③在年审注册会计师形成初步审计意见后，与会计师进行沟通，并再次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

④在年审注册会计师出具正式审计报告后，召开审计委员会会议，对公司财务报表、会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所事项进行表决，形成决议，提交董事会审议。

(2) 报告期内，审计委员会加强对公司日常内审工作和内部控制规范工作的领导，制订了内部控制规范实施方案，进一步完善公司内控制度和内控流程，促进了公司内部控制体系的建设。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）等有关法规法规和规范性文件要求，公司薪酬与考核委员会审核了公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬的情况，并对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度所披露薪酬进行了审核，认为：公司 2011 年度董事、监事和高级管理人员薪酬标准按照公司股东大会有关薪酬决议执行，并按照公司制定的绩效评价和经营管理责任考核体系，根据年度经营计划和实际经营情况兑现高管人员的年度薪酬，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立了《外部信息使用人管理制度》，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间对公司外部信息使用人的管理，规范了公司对外报送信息及外部信息使用人的相关行为，强化了外部信息使用人的保密义务。公司将严格执行制度有关规定，确保投资者平等的获取公司信息。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司持续健康发展。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。报告期内，公司内部控制体系的设计和执行情况基本符合《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定和相关监管部门的要求。公司董事会对本年度公司内部控制进行了自我评价，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2012 年 3 月 21 日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，修订和完善了《公司内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息知情人登记管理进行了规范和细化，进一步规范了公司内幕信息管理，加强了内幕信息保密工作，建立、健全内幕信息知情人档案资料。公司将按照《内幕信息知情人管理制度》的规定和要求，切

实做好内幕信息知情人登记等各项工作。

- 8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否  
公司不存在重大环保问题。  
公司不存在其他重大社会安全问题。

#### **(五)现金分红政策的制定及执行情况**

1、2011 年 11 月 29 日，公司召开第八届董事会第二十六次会议修订了《公司章程》，对《公司章程》中有关利润分配政策条款修订如下：

公司利润分配政策为：

(一) 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；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，公司可以进行中期现金分红；

(三) 在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产超过公司最近一期经审计总资产 30%或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20%的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；以及对外投资超过公司最近一期经审计的净资产 20%及以上的事项。上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过；

(四) 在公司当年未实现盈利情况下，公司不进行现金利润分配，同时需经公司董事会、股东大会审议通过；

(五) 对于公司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。

2、年度内，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 2,955,536.30 元，已于 2011 年 6 月 17 日实施完毕。

#### **(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案**

经山东正源和信有限责任会计师事务所审验，2011 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为 322,306,396.72 元，每股收益 0.5885 元；2011 年度母公司实现净利润 35,034,381.48 元，提取盈余公积金 3,503,438.15 元，加上以前年度结转的未分配利润 120,648,162.32 元，减去 2010 年已实施的利润分配 17,733,217.30 元，公司未分配利润为 134,445,888.35 元，资本公积金为 2,120,316,863.89 元。

公司拟实施的 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 883,779,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 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 10 股，剩余未分配利润结转下年度分配。

**(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0.20	0	5,113,382.95	2,555,096.87	200.12
2009	0	0	0	0	21,688,956.70	0
2010	0.3935	0.0787	4.7219	2,955,536.30	132,064,670.18	2.24

**(八) 其他披露事项**

本年度公司选定的信息披露报纸为：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》，较上年度增加了《证券时报》。

**九、 监事会报告****(一) 监事会的工作情况**

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 29 日，召开第八届监事会第四次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：关于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议案
2011 年 4 月 18 日，召开第八届监事会第五次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：1、《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》；3、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》；4、《关于 2011 年度非公开发行股票预案的议案》；5、《关于公司与控股股东永泰投资控股有限公司签署附条件生效的股份认购合同的议案》；6、《关于公司本次非公开发行涉及关联事项的议案》。
2011 年 4 月 23 日，召开第八届监事会第六次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：1、2010 年度监事会工作报告；2、2010 年度财务决算报告；3、2010 年度利润分配预案；4、2010 年度内部控制自我评价报告；5、2010 年度募集资金存放与使用情况说明；6、2011 年度日常关联交易的议案；7、2010 年年度报告摘要；8、2011 年第一季度报告。
2011 年 7 月 14 日，召开第八届监事会第七次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：1、关于对公司 2011 年度非公开发行相关议案重新审议的议案；2、关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案；3、关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案；4、关于本次非公开发行股票募集资金使用

	可行性报告的议案；5、关于 2011 年度非公开发行股票预案的议案；6、关于公司与控股股东永泰投资控股有限公司签署附条件生效的股份认购合同的议案；7 关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案。
2011 年 7 月 25 日，召开第八届监事会第八次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：公司 2011 年半年度报告及摘要。
2011 年 10 月 27 日，召开第八届监事会第九次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：公司 2011 年第三季度报告。
2011 年 11 月 29 日，召开第八届监事会第十次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。	会议审议通过了：关于修改《公司章程》的议案。

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及法律法规的规定，认真履行工作职责，充分发挥监督职能，维护公司及股东的合法权益。年度内，全体监事列席了公司召开的董事会和股东大会，参与了公司经营决策与研究，检查了公司依法运作情况，密切关注公司的生产经营状况，积极督促董事会依法规范运作，提升公司治理水平，督促经理层加强生产经营与企业管理，提升公司经营业绩。在促进公司规范运作，防范经营风险，确保股东大会各项决议的贯彻落实，以及维护公司和股东的合法权益等方面，发挥了积极而重要地作用。

### **(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及国家法律法规的规定，合法经营、规范运作。公司董事及高级管理人员认真履行职责，严格遵守法律法规和《公司章程》的规定，依法行使职权，尽诚信勤勉之义务。没有发现公司董事及高级管理人员在执行职务时有违反法律法规、《公司章程》和损害公司及股东利益的行为。

### **(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见**

报告期内，监事会对公司财务状况进行了认真细致的检查，并对公司 2011 年度财务决算报告和 2011 年度审计报告进行了审阅，认为公司 2011 年财务决算报告全面、真实、准确地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量，山东正源和信有限责任会计师事务所为公司出具的 2011 年度审计报告实事求是，客观公正。

### **(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司对 2010 年度非公开发行股票所募集资金进行了专户存放和专项使用，公司按照非公开发行方案中的募集资金使用用途，对募集资金项目进行投入，募集资金项目进展正常。公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金履行了相应的法定程序，不存在变更募集资金用途情况，不存在违规使用募集资金和损害股东利益的的情形。报告期内，公司 2010 年度非公开发行股票所募集资金的存放与实际使用情况符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》以及公司《募集资金管理及使用制度》的规定和要求。

**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内，根据经营发展需要，结合公司实际，公司进行了相关资产的收购和出售安排。对于相关资产交易事项，公司严格按照规定履行相应的审批决策程序和信息披露义务，交易价格合理，决策程序合法，不存在内幕交易情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

报告期内，公司对关联交易事项严格履行相关决策程序，遵循公开、公平、公正、合理的原则，交易定价合理、公允，关联股东在表决时实行回避，对于重大关联交易事项均事先获得独立董事认可，事后独立董事发表意见。同时，对关联交易的内容及履行情况按照要求及时进行披露。

**(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见**

2012年3月21日，第八届监事会第十二次会议对《公司2011年度内部控制自我评价报告》进行了审阅，认为：公司建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项业务活动的规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。内部控制体系对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用，经营决策程序科学合理，重点控制活动规范有效，内部控制符合中国证监会、上海证券交易所的各项要求，能够适应公司经营发展和抵御经营风险的需要。公司董事会对内控制度的自我评价，真实客观地反映了内部控制的运行情况。

**十、 重要事项****(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 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	24,822,336	40,296	-2,780,424	可供出售金融资产	发起人股份
合计		6,882,000	/	24,822,336	40,296	-2,780,424	/	/

## (四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	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	3,866.52		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	是	是	11.20	
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	-48.75		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	是	是	-0.15	
山西省灵石县静升镇集广煤矿	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 37,230 万元取得 51% 的控股权。	2011年1月1日	37,230	1,162.32		否	以目标资产 2010 年 6 月 30 日经评估的净资产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	是	3.61	
山西省灵石县英武乡柏沟煤矿	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。	2011年1月1日	39,270	-42.53		否	以目标资产 2010 年 6 月 30 日经评估的净资产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	是	-0.13	

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	12.77		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	是	0.04
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	5,880	0.00		否	按注册资本,双方协商确定作价	是	是	0.00
灵石银源煤焦开发有限公司、何文苑、何小帅	山西灵石银源安苑煤业有限公司 100%股权	2011年8月1日	67,200	8,666.32		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	否	是	26.89
灵石银源煤焦开发有限公司、马计斌和温建军	山西灵石银源新生煤业有限公司 100%的股权	2011年8月1日	70,000	11,278.53		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	否	是	34.99

## 2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江苏中润华能能源发展有限公司	沛县永泰能源发展有限公司	2011年2月1日	500	0	0	否	-	是	是	0	

**(五) 报告期内公司重大关联交易事项****1、 与日常经营相关的关联交易**

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏国信建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程施工	招标或协议价		4,980,828.00	89.33	现金		
江苏国信工程咨询监理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程施工	招标或协议价		595,000.00	10.67	现金		
合计				/	/	5,575,828.00	100	/	/	/

**2、 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			126,750	0
合计				126,750	0
关联债权债务形成原因		根据 2011 年 9 月 6 日召开的 2011 年第六次临时股东大会决议, 报告期内控股股东及其关系方向公司及子公司提供无息借款累计发生额共计 126,750 万元。			

**(六) 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**

本年度公司无托管事项。

**(2) 承包情况**

本年度公司无承包事项。



**(3) 租赁情况**

本年度公司无租赁事项。

**2、担保情况**

单位:万元 币种:人民币

<b>公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）</b>	
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
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	736,850
报告期末对子公司担保余额合计（B）	668,070
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>	
担保总额（A+B）	668,070
担保总额占公司净资产的比例(%)	235.27
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）	82,600
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	585,470
上述三项担保金额合计（C+D+E）	668,070

报告期末，公司披露的对子公司担保余额共计 668,070 万元，其中：在报告期内发生的担保金额为 552,536.36 万元，在 2012 年发生的担保金额为 25,000 万元，尚未发生的担保金额为 90,533.64 万元。

**3、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方案的有关内容签署的相关协议及合同，主要有：《关于增资华瀛山西能源投资有限公司之协议》、《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》。

上述协议与合同相关内容详见公司 2011 年 4 月 19 日、2011 年 7 月 16 日分别在《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 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《2011 年度非公开发行股票预案》、《2011 年度非公开发行股票预案（修订案）》。

**(七) 承诺事项履行情况**

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	永泰投资控股有限公司	认购公司 2010 年度非公开发行股票，锁定期为自认购之日起三年。	是	是		
	股份限售	永泰投资控股有限公司	认购公司 2011 年度非公开发行股票，锁定期为自认购之日起三年。	是	是		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2009 年 8 月公司收购南京永泰能源发展有限公司 100% 股权时，预计其 2011 年度实现净利润 1,500 万元。经审计，2011 年南京永泰能源发展有限公司实际实现净利润 2,741 万元，达到盈利预测目标。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东正源和信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	15 年

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

本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) 其他重大事项的说明

##### 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公司出具的鲁正信验字（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 年度非公开发行股票事项

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，并于 2011 年 8 月 2 日经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过。

公司本次非公开发行申请于 2011 年 8 月 22 日由中国证监会受理，于 2011 年 11 月 9 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2012 年 1 月 19 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[2012]80 号），核准公司非公开发行不超过 31,613 万股新股。

2012 年 2 月 17 日至 2011 年 3 月 6 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 6 名特定投资者发行了 316,129,032 股人民币普通股（A 股）。根据山东正源和信有限责任公司出具的鲁正信验字（2012）第 0005 号《验资报告》，本次发行募集资金总额 4,899,999,996 元，扣除承销费用、保荐费用和其他发行费用后募集资金净额 4,829,299,996.06 元。

本次发行新增股份已于 2012 年 3 月 6 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 2015 年 3 月 6 日，其他认购人持有的本次非公开发行股份上市流通日为 2013 年 3 月 6 日。

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、2011 年 11 月 10 日、2012 年 1 月 20 日、2012 年 3 月 8 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。

## 3、2011 年公司债券发行事项

公司 2011 年公司债券发行议案于 2011 年 8 月 19 日经第八届董事会第十九次会议审议通过，并于 2011 年 9 月 6 日经公司 2011 年第六次临时股东大会审议通过。根据公司 2011 年第六次临时股东大会授权，公司于 2011 年 10 月 10 日第八届董事会第二十二次会议和 2011 年 11 月 11 日第八届董事会第二十四次会议对公司债券发行议案进行修订。

公司本次债券发行申请于 2011 年 9 月 26 日由中国证监会受理，于 2011 年 10 月 24 日获得中国证监会发行审核委员会审核有条件通过。2011 年 11 月 28 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公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1854 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券。

2011 年 12 月 14 日至 2011 年 12 月 16 日，通过网上和网下同时发行，发行总额为 5 亿元，发行价格为每张 100 元，发行利率为 7.10%，最终网下实际发行数量为 4.5 亿元。本次债券的付息日为 2012 年至 2016 年每年的 12 月 14 日，到期日为 2016 年 12 月 14 日，兑付日期为 2016 年 12 月 14 日。2012 年 1 月 9 日本次发行债券在上海证券交易所于挂牌交易，债券简称为"11 永泰债"，上市代码"122111"。

有关本次公司债券发行事项公司已于 2011 年 8 月 20 日、2011 年 9 月 7 日、2011 年 10 月 11 日、2011 年 10 月 25 日、2011 年 11 月 30 日、2011 年 12 月 12 日、2011 年 12 月 14 日、2011 年 12 月 20 日、2012 年 1 月 6 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。

4、2011 年 9 月 26 日，公司控股股东永泰投资控股有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统以 13.96 元/股的平均价格首次增持了公司无限售条件股份 1,409,346 股，占公司总股本的 0.248%。

自 2011 年 9 月 26 日至 2011 年 12 月 19 日期间，永泰投资控股有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持公司股份 5,676,484 股，占公司总股本的 1%。截至 2011 年 12 月 19 日上海证券交易所证券交易系统收盘后，永泰控股持有公司股份 226,014,048 股，占公司总股本的 39.82%。

上述事项公司已于 2011 年 9 月 27 日、2011 年 12 月 20 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。截止本报告期末，永泰投资控股有限公司累计增持公司股份 5,676,484 股，占公司总股本的 1%，增持后其持有本公司股份 226,014,048 股，占公司总股本的 39.82%。

### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第八届董事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 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 A3 版	2011 年 1 月 14 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 B12 版 《中国证券报》第 B018 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 A3 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 《证券时报》第 D4 版 《证券日报》第 A4 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 《证券时报》第 D4 版 《证券日报》第 A4 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 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 E5 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 《证券时报》第 D8 版 《证券日报》第 B1 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 《证券时报》第 D12 版 《证券日报》第 C4 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 《证券时报》第 D24 版 《证券日报》第 E4 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 《证券时报》第 D24 版 《证券日报》第 E4 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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E5 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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E5 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 《证券时报》第 D4 版 《证券日报》第 E44 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
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 《证券时报》第 D4 版 《证券日报》第 E44 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 《证券时报》第 D4 版 《证券日报》第 E44 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 《证券时报》第 D32 版 《证券日报》第 E7 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 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 E4 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 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 E4 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 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 E4 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 《证券时报》第 C12 版 《证券日报》第 C3 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 《证券时报》第 D32 版 《证券日报》第 E20 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、B109 版 《中国证券报》第 A40、A41 版 《证券时报》第 D21、D22 版 《证券日报》第 E9、E10 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 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E11 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 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E10 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 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E11 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
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 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E11 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 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E11 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

2010 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 《证券时报》第 D59、D60 版 《证券日报》第 E77、E78、E79 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 B075 版 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E79 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 《证券时报》第 D60 版 《证券日报》第 E79 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 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E79 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 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E80 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 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E80 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 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E80 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 《证券时报》第 D59 版 《证券日报》第 E80 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 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 D6 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 《证券时报》第 B13 版 《证券日报》第 A3 版	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E8 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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 C4 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 《证券时报》第 D16 版 《证券日报》第 E17 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 《证券时报》第 D16 版 《证券日报》第 E17 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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E10 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 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E9 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 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E5 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 《证券时报》第 B1 版 《证券日报》第 C3 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 《证券时报》第 B1 版 《证券日报》第 C3 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 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 E10 版	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2009 年度非公开发行 A 股股票解除限售提示性公告	《上海证券报》第 14 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 B1 版 《证券日报》第 A3 版	2011 年 7 月 9 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（修订案）	《上海证券报》第 29、30 版 《中国证券报》第 A17、A18 版 《证券日报》第 C1、C2 版	2011 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2011 年第五次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 29 版 《中国证券报》第 A17 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》第 29 版 《中国证券报》第 A17 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn



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 29 版 《中国证券报》第 A17 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C2 版	2011 年 7 月 16 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 29 版 《中国证券报》第 A17 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 B4 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于提供担保的公告	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 B4 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会增加临时提案的补充通知暨股东大会第二次通知	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 B4 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于网址变更的公告	《上海证券报》第 12 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 B4 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会网络投票议案顺序调整的通知	《上海证券报》第 B44 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 D20 版 《证券日报》第 E11 版	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》第 B42 版 《中国证券报》第 B026 版 《证券时报》第 D40 版 《证券日报》第 E18、E19 版	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
下属煤矿企业资源储量备案以及永泰投资控股有限公司补偿赔付的公告	《上海证券报》第 B59 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 D20 版 《证券日报》第 E1 版	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第五次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B29 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 D5 版 《证券日报》第 E2 版	2011 年 8 月 3 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 B93 版 《中国证券报》第 A24 版 《证券时报》第 D17 版 《证券日报》第 E4 版	2011 年 8 月 19 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2011 年第六次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 88 版 《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C14 版	2011 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

关于提供担保的公告	《上海证券报》第 88 版 《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C14 版	2011 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司及子公司向控股股东及其关联方进行借款的关联交易公告	《上海证券报》第 88 版 《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 B5 版 《证券日报》第 C14 版	2011 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于公司保荐代表人变更的公告	《上海证券报》第 B103 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E3 版	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第六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 B017 版 《证券日报》第 A4 版 《证券时报》第 A12 版	2011 年 9 月 7 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》第 B36 版 《中国证券报》第 B025 版 《证券时报》第 A8 版 《证券日报》第 E4 版	2011 年 9 月 9 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于合资设立子公司的公告	《上海证券报》第 B36 版 《中国证券报》第 B025 版 《证券日报》第 E4 版 《证券时报》第 A8 版	2011 年 9 月 9 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2011 年第七次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B13 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E4 版	2011 年 9 月 21 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 B13 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E4 版	2011 年 9 月 21 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
控股股东关于公司 2011 年度非公开发行相关承诺的公告	《上海证券报》第 26 版 《中国证券报》第 B016 版 《证券时报》第 B12 版 《证券日报》第 C2 版	2011 年 9 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
控股股东增持本公司股份的公告	《上海证券报》第 B26 版 《中国证券报》第 B014 版 《证券时报》第 D21 版 《证券日报》第 E7 版	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第七次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B4 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 E10 版	2011 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》第 B4 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 E10 版	2011 年 10 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 B4 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 E10 版	2011 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第三季度业绩预增变更公告	《上海证券报》第 B4 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 E10 版	2011 年 10 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 21 版 《中国证券报》第 B019 版 《证券时报》第 B16 版 《证券日报》第 C1 版	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》第 B101 版 《中国证券报》第 A36 版 《证券时报》第 D16 版 《证券日报》第 C3 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《上海证券报》第 51 版 《中国证券报》第 B024 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 D3 版	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》第 51 版 《中国证券报》第 B024 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 D3 版	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
关于所属公司收购资产的公告	《上海证券报》第 51 版 《中国证券报》第 B024 版 《证券时报》第 D25 版 《证券日报》第 D3 版	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年度非公开发行股票拟收购相关煤矿企业资源储量备案的公告	《上海证券报》第 B20 版 《中国证券报》第 A28 版 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 E4 版	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》第 B26 版 《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 D13 版 《证券日报》第 A4 版	2011 年 11 月 10 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》第 19 版 《中国证券报》第 B012 版 《证券时报》第 B17 版 《证券日报》第 C4 版	2011 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届董事会第二十五次会议决议公告暨召开 2011 年第八次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B30 版 《中国证券报》第 B010 版 《证券时报》第 D20 版 《证券日报》第 A4 版	2011 年 11 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 B30 版 《中国证券报》第 B010 版 《证券时报》第 D20 版 《证券日报》第 A4 版	2011 年 11 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

第八届董事会第二十六会议决议公告	《上海证券报》第 B15 版 《中国证券报》第 A25 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E16 版	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
第八届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》第 B15 版 《中国证券报》第 A25 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E16 版	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第八次临时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 A25 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E16 版	2011 年 11 月 30 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 B15 版 《中国证券报》第 A25 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E16 版	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公开发行公司债券申请获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》第 B15 版 《中国证券报》第 A25 版 《证券时报》第 D9 版 《证券日报》第 E16 版	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公开发行 2011 年公司债券募集说明书摘要	《上海证券报》第 25、26 版 《中国证券报》第 A19、A20 版 《证券时报》第 C6、C7 版 《证券日报》第 D1、D2 版	2011 年 12 月 12 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年公开发行公司债券发行公告	《上海证券报》第 25 版 《中国证券报》第 A19 版 《证券时报》第 C6 版 《证券日报》第 D1 版	2011 年 12 月 12 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年第八次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 25 版 《中国证券报》第 A18 版 《证券时报》第 C6 版 《证券日报》第 D1 版	2011 年 12 月 12 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年公司债券票面利率公告	《上海证券报》第 B4 版 《中国证券报》第 A22 版 《证券时报》第 D5 版 《证券日报》第 B4 版	2011 年 12 月 14 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
2011 年公司债券发行结果公告	《上海证券报》第 B7 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D12 版 《证券日报》第 E8 版	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
控股股东增持本公司股份进展情况的公告	《上海证券报》第 B7 版 《中国证券报》第 A22 版 《证券时报》第 D12 版 《证券日报》第 E8 版	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
办公地址及联系方式变更的公告	《上海证券报》第 B38 版 《中国证券报》第 A37 版 《证券时报》第 D24 版 《证券日报》第 E1 版	2011 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东正源和信有限责任会计师事务所注册会计师王晓楠、单英明审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

#### 审 计 报 告

鲁正信审字（2012）第 0029 号

永泰能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的永泰能源股份有限公司（以下简称“永泰能源”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永泰能源 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所  
中国·济南

中国注册会计师：王晓楠  
中国注册会计师：单英明

2012 年 3 月 21 日

## (二)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 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	1,836,514,119.53	920,147,438.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	379,944,436.15	58,650,000.00
应收账款	五、3	568,134,924.37	54,362,108.07
预付款项	五、4	4,940,796,985.03	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			
应收股利		40,296.00	941,700.00
其他应收款	五、5	176,430,922.19	39,226,309.96
买入返售金融资产			
存货	五、6	85,112,100.57	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		7,986,973,783.84	2,178,320,697.10
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	24,822,336.00	27,602,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	254,652,491.17	1,200,000.00
投资性房地产	五、9	228,710,853.73	229,892,088.60
固定资产	五、10	743,336,404.11	182,705,342.58
在建工程	五、11	679,255,185.70	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	五、12	4,340,432,234.98	1,316,514,410.12
开发支出			
商誉	五、13	33,431,692.83	32,433,674.22
长期待摊费用	五、14	322,526,404.05	29,891,638.31
递延所得税资产	五、15	35,295,294.42	1,493,432.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,662,462,896.99	1,883,349,987.52
资产总计		14,649,436,680.83	4,061,670,684.62

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	4,021,900,000.00	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	五、18	439,750,000.00	552,000,000.00
应付账款	五、19	167,417,801.95	62,964,214.58
预收款项	五、20	56,929,526.34	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	五、21	40,040,242.78	5,268,981.97
应交税费	五、22	115,822,454.99	47,781,268.01
应付利息	五、23	40,462,454.03	602,179.59
应付股利			
其他应付款	五、24	1,024,549,344.42	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	五、25	400,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,306,871,824.51	2,206,379,420.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、26	3,842,500,000.00	700,000,000.00
应付债券	五、27	496,846,955.79	
长期应付款	五、28	178,597,764.82	235,060,917.09
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、15	125,139,696.12	131,921,032.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,643,084,416.73	1,066,981,949.14
负债合计		10,949,956,241.24	3,273,361,369.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、29	567,650,733.00	295,544,632.00
资本公积	五、30	1,715,016,174.99	202,694,439.86
减：库存股			
专项储备	五、31	28,188,474.85	6,077,619.63
盈余公积	五、32	66,795,657.33	63,292,219.18
一般风险准备			
未分配利润	五、33	461,896,982.31	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		2,839,548,022.48	728,436,151.71
少数股东权益		859,932,417.11	59,873,163.10
所有者权益合计		3,699,480,439.59	788,309,314.81
负债和所有者权益总计		14,649,436,680.83	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 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		16,971,760.60	386,653,739.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	6,378,095.11	8,552,380.25
预付款项		3,572,215,180.53	13,000,475.61
应收利息			
应收股利		200,040,296.00	152,648,100.00
其他应收款	十一、2	537,452,358.41	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		4,333,107,877.32	1,530,828,600.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		24,822,336.00	27,602,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	3,164,315,539.66	1,052,125,539.66
投资性房地产			
固定资产		464,952.32	71,627.60
在建工程		19,501,697.77	
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		104,680.33	
递延所得税资产		8,678,145.54	15,613,980.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,217,887,351.62	1,095,413,907.56
资产总计		7,550,995,228.94	2,626,242,508.21



项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		673,700,000.00	412,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			372,000,000.00
应付账款		4,804,227.71	17,873,578.65
预收款项		11,043.00	11,043.00
应付职工薪酬		280,316.43	286,356.43
应交税费		31,627.35	659,086.61
应付利息		10,521,374.73	
应付股利			
其他应付款		1,273,834,901.21	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		1,963,183,490.43	1,032,782,319.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,200,000,000.00	500,000,000.00
应付债券		496,846,955.79	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,745,959.00	4,441,065.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,700,592,914.79	504,441,065.00
负债合计		4,663,776,405.22	1,537,223,384.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		567,650,733.00	295,544,632.00
资本公积		2,120,316,863.89	611,524,428.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,805,338.48	61,301,900.33
一般风险准备			
未分配利润		134,445,888.35	120,648,162.32
所有者权益（或股东权益） 合计		2,887,218,823.72	1,089,019,123.41
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		7,550,995,228.94	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,061,757,905.27	2,794,794,776.83
其中:营业收入	五、34	2,061,757,905.27	2,794,794,776.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,610,615,518.51	2,586,145,951.92
其中:营业成本	五、34	839,136,711.21	2,351,829,224.73
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	五、35	43,175,017.12	17,971,766.77
销售费用	五、36	11,151,465.28	21,027,983.53
管理费用	五、37	199,044,018.73	87,606,096.18
财务费用	五、38	485,881,055.33	102,780,214.14
资产减值损失	五、39	32,227,250.84	4,930,666.57
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)	五、40	-41,762.96	29,895,088.35
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)		451,100,623.80	238,543,913.26
加:营业外收入	五、41	82,863,214.98	10,829,965.93
减:营业外支出	五、42	7,149,791.51	5,545,684.47
其中:非流动资产处置损失		-1,076,777.41	900,927.56
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		526,814,047.27	243,828,194.72
减:所得税费用	五、43	193,854,137.33	81,412,941.51
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		332,959,909.94	162,415,253.21
归属于母公司所有者的净利润		322,306,396.72	132,064,670.18
少数股东损益		10,653,513.22	30,350,583.03
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、44	0.5885	0.2411
(二)稀释每股收益	五、44	0.5885	0.2411
七、其他综合收益	五、45	-2,085,318.00	-12,230,055.00
八、综合收益总额		330,874,591.94	150,185,198.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		320,221,078.72	119,834,615.18
归属于少数股东的综合收益总额		10,653,513.22	30,350,583.03

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4		657,575,612.85
减: 营业成本	十一、4		652,460,946.52
营业税金及附加			1,602,460.79
销售费用		105,447.39	3,057,999.18
管理费用		12,394,311.32	13,619,014.15
财务费用		172,758,466.97	20,159,843.96
资产减值损失		-27,743,339.04	39,385,125.58
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、5	200,445,896.00	168,972,723.45
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)		42,931,009.36	96,262,946.12
加: 营业外收入		2,379.81	13,060,077.59
减: 营业外支出		23,202.36	760,816.97
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)		42,910,186.81	108,562,206.74
减: 所得税费用		7,875,805.33	-10,057,544.95
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		35,034,381.48	118,619,751.69
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		-2,085,318.00	-12,230,055.00
七、综合收益总额		32,949,063.48	106,389,696.69

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,566,876,289.42	2,822,726,964.56
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	五、46	402,310,319.41	215,649,444.66
经营活动现金流入小计		1,969,186,608.83	3,038,376,409.22
购买商品、接受劳务支付的现金		329,358,829.45	2,260,603,761.30
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		153,797,933.58	59,202,923.06
支付的各项税费		630,344,607.51	228,653,585.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	453,041,391.74	116,456,443.66
经营活动现金流出小计		1,566,542,762.28	2,664,916,713.66
经营活动产生的现金流量净额		402,643,846.55	373,459,695.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,348,066.88	80,549.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00	49,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	46,420,547.99
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,356,066.88	46,550,897.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,539,722,030.22	705,678,807.32
投资支付的现金		3,777,208,000.00	922,231,357.00
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		1,969,539,888.77	84,999,834.13
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	252,218,395.77	560,651,080.65
投资活动现金流出小计		7,538,688,314.76	2,273,561,079.10
投资活动产生的现金流量净额		-7,532,332,247.88	-2,227,010,181.71

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,831,265,462.19	710,669,993.59
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,146,205,635.01	3,482,033,650.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,472,471,097.20	4,192,703,643.59
偿还债务支付的现金		3,925,964,020.63	1,593,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		431,794,404.39	89,520,620.54
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	五、49	68,657,589.86	18,912,888.89
筹资活动现金流出小计		4,426,416,014.88	1,702,423,509.43
筹资活动产生的现金流量净额		8,046,055,082.32	2,490,280,134.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		916,366,680.99	636,729,648.01
加：期初现金及现金等价物余额		920,147,438.54	283,417,790.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,836,514,119.53	920,147,438.54

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			664,331,080.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,163,379.83	186,540,142.02
经营活动现金流入小计		24,163,379.83	850,871,222.52
购买商品、接受劳务支付的现金		18,365,313.94	637,677,021.60
支付给职工以及为职工支付的现金		525,783.48	5,052,280.88
支付的各项税费		3,473,223.29	8,377,297.51
支付其他与经营活动有关的现金		10,994,450.67	13,335,794.50
经营活动现金流出小计		33,358,771.38	664,442,394.49
经营活动产生的现金流量净额		-9,195,391.55	186,428,828.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		153,054,466.88	
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			93,360,605.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		153,054,466.88	93,360,605.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,265,545.50	16,841.00
投资支付的现金		5,531,110,000.00	783,099,357.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,828,362.68	84,999,834.13
支付其他与投资活动有关的现金		15,075,000.00	554,265,413.27
投资活动现金流出小计		5,612,278,908.18	1,422,381,445.40
投资活动产生的现金流量净额		-5,459,224,441.30	-1,329,020,840.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,761,000,000.00	620,669,993.59
取得借款收到的现金		5,010,138,488.53	1,898,000,000.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,266,138,488.53	2,518,669,993.59
偿还债务支付的现金		2,051,500,000.00	1,160,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,568,135.01	53,208,939.67
支付其他与筹资活动有关的现金		15,332,500.00	810,000.00
筹资活动现金流出小计		2,167,400,635.01	1,214,168,939.67
筹资活动产生的现金流量净额		5,098,737,853.52	1,304,501,053.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-369,681,979.33	161,909,041.72
加: 期初现金及现金等价物余额		386,653,739.93	224,744,698.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,971,760.60	386,653,739.93

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—12 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	1,512,321,735.13		22,110,855.22	3,503,438.15		301,069,741.27		800,059,254.01	2,911,171,124.78
(一) 净利润							322,306,396.72		10,653,513.22	332,959,909.94
(二) 其他综合收益		-2,085,318.00								-2,085,318.00
上述(一)和(二)小计		-2,085,318.00					322,306,396.72		10,653,513.22	330,874,591.94
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,691,735,473.13							787,778,000.00	2,559,513,473.13
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00							52,778,000.00	1,807,788,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		16,725,473.13							735,000,000.00	751,725,473.13
(四) 利润分配	14,777,681.00				3,503,438.15		-21,236,655.45			-2,955,536.30
1. 提取盈余公积					3,503,438.15		-3,503,438.15			
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				22,110,855.22					1,627,740.79	23,738,596.01
1. 本期提取				57,746,420.50					2,786,685.56	60,533,106.06
2. 本期使用				35,635,565.28					1,158,944.77	36,794,510.05
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,650,733.00	1,715,016,174.99		28,188,474.85	66,795,657.33		461,896,982.31		859,932,417.11	3,699,480,439.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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)	39,875,389.00	173,790,645.20		5,018,706.26	11,861,975.17		120,202,695.01		-161,319,985.33	189,429,425.31
(一) 净利润							132,064,670.18		30,350,583.03	162,415,253.21
(二) 其他综合收益		-12,230,055.00								-12,230,055.00
上述(一)和(二)小计		-12,230,055.00					132,064,670.18		30,350,583.03	150,185,198.21
(三) 所有者投入和减少资本	39,875,389.00	186,020,700.20		-1,055,800.01					-191,670,568.36	33,169,720.83
1. 所有者投入资本	39,875,389.00	186,020,700.20							60,000,000.00	285,896,089.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他				-1,055,800.01					-251,670,568.36	-252,726,368.37
(四) 利润分配					11,861,975.17		-11,861,975.17			
1. 提取盈余公积					11,861,975.17		-11,861,975.17			
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				6,074,506.27						6,074,506.27
1. 本期提取				17,046,722.69						17,046,722.69
2. 本期使用				10,972,216.42						10,972,216.42
(七) 其他										
四、本期末余额	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

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:永泰能源股份有限公司

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	1,508,792,435.13			3,503,438.15		13,797,726.03	1,798,199,700.31
(一)净利润							35,034,381.48	35,034,381.48
(二)其他综合收益		-2,085,318.00						-2,085,318.00
上述(一)和(二)小计		-2,085,318.00					35,034,381.48	32,949,063.48
(三)所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,688,206,173.13						1,768,206,173.13
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		13,196,173.13						13,196,173.13
(四)利润分配	14,777,681.00				3,503,438.15		-21,236,655.45	-2,955,536.30
1.提取盈余公积					3,503,438.15		-3,503,438.15	
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、本期期末余额	567,650,733.00	2,120,316,863.89			64,805,338.48		134,445,888.35	2,887,218,823.72

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)	39,875,389.00	569,314,549.59			11,861,975.17		106,757,776.52	727,809,690.28
(一)净利润							118,619,751.69	118,619,751.69
(二)其他综合收益		-12,230,055.00						-12,230,055.00
上述(一)和(二)小计		-12,230,055.00					118,619,751.69	106,389,696.69
(三)所有者投入和减少资本	39,875,389.00	581,544,604.59						621,419,993.59
1.所有者投入资本	39,875,389.00	581,544,604.59						621,419,993.59
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					11,861,975.17		-11,861,975.17	
1.提取盈余公积					11,861,975.17		-11,861,975.17	
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	295,544,632.00	611,524,428.76			61,301,900.33		120,648,162.32	1,089,019,123.41

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

### (三)财务报表附注

#### 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（以下简称泰山石油）、第二大股东泰安鲁浩贸易公司（以下简称泰安鲁浩）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，房屋租赁；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，变更后公司注册地为山西省晋中市灵石县翠峰镇新建街110号。2010年10月13日召开的2010年第七次临时股东大会决议，决议通过《永泰能源股份有限公司<2010年度非公开发行股票预案的议案>的修订案》。2011年3月2日，公司向7名特定投资者发行了8,000万股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为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年度利润分配方案，以2011年3月25日股本375,544,632股为基数，以未分配利润每10股送红股0.3935股的比例向登记在册的全体股东送红股，共计14,777,681股，每股面值1元，增加股本14,777,681.00元；以资本公积转增股本，以每10股转增4.7219股的比例向全体股东派发股份总计177,328,420股，每股面值1元，增加股本177,328,420.00元，以未分配利润和资本公积共计派发股份192,106,101股，共计增加股本192,106,101.00元，注册资本变更为人民币567,650,733.00元，股本为人民币567,650,733.00元。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）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。

### （三）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### （五）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。

### （六）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。

### （七）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。

## （八）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、（九）。

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。

### （九）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。

（十）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。

（十一）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。

### (十二) 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。

## （十三）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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

#### （十六）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。

##### （十七）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。

##### （十八）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。

## （十九）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。

## （二十）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。

### （二十一）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。

### （二十二）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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

## （二十五）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。

## （二十六）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。

#### （二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

##### 2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

##### 3、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

### 三、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%、5%或7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%或5%
资源税	按原煤销量计缴	8元/吨
价格调控基金	按应缴流转税额计缴	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

#### 四、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			
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	112,778	筹建项目相关服务	101,500		90%	90%	是	11,267		
新疆永泰兴业能源有限公司*1	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*2	有限责任公司	灵石	农业开发	1,000	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	1,000		100%	100%	是			

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
					作物、经济作物及蔬菜、园艺花卉的种植。								
榆林永泰煤电有限公司*3	有限责任公司	靖边	投资	3,000	对电厂的投资；新能源开发技术咨询服务	3,000		100%	100%	是			

\*1：2011年1月，公司出资1亿元，成立新疆永泰兴业能源有限公司（以下简称“新疆永泰”）。

\*2：2011年6月，公司子公司华瀛山西能源投资有限公司（以下简称“华瀛山西”）出资1,000.00万元，成立灵石县华瀛农业开发有限公司。

\*3：2011年8月，公司出资3,000.00万元，成立榆林永泰煤电有限公司。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

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	30,000	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	30,500		100%	100%	是			

## 3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

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	253,776		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			
山西灵石华瀛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	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(不得从事煤炭生产经营)	37,230		51%	51%	是	37,034		



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(不得从事煤炭生产经营)	39,270		51%	51%	是	37,692		
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司*6	有限责任公司	灵石	采掘	2,041	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	33,041		100%	100%	是			
山西灵石银源安苑煤业有限公司*7	有限责任公司	灵石	采掘	15,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	67,200		100%	100%	是			
山西灵石银源新生煤业有限公司*8	有限责任公司	灵石	采掘	15,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	70,000		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（以下简称“南京能源”）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（以下简称“晋泰源公司”）60%股权、牛志刚将其所拥有的晋泰源公司40%股权，合计晋泰源公司100%股权以1,038万元转让给本公司。公司已于2011年1月19日完成工商变更，同时完成资产交接，因此对晋泰源公司的合并日定为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（以下简称“昌隆公司”）89%股权、曹昌增将其所拥有的昌隆公司11%股权，合计昌隆公司100%股权以1,718万元转让给本公司。公司已于2011年1月19日完成工商变更，同时完成资产交接，因此对昌隆公司的合并日定为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吉木萨尔县双安矿业有限公司（以下简称“双安矿业”）100%股权转让给新疆永泰。双方商定本次双安矿业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月初完成资产交接，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37,230万元取得51%的控股权。2010年12月8日完成工商变更，2010年底进行了资产等交接手续，因此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。2010年12月8日完成工商变更，2010年底进行了资产等交接手续，因此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。公司已在2011年1月初进行了资产交接，因此

对孙义煤业的合并日定为2011年1月1日。2011年10月27日，孙义煤业完成工商变更并更名为山西灵石华瀛孙义煤业有限公司。

\*7、山西灵石银源安苑煤业有限公司（以下简称“银源安苑”）原股东为灵石银源煤焦开发有限公司、何文苑和何小帅，持股比例分别为51%、16.32%和32.68%。2011年3月30日，公司子公司华瀛山西与灵石银源煤焦开发有限公司、何文苑、何小帅签署了《关于山西灵石银源安苑煤业有限公司之股权转让协议书》，经双方商定，灵石银源煤焦开发有限公司、何文苑和何小帅持有的银源安苑合计100%的股权转让给华瀛山西，转让价款合计67,200万元，截至2011年12月31日已全部支付。公司已在2011年7月底完成资产交接，因此对银源安苑的合并日定为2011年8月1日。截至审计报告日，尚未完成工商登记变更。

\*8、山西灵石银源新生煤业有限公司（以下简称“银源新生”）原股东为灵石银源煤焦开发有限公司、马计斌和温建军，持股比例分别为51%、45%和4%。2011年3月30日，公司子公司华瀛山西与灵石银源煤焦开发有限公司、马计斌和温建军签署了《关于山西灵石银源新生煤业有限公司之股权转让协议书》，经双方商定，灵石银源煤焦开发有限公司、马计斌和温建军持有的银源新生合计100%的股权转让给华瀛山西，转让价款合计70,000万元，截至2011年12月31日已全部支付。公司已在2011年7月底完成资产交接，因此对银源新生的合并日定为2011年8月1日。截至审计报告日，尚未完成工商登记变更。

## （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	97,491,072.45	-2,508,927.55
灵石县华瀛农业开发有限公司	9,601,018.78	-398,981.22
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	755,790,564.90	22,790,684.45
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	769,232,921.06	-834,016.44
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	373,802,491.72	38,665,239.22
灵石县晋泰源选煤有限公司	35,938,770.58	26,470,634.71
灵石县昌隆煤化有限公司	39,779,974.10	22,686,128.58
吉木萨尔县双安矿业有限公司	167,060,962.82	127,662.82
山西灵石银源安苑煤业有限公司	763,969,188.84	86,663,194.06
山西灵石银源新生煤业有限公司	821,768,476.41	112,785,342.92
榆林永泰煤电有限公司	29,917,996.62	-82,003.38

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

注：公司本年度转让持有的沛县永泰能源发展有限公司（以下简称“沛县永泰”）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	2011-2-1	注

注：2011年1月公司的子公司南京能源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。2011年1月底，公司完成股权过户，转让价款与出售日公司享有的净资产份额之差确认为当期损益。

### （三）本期发生的同一控制下企业合并

无。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### （1）明细情况

种类	期末数	期初数
现金	4,276,514.26	966,048.32
银行存款	751,632,075.01	425,461,452.54
其他货币资金	1,080,605,530.26	493,719,937.68
合计	1,836,514,119.53	920,147,438.54

（2）其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

（3）货币资金期末数较期初数增长了 99.59%，主要系本期销售增长、银行借款及银行承兑汇票保证金增加所致。

### 2、应收票据

#### （1）明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	379,944,436.15	58,650,000.00
合计	379,944,436.15	58,650,000.00

(2) 应收票据期末数较期初数增加 5.48 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。

(3) 已背书但尚未到期的金额前五项应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
江西萍钢实业股份有限公司	2011.10.26	2012.04.26	15,000,000.00
徐州广泰投资发展有限公司	2011.11.16	2012.05.16	10,000,000.00
葫芦岛锌业股份有限公司	2011.08.17	2012.02.17	8,000,000.00
江苏卡莫纳服饰有限公司	2011.08.18	2012.02.18	8,000,000.00
广州市晶耀玻璃制品有限公司	2011.09.08	2012.03.08	6,000,000.00
合 计			47,000,000.00

### 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	492,175,286.26	6.00	29,530,517.18	462,644,769.08	81.43
按组合计提坏账准备的应收账款	112,223,569.46	6.00	6,733,414.17	105,490,155.29	18.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	604,398,855.72	6.00	36,263,931.35	568,134,924.37	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
山西晋唐煤焦物流有限公司	315,076,293.24	6.00	18,904,577.60
灵石县恒玖煤化有限公司	73,400,000.00	6.00	4,404,000.00
山西神煤煤化有限公司	43,550,000.00	6.00	2,613,000.00
徐州市艾博科电力燃料有限公司	32,748,993.02	6.00	1,964,939.58
中宝富源煤炭销售有限公司	27,400,000.00	6.00	1,644,000.00
合计	492,175,286.26	6.00	29,530,517.18

## (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)	100,513,968.60	89.57	6,030,838.12	3,785,936.22	24.28	227,156.17
1年至2年 (含2年)	2,626,166.99	2.34	157,570.02	7,014,307.79	44.98	420,858.47
2年至3年 (含3年)	2,269,426.93	2.02	136,165.61	2,410,000.00	15.45	144,600.00
3年以上	6,814,006.94	6.07	408,840.42	2,384,006.94	15.29	143,040.42
合计	112,223,569.46	100.00	6,733,414.17	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 (%)
山西晋唐煤焦物流有限公司	非关联方	315,076,293.24	1年以内	52.13
灵石县恒玖煤化有限公司	非关联方	73,400,000.00	1年以内	12.14
山西神煤煤化有限公司	非关联方	43,550,000.00	1年以内	7.21
徐州市艾博科电力燃料有限公司	非关联方	32,748,993.02	1年以内	5.42
中宝富源煤炭销售有限公司	非关联方	27,400,000.00	1年以内	4.53
合计		492,175,286.26		81.43

(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) 应收账款期末数较期初数增加 9.45 倍, 主要原因系本期煤炭销售收入及合并范围增加所致。

#### 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 (含1年)	4,871,980,857.80	98.61	1,086,914,376.99	99.83
1年至2年 (含2年)	68,140,769.28	1.38	1,611,893.01	0.15
2年至3年 (含3年)	675,357.95	0.01	202,444.20	0.02
3年以上				
合计	4,940,796,985.03	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	非关联方	2,160,900,000.00	2011年11月	未到结算日
张玉山	非关联方	857,500,000.00	2011年11月	未到结算日
温州建峰驻金泰源煤业项目部	非关联方	400,121,001.00	2011年1-8月	未到结算日
张志亮	非关联方	240,100,000.00	2011年11月	未到结算日
灵石县财政局	非关联方	200,000,000.00	2011年11月	未到结算日
合计		3,858,621,001.00		

(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 3.54 倍, 主要原因系本期对拟收购各煤矿支付的股权收购款、资产收购款及煤矿技改投入所致。

#### 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	117,999,214.65	6.00	7,079,952.88	110,919,261.77	62.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,693,255.77	6.00	4,181,595.35	65,511,660.42	37.13
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	187,692,470.42	6.00	11,261,548.23	176,430,922.19	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
温建玲	49,302,893.81	6.00	2,958,173.63
山西灵石华瀛昕益致富煤业有限公司	28,708,320.84	6.00	1,722,499.25
灵石银源煤焦开发有限责任公司	20,238,000.00	6.00	1,214,280.00
山西金融租赁有限公司	10,000,000.00	6.00	600,000.00
灵石县安全监督管理局	9,750,000.00	6.00	585,000.00
合计	117,999,214.65	6.00	7,079,952.88

## (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)	26,972,932.46	38.70	1,618,375.95	7,303,609.69	79.57	438,216.58
1年至2年 (含2年)	35,275,186.05	50.61	2,116,511.16	528,649.72	5.76	31,718.98
2年至3年 (含3年)	309,687.83	0.45	18,581.27	218,651.30	2.38	13,119.08
3年以上	7,135,449.43	10.24	428,126.97	1,128,420.03	12.29	67,705.20
合计	69,693,255.77	100.00	4,181,595.35	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 (%)
温建玲	非关联方	49,302,893.81	1年以内、1-2年	26.27
山西灵石华瀛昕益致富煤业有限公司	联营公司	28,708,320.84	1年以内	15.30
灵石银源煤焦开发有限责任公司	非关联方	20,238,000.00	1年以内	10.78
山西金融租赁有限公司	非关联方	10,000,000.00	1年以内、1-2年	5.33
灵石县安全监督管理局	非关联方	9,750,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	5.19
合计		117,999,214.65		62.87

(8) 金额较大的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	内容
温建玲	49,302,893.81	往来款
山西灵石华瀛昕益致富煤业有限公司	28,708,320.84	往来款
灵石银源煤焦开发有限责任公司	20,238,000.00	往来款
山西金融租赁有限公司	10,000,000.00	保证金
灵石县安全监督管理局	9,750,000.00	安全抵押金
合计	117,999,214.65	

(9) 其他应收款期末数较期初数增加3.50倍, 主要原因系本期新收购子公司导致合并范围增加所致。

## 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	39,523,564.88		39,523,564.88	4,340,916.33		4,340,916.33
库存商品	41,265,343.25		41,265,343.25	11,873,323.33		11,873,323.33
低值易耗品	4,323,192.44		4,323,192.44	50,186.67		50,186.67
合计	85,112,100.57		85,112,100.57	16,264,426.33		16,264,426.33

(2) 截至2011年12月31日, 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 截至2011年12月31日，公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

(4) 存货期末数较期初数增加4.23倍，主要原因系本期原材料采购增加及产量增加所致。

## 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	24,822,336.00	27,602,760.00
合计	24,822,336.00	27,602,760.00

(2) 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”）554.07万股的股票，其公允价值按2011年12月31日交通银行收盘价4.48元/股计算。

## 8、长期股权投资

(1) 明细情况

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
山西天星集团灵石煤炭有限公司	权益法	58,800,000.00		58,800,000.00	58,800,000.00
山西灵石昕益致富煤业有限公司	权益法	169,540,000.00		169,052,491.17	169,052,491.17
阳泉市商业银行股份有限公司	成本法	25,600,000.00		25,600,000.00	25,600,000.00
合计		255,140,000.00	1,200,000.00	253,452,491.17	254,652,491.17

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%				
山西天星集团灵石煤炭有限公司	49.00%				
山西灵石昕益致富煤业有限公司	49.00%				
阳泉市商业银行股份有限公司	4.61%				
合计					

(2) 截至2011年12月31日，公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

## 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	6,779,340.66	146,341.20	248,302,635.17
1. 房屋、建筑物	241,669,635.71	6,779,340.66	146,341.20	248,302,635.17
2. 土地使用权				
二、累计折旧或累计摊销合计	11,777,547.11	7,820,868.65	6,634.32	19,591,781.44
1. 房屋、建筑物	11,777,547.11	7,820,868.65	6,634.32	19,591,781.44
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	229,892,088.60			228,710,853.73
1. 房屋、建筑物	229,892,088.60			228,710,853.73
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			228,710,853.73
1. 房屋、建筑物	229,892,088.60			228,710,853.73
2. 土地使用权				

(2) 本期折旧和摊销额 7,820,868.65 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 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。

(4) 期末投资性房地产中，龙幡中路 29 号房产作为向上海浦发银行龙江支行取得 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。

## 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	697,297,632.61	3,632,904.07	918,754,145.36
其中：房屋建筑物	132,843,551.75	393,173,518.98	974,277.57	525,042,793.16

项目	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
机器设备	73,919,786.82	251,821,065.99		194,717.96	325,546,134.85
运输工具	12,398,510.88	28,201,012.09		1,625,459.54	38,974,063.43
电子设备	4,612,331.37	15,427,163.28		838,449.00	19,201,045.65
办公设备	1,315,236.00	8,674,872.27			9,990,108.27
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	42,384,074.24	50,749,662.22	40,403,234.78	519,828.48	133,017,142.76
其中：房屋建筑物	25,451,037.81	25,648,288.93	17,011,106.99	3,138.12	68,107,295.61
机器设备	12,952,748.92	18,007,927.42	17,759,212.30	28,080.00	48,691,808.64
运输工具	2,285,927.79	2,876,365.57	2,462,129.90	401,912.46	7,222,510.80
电子设备	1,587,584.12	3,087,337.16	3,070,235.89	86,697.90	7,658,459.27
办公设备	106,775.60	1,129,743.14	100,549.70		1,337,068.44
三、固定资产账面净值合计	182,705,342.58				785,737,002.60
其中：房屋建筑物	107,392,513.94				456,935,497.55
机器设备	60,967,037.90				276,854,326.21
运输工具	10,112,583.09				31,751,552.63
电子设备	3,024,747.25				11,542,586.38
办公设备	1,208,460.40				8,653,039.83
四、减值准备合计		42,400,598.49			42,400,598.49
其中：房屋建筑物		34,912,199.29			34,912,199.29
机器设备		7,396,462.79			7,396,462.79
运输工具		82,393.80			82,393.80
电子设备		9,542.61			9,542.61
办公设备					
五、固定资产账面价值合计	182,705,342.58				743,336,404.11
其中：房屋建筑物	107,392,513.94				422,023,298.26
机器设备	60,967,037.90				269,457,863.42
运输工具	10,112,583.09				31,669,158.83
电子设备	3,024,747.25				11,533,043.77
办公设备	1,208,460.40				8,653,039.83

说明：本期折旧额：40,403,234.78 元；

(2) 固定资产期末数较期初数增加 3.07 倍，主要原因系本期公司新收购子公司导致合并范围增加所致。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置固定资产。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司融资租赁租入的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	134,380,104.94	6,682,938.52	127,697,166.42
合计	134,380,104.94	6,682,938.52	127,697,166.42

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无期末持有待售的固定资产。

## 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
中凯电建工程				360,000.00		360,000.00
窑洞				332,575.20		332,575.20
10KV配电网工程款				123,500.00		123,500.00
基础工程	6,890,545.70		6,890,545.70	1,591,262.08		1,591,262.08
零星工程	311,481.60		311,481.60			
护坡工程						
巷道开拓工程				45,054,233.00		45,054,233.00
金泰源技改工程	133,477,596.99		133,477,596.99	14,155,071.21		14,155,071.21
柏沟技改工程	132,780,846.21		132,780,846.21			
集广在建工程	70,202,107.98		70,202,107.98			
洗煤分公司在建工程	19,501,697.77		19,501,697.77			
安苑技改工程	40,559,362.26		40,559,362.26			
新生技改工程	91,854,888.96		91,854,888.96			
调度视屏工程	610,425.64		610,425.64			
冯家坛办公楼	5,974,227.00		5,974,227.00			

江苏发电开办费	2,889,621.26		2,889,621.26			
孙义技改工程	174,202,384.33		174,202,384.33			
合计	679,255,185.70		679,255,185.70	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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
中凯电建工程	40 万	360,000.00		360,000.00		90%
窑洞	35 万	332,575.20	23,050.00	355,625.20		100%
10KV配电工程款	12.35 万	123,500.00		123,500.00		100%
基础工程	833 万	1,591,262.08	6,739,501.70	1,440,218.08		100%
零星工程	51 万		513,813.80	201,838.00	494.20	100%
巷道开拓工程	5,504 万	45,054,233.00	7,536,558.99	7,536,558.99	45,054,233.00	95.56%
金泰源改扩建工程	52,475 万	14,155,071.21	129,555,862.31		10,233,336.53	81.40%
华瀛柏沟技改工程	37,518 万		149,594,377.06	16,813,530.85		66.91%
华瀛集广在建工程	23,948 万		70,202,107.98			62.64%
双安矿业技改工程	696 万		6,961,479.40	6,961,479.40		100%
洗煤分公司在建工程	6,500 万		19,501,697.77			57.87%
银源安苑技改工程	43,661 万		40,559,362.26			68.59%
银源新生技改工程	47,981 万		91,854,888.96			85.02%
火药库	398 万		3,975,133.43	3,975,133.43		100%
调度视屏工程	119 万		610,425.64			51.30%
冯家坛办公楼	650 万		5,974,227.00			91.91%
江苏发电开办费	800 万		2,889,621.26			36.12%
孙义煤业技改工程	49,416 万		174,202,384.33			75.00%
合计		61,616,641.49	710,694,491.89	37,767,883.95	55,288,063.73	

续表

项目	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末数
中凯电建工程	100%				自筹	
窑洞	100%				自筹	
10KV配电工程款	100%				自筹	
基础工程	95%				自筹	6,890,545.70
零星工程	95%				自筹	311,481.60
巷道开拓工程	100%				自筹	
金泰源改扩建工程	83.50%	3,357,113.45	3,357,113.45	10.00	自筹	133,477,596.99
华瀛柏沟技改工程	70.00%	6,014,740.00	6,014,740.00	12.00	自筹	132,780,846.21
华瀛集广在建工程	68.00%				自筹	70,202,107.98
双安矿业技改工程	100%				自筹	
洗煤分公司在建工 程	65.00%				自筹	19,501,697.77
银源安苑技改工程	70.00%				自筹	40,559,362.26
银源新生技改工程	90.00%				自筹	91,854,888.96
火药库	100%				自筹	
调度视屏工程	60.30%				自筹	610,425.64
冯家坛办公楼	94.00%				自筹	5,974,227.00
江苏发电开办费	36.12%				自筹	2,889,621.26
孙义煤业技改工程	80.00%	24,024,043.71	24,024,043.71	10.00	自筹	174,202,384.33
合计		33,395,897.16	33,395,897.16		自筹	679,255,185.70

(3) 截至2011年12月31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10.02倍，主要原因系本期收购子公司改扩建工程尚未完工所致。

## 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、账面原值合计	1,358,469,281.67	3,091,141,609.23		4,449,610,890.90
土地使用权		1,940,389.14		1,940,389.14

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	1,358,469,281.67	3,089,201,220.09		4,447,670,501.76
二、累计摊销合计	41,954,871.55	67,223,784.37		109,178,655.92
土地使用权		51,982.45		51,982.45
采矿权	41,954,871.55	67,171,801.92		109,126,673.47
三、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
四、无形资产账面价值合计	1,316,514,410.12			4,340,432,234.98
土地使用权				1,888,406.69
采矿权	1,316,514,410.12			4,338,543,828.29

(2) 截至2011年12月31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) 无形资产期末数较期初数增加2.30倍，主要原因系本期合并范围增加带来的采矿权增加所致。

### 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	
灵石县晋泰源选煤有限公司		911,864.13		911,864.13	
灵石县昌隆煤化有限公司		86,154.48		86,154.48	
合计	32,433,674.22	998,018.61		33,431,692.83	

(2) 截至2011年12月31日，公司商誉未发生减值情形，故未计提商誉减值准备。

### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
开办费		251,509.18	19,833.33	81,509.18	150,166.67
房屋租赁费		114,000.00	20,750.01	31,000.00	62,249.99
产能置换补偿金	8,328,000.00	34,200,000.00	730,432.51		41,797,567.49
房屋装修费	2,341,416.09	3,180,820.15	767,199.41		4,755,036.83



项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
财务顾问费	19,222,222.22	44,400,000.00	31,481,552.50		32,140,669.72
村庄搬迁费		235,195,462.41	7,310,322.96		227,885,139.45
预付利息		39,175,222.22	23,439,648.32		15,735,573.90
合计	29,891,638.31	356,517,013.96	63,769,739.04	112,509.18	322,526,404.05

注：长期待摊费用期末数较期初数增加9.79倍，主要原因系本期子公司改扩建导致地面各村庄搬迁费增加所致。

## 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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	22,481,519.53	1,493,432.20
专项储备	7,047,118.71	
期末存货未实现毛利	5,766,656.18	
小计	35,295,294.42	1,493,432.20
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,745,959.00	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	121,393,737.12	127,479,967.05
小计	125,139,696.12	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
<b>引起暂时性差异的资产项目：</b>		
坏账准备	47,525,479.58	5,973,728.81
固定资产减值准备	42,400,598.49	
专项储备	28,188,474.85	
期末存货未实现毛利	23,066,624.71	
小计	141,181,177.63	5,973,728.81
<b>引起暂时性差异的负债项目：</b>		

可供出售金额资产公允价值变动	14,983,836.00	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	485,574,948.48	509,919,868.20
小计	500,558,784.48	527,684,128.20

## 16、资产减值准备

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,973,728.81	41,557,751.47		6,000.70	47,525,479.58
其中：应收账款	3,469,921.79	32,794,009.56			36,263,931.35
其他应收款	2,503,807.02	8,763,741.91		6,000.70	11,261,548.23
固定资产减值准备		42,400,598.49			42,400,598.49
合计	5,973,728.81	83,958,349.96		6,000.70	89,926,078.07

注：转销原因系本期公司将原有的泰安分公司注销，对其往来的坏账准备转销所致。

## 17、短期借款

### (1) 分类情况

借款条件	期末数	期初数
质押借款	27,000,000.00	
质押加保证借款		70,000,000.00
抵押借款	24,500,000.00	120,000,000.00
保证借款	3,970,400,000.00	887,000,000.00
合计	4,021,900,000.00	1,077,000,000.00

(2) 抵押、质押情况说明：详见本财务报表附注五、注释1及注释9。

(3) 短期借款期末数较期初数增加2.73倍，主要原因系本期收购煤矿流动资金需求增加，从而银行借款大幅增加所致。

## 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	439,750,000.00	439,750,000.00	552,000,000.00

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	
合计	439,750,000.00	439,750,000.00	552,000,000.00

(2) 截至2011年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

## 19、应付账款

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
应付账款	167,417,801.95	62,964,214.58
合计	167,417,801.95	62,964,214.58

(2) 截至2011年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 应付账款期末数较期初数增长1.66倍，主要原因系本期应付工程设备款增加所致。

## 20、预收款项

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
预收款项	56,929,526.34	29,005,466.70
合计	56,929,526.34	29,005,466.70

(2) 截至2011年12月31日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 预收款项期末数较期初数增加96.27%，主要原因系本期预收货款尚未实现收入增加所致。

## 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	230,088,869.47	203,002,475.77	31,549,173.11
二、职工福利费	-12,100.00	12,151,005.15	12,033,109.90	105,795.25
三、社会保险费	-5,921.08	5,398,855.03	3,795,548.86	1,597,385.09
四、住房公积金		745,244.70	719,989.80	25,254.90
五、工会经费	617,172.16	5,608,930.02	2,442,049.77	3,784,052.41
六、职工教育经费	200,911.21	3,632,070.37	1,051,916.45	2,781,065.13
七、工会费	6,140.27	191,376.62		197,516.89
合计	5,268,981.97	257,816,351.36	223,045,090.55	40,040,242.78

(2) 应付职工薪酬期末数较期初数增加 6.60 倍，主要原因系本期收购煤矿导致人员增加所致。

(3) 公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

(4) 应付职工薪酬期末余额预计在 2012 年全部发放。

## 22、应交税费

(1) 余额情况

税种	期末数	期初数
增值税	-10,247,489.65	10,315,078.62
营业税	600,338.97	819,788.57
企业所得税	115,159,167.60	31,783,795.05
个人所得税	1,240,418.41	778,615.56
城建税	414,980.58	194,780.24
教育费附加	573,187.77	350,070.93
文教基金		80,747.29
土地使用税		54,426.84
房产税	595,104.05	189,082.71
资源税	1,142,412.55	999,391.28
土地增值税	2,750.00	
矿产资源补偿费	2,247,180.96	1,417,563.76
水资源补偿费	8,925.00	108,897.60
印花税	557,962.08	608,802.51
价格调控基金	132,634.47	80,227.05
行政规费	1,729,946.60	
排水费	788,847.30	
其他	876,088.30	
合计	115,822,454.99	47,781,268.01

(2) 说明：公司上述税项的法定税率详见附注三。

(3) 应交税费期末数较期初数增加1.42倍，主要原因系本期效益大幅增长，应缴企业所得税增加所致。

## 23、应付利息

税种	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息	33,905,260.50	602,179.59

税种	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,557,193.53	
合计	40,462,454.03	602,179.59

注：应付利息期末数较期初数增加66.19倍，主要原因系本期长期借款增加计提的尚未到期支付的应付利息所致。

## 24、其他应付款

### (1) 余额情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,024,549,344.42	231,757,309.82

(2) 截至2011年12月31日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项和关联方款项。

(3) 截至2011年12月31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
山西天星能源产业集团有限公司	333,565,944.03	往来款
渤海银行太原分行	230,000,000.00	信用证
华夏银行晋中支行	200,000,000.00	信用证
中信银行太原分行营业部	50,000,000.00	信用证
何文苑	47,513,325.94	往来款
小计	861,079,269.97	

(4) 其他应付款期末数较期初数增加3.42倍，主要原因系本期收购煤矿合并范围增加及信用证增加所致。

## 25、一年内到期的非流动负债

借款条件	期末数	期初数
信用借款	400,000,000.00	200,000,000.00
小计	400,000,000.00	200,000,000.00

注：一年内到期的非流动负债系吉林信托有限责任公司和民生银行济南分行，金额为2亿元人民币，期限分别为2010年6月10日至2012年6月9日、2011年1月7日至2012年12月14日。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	1,642,500,000.00	200,000,000.00
保证加质押借款	2,200,000,000.00	500,000,000.00
小计	3,842,500,000.00	700,000,000.00

(2) 截至2011年12月31日，公司无已到期未偿还的长期借款。

(3) 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
中信信托有限公司	2011.09.26	2013.09.25	人民币	13-14		1,700,000,000.00		
民生银行济南分行	2010.08.23	2013.08.23	人民币	6.48		500,000,000.00		500,000,000.00
江西国际信托	2011.01.18	2013.01.17	人民币	7		500,000,000.00		
	2011.05.25	2013.05.24	人民币	7		500,000,000.00		
吉林信托有限责任公司	2010.06.10	2012.06.09	人民币	9.20				200,000,000.00
合计						3,200,000,000.00		700,000,000.00

(4) 长期借款期末数较期初数增长4.49倍，主要原因系本期向中信信托有限公司和江西国际信托借款所致。

## 27、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
2011 年公司债券	500,000,000.00	2011-12-14	5年	500,000,000.00	

续表

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2011 年公司债券	1,846,955.79	5,000,000.00	-3,153,044.21	496,846,955.79

注：应付债券期末数较期初数大幅增加的原因系本期新发行债券所致。

## 28、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
新疆长城租赁公司	3 年	48,961,487.65	5.76%		25,874,895.47	保证
山西金融租赁公司	3 年	110,655,003.95	9.00%		91,855,239.93	保证
河北省金融租赁有限公司	3 年	82,823,710.72	9.31%		60,867,629.42	保证
合计		242,440,202.32			178,597,764.82	

**29、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1：2011年3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8,000万股，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1,800,000,000.00元，在扣除各种发行费用后，将80,000,000.00元转增股本，余下1,675,010,000.00元转入资本公积。

注2：2011年5月31日，公司召开2010年度股东大会决议通过了2010年度利润分配方案，以2011年3月25日股本375,544,632股为基数，以未分配利润按每10股送红股0.3935股的比例向登记在册的全体股东派发股份总计14,777,681股，每股面值1元，增加股本14,777,681.00元；以资本公积转增股本，以每10股转增4.7219股的比例向全体股东派发股份总计177,328,420股，每股面值1元，增加股本177,328,420.00元，以未分配利润和资本公积共计派发股份192,106,101股，共计增加股本192,106,101.00元，注册资本变更为人民币567,650,733.00元，股本为人民币567,650,733.00元。本次增资业经亚太（集团）会计师事务所有限公司山东分所以亚会（鲁）验字【2011】第002号验资报告验证确认。

**30、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	16,725,473.13	2,085,318.00	30,285,305.28
合计	202,694,439.86	1,691,735,473.13	179,413,738.00	1,715,016,174.99

注1：股价溢价本期增加167,501万元系2011年3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8,000万股，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8,000万元转增股本，余下167,501万元转入资本公积。

注2：其他资本公积增加16,725,473.13元，主要系控股股东及其关联方免收公司的借款利息6,857,573.13元；控股股东永泰控股补偿孙义煤业备案储量低于评估储量的资源价款部分6,338,600.00元；双安矿业原股东承担部分资源价款1,189,300.00元。

注3：股价溢价本期减少177,328,420.00元系公司2010年度利润分配方案，以2011年3月25日股本375,544,632股为基数，以资本公积转增股本，以每10股转增4.7219股的比例向全体股东派发股份总计177,328,420股，每股面值1元，增加股本177,328,420.00元，

减少资本公积 177,328,420.00 元。

注 4、其他资本公积减少系可供出售金融资产（交通银行）股票市价下跌而调减资本公积 2,085,318.00 元。

### 31、专项储备

项目	期末数	期初数
维简费	7,089,983.32	6,077,619.63
安全费	21,098,491.53	
合计	28,188,474.85	6,077,619.63

注：专项储备期末数较期初数增加3.64倍，主要原因系本期原煤产量较上期大幅增加导致计提专项储备金额增加所致。

### 32、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	3,503,438.15		65,599,428.22
任意公积金	1,196,229.11			1,196,229.11
合计	63,292,219.18	3,503,438.15		66,795,657.33

### 33、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	322,306,396.72	
减：提取法定盈余公积	3,503,438.15	10%
对股东的分配	17,733,217.30	
期末未分配利润	461,896,982.31	

### 34、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	2,047,647,113.87	2,778,205,298.56
其他业务收入	14,110,791.40	16,589,478.27



项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	839,136,711.21	2,351,829,224.73

## (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			1,991,346,867.82	1,966,856,524.19
房地产行业			22,609,360.00	13,497,974.12
建筑与工程行业			12,521,997.96	336,310.80
黄金行业			2,234,568.09	2,482,760.84
煤炭贸易	228,073,289.72	208,324,728.84	161,535,234.13	155,904,127.58
煤炭销售	1,819,573,824.15	622,499,376.18	587,957,270.56	200,868,266.88
合计	2,047,647,113.87	830,824,105.02	2,778,205,298.56	2,339,945,964.41

## (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			1,991,346,867.82	1,966,856,524.19
房地产			22,609,360.00	13,497,974.12
工程施工			12,521,997.96	336,310.80
黄金			2,234,568.09	2,482,760.84
煤炭	2,047,647,113.87	830,824,105.02	749,492,504.69	356,772,394.46
合计	2,047,647,113.87	830,824,105.02	2,778,205,298.56	2,339,945,964.41

## (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	695,851,193.95	33.75%
山西晋唐煤焦物流有限公司	419,934,984.52	20.37%
灵石县恒玖煤化有限公司	88,376,068.36	4.29%
山西聚源煤化有限公司	67,777,777.85	3.29%
吉林省苏润工贸有限公司	63,800,846.25	3.09%
合计	1,335,740,870.93	64.79%

**35、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	558,191.24	3,771,432.06	5%
城建税	4,235,963.36	1,456,401.63	1%、5%或7%
教育费附加	13,652,522.52	2,878,845.16	3%或5%
文教基金	169.80	39,394.18	1%
价格调控基金	3,915,733.01	1,364,169.33	
资源税	20,423,785.82	7,606,075.92	
土地增值税		527,533.86	
房产税	388,651.37		12%
其他		327,914.63	
合计	43,175,017.12	17,971,766.77	

注：营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加1.40倍，主要原因系本期营业收入增长导致各项税金增长所致。

**36、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	3,504,976.24	7,319,159.21
保险费	717,769.22	1,043,141.24
差旅费	1,297,137.43	6,025,751.10
广告费	800,135.00	253,009.00
工资	452,097.12	3,672,836.32
其他	4,379,350.27	2,714,086.66
合计	11,151,465.28	21,027,983.53

注：销售费用本期发生额较上期发生额减少46.97%，主要原因系公司本期实现主业转型，减少原油品等业务的运杂费及差旅费所致。

**37、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	54,645,448.21	16,326,139.45
董事会会费	1,217,468.95	822,429.55
劳动保险费	3,036,875.97	2,696,492.18

租赁费	3,140,822.47	4,524,088.51
评估审计费	7,512,222.98	3,679,580.00
折旧费	5,597,786.88	2,362,441.26
修理费	3,898,305.14	3,198,667.46
税金	5,141,554.76	3,002,876.94
物料消耗	8,767,800.45	9,063,108.86
会务费	2,128,704.66	1,232,383.95
资源补偿费	18,312,470.08	7,156,992.02
行政事业性收费	24,970,142.22	9,478,137.83
财务顾问费	33,883,305.55	22,777,777.78
其他	26,791,110.41	1,284,980.39
合计	199,044,018.73	87,606,096.18

注：管理费用本期发生额较上期发生额增加1.27倍，主要原因系本期新收购煤矿纳入合并范围导致工资、税费等相应增长所致。

### 38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	458,273,101.69	90,931,260.50
减：利息收入	14,023,925.85	8,515,559.15
金融手续费	7,169,472.59	2,116,417.95
其他	34,462,406.90	18,248,094.84
合计	485,881,055.33	102,780,214.14

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加3.73倍，主要原因系本期银行借款大幅增加，利息支出增加所致。

### 39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,227,250.84	5,713,520.79
二、存货跌价损失		-953,854.22
三、固定资产减值损失		171,000.00
合计	32,227,250.84	4,930,666.57

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加4.56倍，主要原因系本期计提坏账准备

较上期增加所致。

#### 40、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	405,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-487,508.83	
处置长期股权投资产生的投资收益	-150.13	28,872,838.95
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	40,296.00	941,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		80,549.40
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	-41,762.96	29,895,088.35

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

#### 41、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	6,080.00	994,123.03	6,080.00
其中：固定资产处置利得	6,080.00	994,123.03	6,080.00
政府补助		157,200.00	
赔款收入	250,000.00	15,000.00	250,000.00
罚款收入	1,061,321.00		1,061,321.00
无需支付的应付款项	80,487,378.28	9,573,560.82	80,487,378.28
其他	1,058,435.70	90,082.08	1,058,435.70
合计	82,863,214.98	10,829,965.93	82,863,214.98

注：营业外收入本期发生额较上期发生额增加6.68倍，主要原因系本期无需支付的应付款项较上期增加所致。

#### 42、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
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,082,857.41	93,195.47	1,082,857.41
其中：固定资产处置损失	1,082,857.41	93,195.47	1,082,857.41
对外捐赠	1,531,728.00	2,198,700.00	1,531,728.00
赔款支出	677,900.00	32,138.00	677,900.00
其他	3,857,306.10	3,221,651.00	3,857,306.10
合计	7,149,791.51	5,545,684.47	7,149,791.51

#### 43、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	212,905,337.79	83,147,622.88
递延所得税调整	-19,051,200.46	-1,734,681.37
合计	193,854,137.33	81,412,941.51

注：所得税费用本期发生额较上期发生额增加1.38倍，主要原因系本期效益大幅增长，所得税费用增加所致。

#### 44、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	322,306,396.72	132,064,670.18
期初股份总数	295,544,632.00	255,669,243.00
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	39,875,389.00
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	547,650,733.00	547,650,733.00
基本每股收益	0.5885	0.2411

注：2011年度普通股加权平均数

$$= 295,544,632.00 + 80,000,000.00 \times 9/12 + 192,106,101.00 = 547,650,733.00$$

$$2011 \text{ 年度基本每股收益} = 322,306,396.72 / 547,650,733.00 = 0.5885$$

## (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	322,306,396.72	132,064,670.18
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	255,669,243.00
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	39,875,389.00
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	547,650,733.00	547,650,733.00
稀释每股收益	0.5885	0.2411

注：2011年度普通股加权平均数

$$= 295,544,632.00 + 80,000,000.00 \times 9/12 + 192,106,101.00 = 547,650,733.00$$

$$2011 \text{ 年度稀释每股收益} = 322,306,396.72 / 547,650,733.00 = 0.5885$$

## 45、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	-2,780,424.00	-16,306,740.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-695,106.00	-4,076,685.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,085,318.00	-12,230,055.00
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		
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		
合计	-2,085,318.00	-12,230,055.00

**46、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
收到的往来款项	356,308,110.31	186,044,773.22
收到的补偿款	6,338,600.00	27,619,300.00
利息收入等其他	39,663,609.10	1,985,371.44
合计	402,310,319.41	215,649,444.66

**47、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
支付的管理费用、销售费用等	118,278,255.47	109,242,656.61
支付的营业外支出	2,885,689.62	5,133,457.10
支付的往来款等	331,877,446.65	2,080,329.95
合计	453,041,391.74	116,456,443.66

**48、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
支付其他与煤矿技改相关的款项等	252,218,395.77	560,651,080.65
合计	252,218,395.77	560,651,080.65

**49、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
支付的非公开发行及融资费用等	14,212,199.86	18,912,888.89
支付的保证金等	54,445,390.00	
合计	68,657,589.86	18,912,888.89

**50、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	322,306,396.72	132,064,670.18
加：少数股东损益	10,653,513.22	30,350,583.03
资产减值准备	32,227,250.84	4,930,666.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,224,103.43	64,575,438.60
无形资产摊销	59,876,801.91	34,165,379.86
长期待摊费用摊销	63,769,739.04	24,467,038.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,076,777.41	-900,927.56
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）	473,987,741.07	90,931,260.50
投资损失（收益以“-”号填列）	41,762.96	-29,895,088.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,433,391.59	319,453.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,781,335.93	-10,829,833.65
存货的减少	-34,683,311.01	9,689,956.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,539,374,629.32	-60,914,474.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	987,752,427.80	84,505,571.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	402,643,846.55	373,459,695.56
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		
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	1,836,514,119.53	920,147,438.54
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	916,366,680.99	636,729,648.01

## (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	1,836,514,119.53	920,147,438.54
其中：库存现金	4,276,514.26	966,048.32
可随时用于支付的银行存款	751,632,075.01	425,461,452.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,080,605,530.26	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	1,836,514,119.53	920,147,438.54

## (3) 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	2,649,560,000.00	85,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,990,849,300.00	85,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,309,411.23	165.87
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,969,539,888.77	84,999,834.13
4. 取得子公司的净资产	3,408,376,910.55	4,935,260.72
流动资产	808,682,134.06	3,125.87
非流动资产	3,635,743,026.81	460,273,228.84
流动负债	1,036,048,250.32	455,341,093.99
非流动负债		

项目	本期发生额	上期发生额
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	139,596,500.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,000,000.00	132,576,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		86,155,952.01
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,420,547.99
4. 处置子公司的净资产		121,549,597.60
流动资产		407,378,888.08
非流动资产		65,430,285.41
流动负债		351,259,575.89
非流动负债		

## 六、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	39.82%	39.82%	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	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	237,501	100%	100%	67234208-9
山西灵石荡荡岭	全资子	有限责	灵石	黄卫东	原煤开采	2,000	100%	100%	70117737-8

煤业有限公司	公司	任公司							
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	30,000	100%	100%	76815887-6
深圳市凯达中盛投资管理有限国内公司	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	112,778	90%	90%	56632146-0
山西灵石银源新生煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	刘庆恩	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	15,000	100%	100%	72594297-8
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	王广荣	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,041	100%	100%	74351836-1
山西灵石银源安苑煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	席全法	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	15,000	100%	100%	76712608-X
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	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%	57845805-0
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	夏新川	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	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	有限责任公司	灵石	王次付	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,000	51%	51%	X0278824-1
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
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	张同雷	煤炭开采	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
榆林永泰煤电有限公司	全资子公司	有限责任公司	靖边	吴德贵	对电厂的投资；新能源开发技术咨询 服务	3,000	100%	100%	58076388-X

## 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	
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
江苏国信工程咨询监理有限公司	永泰控股的全资子公司	70404203-0
江苏永泰石油化工有限公司	永泰控股的大股东	74682384-7
山西灵石致富煤业有限公司	公司的参股公司	70117731-9
山西天星集团灵石县煤炭有限公司	公司的参股公司	68021241-X

## (二) 关联方交易

## 1、销售商品、提供和接受劳务的关联交易

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			12,521,997.96	100.00%
江苏国信建设有限公司	接受劳务	工程施工	4,980,828.00	89.33%	2,499,421.68	94.34%

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
江苏国信工程咨询监理有限公司	接受劳务	工程施工	595,000.00	10.67%	150,000.00	5.66%
永泰投资控股有限公司	支付借款利息	借款利息			2,653,570.74	100.00%
江苏永泰石油化工有限公司	支付借款利息	借款利息	6,857,573.13	100%		

(1) 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) 结合公司目前经营发展情况及资金需求，公司及所属子公司拟向控股股东永泰控股及其关联方进行无息借款，借款金额自2011年1月1日起合计不超过10亿元。由于借款是属于控股股东永泰控股及其关联方的借款，公司按照同期银行贷款利率，核算相应的借款利息，增加财务费用的同时，增加资本公积。

## 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	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2011.05.13	2012.05.12	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	2011.12.29	2012.12.28	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	2011.03.18	2012.03.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	3,300.00	2011.08.31	2012.08.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	1,700.00	2011.09.30	2012.09.30	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2011.08.04	2012.08.03	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	62,120.00	2011.07.11	2012.07.10	否
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	20,000.00	2011.09.09	2012.09.08	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,200.00	2011.09.06	2012.08.25	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	2011.09.26	2012.09.23	否
永泰能源股份有限公司 吉木萨尔县双安煤业有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2011.10.25	2012.10.25	否*1
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	18,600.00	2011.12.01	2012.11.30	否

王广西					
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	2011.12.23	2012.12.23	否
王广西					
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2011.07.29	2012.07.29	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	2011.07.08	2012.07.08	否
王广西					
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	2011.01.18	2013.01.17	否
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	2011.05.25	2013.05.24	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 永泰投资控股有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2011.01.07	2012.12.14	否*2
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	24,250.00	2011.01.07	2013.12.14	否*2
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,000.00	2011.12.02	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	7,500.00	2011.11.25	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,500.00	2011.12.07	2013.11.25	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	2010.08.17	2013.08.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	7,266.36	2011.08.17	2014.06.18	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2011.10.21	2012.10.21	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛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	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	5,000.00	2011.06.29	2012.06.28	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛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	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	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	2,000.00	2011.10.10	2014.07.20	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	2011.05.25	2012.05.24	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	2011.06.09	2012.06.09	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	2011.08.03	2012.08.03	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	2,000.00	2011.08.11	2012.02.11	否
永泰能源股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司	南京永泰能源发展有限公司	4,600.00	2011.09.30	2012.08.12	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	2011.02.14	2012.02.14	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	2011.02.14	2012.02.14	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	2011.05.09	2012.05.09	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	2011.11.22	2012.11.22	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	3,000.00	2011.07.26	2013.07.25	否

永泰投资控股有限公司 王广西	永泰能源股份有限公司	17,370.00	2011.12.09	2012.12.09	否
永泰投资控股有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 王广西	永泰能源股份有限公司	50,000.00	2011.08.02	2012.08.02	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*3
永泰投资控股股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 王广西 郭天舒	永泰能源股份有限公司	170,000.00	2011.09.30	2013.09.30	否*4

\*1: 这笔借款是由公司和子公司双安矿业担保以及子公司新疆永泰以其持有的双安矿业股权质押而取得。

\*2: 这两笔借款是永泰控股和公司担保以及由华瀛山西以持有山西灵石华瀛冯家坛矿业有限公司（以下简称“华瀛冯家坛”）、华瀛天星集广、华瀛天星柏沟股权质押而取得。

\*3: 这笔借款是由永泰控股、华瀛山西、南京小营药业集团有限公司及自然人王广西、郭天舒提供担保以及公司以持有华瀛山西股权共同质押而取得。

\*4: 这笔借款是由永泰控股、华瀛山西及自然人王广西、郭天舒提供担保以及公司以持有陕西亿华矿业开发有限公司（以下简称“陕西亿华”）股权质押，陕西亿华以其探矿权、采矿权抵押而共同取得。

### 3、关联方资金拆借

截至2011年12月31日，公司无关联方资金拆借。

### 4、关键管理人员薪酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	823.56	564.69

### (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	2.25%

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
扬州永泰房地产开发有限公司			3,142,361.96	5.56%
小计			4,414,422.70	7.81%
其他应收款				
山西灵石致富煤业有限公司	28,708,320.84	15.30%		
小计	28,708,320.84	15.30%		
预付款项				
江苏国信建设有限公司	212,030.00	0.00%		
小计	212,030.00	0.00%		
应付账款				
南京小营药业集团有限公司			24,650.00	0.00%
江苏国信建设有限公司			119,842.52	0.04%
江苏国信工程咨询监理有限公司	70,000.00	0.03%		
小计	70,000.00	0.03%	144,492.52	0.04%

## 七、或有事项

截至2011年12月31日，公司无对外担保，全部为对子公司担保。

## 八、承诺事项

截至2011年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、2012年1月10日，公司与新疆美源矿业有限公司（以下简称“美源矿业”）签署了《合资成立永泰盛源煤化科技开发有限公司合同书》，公司与美源矿业以现金方式共同出资2,000万元合资设立永泰盛源煤化科技开发有限公司，其中：公司出资1,400万元，占70%的股权；美源矿业出资600万元，占30%的股权。

### 2、资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本情况的说明

2012年3月21日，公司召开第八届第二十九次董事会会议，会议通过公司2011年年度利润分配预案：

#### （1）公积金及未分配利润转增股本

公司拟以总股本883,779,765股为基数，实施资本公积转增股本，拟向全体股东每10股转



增10股；

上述转增完成后，公司总股本为1,767,559,530股。

#### (2) 分配现金股利

公司拟按2011年经审计后净利润的10%提取法定盈余公积后，加上以前年度滚存的未分配利润，以总股本883,779,765股为基数，按每10股派1.00元（含税）向股东分配现金股利，共分配现金股利88,377,976.50元（含税）。

以上分配预案尚需提交公司2011年度股东大会审议通过。

### 3、公司拟发行H股股票并上市的说明

2012年3月14日，公司召开第八届第二十八次董事会会议，会议决议向境外投资者公开发行业境外上市外资股，并于香港联合交易所有限公司（简称“香港联交所”）主板挂牌上市（简称“发行H股股票并上市”）。

本次发行的股票为向境外专业机构、企业和自然人及其他投资者募集并在香港联交所主板挂牌上市的境外上市外资股（简称“H股”），每股面值为人民币1元。在股东大会批准本次发行上市的决议有效期内选择适当的时机和发行窗口完成发行H股股票并上市事宜。具体发行时间将根据国际资本市场状况和境内外监管部门审批情况由股东大会授权董事会或董事会授权人士决定。

本次发行的H股股数不低于发行后公司总股本的15%，并授予簿记管理人不超过本次发行的H股股数15%的超额配售权。本次发行的最终发行数量由股东大会授权董事会或董事会授权人士根据法律规定、监管机构批准和市场情况确定。

公司发行H股股票并上市的募集资金在扣除发行费用后，拟用于：

(一) 收购境内外资产。包括但不限于以下煤炭类项目：(1) 收购灵石银源煤焦开发有限公司100%股权及其管理的山西灵石银源兴庆煤业有限公司、山西灵石银源新安发煤业有限公司、山西灵石银源华强煤业有限公司各51%股权；(2) 收购山西康伟集团有限公司65%的股权（山西康伟集团有限公司拥有山西沁源康伟森达源煤业有限公司51%股权，拥有山西沁源康伟南山煤业有限公司、山西沁源康伟孟子峪煤业有限公司各100%股权）；(3) 合作开发澳大利亚昆士兰州EPC1723煤炭探矿权项目。

(二) 偿还银行贷款。

(三) 补充流动资金，改善资本结构，及其他一般商业用途等。

上述事项尚需提交公司2011年度股东大会审议通过。

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、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		11,237,877.00		24,822,336.00
金融资产小计	27,602,760.00		11,237,877.00		24,822,336.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	27,602,760.00		11,237,877.00		24,822,336.00

2、2011 年 3 月，公司 2010 年非公开发行预案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，公司向特定投资者发行人民币普通股 8,000 万股，每股面值 1.00 元，每股实际发行价格为 22.50 元/股。公司共募集资金 1,800,000,000.00 元，在扣除各种发行费用后，将 80,000,000.00 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 4 月 14 日，公司召开第八届第十一次董事会会议，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》相关议案；2011 年 7 月 14 日，公司召开第八届第十六次董事会会议，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（修正案）》，拟采取向特定对象非公开发行的方式，向不超过 10 名的特定对象以不低于 15.50 元/股的价格非公开发行不超 31,613 万股的股票，其中永泰控股承诺出资不低于 10 亿元人民币参与认购本次非公开发行股票。

本次非公开发行拟募集资金不超过 490,000 万元，在扣除发行费用后，用于以下项目：

（一）本公司以 13.72 亿元向华瀛山西能源投资有限公司增资，由华瀛山西能源投资有限公司用于：

（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；

(二) 本公司以 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公司流动资金。

本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以银行贷款、自有资金或其他方式自筹资金先行投入。根据目前已签署的相关股权转让协议，截至 2011 年 12 月 31 日，公司需使用自筹资金 384,210 万元预先支付股权转让款项。上述预先投入款项在本次非公开发行募集资金到位后将以募集资金予以置换。

在上述募集资金投资项目范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整。

该预案经 2011 年 8 月 2 日召开的公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过。

2012 年 1 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会《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[2012] 80 号），核准公司非公开发行 A 股股票不超过 31,613 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

截至 2012 年 3 月 6 日止，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（A 股）316,129,032 股，每股面值 1.00 元，每股实际发行价格为 15.50 元/股，募集资金总额为 4,899,999,996.00 元，扣除各项发行费用人民币 70,699,999.94 元后，实际募集资金净额为人民币 4,829,299,996.06 元，其中：新增股本人民币 316,129,032.00 元，资本公积人民币 4,513,170,964.06 元。

#### 4、本期发行公司债券情况

2011 年 8 月 19 日，公司召开第八届第十九次董事会会议，会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》。该项议案经公司 2011 年 9 月 6 日召开的 2011 年第六次临时股东大会审议通过。2011 年 10 月 10 日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订〈关于发行公司债券的议案〉的议案》。2011 年 11 月 11 日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于修订〈关于发行公司债券的议案〉的议案》。

本次公司债券发行规模为不超过人民币 5 亿元（含 5 亿元），票面金额为每张 100 元，期限为 5 年并附第 3 年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权。债券利率或其确定方式：本次公司债券存续期内前 3 年的票面利率将由公司与保荐机构（主承销商）按照国家有关规定根据市场询价结果确定。本次公司债券存续期前 3 年的票面利率固定不变。本次债券按面值平价发行，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

经中国证监会于 2011 年 11 月 23 日签发的“证监许可[2011] 1854 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过人民币 5 亿元（含 5 亿）的公司债券。

2011 年 12 月 13 日，公司和承销商确定本次债券票面利率为 7.10%。

2011 年 12 月 16 日，公司债券发行结束，发行金额共计 5 亿元，其中，网上发行 0.5 亿元，网下发行 4.5 亿元。

除上述事项外，截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、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	5,560,000.00	6.00	333,600.00	5,226,400.00	81.94
按组合计提坏账准备的应收账款	1,225,207.56	6.00	73,512.45	1,151,685.11	18.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,785,207.56	6.00	407,112.45	6,378,095.11	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

黄元真	960,000.00	6.00	57,600.00
李登超	890,000.00	6.00	53,400.00
洪万德	300,000.00	6.00	18,000.00
合计	5,560,000.00	6.00	333,600.00

(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)				120,680.00	3.40	7,240.800
2年至3年 (含3年)	61,200.62	5.00	3,672.04	2,410,000.00	67.99	144,600.000
3年以上	1,164,006.94	95.00	69,840.41	1,014,006.94	28.61	60,840.41
合计	1,225,207.56	100.00	73,512.45	3,544,686.94	100.00	212,681.21

(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	3年以上	30.06%
山东长城投资有限公司	非关联方	1,370,000.00	3年以上	20.19%
黄元真	非关联方	960,000.00	2-3年	14.15%
李登超	非关联方	890,000.00	2-3年	13.12%
洪万德	非关联方	300,000.00	2-3年	4.42%
合计		5,560,000.00		81.94%

(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	570,690,784.83	6.00	34,241,447.09	536,449,337.74	99.81

按组合计提坏账准备的其他应收款	1,067,043.27	6.00	64,022.60	1,003,020.67	0.19
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	571,757,828.10	6.00	34,305,469.69	537,452,358.41	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	453,740,000.00	6.00	27,224,400.00
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	111,364,970.59	6.00	6,681,898.24
北京润泰创业投资管理有限公司	4,897,028.00	6.00	293,821.68
济南市建设委员会	414,386.24	6.00	24,863.17
山东童海港业股份有限公司	274,400.00	6.00	16,464.00
合计	570,690,784.83	6.00	34,241,447.09

## (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)	40,000.00	3.75	2,400.00	7,045,500.01	96.12	422,730.00
1年至2年 (含2年)	1,027,043.27	96.25	61,622.60			
2年至3年 (含3年)						
3年以上				284,757.40	3.88	17,085.45
合计	1,067,043.27	100.00	64,022.60	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	全资子公司	453,740,000.00	1年以内	79.36
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	全资子公司	111,364,970.59	1年以内	19.48
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	4,897,028.00	1年以内	0.85
济南市建设委员会	非关联方	414,386.24	1-2年	0.07
山东童海港业股份有限公司	非关联方	274,400.00	3年以上	0.05
合计		570,690,784.83		99.81

## (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	453,740,000.00	往来款
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	111,364,970.59	借款
北京润泰创业投资管理有限公司	4,897,028.00	往来款
济南市建设委员会	414,386.24	往来款
山东童海港业股份有限公司	274,400.00	往来款
合计	570,690,784.83	

## (9) 截至2011年12月31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	453,740,000.00	27,224,400.00	245,740,000.00	14,744,400.00
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	111,364,970.59	6,681,898.24	215,262,736.00	12,915,764.16
山西灵石荡荡岭煤业有限公司			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	570,001,998.59	34,200,119.92	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%				40.56
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	100%	100%				20,000
南京永泰能源发展有限公司	成本法	31,317	10,317	21,000	31,317	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%				
新疆永泰兴业能源有限公司	成本法	10,000		10,000	10,000	100%	100%				
灵石县昌隆煤化有限公司	成本法	1,718		1,718	1,718	100%	100%				
榆林永泰煤电有限公司	成本法	3,000		3,000	3,000	100%	100%				
合计		316,431	105,212	211,219	316,431						20,040.56

\*2010年7月，公司持有的华瀛山西股权质押给中国民生银行济南分行，为公司在中国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。2011年8月，因华瀛山西注册资本变更为237,501万元，公司将其持有的97.47%华瀛山西能源投资有限公司股权231,501万元在山西省工商局做股权出质变更登记，被担保人债权价值仍为5亿元。

### 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	200,405,600.00	155,586,400.00
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		12,444,623.45
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	40,296.00	941,700.00
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	200,445,896.00	168,972,723.45

## (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	
华瀛山西能源投资有限公司	200,000,000.00	114,706,400.00	
南京永泰能源发展有限公司		27,000,000.00	
深圳市凯达中盛投资管理有限公司		10,000,000.00	
山东泰山新能源有限责任公司	405,600.00		
合计	200,405,600.00	155,586,400.00	

## 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	35,034,381.48	118,619,751.69
加: 资产减值准备	-27,743,339.04	39,385,125.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,691.28	148,603.40
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)		-3,486,516.77
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)	173,118,382.61	19,147,122.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-200,445,896.00	-168,972,723.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,935,834.76	-9,846,281.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-695,106.00	-4,076,685.00
存货的减少(增加以“-”号填列)		9,689,956.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,174,285.14	37,995,287.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,612,625.78	147,825,187.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,195,391.55	186,428,828.03
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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	16,971,760.60	386,653,739.93
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	-369,681,979.33	161,909,041.72

## 十二、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	-1,076,777.41	900,927.56
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续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		1,867,287.84
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	80,487,378.28	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		
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		80,549.40
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	-3,697,177.40	-5,270,756.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响数	-19,097,371.28	-3,065,014.57

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东权益影响额（税后）	1,214,178.25	609,695.32
合计	57,830,230.44	4,696,250.05

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.45	0.5885	0.5885
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.86	0.4829	0.4829

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司第八届第二十九次董事会会议于2012年3月21日批准。

## 十二、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正本。
- 2、载有董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有山东正源和信有限责任会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》公开披露过的所有文件正本及公告原件。

董事长：王金余  
永泰能源股份有限公司  
2012年3月21日