

---

开滦能源化工股份有限公司

600997

2011 年年度报告



二〇一二年三月

---

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	2
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	15
九、监事会报告 .....	28
十、重要事项 .....	29
十一、财务会计报告 .....	33
十二、备查文件目录 .....	34

## 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) 公司董事王世友先生因公出差未能出席会议，书面委托董事王和贤先生代为行使表决权。

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人裴华先生、主管会计工作负责人王连灵女士及会计机构负责人(会计主管人员)邹世春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	开滦能源化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	开滦股份
公司的法定英文名称	Kailuan Energy Chemical Co.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	KEC
公司法定代表人	裴华

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯树忠	张嘉颖
联系地址	河北省唐山市新华东道 70 号东楼	河北省唐山市新华东道 70 号东楼
电话	0315-2812013	0315-3026971
传真	0315-3026507	0315-3026507
电子信箱	kcc@kailuan.com.cn	kcc@kailuan.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	河北省唐山市新华东道 70 号东楼
注册地址的邮政编码	063018
办公地址	河北省唐山市新华东道 70 号东楼
办公地址的邮政编码	063018
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kkcc.com.cn">http://www.kkcc.com.cn</a>
电子信箱	kcc@kailuan.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### （五）公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	开滦股份	600997	/

### （六）其他有关资料

公司首次注册登记日期		2001 年 6 月 30 日
公司首次注册登记地点		河北省唐山市新华东道 70 号东楼
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 10 月 26 日
	企业法人营业执照注册号	1300001001934
第二次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 5 月 29 日
	企业法人营业执照注册号	1300001001934
第三次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 1 月 20 日
	企业法人营业执照注册号	130000000022087
第四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 21 日
	企业法人营业执照注册号	130000000022087
第五次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 11 月 17 日
	企业法人营业执照注册号	130000000022087
	税务登记号码	国税 130202730266302 地税 130202730266302
	组织机构代码	73026630-2
公司聘请的会计师事务所名称		中磊会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

## 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	1,014,632,982.78
利润总额	1,030,830,631.83
归属于上市公司股东的净利润	785,749,582.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	774,378,608.86
经营活动产生的现金流量净额	1,863,490,113.52

### （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	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,782,250.30	321,028.33	-7,143,843.78
计入当期损益的政府补助，但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	15,786,370.00	5,147,515.93	1,600,000.00
非货币性资产交换损益			-70,290.94

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	-38,546.55	662,758.54	780,680.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,193,529.35	737,355.13	-1,777,232.80
少数股东权益影响额	-582,833.86	-848,122.04	838,698.46
所得税影响额	-4,205,294.97	-2,519,528.59	1,987,412.86
合 计	11,370,973.67	3,501,007.30	-3,784,575.34

### (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	19,533,549,653.86	15,154,065,398.81	28.90	10,976,710,202.51
营业利润	1,014,632,982.78	1,137,710,920.39	-10.82	1,182,255,729.03
利润总额	1,030,830,631.83	1,143,916,819.78	-9.89	1,174,864,361.51
归属于上市公司股东的净利润	785,749,582.53	868,846,571.29	-9.56	823,029,202.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	774,378,608.86	865,345,563.99	-10.51	826,813,778.32
经营活动产生的现金流量净额	1,863,490,113.52	1,219,672,347.82	52.79	220,322,910.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	19,424,975,912.19	16,053,331,142.76	21.00	13,435,925,318.18
负债总额	11,207,164,171.06	8,920,302,928.46	25.64	7,648,474,799.59
归属于上市公司股东的所有者权益	6,442,636,942.66	5,767,170,534.36	11.71	4,992,583,949.69
总股本	1,234,640,000.00	1,234,640,000.00	0.00	1,234,640,000.00

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)	0.64	0.70	-8.57	0.67
稀释每股收益 (元 / 股)	0.64	0.70	-8.57	0.67
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.63	0.70	-10.00	0.67
加权平均净资产收益率 (%)	12.89	16.19	减少 3.30 个百分点	17.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.71	16.12	减少 3.41 个百分点	17.95
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.51	0.99	52.53	0.18
	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)	5.22	4.67	11.78	4.04
资产负债率 (%)	57.69	55.57	增加 2.12 个百分点	56.93

## 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	518,080,944	41.96				-518,080,944	-518,080,944	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	518,080,944	41.96				-518,080,944	-518,080,944	0	0.00
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	716,559,056	58.04				+518,080,944	+518,080,944	1,234,640,000	100.00
1、人民币普通股	716,559,056	58.04				+518,080,944	+518,080,944	1,234,640,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,234,640,000	100.00				0	0	1,234,640,000	100.00

股份变动的批准情况：2005 年 12 月 30 日，公司相关股东会审议通过了股权分置改革方案。公司控股股东开滦（集团）有限责任公司作出特别承诺：自股权分置改革方案实施后持有的公司股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或转让；在前项承诺期满后，开滦（集团）有限责任公司通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

股份变动的过户情况：2011 年 1 月 13 日，开滦（集团）有限责任公司持有的 518,080,944 股有限售条件流通股变更登记为无限售条件流通股。

#### 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
开滦（集团）有限责任公司	518,080,944	518,080,944	0	0	股改承诺	2011 年 1 月 13 日
合计	518,080,944	518,080,944	0	0	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1. 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股东开滦（集团）有限责任公司限售股上市流通，公司有限售条件流通股减少 518,080,944 股，无限售条件流通股相应增加 518,080,944 股。公司股份结构的变动对公司资产负债结构没有影响。

### 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	133,760 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		135,558 户		
<b>前十名股东持股情况</b>						
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
开滦(集团)有限责任公司	国有法人	56.73	700,384,912	0	0	无
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	1.61	19,937,432	0	0	无
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.77	9,489,631	9,489,631	0	未知
易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.61	7,509,761	7,509,761	0	未知
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.60	7,355,808	7,355,808	0	未知
东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.53	6,603,891	2,703,971	0	未知
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.39	4,812,357	-387,335	0	未知
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	0.38	4,660,000	0	0	无
全国社保基金一一一组合	其他	0.33	4,128,050	4,128,050	0	未知
国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	其他	0.29	3,614,479	3,614,479	0	未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
开滦(集团)有限责任公司	700,384,912		人民币普通股			
中国信达资产管理股份有限公司	19,937,432		人民币普通股			
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	9,489,631		人民币普通股			
易方达价值精选股票型证券投资基金	7,509,761		人民币普通股			
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	7,355,808		人民币普通股			
东吴行业轮动股票型证券投资基金	6,603,891		人民币普通股			
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	4,812,357		人民币普通股			
上海宝钢国际经济贸易有限公司	4,660,000		人民币普通股			
全国社保基金一一一组合	4,128,050		人民币普通股			
国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	3,614,479		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>在前十名无限售条件股东中，汇添富成长焦点股票型证券投资基金和汇添富均衡增长股票型证券投资基金均为汇添富基金管理有限公司旗下基金。公司控股股东开滦（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>在前十名股东中，汇添富成长焦点股票型证券投资基金和汇添富均衡增长股票型证券投资基金均为汇添富基金管理有限公司旗下基金。公司控股股东开滦（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

## 2. 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

名称	开滦（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文学
成立日期	1998 年 5 月 5 日
注册资本（元）	9,675,522,800.00
主要经营业务或管理活动	煤炭开采、洗选加工、煤质化验；储运服务；住宿、餐饮；港口装卸及相关服务；煤炭产品、矾土产品、建筑材料的经销；机械设备及配件的制造、销售、安装与修理。

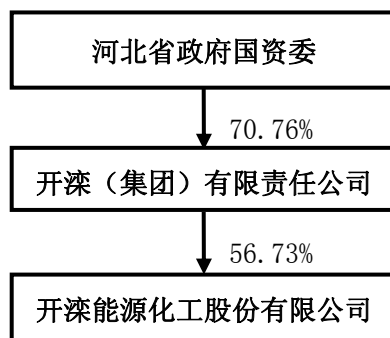
### (2) 实际控制人情况

公司的实际控制人为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位：股

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
裴华	董事长	男	57	2011 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	0	0	无	0	是
曹玉忠	副董事长 总经理	男	50	2011 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	0	0	无	26.12	否
王和贤	董事	男	52	2011 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	0	0	无	26.12	否
房承宣	董事 副总经理	男	47	2011 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	0	0	无	21.81	否
杜宝峰	董事	男	52	2011 年 4 月 20 日	2014 年 4 月 19 日	0	0	无	0	是



王世友	董事	男	51	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	0	是
孙国瑞	独立董事	男	48	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	8.00	否
屈一新	独立董事	男	47	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	8.00	否
李晓慧	独立董事	女	44	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	8.00	否
王卓	监事会主席	男	59	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	0	是
常亚来	监事	男	58	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	0	是
肖爱红	监事	女	45	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	0	是
司国栋	职工监事	男	40	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	22.16	否
冯争国	职工监事	男	45	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	23.68	否
史国胜	副总经理	男	48	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	21.81	否
王连灵	总会计师	女	49	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	21.81	否
梅海斌	总工程师	男	48	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	21.81	否
侯树忠	副总经理 董事会秘书	男	47	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	21.81	否
孙汉玉	副总经理	男	43	2011年4月20日	2014年4月19日	0	0	无	21.81	否
杨智华	副总经理	男	48	2011年10月28日	2014年4月19日	0	0	无	6.28	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	259.22	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

裴 华：研究生学历，博士，正高级经济师。现任开滦（集团）有限责任公司副董事长、党委副书记，2001 年以来兼任公司董事长，2009 年 12 月以来兼任加拿大中和投资有限责任公司董事长。

曹玉忠：工学硕士，高级工程师。2001 年以来任公司副董事长、总经理，2008 年 2 月兼任唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司董事，2008 年 12 月至 2010 年 10 月兼任加拿大开滦德华矿业有限公司董事，2010 年 10 月以来兼任加拿大开滦德华矿业有限公司董事长，2009 年 12 月以来兼任加拿大中和投资有限责任公司董事、总经理，2010 年 6 月以来兼任唐山中浩化工有限公司执行董事。

王和贤：研究生学历，工商管理硕士，高级政工师。2001 年至 2010 年 12 月任吕家坨矿业分公司党委副书记、书记，2011 年 1 月至 2011 年 4 月任公司党工委书记、工会主席，2011 年 4 月以来任公司董事、党工委书记、工会主席，2011 年 8 月以来兼任开滦集团财务有限责任公司监事会主席。

房承宣：工程硕士，高级工程师。2004 年 9 月至 2011 年 4 月任公司副总经理，2011 年 4 月以来任公司董事、副总经理，2005 年 3 月以来兼任迁安中化煤化工有限责任公司董事，2007 年 1 月以来兼任唐山中润煤化工有限公司董事长，2008 年 2 月以来兼任唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司董事长。

杜宝峰：研究生文化，高级经济师。2002 年 7 月任中国信达资产管理公司郑州办事处主任、党委书记，2007 年 8 月任中国信达资产管理公司石家庄办事处主任、党委书记，2010 年 7 月以来任中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司总经理、党委书记，2011 年 4 月以来兼任公司董事。

王世友：大学学历。2005 年 8 月任宝钢国际煤炭贸易部总经理，2006 年 8 月任宝钢贸易有限公司高级经理，2007 年 11 月以来任上海宝顶能源有限公司总经理，2006 年 7 月以来兼任公司董事。

孙国瑞：法学博士，教授，知识产权中心主任。1997 年 10 月以来在北京航空航天大学法律系、法学院工作，现任北京航空航天大学法学院常务副院长，同时任中国知识产权研究会理事，中国高校科技法学研究会副理事长，中国版权协会理事，中国犯罪学会理事。2007 年 11 月以来兼任公司独立董事。

屈一新：工学博士，教授，博士生导师。现任北京化工大学高新技术研究院院长，同时任中国化工学会理事、化学工程专业委员会秘书长，2007 年 11 月以来兼任公司独立董事。

李晓慧：经济学博士，教授，硕士生导师，中国注册会计师。曾在会计师事务所、国家国有资产管理局和中国注册会计师协会专业标准部工作，2006 年被选拔为全国会计学术带头人后备人才，现任中央财经大学会计学院副院长，2011 年 4 月以来兼任公司独立董事。

王卓：本科学历，正高级政工师。现任开滦（集团）有限责任公司业务总监、纪委副书记、监察部部长，2001 年以来兼任公司监事会主席。

常亚来：本科学历，高级会计师。现任开滦（集团）有限责任公司审计部煤经审计科科长，2001 年以来兼任公司监事。

肖爱红：工商管理硕士，正高级会计师。现任开滦（集团）有限责任公司财务部主任会计师，2001 年以来兼任公司监事。

司国栋：硕士研究生文化，高级政工师。2004 年 5 月至 2009 年 6 月任开滦集团公司人力资源部培训科科长，2009 年 6 月以来任吕家坨矿业分公司工会主席，2011 年 4 月以来兼任公司职工监事。

冯争国：本科学历，高级政工师。2004 年 3 月至 2010 年 3 月任范各庄矿业分公司党建部部长，2010 年 3 月以来任范各庄矿业分公司工会主席，2011 年 4 月以来兼任公司职工监事。

史国胜：研究生学历，高级会计师。2001 年至今任公司副总经理，2007 年 12 月至 2010 年 12 月兼任山西中通投资有限公司执行董事，2008 年 3 月至 2011 年 3 月兼任山西介休义棠倡源煤业有限公司董事，2011 年 4 月以来兼任唐山中阳新能源有限公司董事长，2011 年 8 月以来兼任开滦集团财务有限责任公司董事。

王连灵：研究生学历，工商管理硕士，高级会计师。2001 年以来任公司总会计师，2008 年 3 月以来兼任唐山市人大常委会副主任，2009 年 12 月至 2010 年 9 月兼任加拿大中和投资有限责任公司首席财务官，2011 年 8 月以来兼任开滦集团财务有限责任公司董事。

梅海斌：工程硕士，高级工程师。2006 年 6 月以来任公司总工程师，2007 年 12 月至 2010 年 12 月兼任山西中通投资有限公司总经理，2011 年 1 月以来兼任山西中通投资有限公司执行董事，2008 年 3 月兼任山西介休义棠倡源煤业有限公司副董事长，2008 年 12 月兼任加拿大开滦德华矿业有限公司董事，2009 年 12 月兼任加拿大

中和投资有限责任公司董事，2011 年 7 月兼任加拿大布尔默斯矿业有限公司董事长。

侯树忠：本科学历。2001 年至 2007 年 11 月任公司董事会秘书，2007 年 11 月以来任公司副总经理兼董事会秘书。

孙汉玉：工程硕士，高级工程师。2004 年 12 月至 2011 年 4 月任公司安全督察特派员兼安全督察部部长，2011 年 4 月以来任公司副总经理。

杨智华：工程硕士，高级工程师。2006 年 8 月至 2010 年 3 月任开滦（集团）有限责任公司钱家营矿业分公司生产副经理，2010 年 3 月至 2011 年 9 月任开滦（集团）有限责任公司钱家营矿业分公司经理，2011 年 10 月以来任公司副总经理。

### （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
裴华	开滦（集团）有限责任公司	副董事长、党委副书记	是
杜宝峰	中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司	总经理、党委书记	是
王世友	上海宝顶能源有限公司	总经理	是
王卓	开滦（集团）有限责任公司	业务总监、纪委副书记、监察部部长	是
肖爱红	开滦（集团）有限责任公司	财务部主任会计师	是
常亚来	开滦（集团）有限责任公司	审计部煤经审计科科长	是

### 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
裴华	加拿大中和投资有限责任公司	董事长	2009 年 12 月 21 日	/	否
曹玉忠	加拿大中和投资有限责任公司	董事、总经理	2009 年 12 月 21 日	/	否
曹玉忠	加拿大开滦德华矿业有限公司	董事长	2010 年 10 月 18 日	/	否
曹玉忠	唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	董事	2011 年 5 月 13 日	2014 年 5 月 12 日	否
曹玉忠	唐山中浩化工有限公司	执行董事	2010 年 6 月 12 日	2013 年 6 月 11 日	否
房承宣	唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	董事长	2011 年 5 月 13 日	2014 年 5 月 12 日	否
房承宣	唐山中润煤化工有限公司	董事长	2011 年 6 月 15 日	2014 年 6 月 14 日	否
房承宣	迁安中化煤化工有限责任公司	董事	2011 年 3 月 3 日	2014 年 3 月 2 日	否
王和贤	开滦集团财务有限责任公司	监事会主席	2011 年 8 月 22 日	2014 年 8 月 21 日	否
史国胜	山西介休义荣倡源煤业有限公司	董事	2008 年 3 月 11 日	2011 年 3 月 10 日	否
史国胜	唐山中阳新能源有限公司	董事长	2011 年 4 月 7 日	2014 年 4 月 6 日	否
史国胜	开滦集团财务有限责任公司	董事	2011 年 8 月 22 日	2014 年 8 月 21 日	否
王连灵	唐山市人大常委会	副主任	2008 年 3 月 24 日	2013 年 3 月 23 日	否
王连灵	开滦集团财务有限责任公司	董事	2011 年 8 月 22 日	2014 年 8 月 21 日	否
梅海斌	山西中通投资有限公司	执行董事	2011 年 1 月 14 日	2014 年 1 月 13 日	否
梅海斌	山西介休义荣倡源煤业有限公司	副董事长	2011 年 3 月 31 日	2014 年 3 月 30 日	否
梅海斌	加拿大中和投资有限责任公司	董事	2009 年 12 月 21 日	/	否
梅海斌	加拿大开滦德华矿业有限公司	董事	2008 年 12 月 5 日	/	否
梅海斌	加拿大布尔默斯矿业有限公司	董事长	2011 年 7 月 22 日	/	否

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

<b>董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序</b>	由董事会薪酬与考核委员会负责确定董事、监事、高级管理人员报酬。董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事、经理及其他高管人员进行绩效评价；根据对董事、经理及其他高管人员的绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、经理及其他高管人员的报酬数额和奖励方式，召开会议表决通过后，报公司董事会审议通过。
<b>董事、监事、高级管理人员报酬确定依据</b>	根据《开滦能源化工股份有限公司高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》，按其岗位及公司经济效益等各项工作目标的完成情况考核确定。
<b>董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况</b>	报告期内，公司向除独立董事以外的在职董事、监事和高级管理共支付报酬 235.22 万元（含税），向独立董事共支付 24 万元（含税）。

### (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
高启新	董事	离任	任期届满
张庚寅	董事、副总经理	离任	任期届满
张利	董事	离任	任期届满
程凤朝	独立董事	离任	任期届满
王和贤	董事	聘任	换届选举
房承宣	董事、副总经理	聘任	换届选举
杜宝峰	董事	聘任	换届选举
李晓慧	独立董事	聘任	换届选举
张广田	职工监事	离任	任期届满
张俊宝	职工监事	离任	任期届满
司国栋	职工监事	聘任	通过职工代表大会选举
冯争国	职工监事	聘任	通过职工代表大会选举
孙汉玉	副总经理	聘任	董事会聘任
杨智华	副总经理	聘任	董事会聘任

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	12,456
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
生产人员	10,627
销售人员	193
技术人员	812
财务人员	62
行政管理人员	343
其他人员	419
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
大专以上（含大专）	3,150
高中（含中专、高职）	4,217
初中及初中以下	5,089

## 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》和中国证监会的相关法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求无较大差异。

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，在重大事项上采取网络投票，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

#### 2. 关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司自主经营、自负盈亏。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。公司在《公司章程》增加公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制的条款，明确规定了公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制以及具体执行程序内容。截止本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3. 关于董事与董事会

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，制订了《董事会议事规则》和《董事会专业委员会工作细则》等制度。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会按各自职责分别召开专业委员会会议，对公司的发展战略、重大资本运作、高管人员的薪酬与考核等提出意见和建议，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

报告期内，公司选举产生了第四届董事会及其专业委员会。目前，公司董事会由 9 名成员组成，其中：独立董事 3 名，会计专业人士的独立董事 1 名，董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会，董事会及各专业委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

#### 4. 关于监事与监事会

报告期内，公司选举产生了第四届监事会。目前，公司监事会由 5 名成员组成，其中：职工监事 2 名，监事会的人员构成符合《公司法》等法律法规要求。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5. 关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理办法》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。



## 6. 关于投资者关系管理

公司制订了《投资者关系管理制度》，确定了投资者关系管理负责人和职能部门，并借助投资者专线、信箱、网站等多渠道，通过业绩说明会、现场调研等多种方式与投资者交流互动，及时解答投资者疑问，提升市场对公司的认知度。

## 7. 关于公司治理专项活动

2011 年，公司选举产生了新一届的董事会和监事会，聘任了高级管理人员，再次构建了高效的法人治理结构，有力保障了董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉地履职尽责，为公司实施“十二五”规划和能源化工发展战略奠定了坚实基础。报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的相关要求，积极推进公司内部控制规范建设工作，在中介机构的协助下，认真查找管理风险点和内部控制缺陷，梳理业务流程，进一步完善了内部控制体系，提升了规范运作水平。

## （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
裴华	否	5	3	2	0	0	否
曹玉忠	否	5	3	2	0	0	否
高启新	否	2	2	0	0	0	否
张庚寅	否	2	2	0	0	0	否
张利	否	2	2	0	0	0	否
王和贤	否	3	1	2	0	0	否
房承宣	否	3	1	2	0	0	否
杜宝峰	否	3	1	2	0	0	否
王世友	否	5	1	2	2	0	是
程凤朝	是	2	2	0	0	0	否
孙国瑞	是	5	3	2	0	0	否
屈一新	是	5	3	2	0	0	否
李晓慧	是	3	1	2	0	0	否

董事王世友先生因工作原因，未能参加公司第三届董事会第十二次临时会议和第三届董事会第十次会议，但会前认真审阅了公司相关董事会议案，与所委托董事充分沟通并发表意见，委托其他董事代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 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

公司建立了《独立董事工作制度》，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予的董事职权外，还拥有以下特别职权：

- (1) 重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；
- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (4) 提议召开董事会；
- (5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；
- (6) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

为充分发挥独立董事在年报制作、披露过程中的作用，公司增加了独立董事年报工作规定。公司与独立董事在年度报告编制和披露过程中应遵循以下规定：

(1) 每个会计年度结束后一个月内，公司管理层应当向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时公司应当安排每位独立董事进行实地考察，上述事项应当有书面记录，必要的文件应当有当事人签字。

(2) 公司财务负责人应当在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

(3) 公司应当在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

报告期内，独立董事参加了公司召开的董事会，列席了公司股东大会，就相关议案提出了宝贵的意见和建议，并且对公司关联交易、对外担保等事项发表了独立意见。在公司会计年度结束后，独立董事认真听取了公司管理层关于 2011 年生产经营情况的汇报，并就公司规范运作和经营计划与管理层进行了沟通交流。在年报编制过程中，独立董事与年审注册会计师积极沟通，及时了解公司 2011 年年度审计工作开展情况，较好地履行了独立董事职责。

### (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

项 目	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的产、供、销体系，自主经营，自负盈亏，主营业务与控股股东不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资等方面完全独立。公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师、董事会秘书等高级管理人员全部在公司领取薪酬，没有在股东单位双重任职的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司具备独立的产、供、销设施和必要的辅助系统和配套设施，同时拥有生产经营所必须的特许经营权和相关的无形资产，产权关系明晰，不存在法律纠纷。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完整的组织结构和独立于控股股东的职能部门，办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了财务部作为独立的财务核算部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，单独纳税。

#### (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	为全面落实五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，公司按照董事会批准的内部控制规范实施工作方案，成立了董事长领导下的内控体系建设工作小组，统筹公司内控体系的建立健全工作。在内控建设活动中，公司以现有的内控制度和机制为基础，以提升公司治理和规范运作水平为目标，全面梳理和督导生产经营全过程的内控实施，认真查找内控缺陷和管理风险点，建立企业内控体系手册，制定内控管理办法，形成完整的内控体系实施指导性文件，构建规范有序、执行有力、运转高效、切实可行的内控制度保障体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	公司的内控体系建设主要包括以下三项工作：（一）内部控制完善和建设工作。本阶段，公司搭建了内控建设组织机构，并在中介机构的协助下，绘制业务流程图，查找控制风险点，完善内控制度，编制内控手册。（二）内控自我评价工作。公司成立自我评价小组，编制内控评价工作底稿，提出整改建议，形成自我评价报告。（三）内控审计工作。聘请会计师事务所，并配合做好内控审计工作。 根据内部控制规范实施工作方案的进度安排，公司的内控建设历经项目启动、培训贯标、调研对标、设计诊断、自我评价、内控审计等环节，形成了较为完善的内部控制管理体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，负责监督审查公司内控制度的建立和实施情况。公司监察审计部是审计委员会的日常办事机构，负责公司内控制度的日常检查监督工作，对公司及所属子公司的生产经营、财务管理、信息披露等方面进行内部审计监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	作为公司内控制度检查监督部门，公司监察审计部对公司的内控制度建立和实施情况、子分公司的经营活动，依据事前、事中、事后监督管理的原则，进行了动态的监控和评审，并通过书面报告形式由公司董事会审计委员会审议后提交公司董事会，有效确保了公司内控制度的不断完善和贯彻实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	针对公司煤炭和煤化工业务扩大、子公司增加的实际情况，公司董事会认真指导各子分公司健全公司治理结构，完善内部控制管理体系，不断加强对公司所属子分公司的监督检查，积极推进子分公司的规范运作。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照国家相关会计政策和制度制订了公司会计制度、预算和募集资金等管理办法。定期对应收款项、固定资产、存货、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行核查，根据谨慎性原则，按照会计政策合理地计提资产减值准备。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司依据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，进一步修订完善了内控制度，健全了内控体系。 内控制度的健全、完善是一个不断发展、持续改进的过程，公司将结合相关法律法规要求和公司实际，及时修订和完善公司内控制度，不断加强内控制度的执行力度和指导作用，提升公司治理水平。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司根据《公司高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》的相关规定，按照企业年度经营预算执行情况对在公司领取薪酬的董事和高级管理人员进行经济责任考核，根据考核结果兑现薪酬和奖励。



## （六）公司披露内部控制的相关报告

1、公司披露公司董事会对内部控制的自我评估报告，报告披露网址：<http://www.sse.com.cn>；<http://www.kkcc.com.cn>。

2、公司披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告，报告披露网址：<http://www.sse.com.cn>；<http://www.kkcc.com.cn>。

3、公司披露 2011 年社会责任报告，报告披露网址：<http://www.sse.com.cn>；<http://www.kkcc.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

公司制订了《信息披露管理办法》，建立了年报信息重大差错责任追究制度。《信息披露管理办法》规定：因违反规定或者由于工作失职，使公司信息披露出现问题，给公司造成损失或者负面影响的，应当视情节轻重，对责任人给予批评、教育或者警告处分，并给予责任人必要的经济处罚。

报告期内，公司没有重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正情况。

## （八）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

在公司改制设立时，开滦集团通过破产等措施有效解决了与公司存在的同业竞争，并对集团公司及除本公司外的其他控股子公司、联营公司、合资公司和企业避免与公司发生同业竞争作出了承诺。目前，公司与开滦集团不存在同业竞争。

受地理环境、历史渊源等客观因素的影响，公司与开滦集团在生产、生活服务等方面难以避免地存在着若干关联交易。为有效规范和减少上述关联交易，公司本着公平、公正、公开的原则签署了关联交易协议，严格履行相关决策程序，独立董事事前审查、出具认可函，并对关联交易的必要性和审议程序发表独立意见。同时，公司通过实施矿井水净化水厂工程和水源热泵等项目，消除了与开滦集团发生的供水、供暖等关联交易。

## 七、股东大会情况简介

公司于 2011 年 4 月 20 日召开 2010 年度股东大会，决议公告刊登在 2011 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 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）报告期内公司经营情况

2011 年，国内经济增速放缓，煤炭市场供需基本平衡，焦炭行业景气度持续低迷。公司密切关注市场变化，努力克服不利因素影响，坚持内生增长和外延扩张并举，确保经济平稳运行。报告期内，公司实现营业收入 1,953,354.97 万元，较上年增长 28.90%；利润总额 103,083.06 万元，较上年下降 9.89%；归属于母公司股东的净

利润 78,574.96 万元，较上年下降 9.56%，主要是由于焦炭市场价格持续低迷，电力、人工成本上升，财务费用增加等因素造成。

在煤炭业务方面，公司注重加强生产组织和安全管理工作，实现了原洗煤生产的均衡稳定。同时，全面启动盖森煤田的建设方案论证等前期准备工作，积极推进布尔默斯煤田勘探工作。报告期内，公司生产原煤 844.45 万吨，与上年相比增长 1.82%；生产精煤 342.81 万吨，与上年相比增长 4.41%；对外销售精煤 242.36 万吨，与上年相比增长 19.83%。

在煤化工业务方面，公司积极应对市场需求变化，全面提升经营管控水平，不断增强产品和市场竞争力，确保实现产销平衡。同时，公司依照循环经济的科学发展理念，积极进入新能源、新材料领域，有序推进己二酸、甲醇汽油等项目建设前期准备工作，全面启动聚甲醛项目开工建设。报告期内，公司生产焦炭 648.93 万吨，销售焦炭 629.55 万吨，与上年相比分别增长 24.69%、21.97%；生产甲醇 23.83 万吨，销售甲醇 23.95 万吨，与上年相比分别增长 3.79%、3.77%；生产纯苯 13.73 万吨，销售纯苯 13.82 万吨，与上年相比分别增长 78.54%、79.25%。

在完善公司法人治理方面，公司本着专业与经验互补、技术与管理融合的原则，圆满完成了董事会、监事会的换届选举和高管人员的聘任，进一步优化了决策层、管理层的人员构成。同时，公司积极争取进入内控建设试点范围，根据董事会批准的方案，启动了内部控制规范建设工作，完成了全员贯标、调研对标、设计诊断、运行测试、系统固化等各阶段的节点工作，形成了一套完整的内部控制建立、体系维护更新、评估测试的工作模板，提升了公司规范运作水平。

公司的主要优势：

#### ①肥煤资源优势

公司唐山区域煤炭资源地处开平煤田东南翼，井田面积 71.48 平方公里，属距今 2~3 亿年前的石炭二叠纪成煤，矿产变质程度较高，煤种为肥煤，是我国煤炭资源的稀缺品种。公司唐山区域矿井的煤炭品种分类都属于低灰、中高挥发分、特高发热量、特强粘结性的优质肥煤，是享誉国内外的名牌煤种。在中国煤炭分类标准中，把开滦肥煤作为分类标准的典型范例。截至 2011 年 12 月 31 日，公司唐山区域矿井按核定生产能力还可以开采 40 多年。同时，公司通过投资 Gething 煤田和山西介休义棠倡源煤业有限公司，进一步增加了公司煤炭资源储备。

#### ②突出的区位优势

公司地处华北重要的炼焦精煤基地、钢铁生产基地和煤炭焦炭集散地，拥有突出的资源优势、地域优势、交通优势和市场优势。京山、大秦两条铁路、205 国道以及京沈、津唐、唐港三条高速公路贯穿和环绕矿区，公司京唐港煤化工产业园区位于海港经济开发区，区域内铁路、公路运输发达，坨港铁路与京沈、通坨、大秦铁路干线相连。京唐港具备 1,200 万吨的年吞吐能力，与国内外近 60 个港口通航，秦皇岛港、塘沽港和曹妃甸港棋布公司周围，形成了多条煤炭和焦炭的运输通道。

#### ③上下游产业一体化经营优势

公司已经形成从煤炭开采、煤炭洗选到焦炭及煤化工产品加工的产业链。目前，两矿业分公司具有 800 万吨的原煤生产能力，每年生产精肥煤 300 万吨左右，为公司

下游煤化工建设提供原料保障。公司煤化工产业已形成一定规模，下一步将继续延伸煤化工产业链，实现产业的有效扩张。公司采取上下游一体化发展模式，通过利用自身的资源优势，向下游延伸至焦炭，最终发展精细化工产品，提高资源的利用效率，大幅提升产品附加值。

#### ④煤化工园区规模化循环经济优势

公司煤化工产业按园区化发展，形成了独特的煤化工产业规模优势。煤化工产业炼焦肥煤由公司自给，焦炉煤气用于生产甲醇，粗焦油、粗苯用于深加工，焦油加工产品洗油用于焦炉气洗苯，甲醇项目驰放气制氢用于苯加氢精制，干熄焦回收焦炭显热用于产生蒸汽及发电。园区统一配套公辅工程，各生产装置水、电、蒸汽统一平衡，最大限度合理利用，实现节能最大化。通过园区内各项目的有序衔接，形成循环经济发展链条，实现资源的优化配置，降低运行成本，实现了园区的多联产，有助于降低行业周期性风险。

#### 公司的主要困难：

公司所属范各庄、吕家坨矿业分公司的生产地质条件较为复杂，随着开采深度的加深和范围的不断扩大，矿井赋存煤层断层等地质构造增多，可供开采面积减小，瓦斯涌出量增加，影响安全的因素增多，实现安全生产的难度越来越大。

公司煤化工产业已形成规模，其盈利能力受价格波动及市场供需状况影响较大。同时，由于公司进入煤化工领域时间较短，虽然公司成立了煤化工研发中心，致力于自主知识产权技术研发，但随着煤化工产业链的不断延伸，新技术、新工艺的不断应用，对公司技术开发能力形成挑战。

### (2) 公司主营业务及其经营状况

#### ①主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	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(%)
<b>分行业</b>						
煤炭采选业	5,626,772,752.86	3,859,303,973.81	31.41	9.93	18.24	减少 4.82 个百分点
煤化工工业	15,905,281,596.24	15,207,723,136.01	4.39	33.22	34.15	减少 0.66 个百分点
<b>分产品</b>						
洗精煤	4,622,448,991.28	3,143,838,909.98	31.99	12.50	24.70	减少 6.65 个百分点
冶金焦	11,025,381,771.34	10,628,832,785.05	3.60	31.59	33.40	减少 1.30 个百分点
其他焦化产品	4,879,899,824.90	4,578,890,350.96	6.17	37.04	35.93	增加 0.77 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(%)
国内销售	21,617,004,583.11	24.56
国外销售	169,633,478.69	112.63

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	9,696,163,865.86	占采购总额比重	65.59%
前五名销售客户销售金额合计	10,603,658,915.24	占销售总额比重	54.28%

(3) 报告期内财务状况和经营成果分析

报告期内财务状况分析：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额	期末比期初增减 数额	期末比期初增 减比例 (%)
总资产	19,424,975,912.19	16,053,331,142.76	3,371,644,769.43	21.00%
流动资产	8,871,213,697.72	7,021,600,108.45	1,849,613,589.27	26.34%
非流动资产	10,553,762,214.47	9,031,731,034.31	1,522,031,180.16	16.85%
总负债	11,207,164,171.06	8,920,302,928.46	2,286,861,242.60	25.64%
流动负债	9,070,756,108.63	7,049,670,588.13	2,021,085,520.50	28.67%
非流动负债	2,136,408,062.43	1,870,632,340.33	265,775,722.10	14.21%
股东权益	8,217,811,741.13	7,133,028,214.30	1,084,783,526.83	15.21%
归属于母公司股东权益	6,442,636,942.66	5,767,170,534.36	675,466,408.30	11.71%
其中：未分配利润	3,314,089,203.64	2,764,546,720.95	549,542,482.69	19.88%
少数股东权益	1,775,174,798.47	1,365,857,679.94	409,317,118.53	29.97%

①流动资产：2011 年末较年初增加 1,849,613,589.27 元，主要是由于货币资金较年初增加 153,477,497.79 元，应收票据增加 349,407,474.25 元，应收账款增加 681,108,768.03 元，预付款项增加 72,406,990.26 元，其他应收款增加 15,367,679.92 元，存货增加 577,845,179.02 元。

②非流动资产：2011 年末较年初增加 1,522,031,180.16 元，主要是由于长期股权投资较年初增加 199,471,381.25 元，固定资产增加 821,635,970.98 元，在建工程增加 419,284,528.17 元，无形资产增加 50,800,821.79 元，递延所得税资产增加 31,649,926.59 元，同时工程物资减少 811,448.62 元。

③流动负债：2011 年末较年初增加 2,021,085,520.50 元，主要是由于短期借款增加 611,893,530.00 元，应付票据增加 117,099,687.67 元，应付账款增加 1,107,028,421.27 元，预收款项增加 22,326,344.88 元，应交税费增加 107,150,033.04 元，应付利息增加 37,649,601.69 元，其他应付款增加 451,206,217.88 元，同时应付职工薪酬减少 3,768,315.93 元，一年内到期的非流动负债减少 29,500,000.00 元，其他流动负债减少 400,000,000.00 元。

④非流动负债：2011 年末较年初增加 265,775,722.10 元，主要是由于应付债券较年初增加 1,380,288,062.43 元，同时长期借款减少 1,099,710,000.00 元，递延所得税负债减少 9,802,340.33 元，其他非流动负债减少 5,000,000.00 元。

⑤股东权益：2011 年末较年初增加 1,084,783,526.83 元，主要是由于归属于母公司的净利润实现 785,749,582.53 元，母公司资本公积增加 12,050,000.00 元，归属于母



公司的专项储备增加 31,873,604.60 元，少数股东投入资本 421,762,649.78 元，归属于少数股东净利润实现 9,452,330.35 元，向投资者分配股利 123,464,000.00 元。

报告期经营成果分析：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额	本期较上期 增减数	本期比上期增减 比例 (%)
营业收入	19,533,549,653.86	15,154,065,398.81	4,379,484,255.05	28.90%
营业成本	17,022,648,124.58	12,739,407,807.69	4,283,240,316.89	33.62%
财务费用	348,616,477.23	262,504,507.94	86,111,969.29	32.80%
资产减值损失	37,096,044.83	7,830,060.56	29,265,984.27	373.76%
营业外收入	21,893,366.26	11,978,152.16	9,915,214.10	82.78%

①营业收入：2011 年较上年增加 4,379,484,255.05 元，主要是由于承德中滦公司纳入合并范围，部分煤化工项目本年投产，公司焦化生产规模扩大，产品的产销量增加及部分产品售价上升所致。

②营业成本：2011 年较上年增加 4,283,240,316.89 元，主要是由于承德中滦公司纳入合并范围，随着公司焦化生产规模的扩大，产品的产销量增加以及生产产品耗用的原料价格上涨所致。

③财务费用：2011 年较上年增加 86,111,969.29 元，主要是由于公司产能扩张，融资需求总量上升，且同比银行利率上涨综合影响所致。

④资产减值损失：2011 年较上年增加 29,265,984.27 元，主要是由于随着公司销售规模的扩大，应收账款期末余额增加，计提的坏账准备金额增长所致。

⑤营业外收入：2011 年较上年增加 9,915,214.10 元，主要是由于公司于 2010 年 12 月收到 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 1,000.00 万元，记入递延收益。根据生产需要，本期共发生矿产资源节约与综合利用支出 1,000.00 万元，由递延收益转入营业外收入。

(4) 报告期内公司现金流量构成情况

①经营活动产生的现金流量：报告期公司经营活动产生的现金流入量 22,095,471,722.05 元，较上年同期增加 4,801,185,178.40 元，主要是因为：销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 4,924,581,238.15 元，收到的税费返还较上年同期减少 35,413,390.42 元，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 87,982,669.33 元；经营活动产生的现金流出量 20,231,981,608.53 元，较上年同期增加 4,157,367,412.70 元，主要是因为：购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 3,878,719,832.43 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 117,509,290.59 元，支付的各项税费较上年同期增加 16,024,522.98 元，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 145,113,766.70 元。经营活动产生的现金流量净额 1,863,490,113.52 元，较上年同期增加 643,817,765.70 元。

② 投资活动产生的现金流量：报告期公司投资活动产生的现金流入量 1,563,919.62 元，投资活动产生的现金流出量 1,999,568,971.46 元，投资活动产生的现金流量净额-1,998,005,051.84 元，较上年同期净流出增加 611,026,214.64 元。

③ 筹资活动产生的现金流量：报告期公司筹资活动产生的现金流入量 5,384,330,199.72 元，筹资活动产生的现金流出量 4,928,602,270.73 元，筹资活动产生的现金流量净额 455,727,928.99 元，较上年同期减少 141,140,164.02 元。

(5) 主要控股公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
迁安中化煤化工有限责任公司	炼焦；焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺、硫酸铵、初级煤化工产品制造；普通货运	99,240.00	371,024.00	110,399.46	783.02
唐山中润煤化工有限公司	焦炭、硫铵、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺、甲醇、杂醇、液氧、苯、甲苯、二甲苯、重苯、氢气、液化氮的生产销售	155,924.75	469,302.19	165,221.01	1,667.13
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	生产、加工和销售煤焦油衍生产品及其他相关产品（包括煤沥青、溶剂、炭黑油、轻油、洗油、工业萘、粗酚油）	12,904.47	54,034.72	11,984.93	472.13
山西中通投资有限公司	煤炭能源化工开发利用，对外项目建设投资；钢材、建材、五金机电、电线电缆、电气设备、仪器仪表、化工产品（除危险化学品外）、普通机械及配件、土产杂品的批发、零售、代储、代销	11,000.00	88,690.62	13,144.15	1,660.77
加拿大中和投资有限责任公司	煤炭资源开发及投资业务	8,000.00 万美元	86,885.50	44,930.07	-672.34
唐山中浩化工有限公司	己二酸、聚甲醛生产销售(项目筹建)；一般经营项目：技术引进、生产所需设备原材料进口	85,000.00	85,884.74	84,063.49	-725.46
唐山中泓炭素化工有限公司	生产、加工和销售煤焦油衍生产品及其它相关产品（筹建）；技术引进、生产所需设备原材料进口	30,000.00	30,060.50	29,975.13	-7.86
承德中滦煤化工有限公司	焦炭、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺的加工、销售	77,800.00	273,679.85	73,356.44	-4,443.56
唐山中阳新能源有限公司	公司筹建	5,000.00	2,001.17	1,998.41	-1.59

① 迁安中化煤化工有限责任公司成立于 2003 年 6 月 30 日，是公司、首钢及迁安市重点项目投资公司共同投资的煤化工企业。该公司注册资本为 99,240.00 万元，公司累计出资 49,445.00 万元，占其注册资本的 49.824%。

② 唐山中润煤化工有限公司于 2007 年 1 月 24 日成立，是公司、河北钢铁股份有限公司及唐山港兴实业总公司共同投资的集炼焦及副产品深加工为一体的煤化工企业。该公司注册资本为 155,924.75 万元，公司累计出资 146,694.00 万元，占其注册资本的 94.08%。

③唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司成立于 2007 年 11 月 12 日，是公司与考伯斯毛里求斯公司、河北钢铁股份有限公司共同投资的煤焦油加工的中外合资企业。该公司注册资本为 12,904.47 万元，其中：公司认缴的注册资本为 6,581.2797 万元，占该公司注册资本的 51%。

④山西中通投资有限公司成立于 2007 年 12 月 12 日，为公司的全资子公司。截至 2011 年 12 月 31 日，山西中通投资有限公司注册资本为 11,000.00 万元。

⑤加拿大中和投资有限责任公司成立于 2009 年 12 月 21 日，为公司全资子公司。截至 2011 年 12 月 31 日，加拿大中和投资有限责任公司的注册资本为 8,000.00 万美元，公司已出资 7,300.00 万美元。

⑥唐山中浩化工有限公司成立于 2010 年 6 月 17 日，为公司全资子公司。截至 2011 年 12 月 31 日，唐山中浩化工有限公司注册资本为 85,000.00 万元。

⑦唐山中泓炭素化工有限公司成立于 2010 年 9 月 20 日，是公司与首钢京唐钢铁联合有限责任公司共同出资成立的有限责任公司，该公司注册资本 30,000.00 万元，本公司与京唐钢铁公司分别持有该公司 50% 的股份。

⑧承德中滦煤化工有限公司成立于 2011 年 1 月 1 日，是公司与承德钢铁集团有限责任公司共同出资成立的有限责任公司，该公司注册资本为 77,800.00 万元，公司累计出资 39,678.00 万元，占该公司注册资本的 51%。

⑨唐山中阳新能源有限公司成立于 2011 年 4 月 28 日，是公司与北京华阳禾生能源技术发展有限公司共同出资成立的有限责任公司，该公司注册资本为 5,000.00 万元，本公司认缴 2,550.00 万元，占注册资本的 51%，截至 2011 年 12 月 31 日已完成首期出资 2,000.00 万元，本公司出资 1,020.00 万元，占实收资本的 51%。

## (6) 技术创新及节能减排情况

### ①技术创新情况

2011 年，公司紧密围绕“做大做强、做精做优煤炭、煤化工、新材料和新燃料三大产业”的工作目标，健全技术管理体系，加强技术人员队伍建设，积极引导自主创新，为公司资源扩张及产业升级奠定了坚实基础。报告期内，公司发生研发费用 7,297.40 万元，占公司营业收入的 0.37%。

报告期内，公司着重解决矿井安全生产问题，积极开展矿井深部开采压力治理研究，完善矿压在线监测系统。同时，公司自主研发一套利用掘进机液压作为动力的机载托梁器，不仅降低了员工劳动强度，而且加大了安全系数。

报告期内，公司煤化工研发中心结合煤化工产业现状与发展规划，积极开展调研考查和技术交流，广泛挖掘符合公司煤化工产业发展规划的中试项目。报告期内，公司煤化工研发中心制订的《M30 车用甲醇汽油》、《车用甲醇汽油组分油》通过了河北省质量技术监督局的审定，并做为地方标准获得批准实施。同时，公司有两项专利获得授权，专利名称是《一种焦化废水处理方法》、《降低出水焦油含量的蒸氨塔》。

## ②节能减排情况

2011 年，公司瞄准构建科学发展示范型企业目标，深入贯彻落实节约资源、保护环境的基本国策，积极践行“减量化、再利用、资源化”的循环经济模式和国际产业中最先进的“园区化”循环经济建设模式，全面贯彻和体现循环发展的科学发展理念，大力推进循环经济发展，确保了节能减排取得实效。

报告期内，范各庄、吕家坨两矿业分公司实施了井下主排水泵节能技术改造、井下架线机车实施变频改造和空压机更新改造工程；唐山中润公司实施了干熄焦喷雾塔改造，本次改造采用反击式水轮机，提高了水动能回收利用率，从而对低能量富裕的冷却塔循环水系统实现改造而达到 100%节能的目的。通过节能技术改造的实施，公司 2011 年原煤生产综合能耗完成 56.85t 标煤/万吨原煤，同比下降 1.43 t 标煤/万吨原煤，降幅 2.45%；焦化工序能耗指标完成 144.09 kg 标煤/t 焦，同比下降了 4.91 kg 标煤/t 焦，下降比例为 3.29%。

报告期内，范各庄实施了污水处理厂工程，该工程每天可处理生活污水 3000 吨，处理后排水水质满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。项目正常运行后每年可减排化学需氧量 115 吨，氨氮 15.89 吨。

## 2.对公司未来发展的展望

### （1）行业趋势和竞争格局

煤炭作为基础能源，在国民经济中占据着重要地位。2012 年，煤炭产量将保持增长态势，但受煤炭产量规划控制、运输“瓶颈”、资源整合产能释放等因素制约，有效供给增长有限，煤炭行业仍将维持供需总体平衡格局。同时，作为国家“十二五”期间三大重点项目工程，国家将继续淘汰落后产能，加快推进煤矿企业兼并重组，完善“大基地、大集团、大煤矿”建设。

2012 年，我国焦化行业将继续面临国内外经济增长和市场需求的放缓、焦炭产能相对过剩等诸多不利因素的制约，焦化行业将延续高产低效、微利经营的运行态势。因此，我国焦化企业将进一步加快转型升级，加大技术进步和创新、降低生产经营成本，加大经济结构调整和节能减排工作力度，不断增强企业集约经营能力和协调可持续发展的竞争实力。

### （2）公司发展计划

2012 年，公司将积极面对宏观经济变化带来的机遇和挑战，加快推进能源化工发展战略，确保经济平衡运行。继续认真组织好煤炭生产和洗选加工，加快推进加拿大盖森煤田矿井建设和布尔默斯煤田的勘探工作，不断提升公司煤炭资源储备和生产能力。采取措施努力提高煤化工企业的经济运行质量，有序推进曹妃甸煤焦油深加工、聚甲醛、己二酸及甲醇燃料项目的建设步伐，完善公司“以煤为基、以焦为辅、以化为主”的产业格局。

2012 年，公司计划生产原煤 855 万吨，生产精煤 314 万吨，生产焦炭 715 万吨，营业收入 201 亿元。

### （3）资金需求及使用计划



2012 年，公司将认真研究国家信贷政策的调整变化，密切关注监管部门对资本市场融资融债的相关政策，多渠道筹措公司经营和发展资金。在做好中期票据发行的基础上，根据公司经营对资金的需求，充分利用上市公司融资平台，适时启动公司债的发行工作，优化债务结构，促进公司的可持续发展。

#### （4）风险情况

##### ①宏观经济周期性波动的风险

2012 年，在“稳中求进”的宏观调控政策基调下，我国将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加快转变经济发展方式。国际经济形势依然严峻，国内经济增长速度放缓，煤炭和煤化工行业与经济景气度及周期性波动具有很强的关联性，宏观经济走势的不确定性给公司经营带来一定的风险。

为最大限度地减少宏观经济周期性波动给公司带来的风险，公司将密切关注宏观经济走势和关联产业市场情况，积极研究公司经营范围不断扩展、产品及主营业务结构不断变化等新形势，努力保持经济持续稳健运行。一是应对市场变化，加强产销平衡管理。充分发挥供应重组整合的优势，坚持抓好煤炭、焦炭的市场调研和分析，科学研判市场变化，及时调整产品结构和营销策略，努力保持煤炭、焦炭产销平衡局面，积极谋划公司煤化工产品的销售模式和途径；二是充分发挥公司经营管理和资源优势，积极寻求国内外煤炭资源，不断扩大产业规模，降低公司生产经营成本；大力发展精细化工产业，不断完善煤化工产业链条，进一步提高产品附加值，充分发挥循环经济和一体化经营优势。

##### ②安全生产的风险

作为一家能源化工企业，公司安全生产的风险除煤炭企业共同面临的顶板、沼气、矿井水、火灾和煤尘五大自然灾害外，还存在煤化工企业存在的高温、高压、易燃易爆、有毒有害气体等不安全因素，如果发生重大安全事故，将影响公司的生产经营，造成公司一定时期内的经济效益下滑。

为有效防范煤炭、煤化工产业可能出现的风险，公司始终坚持依法生产，积极倡导保护环境、保障员工安全健康的“绿色生产”模式，以建立本质安全型企业为目标，贯彻落实“安全第一、生产第二”的安全理念，积极推进矿井和煤化工园区的质量标准化建设，确保公司实现持续安全发展目标。一是完善安全长效机制，进一步提升持续安全管控能力。公司将继续完善公司安全管理架构，健全安全责任保障体系，推进自主安全监督、检查、验收、考核等职能的落实。二是健全零目标管理体系，进一步提升安全考核管理水平。根据公司安全生产发展状况，公司进一步拓展零目标期值考核体系，实现对自主强化安全管理的科学激励。三是做实质量标准化，进一步提升安全环境创建水平。公司将继续以“按规范设计、按设计施工、按标准检查”为切入点，细化安全质量标准，坚持把安全质量达标作为一项重点安全基础工作进行动态考核，稳步推进公司整体质量标准化工作，提升公司生产环境的本质安全度。四是切实保证安全投入，进一步提升公司防灾抗灾能力。公司将以防范矿井一通三防、水灾和煤化工火灾、爆炸、环保等重特重大事故为重点，科学合理使用安全专项资金，完善各安全生产系统，加快更新安全监控手段。

### ③节能环保监管风险

随着“十二五”规划的开启，国家将继续加强节能环保和生态建设。公司的煤炭产业和煤化工产业都是环保要求较高的行业，国家新的环保政策的出台，将增加公司的资本性支出和生产成本。

为顺应国家产业政策和节能、环保等法规要求，公司 2012 年将继续加强节能减排工作。针对选煤厂洗水外排状况，进行选煤厂洗水闭路循环改造项目，实现洗水的零排放；加强技术改造项目的落实，实现节能减排，重点对矿井的排水系统、供电系统、通风系统、运输系统进行改造，实现各系统设备的无人值守，降低各系统的能源消耗，实现节能减排的目的；公司继续发展新型煤化工项目，在立项、建设和运营过程中，严格遵循循环经济要求，积极打造绿色工业园区，继续做精做细煤化工产业，对园区资源精细加工、充分利用，提高产品附加值。

## （二）公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	126,294.18
投资额增减变动数	39,193.34
上年同期投资额	87,100.84
投资额增减幅度(%)	45.00

### 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(%)
承德中滦煤化工有限公司	焦炭、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺的加工、销售	51.00
唐山中浩化工有限公司	己二酸、聚甲醛生产销售(项目筹建)；一般经营项目：技术引进、生产所需设备原材料进口	100.00
唐山中阳新能源有限公司	公司筹建	51.00
加拿大中和投资有限责任公司	煤炭资源开发及投资业务	100.00
开滦集团财务有限责任公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑和贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借（凭《金融许可证》和中国银行业监督管理委员会的批复经营）	40.00
山西中通投资有限公司	煤炭能源化工开发利用，对外项目投资建设；钢材、建材、五金机电、电线电缆、电气设备、仪器仪表、化工产品（除危险化学品外）、普通机械及配件、土产杂品的批发、零售、代储、代销	100.00

### 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

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系
唐山中润煤化工有限公司	50,000,000.00	2011.08.24-2012.08.23	7.216	否	否	否	否	否	控股子公司
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	50,000,000.00	2011.08.24-2012.08.23	7.782	否	否	否	否	否	控股子公司
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	50,000,000.00	2011.08.24-2012.08.23	7.782	否	否	否	否	否	控股子公司
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	50,000,000.00	2011.08.24-2012.08.23	7.782	否	否	否	否	否	控股子公司
唐山中润煤化工有限公司	200,000,000.00	2011.10.19-2012.10.18	6.92736	否	否	否	否	否	控股子公司
唐山中润煤化工有限公司	100,000,000.00	2011.11.01-2012.11.01	6.92736	否	否	否	否	否	控股子公司

### 2. 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3. 非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中滦焦化项目二期工程	115,627.37	70.11%	不适用
15 万吨/年己二酸项目	292,623.58	5.88%	不适用
6 万吨/年聚甲醛项目	191,810.00	10.49%	不适用
甲醇燃料示范项目一期	10,477.00	2.22%	不适用
曹妃甸百万吨级焦油深加工项目一期工程	59,621.63	7.94%	不适用
合 计	670,159.58	/	/

截止 2011 年 12 月 31 日, 中滦焦化项目二期工程投入 81,071.16 万元, 其中 2011 年投入 81,071.16 万元, 项目进度 70.11%。

截止 2011 年 12 月 31 日, 15 万吨/年己二酸项目投入 17,205.96 万元, 其中 2011 年投入 16,354.06 万元, 项目进度 5.88%。

截止 2011 年 12 月 31 日, 6 万吨/年聚甲醛项目投入 20,114.79 万元, 其中 2011 年投入 19,222.24 万元, 项目进度 10.49%。

截止 2011 年 12 月 31 日, 甲醇燃料示范项目一期投入 232.68 万元, 其中 2011 年投入 216.36 万元, 项目进度 2.22%。

截止 2011 年 12 月 31 日, 曹妃甸百万吨级焦油深加工项目一期工程投入 4,732.25 万元, 其中 2011 年投入 4,610.06 万元, 项目进度 7.94%。

## (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

(1) 公司于 2011 年 2 月 18 日召开了第三届董事会第十二次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 2 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 公司于 2011 年 3 月 28 日召开了第三届董事会第十次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(3) 公司于 2011 年 4 月 20 日召开了第四届董事会第一次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(4) 公司于 2011 年 8 月 18 日召开了第四届董事会第一次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(5) 公司于 2011 年 10 月 28 日召开了第四届董事会第二次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉尽责，认真贯彻落实了股东大会通过的各项决议及授权事项。

(1) 2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 123,464 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发 123,464,000.00 元。董事会根据 2010 年度股东大会决议积极办理利润分配事宜，2011 年 5 月 31 日，公司利润分配方案实施完毕。

(2) 2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了发行不超过 28 亿元中期票据的议案。为高效、有序地完成中期票据发行工作，公司董事会认真履行申报程序，成功在中国银行间市场交易商协会注册 21 亿元中期票据，并于 8 月 25 日发行 2011 年度第一期中期票据，募集资金 14 亿元。

## 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

### (1) 审计委员会工作制度的建立健全情况和主要内容

公司成立了董事会审计委员会，制订《审计委员会工作细则》。公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事二人，审计委员会主任委员由独立董事担任。

《董事会审计委员会工作细则》明确审计委员会为董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并明确规定了审计委员会年报工作规程。

### (2) 审计委员会履职情况

公司审计委员会按照公司董事会授予的职权，认真履行了职责。

①2012 年 1 月初，公司第四届董事会审计委员会在公司四层会议室召开了 2012 年第一次会议。一是审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，认为财务会计报表符合财政部颁布的《企业会计准则》和相关制度，在所有重大方面基本上公允反映了公司的财务状况和经营成果，同意将公司编制的 2011 年度财务会计报表（未经审计）及相关财务资料提交中磊会计师事务所有限责任公司（以下简称“中磊会计师事务所”）进行审计。二是对中磊会计师事务所对公司 2011 年度财务报告审计的工作时间安排进行审议，会议通过了中磊会计师事务所制定的 2011 年度财务报告审计工作安排。三是通过 2012 年公司内部审计要点及项目计划。



②会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见。2012 年 2 月底，中磊会计师事务所如期按照总体审计计划安排出具了初步审计意见，审计委员会对会计师事务所出具初步意见后的财务会计报表进行了再次审阅，并与年审注册会计师进行沟通后，形成书面意见：①公司 2011 年度财务会计报表总体上真实、准确的反映公司情况。②同意年审注册会计师出具的初步意见，要求公司财务部门与年审注册会计师充分沟通基础上，尽快编制完成公司 2011 年度正式的财务报告。

③在公司会计报表定稿后，审计委员会于 2012 年 3 月 7 日召开了第二次会议。一是对公司 2011 年会计报告进行表决，形成书面决议：同意将经中磊会计师事务所注册会计师审定的公司 2011 年年度财务会计报告提交公司董事会审核。二是听取公司内控建设开展情况，并审阅公司 2011 年内部控制自我评价报告。与会委员一致认为：公司内部控制评价报告总体上比较客观，符合规定，同意提交董事会审议。三是通过并决定向董事会提交中磊会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告。四是认为中磊会计师事务所自进场审计以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的各项工作，同意续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构，并提交董事会审议。审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

#### 4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事和高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案。经公司董事会薪酬与考核委员会对所披露薪酬情况的审核，发表如下审核意见：

公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2011 年度在公司领取薪酬的董事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2011 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的报酬进行检查，认为公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司《高级管理人员绩效考核和薪酬管理办法》进行考核、兑现，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

公司根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订《公司内幕信息知情人登记管理制度》。该制度规定了外部信息使用人管理的相关事项，保证公司内幕信息管理的合法合规。公司严格遵守法律法规和公司内控制度相关规定，不断提高公司相关人员保密意识和业务素质，规范向外部信息使用人报送信息程序，确保所有投资者可以平等地获取信息。

#### 6. 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会对内控制度的建立健全和有效实施进行了认真督导和自我评估，未发现公司内控制度在设计和执行方面存在重大缺陷。董事会对公司内部控制的自我评价报告已经公司董事会审议通过，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 7. 内幕信息知情人管理制度的执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，保护广大投资者的合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕交易信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规以及《公司章程》及《公司信息披露管理办法》等规定，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

8. 公司及其子公司没有被列入环保部门公布的污染严重企业名单，不存在重大环保问题和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

公司在章程中明确规定：公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会审议通过利润分配方案，以公司 2010 年末总股本 1,234,640,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利 123,464,000.00 元。此分配方案已于 2011 年 5 月 31 日实施完毕。

### （六）利润分配或资本公积金转增股本预案

根据第四届董事会第二次会议决议，公司 2011 年度按母公司当年实现净利润 751,620,665.56 元的 10% 提取法定盈余公积 75,162,066.56 元，按 5% 提取任意盈余公积 37,581,033.28 元，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 123,464 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.00（含税），共计 123,464,000.00 元。此利润分配方案尚需经公司股东大会批准。

### （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 年度	0	2.00	10	123,464,000.00	811,513,969.08	15.21
2009 年度	0	1.00	0	123,464,000.00	823,029,202.98	15.00
2010 年度	0	1.00	0	123,464,000.00	868,846,571.29	14.21

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

公司本年度共召开四次监事会，分别是：

1. 公司于 2011 年 3 月 28 日召开了第三届监事会第十次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2. 公司于 2011 年 4 月 20 日召开了第四届监事会第一次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3. 公司于 2011 年 8 月 18 日召开了第四届监事会第一次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

4. 公司于 2011 年 10 月 28 日召开了第四届监事会第二次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

### **(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

报告期内，监事会依据公司内部控制制度，对公司的生产经营和规范运作实施了有效监督。公司股东大会、董事会的召开和决策程序合法有效，重大决策事项依据充分；公司董事、经理能够勤勉尽责，认真执行股东大会和董事会的决议，没有发现违反法律、法规、《公司章程》和损害公司、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，监事会对公司年度各类报表、预算进行审核，未发现违规行为，公司财务状况良好，财务管理规范。中磊会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，财务报告真实、客观、公正地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### **(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

报告期内，公司无募集资金投入情况。

### **(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

报告期内，监事会对公司经营活动进行监督，未发现收购、出售资产交易价格不合理、内幕交易和损害股东权益或造成资产流失的行为。

### **(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

公司与关联方发生的关联交易均属正常业务往来，公司关联交易决策程序合法合规，各项关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，没有发现损害公司利益的情况。

### **(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见**

报告期内，公司依据五部委《内控基本规范》及配套指引，加强了内控建设，积极开展内控规范建设工作，形成了一套内部控制管理制度，并对内部控制有效性进行了自我评价。监事会认为自我评价报告，客观、真实地反映了公司内部控制情况。通过内部控制有效地防范了各种风险。

## **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**

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

**(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**(五) 报告期内公司重大关联交易事项**

1. 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
开滦(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	煤炭、钢材、部分坑木等物资	市场价格	2,886,869,558.83	19.53	银行转帐
开滦(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	采购电力	政府定价	134,732,762.87	50.50	银行转帐
开滦(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	铁路专用线费用	政府定价	3,600,000.00	100.00	银行转帐
开滦(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	厂区服务	协议价格	14,645,800.55	100.00	银行转帐
开滦(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	通讯费	政府定价	1,288,911.32	69.58	银行转帐
开滦(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	职工通勤费	市场价格	5,971,087.99	38.75	银行转帐

2. 其他重大关联交易

(1) 唐山开滦建设(集团)有限责任公司 2011 年为公司提供工程施工及修理服务, 交易发生额为 82,300,713.40 元。

(2) 开滦(集团)有限责任公司为公司长期借款 25,080.00 万元提供借款担保, 另为公司提供委托贷款 16,000.00 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

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	60,650.00
报告期末对子公司担保余额合计	140,495.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	140,495.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.81
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
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	42,650.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	42,650.00



3. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

**(七) 承诺事项履行情况**

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
与股改相关的承诺	股份限售	开滦（集团）有限责任公司	开滦股份股权分置改革方案实施后开滦集团持有的开滦股份的股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或转让；在前项承诺期期满后，开滦集团通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占开滦股份的股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	是	是
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	开滦（集团）有限责任公司	2004年5月18日，公司首次发行人民币普通股15,000万股，控股股东开滦（集团）有限责任公司在公司《招股说明书》中，承诺及保证其本身并将促使集团公司各成员不会直接或间接参与或进行与本公司的产品或业务相竞争的任何活动，在《公司法》规定的期限内，不转让其所持有的本公司的股份。	是	是

**(八) 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：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	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	450,000.00
境内会计师事务所审计年限	5

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中磊会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 450,000.00 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

2011 年 4 月 20 日，公司 2010 年度股东大会审议批准了关于续聘会计师事务所的议案，继续聘请中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构。

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

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

**(十) 其他重大事项的说明**

本年度公司无其他重大事项。

### (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
开滦股份关于调整煤炭产品价格的公告	《中国证券报》A15 《上海证券报》B25	2011 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》24	2011 年 1 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于投资参股开滦（集团）财务有限责任公司的关联交易公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B30	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第三届董事会第十二次临时会议决议公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B30	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B8	2011 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第三届董事会第十次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B162 《上海证券报》B155	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B162 《上海证券报》B156	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份年报	/	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份年报摘要	《中国证券报》B161 《上海证券报》B155、B156	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关联交易公告	《中国证券报》B162 《上海证券报》B156	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度内部控制评价报告	/	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年社会责任报告	/	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于预计 2011 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》B162 《上海证券报》B156	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	/	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度股东大会会议资料	/	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B8	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度股东大会的法律意见书	/	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第一季度季报	《中国证券报》B142 《上海证券报》B184	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B142 《上海证券报》B184	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B142 《上海证券报》B184	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B112	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于举行 2010 年年度报告业绩说明会的公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》B27	2011 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B32	2011 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B17	2011 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B012 《上海证券报》B19	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份半年报	/	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份半年报摘要	《中国证券报》B042 《上海证券报》32	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第四届董事会第一次临时会议决议公告	《中国证券报》B042 《上海证券报》32	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

开滦股份第四届监事会第一次临时会议决议公告	《中国证券报》B042 《上海证券报》32	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于中期票据发行获得中国银行间市场交易商协会注册的公告	《中国证券报》B042 《上海证券报》32	2011 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份 2011 年度第一期中期票据发行结果公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B201	2011 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B201	2011 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B201	2011 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司综合授信合同提供担保的公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》B16	2011 年 10 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》A36 《上海证券报》B48	2011 年 10 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第四届董事会第二次临时会议决议公告	《中国证券报》B026 《上海证券报》47	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第四届监事会第二次临时会议决议公告	《中国证券报》B026 《上海证券报》47	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份第三季度季报	《中国证券报》B026 《上海证券报》47	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B19	2011 年 11 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》16	2011 年 11 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为控股子公司提供贷款担保的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B22	2011 年 11 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
开滦股份关于为子公司授信协议提供担保的公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B17	2011 年 12 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师赵鉴、孟耿审计，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

（2012）中磊（审 A）字第 088 号

开滦能源化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的开滦能源化工股份有限公司（以下简称“开滦股份公司”）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、合并及母公司的股东权益变动表和合并及母公司现金流量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开滦股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守

职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，开滦股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开滦股份公司 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。

中磊会计师事务所有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：赵鉴  
中国注册会计师：孟耿  
二〇一二年三月二十七日

## （二）财务报表及附注（见附件）

## 十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：裴华  
开滦能源化工股份有限公司  
2012 年 3 月 27 日

## 附件：财务报表及附注

### 资产负债表

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资产类项目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五、1	2,768,966,505.32	2,615,489,007.53		1,086,493,582.15	1,117,134,665.89
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五、2	2,727,921,891.36	2,378,514,417.11		1,461,133,452.02	1,519,937,859.78
应收账款	五、3	981,393,130.66	300,284,362.63	十二、1	372,455,252.53	184,935,519.27
预付款项	五、4	573,909,382.63	501,502,392.37		38,025,992.73	342,916,618.39
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五、5	19,845,439.11	4,477,759.19	十二、2	525,850.46	1,081,278.96
买入返售金融资产						
存货	五、6	1,799,177,348.64	1,221,332,169.62		152,633,470.31	176,430,652.61
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产					500,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>8,871,213,697.72</b>	<b>7,021,600,108.45</b>		<b>3,611,267,600.20</b>	<b>3,342,436,594.90</b>
<b>非流动资产：</b>						
发放委托贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五、8	203,358,935.51	3,887,554.26	十二、3	4,231,153,264.62	2,968,211,514.62
投资性房地产						
固定资产	五、9	8,697,563,463.59	7,875,927,492.61		1,789,757,984.18	1,721,223,643.08
在建工程	五、10	1,004,341,717.06	585,057,188.89		94,455,130.41	92,425,100.10
工程物资	五、11		811,448.62			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	五、12	533,730,544.48	482,929,722.69		67,657,687.39	71,298,459.80
开发支出						
商誉	五、13	10,359,538.23	10,359,538.23			
长期待摊费用						
递延所得税资产	五、14	104,408,015.60	72,758,089.01		24,967,079.62	7,538,670.33
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,553,762,214.47</b>	<b>9,031,731,034.31</b>		<b>6,207,991,146.22</b>	<b>4,860,697,387.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,424,975,912.19</b>	<b>16,053,331,142.76</b>		<b>9,819,258,746.42</b>	<b>8,203,133,982.83</b>

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 资产负债表（续）

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负债及所有者权益项目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五、17	2,512,720,530.00	1,900,827,000.00		530,000,000.00	399,827,000.00
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	391,499,319.57	274,399,631.90			
应付账款	五、19	3,020,084,088.88	1,913,055,667.61		409,838,507.80	594,342,358.17
预收款项	五、20	191,020,996.49	168,694,651.61		73,989,771.73	67,620,375.52
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	40,008,103.14	43,776,419.07		29,580,419.25	30,441,470.41
应交税费	五、22	84,343,163.01	-22,806,870.03		144,820,203.60	146,580,311.95
应付利息	五、23	62,408,285.69	24,758,684.00		59,986,079.27	24,758,684.00
应付股利						
其他应付款	五、24	888,961,621.85	437,755,403.97		19,683,785.23	21,865,283.51
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	1,179,710,000.00	1,209,210,000.00		50,710,000.00	710,000.00
其他流动负债	五、26	700,000,000.00	1,100,000,000.00		700,000,000.00	1,100,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>9,070,756,108.63</b>	<b>7,049,670,588.13</b>		<b>2,018,608,766.88</b>	<b>2,386,145,483.56</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款	五、27	751,120,000.00	1,850,830,000.00		4,020,000.00	54,730,000.00
应付债券	五、28	1,380,288,062.43			1,380,288,062.43	
长期应付款						
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债	五、29		9,802,340.33			9,802,340.33
其他非流动负债	五、30	5,000,000.00	10,000,000.00		5,000,000.00	10,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,136,408,062.43</b>	<b>1,870,632,340.33</b>		<b>1,389,308,062.43</b>	<b>74,532,340.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,207,164,171.06</b>	<b>8,920,302,928.46</b>		<b>3,407,916,829.31</b>	<b>2,460,677,823.89</b>
<b>股东权益：</b>						
实收资本（或股本）	五、31	1,234,640,000.00	1,234,640,000.00		1,234,640,000.00	1,234,640,000.00
资本公积	五、32	997,924,190.57	985,874,190.57		997,924,190.57	985,874,190.57
减：库存股						
专项储备	五、33	127,188,734.53	95,315,129.93		123,497,701.33	94,818,608.72
盈余公积	五、34	799,759,226.12	687,016,126.28		799,759,226.12	687,016,126.28
一般风险准备						
未分配利润	五、35	3,314,089,203.64	2,764,546,720.95		3,255,520,799.09	2,740,107,233.37
外币报表折算差额		-30,964,412.20	-221,633.37			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>6,442,636,942.66</b>	<b>5,767,170,534.36</b>		<b>6,411,341,917.11</b>	<b>5,742,456,158.94</b>
少数股东权益	五、36	1,775,174,798.47	1,365,857,679.94			
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,217,811,741.13</b>	<b>7,133,028,214.30</b>		<b>6,411,341,917.11</b>	<b>5,742,456,158.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>19,424,975,912.19</b>	<b>16,053,331,142.76</b>		<b>9,819,258,746.42</b>	<b>8,203,133,982.83</b>

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春



## 利润表

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		19,533,549,653.86	15,154,065,398.81		5,347,373,706.18	5,198,791,224.08
其中：营业收入	五、37	19,533,549,653.86	15,154,065,398.81	十二、4	5,347,373,706.18	5,198,791,224.08
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
<b>二、营业总成本</b>		18,518,349,505.78	14,016,904,791.22		4,371,928,336.91	4,018,672,866.03
其中：营业成本	五、37	17,022,648,124.58	12,739,407,807.69	十二、4	3,695,526,871.39	3,400,514,828.39
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、38	109,807,525.45	106,901,517.76		83,438,952.46	84,557,436.62
销售费用	五、39	198,666,180.69	184,536,761.54		121,276,778.46	112,362,343.46
管理费用	五、40	801,515,153.00	715,724,135.73		382,197,237.38	380,886,087.84
财务费用	五、41	348,616,477.23	262,504,507.94		79,758,962.79	39,755,311.60
资产减值损失	五、42	37,096,044.83	7,830,060.56		9,729,534.43	596,858.12
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、43	-567,165.30	550,312.80		-38,546.55	662,758.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-528,618.75	-112,445.74			
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,014,632,982.78	1,137,710,920.39		975,406,822.72	1,180,781,116.59
加：营业外收入	五、44	21,893,366.26	11,978,152.16		15,659,504.96	3,494,180.66
减：营业外支出	五、45	5,695,717.21	5,772,252.77		3,918,957.16	2,705,480.44
其中：非流动资产处置损失		3,629,153.85	2,625,685.13		3,306,952.95	2,339,511.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,030,830,631.83	1,143,916,819.78		987,147,370.52	1,181,569,816.81
减：所得税费用	五、46	235,628,718.95	268,232,832.03		235,526,704.96	286,767,405.71
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		795,201,912.88	875,683,987.75		751,620,665.56	894,802,411.10
归属于母公司所有者的净利润		785,749,582.53	868,846,571.29		751,620,665.56	894,802,411.10
少数股东损益		9,452,330.35	6,837,416.46			
<b>六、每股收益：</b>						
（一）基本每股收益	五、47	0.64	0.70			
（二）稀释每股收益	五、47	0.64	0.70			
<b>七、其他综合收益</b>	五、48	-57,452,347.36	-262,020.28			
<b>八、综合收益总额</b>		737,749,565.52	875,421,967.47		751,620,665.56	894,802,411.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		755,006,803.70	868,529,925.03		751,620,665.56	894,802,411.10
归属于少数股东的综合收益总额		-17,257,238.18	6,892,042.44			

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 现金流量表

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		本期金额	上期金额		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		22,072,139,642.36	17,147,558,404.21		6,213,429,242.81	5,960,297,348.67
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		1,583,377.01	36,996,767.43			
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	21,748,702.68	109,731,372.01		15,898,917.71	102,286,095.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,095,471,722.05</b>	<b>17,294,286,543.65</b>		<b>6,229,328,160.52</b>	<b>6,062,583,443.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,951,573,875.27	13,072,854,042.84		2,771,509,217.47	2,456,544,812.83
客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金		1,852,349,566.35	1,734,840,275.76		1,394,330,676.79	1,370,461,454.93
支付的各项税费		1,086,016,301.07	1,069,991,778.09		875,921,932.77	811,752,213.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	342,041,865.84	196,928,099.14		274,106,070.97	124,801,545.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,231,981,608.53</b>	<b>16,074,614,195.83</b>		<b>5,315,867,898.00</b>	<b>4,763,560,027.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,863,490,113.52</b>	<b>1,219,672,347.82</b>		<b>913,460,262.52</b>	<b>1,299,023,416.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金		734,683.45	4,073,378.54		734,683.45	4,073,712.32
取得投资收益收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		829,236.17	8,785,808.18		703,090.17	8,677,551.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金						
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,563,919.62</b>	<b>12,859,186.72</b>		<b>1,437,773.62</b>	<b>12,751,263.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,746,493,425.46	1,063,837,403.92		468,416,999.88	421,371,161.08
投资支付的现金		773,230.00	3,410,620.00		500,773,230.00	3,410,620.00
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		200,000,000.00			930,351,750.00	834,220,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、49	52,302,316.00	332,590,000.00			332,590,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,999,568,971.46</b>	<b>1,399,838,023.92</b>		<b>1,899,541,979.88</b>	<b>1,591,592,281.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,998,005,051.84</b>	<b>-1,386,978,837.20</b>		<b>-1,898,104,206.26</b>	<b>-1,578,841,017.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金		373,622,309.72	263,947,831.56			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,032,309.72	263,947,831.56			
取得借款收到的现金		2,700,330,890.00	2,330,827,000.00		530,000,000.00	529,827,000.00
发行债券收到的现金		2,076,200,000.00	1,095,600,000.00		2,076,200,000.00	1,095,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	234,177,000.00	46,470,000.00		211,877,000.00	6,470,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,384,330,199.72</b>	<b>3,736,844,831.56</b>		<b>2,818,077,000.00</b>	<b>1,631,897,000.00</b>
偿还债务支付的现金		4,485,287,000.00	2,571,037,892.43		1,500,537,000.00	1,076,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		420,565,270.73	368,711,846.12		163,260,140.00	140,753,362.38
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	22,750,000.00	200,227,000.00		450,000.00	200,227,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,928,602,270.73</b>	<b>3,139,976,738.55</b>		<b>1,664,247,140.00</b>	<b>1,417,690,362.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>455,727,928.99</b>	<b>596,868,093.01</b>		<b>1,153,829,860.00</b>	<b>214,206,637.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-20,210,808.88</b>	<b>-8,435,447.89</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>301,002,181.79</b>	<b>421,126,155.74</b>		<b>169,185,916.26</b>	<b>-65,610,963.86</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,415,662,007.53	1,994,535,851.79		917,307,665.89	982,918,629.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,716,664,189.32</b>	<b>2,415,662,007.53</b>		<b>1,086,493,582.15</b>	<b>917,307,665.89</b>

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春



## 合并所有者权益变动表

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

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	一般风险储备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		95,315,129.93	687,016,126.28		2,764,546,720.95	-221,633.37	1,365,857,679.94	7,133,028,214.30	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		95,315,129.93	687,016,126.28		2,764,546,720.95	-221,633.37	1,365,857,679.94	7,133,028,214.30	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		12,050,000.00		31,873,604.60	112,743,099.84		549,542,482.69	-30,742,778.83	409,317,118.53	1,084,783,526.83	
(一) 净利润							785,749,582.53		9,452,330.35	795,201,912.88	
(二) 其他综合收益								-30,742,778.83	-26,709,568.53	-57,452,347.36	
上述(一)和(二)小计							785,749,582.53	-30,742,778.83	-17,257,238.18	737,749,565.52	
(三) 所有者投入和减少资本		12,050,000.00							421,762,649.78	433,812,649.78	
1. 所有者投入资本									421,762,649.78	421,762,649.78	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		12,050,000.00								12,050,000.00	
(四) 利润分配					112,743,099.84		-236,207,099.84			-123,464,000.00	
1. 提取盈余公积					112,743,099.84		-112,743,099.84				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-123,464,000.00			-123,464,000.00	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备				31,873,604.60					4,811,706.93	36,685,311.53	
1. 本期提取				227,431,569.32					21,253,278.20	248,684,847.52	
2. 本期使用				-195,557,964.72					-16,441,571.27	-211,999,535.99	
(七) 其他											
四、本期期末余额	1,234,640,000.00	997,924,190.57		127,188,734.53	799,759,226.12		3,314,089,203.64	-30,964,412.20	1,775,174,798.47	8,217,811,741.13	

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 合并所有者权益变动表（续）

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

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	一般风险储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,234,640,000.00	975,984,190.57		75,684,470.29	552,795,764.61		2,153,384,511.33	95,012.89	794,866,568.90	5,787,450,518.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,234,640,000.00	975,984,190.57		75,684,470.29	552,795,764.61		2,153,384,511.33	95,012.89	794,866,568.90	5,787,450,518.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		9,890,000.00		19,630,659.64	134,220,361.67		611,162,209.62	-316,646.26	570,991,111.04	1,345,577,695.71
(一) 净利润							868,846,571.29		6,837,416.46	875,683,987.75
(二) 其他综合收益								-316,646.26	54,625.98	-262,020.28
上述(一)和(二)小计							868,846,571.29	-316,646.26	6,892,042.44	875,421,967.47
(三) 所有者投入和减少资本		9,890,000.00							564,249,462.87	574,139,462.87
1. 所有者投入资本									564,249,462.87	564,249,462.87
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		9,890,000.00								9,890,000.00
(四) 利润分配					134,220,361.67		-257,684,361.67			-123,464,000.00
1. 提取盈余公积					134,220,361.67		-134,220,361.67			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-123,464,000.00			-123,464,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				19,630,659.64					-150,394.27	19,480,265.37
1. 本期提取				219,647,504.70					12,301,182.38	231,948,687.08
2. 本期使用				-200,016,845.06					-12,451,576.65	-212,468,421.71
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		95,315,129.93	687,016,126.28		2,764,546,720.95	-221,633.37	1,365,857,679.94	7,133,028,214.30

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 母公司所有者权益变动表

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							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 储备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		94,818,608.72	687,016,126.28		2,740,107,233.37	5,742,456,158.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		94,818,608.72	687,016,126.28		2,740,107,233.37	5,742,456,158.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,050,000.00		28,679,092.61	112,743,099.84		515,413,565.72	668,885,758.17
（一）净利润							751,620,665.56	751,620,665.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							751,620,665.56	751,620,665.56
（三）所有者投入和减少资本		12,050,000.00						12,050,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		12,050,000.00						12,050,000.00
（四）利润分配					112,743,099.84		-236,207,099.84	-123,464,000.00
1. 提取盈余公积					112,743,099.84		-112,743,099.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-123,464,000.00	-123,464,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				28,679,092.61				28,679,092.61
1. 本期提取				202,230,636.00				202,230,636.00
2. 本期使用				-173,551,543.39				-173,551,543.39
（七）其他								
四、本期期末余额	1,234,640,000.00	997,924,190.57		123,497,701.33	799,759,226.12		3,255,520,799.09	6,411,341,917.11

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 母公司所有者权益变动表（续）

单位名称：开滦能源化工股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

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 险储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,234,640,000.00	975,984,190.57		74,737,834.18	552,795,764.61		2,102,989,183.94	4,941,146,973.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,234,640,000.00	975,984,190.57		74,737,834.18	552,795,764.61		2,102,989,183.94	4,941,146,973.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,890,000.00		20,080,774.54	134,220,361.67		637,118,049.43	801,309,185.64
（一）净利润							894,802,411.10	894,802,411.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							894,802,411.10	894,802,411.10
（三）所有者投入和减少资本		9,890,000.00						9,890,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		9,890,000.00						9,890,000.00
（四）利润分配					134,220,361.67		-257,684,361.67	-123,464,000.00
1. 提取盈余公积					134,220,361.67		-134,220,361.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-123,464,000.00	-123,464,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				20,080,774.54				20,080,774.54
1. 本期提取				202,593,054.00				202,593,054.00
2. 本期使用				-182,512,279.46				-182,512,279.46
（七）其他								
四、本期期末余额	1,234,640,000.00	985,874,190.57		94,818,608.72	687,016,126.28		2,740,107,233.37	5,742,456,158.94

公司负责人：裴华

主管会计工作的公司负责人：王连灵

会计机构负责人：邹世春

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1. 历史沿革

开滦能源化工股份有限公司（原开滦精煤股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]68号文件批准，由开滦（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）作为主发起人，联合中国信达资产管理股份有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、中国华融资产管理公司、西南交通大学、煤炭科学研究总院五家发起人共同发起设立的股份有限公司，公司于 2001 年 6 月 30 日在河北省工商行政管理局注册登记，注册资本为 338,000,000.00 元。公司注册地址：河北省唐山市新华东道 70 号东楼。法定代表人：裴华。公司建立了规范的法人治理结构，成立了综合办公室、财务部、监察审计部、贸易部、人力资源部、证券部、生产技术部、规划发展部、安全督察部、党群工作部、煤化工事务部等职能部室。公司经股东大会决议通过并经中国证监会证监发行字[2004]49 号文核准，于 2004 年 5 月 18 日向社会公开发行人民币普通股股票 150,000,000 股，每股面值 1.00 元人民币，发行价 7.00 元/股。发行后公司注册资本为 488,000,000.00 元。公司 2006 年度实施了资本公积转增股本，以 2005 年 12 月 31 日的总股本 488,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.5 股，共转增 73,200,000 股，转增后公司注册资本 561,200,000.00 元。经股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]738 号文件核准，公司 2008 年 11 月公开增发 56,120,000 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，增加股本 56,120,000.00 元，变更后公司股本为 617,320,000.00 元。公司 2009 年实施了资本公积金转增股本，以 2008 年 12 月 31 日的总股本 617,320,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 617,320,000 股，转增后公司注册资本 1,234,640,000.00 元。

本公司的母公司为开滦（集团）有限责任公司，河北省国有资产监督管理委员会持有开滦（集团）有限责任公司 70.76% 股权，因此本公司的最终控制人为河北省国有资产监督管理委员会。

#### 2. 所处行业

本公司所属行业为煤炭及煤化工行业。

#### 3. 经营范围

本公司经营范围为：对能源化工的投资；煤炭批发；钢材、木材、建材、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、其他机械设备、土产杂品、电线电缆的批发、零售、代储、代销；以下限分支机构经营：煤炭开采；原煤洗选加工。

#### 4. 主要产品

公司现有的主要产品有 9 级、10 级、11 级、12 级洗精煤、洗混块、冶金焦炭及焦化副产品及其衍生品等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1. 财务报表的编制基础



本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 2. 遵循会计准则的声明

本公司基于以上所述的编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

## 3. 会计期间

公司以公历年 1 月 1 日—12 月 31 日为一个会计年度。

## 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表

中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时应当按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，应当按照购买日该子公司可辨认的资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行相应的调整。

#### (4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大内部交易及往来予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

### 8. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于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损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债的核算方法

### (1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

### (2) 金融资产和金融负债的确认与计量

#### ①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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司在处置或重分类后应立即将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产。但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### ③应收款项和委托贷款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

公司委托金融机构向其他单位贷出的款项，按发放的本金金额作为初始确认金额，收回或处置时按取得价款与该委托贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产减值

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。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。对于持有至到期投资，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。

应收款项减值见应收款项坏账核算方法。

11. 应收款项坏账核算方法

坏账的确认标准为：（1）应收款项因债务人死亡、破产、资不抵债、现金流量不足等原因导致不能收回的；（2）因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明无法收回或者收回的可能性极小的。

坏账损失采用备抵法核算，应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

（1）期末对于单项金额重大的应收款项（等于或超过 500 万元），采用个别法单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）对于单项金额不重大（低于 500 万元），但账龄在 3 年以上应收款项，采用个别法单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）对于不属于上述（1）、（2）的应收款项以及上述（1）、（2）的应收款项经单独测试后未发生减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备。

本公司按应收款项的账龄作为信用风险特征划分为若干组合，对各组合计提坏账准备，各账龄段计提坏账准备比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%



对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经总经理办公会议或以上权力机构批准后续作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 12. 存货核算方法

(1) 存货是指公司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和物料等。包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。子公司根据自身的实际情况确定发出材料的成本计算方法，核算方法一经确定，年度内不得调整。

(3) 低值易耗品和包装物采用领用时一次性摊销计入成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(5) 可变现净值确定方法：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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；公司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。

(6) 存货跌价准备的计提方法：产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

## 13. 长期股权投资核算方法

### (1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资。购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本计入长期股权投资的初始成本。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非企业合并形成的长期股权投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，根据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直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

c、投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

d、通过非货币性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。

e、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

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。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，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司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进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本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则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制

a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

c、与被投资单位之间发生重要交易。

d、向被投资单位派出管理人员。

e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14.投资性房地产核算方法

本公司投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 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；已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

一般情况下，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折

旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

### 15. 固定资产核算方法

#### (1) 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：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；单位价值在 2000 元以上。

根据公司所属行业特点，下列各项资产不列入固定资产：

- ①煤矿生产过程中耗用量大、更换频繁的十二种专用工具。
- ②由于价格上涨，以往列为低值易耗品管理的资产，其单位价值超过 2000 元时，仍作为低值易耗品管理。
- ③临时性简易房屋和建筑物。
- ④矿井交付后，使用“维简及井巷费”施工形成的开拓延深巷道。
- ⑤其他未作为固定资产管理的工具、器具等，作为低值易耗品核算。

#### (2) 固定资产的分类

本公司将固定资产分为房屋及建筑物、井巷建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他。“其他”主要为使用已提取的安全费用形成的固定资产。

#### (3) 固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

#### (4) 固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。井巷建筑物根据财政部（89）财工字第 302 号文件，按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨；其他固定资产计提折旧时采用年限平均法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率 3% 或 5%（2004 年 1 月 1 日前购入的残值率为 3%，之后购入的残值率为 5%），确定其年限分类折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—40	2.38—4.85
机器设备	5—35	2.71—19.40
电子设备	4—12	7.92—24.25
运输设备	6—20	4.75—16.17

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。对持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整，并从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。

#### （5）固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括更新改造支出、修理费用等内容，其会计处理方法为：与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应计入固定资产成本，同时将被替换资产的账面价值扣除。与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应计入当期损益。

#### （6）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

### 16. 在建工程核算方法

#### （1）在建工程的计价

在建工程按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。但已计提的折旧额不再调整。

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 17. 借款费用的会计处理方法

#### （1）借款费用资本化的确认原则



借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予以资本化的借款费用应当在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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化的期间

应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

##### ①借款利息的资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

为购建或者生产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，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。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。

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

②在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

### 18. 无形资产计价与摊销

#### （1）无形资产的计价方法

本公司的主要无形资产是土地使用权、采矿权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。



- 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。

#### (2) 无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，采用“直线法”按预计使用寿命、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

#### 19. 资产减值

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响，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)、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

(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，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，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) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

#### 20. 职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险等社会保险费；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服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、固定资产成本或无形资产成本，除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

## 21. 预计负债的核算方法

### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。预计负债最佳估计数的确定方法：

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司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真实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。

## 22. 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

### (1) 销售商品收入的确认原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠地计量。

④相关的经济利益很可能流入企业。

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入的确认原则

以收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，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时，确认劳务收

入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则

以相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件。
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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)。

②本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、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本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况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：
  - a、该项交易不是企业合并；
  - b、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，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 25. 经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入当期损益，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届



满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 26. 安全生产费和维简费

根据《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》（财建[2004]119号）的有关规定，公司每年根据原煤实际产量按 5 元 / 吨计提煤炭生产安全费用，专门用于煤矿安全生产设施投入的资金。根据财建[2005]168号文件，自 2005 年 4 月 1 日起，煤炭生产安全费用计提比例调整为 15 元/吨。根据财政部《关于统配煤矿提价后有关财务处理的通知》（财工字[1992]第 380 号）和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119 号）的有关规定，公司每年根据原煤实际产量按 8.50 元 / 吨提取维简费(包括井巷费用 2.50 元 / 吨)，用于煤矿开拓延深和村庄搬迁等项支出。

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：（1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费”科目。（2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。（3）提取的维简费，比照上述规定处理。

#### 27. 会计政策变更

本期无会计政策变更。

#### 28. 会计估计变更

本期无会计估计变更。

#### 29. 重要会计差错更正

本期无重要会计差错更正事项。

### 三、主要税种及税率

公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及材料让售收入	17%、13%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税和营业税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余额	1.2%
土地使用税	应税土地面积	3 元/平方米、4 元/平方米、6 元/平方米
资源税	原煤销售量或移送量	3 元/吨、8 元/吨



注：根据山西省人民政府晋政发【2011】25号《山西省人民政府关于印发全省地方教育附加征收使用管理办法的通知》的决定，山西省开征地方教育费附加，以实际缴纳的增值税、消费税和营业税的税额为依据，按2%的比例征收，此办法自2011年2月1日起施行。

自2011年2月1日起，公司子公司山西中通投资有限公司、山西介休义棠倡源煤业有限公司教育费附加税率由3%变更为5%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1. 通过设立或投资方式取得子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
唐山中润煤化工有限公司	有限责任公司	唐山海港开发区3号路南	工业	155,924.75 万元	焦炭、硫铵、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺、甲醇、杂醇、液氧、苯、甲苯、二甲苯、重苯、氢气、液化氮的生产销售
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	有限责任公司	河北省唐山海港经济开发区5号路北	工业	12,904.47 万元	生产、加工和销售煤焦油衍生产物及其他相关产品（包括煤沥青、溶剂、炭黑油、轻油、洗油、工业萘、粗酚油）
山西中通投资有限公司	有限责任公司	太原市平阳路119号3单元2701	投资	11,000.00 万元	煤炭能源化工开发利用，对外项目投资建设；钢材、建材、五金机电、电线电缆、电气设备、仪器仪表、化工产品（除危险化学品外）、普通机械及配件、土产杂品的批发、零售、代储、代销
山西介休义棠倡源煤业有限公司	有限责任公司	介休市连福镇后崖头村	工业	16,000.00 万元	煤炭开采；矿用物资采购与销售
加拿大中和投资有限责任公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	投资	8,000.00 万美元	煤炭资源开发及投资业务
加拿大开滦德华矿业有限公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	工业	12,683.67 万美元	煤田地质勘探
加拿大布尔默斯矿业有限公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	工业	1,000.00 万美元	煤田地质勘探
唐山中浩化工有限公司	有限责任公司	唐山海港开发区港福街南	工业	85,000.00 万元	己二酸、聚甲醛生产销售(项目筹建)；一般经营项目：技术引进、生产所需设备原材料进口
唐山中泓炭素化工有限公司	有限责任公司	曹妃甸工业区化工产业园区	工业	30,000.00 万元	生产、加工和销售煤焦油衍生产物及其它相关产品（筹建）；技术引进、生产所需设备原材料进口
承德中滦煤化工有限公司	有限责任公司	承德双滦区滦河镇	工业	77,800.00 万元	焦炭、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺的加工、销售
唐山中阳新能源有限公司	有限责任公司	唐山丰润区任各庄镇任各庄中石化油库南侧	工业	5,000.00 万元	公司筹建
子公司全称	期末实际出资金额	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(%)
唐山中润煤化工有限公司	146,694.00 万元	无		94.08	94.08
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	6,581.2797 万元	无		51.00	51.00
山西中通投资有限公司	11,000.00 万元	无		100.00	100.00
山西介休义棠倡源煤业有限公司	6,560.00 万元	无		41.00	58.00

加拿大中和投资有 限责任公司	7,300.00 万美元	无	100.00	100.00
加拿大开滦德华矿 业有限公司	6,468.67 万美元	无	51.00	51.00
加拿大布尔默斯矿 业有限公司	510.00 万美元	无	51.00	51.00
唐山中浩化工有 限公司	85,000.00 万元	无	100.00	100.00
唐山中泓炭素化工 有限公司	15,000.00 万元	无	50.00	50.00
承德中滦煤化工有 限公司	39,678.00 万元	无	51.00	51.00
唐山中阳新能源有 限公司	1,020.00 万元	无	51.00	51.00

子公司全称	是否合并报表	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
唐山中润煤化工有 限公司	是	97,810,771.02	无
唐山考伯斯开滦炭 素化工有限公司	是	58,726,149.90	4,505,753.10
山西中通投资有 限公司	是	无	无
山西介休义棠倡源 煤业有限公司	是	126,675,675.68	无
加拿大中和投资有 限责任公司	是	无	无
加拿大开滦德华矿 业有限公司	是	388,136,990.68	无
加拿大布尔默斯矿 业有限公司	是	30,726,360.05	140,791.50
唐山中浩化工有 限公司	是	无	无
唐山中泓炭素化工 有限公司	是	149,875,640.94	124,359.06
承德中滦煤化工有 限公司	是	359,446,532.61	21,773,467.39
唐山中阳新能源有 限公司	是	9,792,192.83	7,807.17

(1) 唐山中润煤化工有限公司（以下简称“唐山中润公司”）为本公司子公司。该公司成立于 2007 年 1 月 24 日，注册资本 76,204.21 万元，本公司出资 71,694.00 万元，占其注册资本的 94.08%，河北钢铁股份有限公司（以下简称“河钢股份”）出资 3,810.21 万元，占其注册资本的 5.00%，唐山港兴实业总公司（以下简称“港兴实业”）出资 700.00 万元，占其注册资本的 0.92%。公司 2007 年将唐山中润公司纳入合并报表范围。按照唐山中润公司股东会决议，2009 年唐山中润公司增资 79,720.54 万元，其中：本公司出资 75,000.00 万元；河钢股份出资 3,986.03 万元；港兴实业出资 734.51 万元。增资完成后唐山中润公司的注册资本为 155,924.75 万元，其中：本公司出资 146,694.00 万元，占注册资本的 94.08%，河钢股份出资 7,796.24 万元，占注册资本的 5.00%，港兴实业出资 1,434.51 万元，占注册资本的 0.92%。

(2) 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司（以下简称“炭素化工公司”）为本公司子公司，该公司成立日期为 2007 年 11 月 12 日，注册资本 12,904.47 万元。本公司以货币和经评估的土地使用权出资 6,581.2797 万元，占注册资本的 51%，考伯斯毛里求斯公司以专有技术和货币出资 3,871.341 万元，占注册资本的 30%，河钢股份以货币出资 2,451.8493 万元，占注册资本的 19%。

(3) 山西中通投资有限公司（以下简称“山西中通公司”）为本公司全资子公司，该公司成立日期为 2007 年 12 月 12 日，注册资本 7,000.00 万元。2011 年根据山西中通公司股东决议增加注册资本 4,000.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日山西中通公司注册资本为 11,000.00 万元。

(4) 山西介休义棠倡源煤业有限公司（原“山西介休倡源煤炭有限责任公司”，以下简称“山西倡源公司”）为本公司全资子公司山西中通公司的子公司。2008 年 1 月，山西中通公司以自有资金 6,560.00 万元人民币投资山西倡源公司，该公司注册资本 16,000.00 万元，山西中通公司以货币出资 6,560.00 万元，占其注册资本的 41%，山西义棠煤业有限公司以金山坡煤矿经评估后的部分净资产额（包括已合法取得的采矿权）6,240.00 万元作为对该公司的出资，占其注册资本的 39%，介休义民投资有限公司（以下简称“义民投资公司”）以货币出资 3,200.00 万元，占其注册资本的 20%。根据 2011 年临时股东会决议，义民投资公司将持有的山西倡源公司 3% 的股份转让给山西义棠煤业有限公司，转让后山西中通公司仍托管义民投资公司持有的 17% 的股权。山西中通公司拥有山西倡源公司 41% 的股权，并托管义民投资公司拥有山西倡源公司 17% 的股权，从而拥有对山西倡源公司的控制权并纳入山西中通公司的合并报表。

(5) 加拿大中和投资有限责任公司（以下简称“加拿大中和公司”）为本公司全资子公司，经本公司第三届董事会第七次会议审议通过，公司在加拿大设立全资子公司“加拿大中和投资有限责任公司”，并由该公司通过参股、并购等方式开发加拿大煤炭资源。加拿大中和投资有限责任公司成立于 2009 年 12 月 21 日，注册文件号为：730020-4，注册资本为 4,000.00 万美元。经第三届董事会第九次会议审议通过，本公司将持有加拿大开滦德华矿业有限公司（以下简称“开滦德华公司”）的全部股份转让给了加拿大中和公司，转让后开滦德华公司成为本公司的孙公司，并决议向加拿大中和公司增加注册资本 4,000.00 万美元。截至 2011 年 12 月 31 日，加拿大中和公司的注册资本为 8,000.00 万美元，实收资本为 7,300.00 万美元。

(6) 加拿大开滦德华矿业有限公司成立于 2008 年 12 月 5 日，本公司持股 51%，加拿大德华国际矿业集团有限公司（以下简称“德华国际公司”）持股 49%。2010 年德华国际公司向中国首钢国际贸易工程公司（以下简称“中首国际”）转让其合法持有的开滦德华公司 25% 的股权，本公司将持有的开滦德华公司 51% 股权转让给了全资子公司加拿大中和公司，三方股东并一致同意对开滦德华公司共同增资，股权转让及增资完成后，开滦德华公司的注册资本为 12,683.67 万美元，其中：加拿大中和公司出资 6,468.67 万美元，占注册资本的 51%，中首国际出资 3,170.91 万美元，占注册资本的 25%，德华国际公司出资 3,044.09 万美元，占注册资本的 24%。开滦德华公司作为孙公司纳入本公司合并报表的编制范围。

(7) 加拿大布尔默斯矿业有限公司（以下简称“加拿大布尔默斯公司”）成立于 2011 年 4 月 8 日，注册文件号为：BC0907740，注册资本 1,000.00 万美元，由各股东于 2011 年 11 月 30 日前完成出资，其中：加拿大中和公司出资 510.00 万美元，占注册资本的 51%，河北钢铁国际控股有限公司出资 250.00 万美元，占注册资本的 25%，德华国际公司出资 240.00 万美元，占注册资本的 24%。加拿大布尔默斯公司作为孙公司纳入本公司合并报表的编制范围。

(8) 唐山中浩化工有限公司（以下简称“唐山中浩公司”）是本公司全资子公司，该公司成立日期为 2010 年 6 月 17 日，注册资本 15,000.00 万元，经唐山中浩公司股东决议，2010 年 12 月唐山中浩公司增加注册资本 10,000.00 万元，2011 年唐山中浩公司增加注册资本 60,000.00 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，唐山中浩公司的注册资本为 85,000.00 万元。

(9) 唐山中泓炭素化工有限公司（以下简称“唐山中泓公司”）是由本公司与首钢京唐钢铁联合有限责任公司（以下简称“京唐钢铁公司”）共同出资成立的有限责任公司，该公司成立日期为 2010 年 9 月 20 日，注册资本为 30,000.00 万元，本公司与京唐钢铁公司分别持有该公司 50% 的股份。鉴于本公司对唐山中泓公司财务和经营政策的影响，并经唐山中泓公司章程的约定，公司将唐山中泓公司纳入合并报表范围。

(10) 承德中滦煤化工有限公司（以下简称“承德中滦公司”）是由本公司与承德钢铁集团有限责任公司共同出资成立的有限责任公司，该公司成立日期为 2011 年 1 月 1 日，注册资本为 77,800.00 万元，本公司出资 39,678.00 万元，占注册资本的 51%，承德钢铁集团有限责任公司出资 38,122.00 万元，占注册资本的 49%。

(11) 唐山中阳新能源有限公司（以下简称“唐山中阳公司”）由本公司与北京华阳禾生能源技术发展有限公司（以下简称“北京华阳公司”）共同出资成立的有限责任公司，该公司成立日期为 2011 年 4 月 28 日，唐山中阳公司章程约定注册资本 5,000.00 万元，本公司认缴 2,550.00 万元，占注册资本的 51%，北京华阳公司认缴 2,450.00 万元，占注册资本的 49%。截至 2011 年 12 月 31 日已完成首期出资 2,000.00 万元，本公司出资 1,020.00 万元，占实收资本的 51%，北京华阳公司出资 980.00 万元，占实收资本的 49%。

## 2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
迁安中化煤化工有限责任公司	有限责任公司	河北省迁安市杨店子镇滨河村	工业	99,240.00 万元	炼焦；焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺、硫酸铵、初级煤化工产品制造；普通货运
子公司全称	期末实际出资金额(万元)	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(%)
迁安中化煤化工有限责任公司	49,445.00	无		49.82	49.82
子公司全称	是否合并报表	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		
迁安中化煤化工有限责任公司	是	553,984,484.76	无		

(1) 迁安中化煤化工有限责任公司（原迁安首钢焦化有限责任公司，以下简称“迁安中化公司”）于 2003 年 6 月 30 日由首钢总公司、迁安市重点项目投资公司出资成立，注册资本 7,000.00 万元，2003 年底将注册资本增至 21,000.00 万元，其中首钢总公司出资 20,650.00 万元，持股 98.33%，迁安市重点项目投资公司出资 350.00 万元，持股 1.67%。2005 年 3 月 24 日首钢总公司和本公司签订股权转让协议，首钢总公司将其持有的迁安中化公司 51% 的股权，按照评估后的价格 10,710.00 万元转让给本公司。至此，迁安中化公司成为本公司的子公司，本公司股权购买日确定为 2005 年 4 月 1 日，从 2005 年 4 月开始纳入到合并报表范围。本公司持股比例 51%，首钢总公司持股比例为 47.33%，迁安市重点项目投资公司持股比例为 1.67%。2006 年迁安中化公司为实施焦化二期工程，增资 33,440.00 万元，其中：本公司增资 16,335.00 万元，首钢总公司增资 17,105.00 万元，迁安市重点项目投资公司不参与本次增资。增资完成后，迁安中化公司注册资本为 54,440.00 万元，公司出资占 49.68%，首钢总公司出资占 49.68%，迁安市重点项目投资公司占 0.64%。2008 年 7 月首钢总公司将其持有的迁安中化公司股份全部转让给河北省首钢迁安钢铁有限责任公司。按照迁安中化公司股东会决议，2008 年迁安中化公司增资 44,800.00 万元，其中：本公司增资 22,400.00 万元，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司增资 22,400.00 万元，迁安市重点项目投资公司不参与本次增资。增资完成后，迁安中化公司注册资本为 99,240.00 万元，本公司出资占 49.82%，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司出资占 49.82%，迁安市重点项目投资公司占 0.36%。鉴于公司决定迁安中化公司的财务和经营政策，并经迁安中化公司章程的约定，公司将迁安中化公司纳入合并报表范围。

(2) 此非同一控制企业合并为控股合并，在合并报表中 2011 年 12 月 31 日商誉余额为 10,359,538.23 元。

### 3. 合并范围发生变更的说明

承德中滦煤化工有限公司、唐山中阳新能源有限公司、加拿大布尔默斯矿业有限公司均为 2011 年度新成立的子公司或孙公司，因此 2011 年度合并范围较 2010 年度增加 3 个公司。

### 4. 本期新纳入合并范围的主体

单位名称	期末净资产	本期净利润
承德中滦煤化工有限公司	733,564,352.26	-44,435,647.74
唐山中阳新能源有限公司	19,984,067.00	-15,933.00
加拿大布尔默斯矿业有限公司	62,706,857.25	-287,329.60

### 5. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

单位名称	记账本位币	资产和负债项目	所有者权益项目	利润表及现金流量项目
加拿大中和投资有限责任公司	加拿大元	6.1777	除未分配利润外采用发生时即期汇率	交易发生日即期汇率的近似汇率
加拿大开滦德华矿业有限公司	加拿大元	6.1777	除未分配利润外采用发生时即期汇率	交易发生日即期汇率的近似汇率
加拿大布尔默斯矿业有限公司	加拿大元	6.1777	除未分配利润外采用发生时即期汇率	交易发生日即期汇率的近似汇率



## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金						
人民币			319,889.00			340,655.85
加拿大元						
美 元						
小 计			319,889.00			340,655.85
银行存款						
人民币			2,090,435,950.46			2,030,429,449.58
加拿大元	63,864,557.22	6.1777	394,536,075.14	1,541,950.40	6.6043	10,183,502.99
美 元	16,615,760.22	6.2827	104,392,274.72	80,928,289.32	6.5686	531,588,807.55
小 计			2,589,364,300.32			2,572,201,760.12
其他货币资金						
人民币			179,282,316.00			42,946,591.56
加拿大元						
美 元						
小 计			179,282,316.00			42,946,591.56
合 计			2,768,966,505.32			2,615,489,007.53

注 1：期末外币银行存款主要为子公司加拿大中和公司、孙公司开滦德华公司和加拿大布尔默斯公司的外币存款。以上公司记账本位币为加拿大元（以下简称“加元”），在资产负债表日将持有的美元银行存款按即期汇率折算为加元记账，在外币报表折算时将加元按即期汇率折算为人民币。

注 2：其他货币资金期末余额中有 52,302,316.00 元为存入中国银行京唐港支行购买进口设备开具信用证和保函的保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	2,727,921,891.36	2,378,514,417.11
商业承兑汇票		
合 计	2,727,921,891.36	2,378,514,417.11

#### (2) 已质押承兑汇票明细

出票单位	出票日期	到期日	金额
天津天筑建材有限公司	2011-07-19	2012-01-19	10,000,000.00
厦门铁贸贸易有限公司	2011-07-01	2012-01-01	15,000,000.00
广西兴湾贸易有限公司	2011-08-11	2012-02-11	5,000,000.00
广西兴湾贸易有限公司	2011-08-11	2012-02-11	5,000,000.00
唐山文丰启源管业有限公司	2011-08-12	2012-02-12	3,000,000.00
唐山文丰启源管业有限公司	2011-08-12	2012-02-12	2,000,000.00
河北唐银钢铁有限公司	2011-08-16	2012-02-16	5,000,000.00



九源天能（北京）科技有限公司	2011-08-16	2012-02-16	3,810,000.00
德州银龙集团有限公司	2011-08-15	2012-02-14	3,400,000.00
福建天宇钢铁制品有限公司	2011-08-01	2012-02-01	3,500,000.00
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2011-08-09	2012-02-09	2,482,705.30
唐山中厚板材有限公司	2011-08-25	2012-02-25	10,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-08-25	2012-02-25	10,000,000.00
唐山京华制管有限公司	2011-08-15	2012-02-15	10,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-08-31	2012-02-29	1,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-08-31	2012-02-29	2,000,000.00
北京智恒达商贸有限责任公司	2011-09-21	2012-03-21	10,000,000.00
河北唐银钢铁有限公司	2011-09-21	2012-03-21	500,000.00
北京智恒达商贸有限责任公司	2011-09-21	2012-03-21	10,000,000.00
北京恒远经贸有限责任公司	2011-09-15	2012-03-15	5,000,000.00
唐山市丰南区全盛金属有限公司	2011-09-22	2012-03-22	5,000,000.00
唐山市丰南区全盛金属有限公司	2011-09-22	2012-03-22	5,000,000.00
河北冀物金属回收有限公司	2011-10-27	2012-04-27	10,000,000.00
河北德龙现代特种管件制造有限公司	2011-11-07	2012-05-07	2,000,000.00
河北建设集团有限公司	2011-11-02	2012-05-02	5,000,000.00
上海宝豪圆物资有限公司	2011-10-28	2012-04-28	10,000,000.00
天津市现代投资有限公司	2011-10-26	2012-04-26	5,000,000.00
仙游宝峰钢木家具有限公司	2011-11-18	2012-05-18	3,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-11-29	2012-05-29	10,000,000.00
唐山市丰南区增州钢管有限公司	2011-12-02	2012-06-02	9,500,000.00
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2011-11-23	2012-05-23	8,215,200.00
唐山中厚板材有限公司	2011-11-29	2012-05-29	10,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-11-29	2012-05-29	10,000,000.00
上海昭焱贸易有限公司	2011-11-29	2012-05-29	5,000,000.00
上海昭焱贸易有限公司	2011-11-29	2012-05-29	5,000,000.00
河北钢铁集团松汀钢铁有限公司	2011-09-19	2012-03-19	2,000,000.00
上海乐卓钢铁实业有限公司	2011-10-08	2012-04-08	4,750,000.00
唐山钢铁集团有限责任公司	2011-10-20	2012-04-20	5,000,000.00
唐山钢铁集团有限责任公司	2011-10-20	2012-04-20	5,000,000.00
杭州腾翔物资有限公司	2011-10-18	2012-04-18	17,000,000.00
唐山钢铁集团有限责任公司	2011-10-20	2012-04-20	2,000,000.00
杭州腾翔物资有限公司	2011-10-18	2012-04-18	10,000,000.00
厦门铁贸实业有限公司	2011-11-02	2012-05-02	13,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-07-27	2012-01-27	20,000,000.00
唐山中厚板材有限公司	2011-07-27	2012-01-27	20,000,000.00
河南联创化工有限公司	2011-08-04	2012-02-03	3,000,000.00
邯郸市钦舜物资有限公司	2011-07-13	2012-01-13	2,000,000.00
江西国贸金属材料有限公司	2011-07-06	2012-01-06	5,000,000.00
天津滨海泰达物流集团股份有限公司	2011-08-23	2012-02-23	5,000,000.00
合计			333,157,905.30

注：上述质押于银行的应收票据作为公司开具应付票据的担保。

(3) 期末已背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
厦门兴荣国际物流有限公司	2011-09-08	2012-03-08	67,800,000.00
广东省金属回收公司	2011-07-26	2012-01-26	53,000,000.00
广东省金属回收公司	2011-11-03	2012-05-03	40,288,000.00
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	2011-12-23	2012-06-23	40,000,000.00
上海闵路润贸易有限公司	2011-11-22	2012-05-22	35,500,000.00
合 计			236,588,000.00

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,033,159,804.90	100.00%	51,766,674.24	5.01%	316,097,635.84	100.00%	15,813,273.21	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	1,033,159,804.90	100.00%	51,766,674.24	5.01%	316,097,635.84	100.00%	15,813,273.21	5.00%

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	1,030,986,125.05	99.79%	51,549,306.25	315,929,807.63	99.95%	15,796,490.39
1—2 年	2,173,679.85	0.21%	217,367.99	167,828.21	0.05%	16,782.82
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合 计	1,033,159,804.90	100.00%	51,766,674.24	316,097,635.84	100.00%	15,813,273.21

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款欠款金额前五名的金额合计为 993,252,917.84 元，占应收账款的 96.14%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款的比例
河北钢铁股份有限公司	客户	822,581,189.69	1 年以内	79.62%
唐山中厚板材有限公司	客户	81,651,917.99	1 年以内	7.90%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	客户	58,862,257.47	1 年以内	5.70%
河北钢铁集团有限公司	客户	22,311,840.82	1 年以内	2.16%
卡博特化工(天津)有限公司	客户	7,845,711.87	1 年以内	0.76%
合 计		993,252,917.84		96.14%

(5) 应收账款期末账面余额较期初增加 717,062,169.06 元，增加了 226.85%，主要是由于本年将承德中滦公司纳入合并范围所致。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析如下：

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	565,297,321.18	98.50%	495,184,169.68	98.74%
1—2 年	8,403,254.40	1.46%	5,818,222.69	1.16%
2—3 年	208,807.05	0.04%	500,000.00	0.10%
3 年以上				
合 计	573,909,382.63	100.00%	501,502,392.37	100.00%

(2) 期末余额中预付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项列示如下：

股东名称	金 额	性 质	账 龄
开滦 (集团) 有限责任公司	2,432,428.90	原料煤款	1 年以内

(3) 期末预付款项金额前五名的金额合计为 244,099,545.48 元，占预付账款的 42.53%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	预付金额	预付时间	未结算原因
中冶焦耐工程技术有限公司	供应商	91,525,450.00	1 年以内	工程尚未完工
承德天工建筑安装工程有限公司	供应商	73,000,000.00	1 年以内	工程尚未完工
韩国 IT 公司	供应商	30,390,345.48	1 年以内	设备未到货
西安陕鼓动力股份有限公司	供应商	25,048,000.00	1 年以内	设备未到货
丰润热电厂筹备处	供应商	24,135,750.00	1 年以内	预付土地款，正在办理手续
合 计		244,099,545.48		

(4) 账龄超过 1 年的主要预付款项列示如下：

单位名称	金 额	账 龄	未结算原因
山西省企业孵化器管理中心 (有限公司)	7,779,250.00	1—2 年	预付购房款，尚未交房
合 计	7,779,250.00		

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	22,543,456.00	100.00%	2,698,016.89	11.97%	6,627,985.15	100.00%	2,150,225.96	32.44%
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	22,543,456.00	100.00%	2,698,016.89	11.97%	6,627,985.15	100.00%	2,150,225.96	32.44%

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	20,282,252.39	89.97%	1,014,112.61	2,549,802.53	38.47%	127,490.15
1—2 年	508,284.01	2.25%	50,828.40	1,577,344.90	23.80%	157,734.49
2—3 年	6,919.60	0.03%	2,075.88	908,337.72	13.70%	272,501.32
3—4 年	230,000.00	1.02%	115,000.00			
4—5 年						
5 年以上	1,516,000.00	6.73%	1,516,000.00	1,592,500.00	24.03%	1,592,500.00
合计	22,543,456.00	100.00%	2,698,016.89	6,627,985.15	100.00%	2,150,225.96

(3) 应收唐港高速公路定向借款 3,500.00 元, 由于到期无法收回, 经批准在本期核销。

(4) 本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欠款。

(5) 期末其他应收款欠款金额前五名的金额合计为 20,496,458.25 元, 占其他应收款的 90.92%, 明细如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	内容	占其他应收款的比例
待抵扣税金		7,160,803.70	1 年以内	待抵扣税金	31.77%
境外公司应收退税款	政府部门	5,444,392.62	1 年以内	应收退税款	24.15%
备用金	职工借款	3,302,411.93	注	备用金	14.65%
加拿大德华国际矿业集团有限公司	供应商	3,088,850.00	1 年以内	勘探押金	13.70%
唐山市安全生产监督管理局	政府部门	1,500,000.00	5 年以上	安全押金	6.65%
合计		20,496,458.25			90.92%

注: 备用金余额为 3,302,411.93 元, 其中 1 年以内 2,762,891.85 元, 1—2 年 459,520.08 元, 3—4 年 80,000.00 元。

(6) 其他应收款期末账面余额较期初增加 15,915,470.85 元, 增加了 240.13%, 主要是由于待抵扣税金及应收退税款增加所致。

## 6. 存货及存货跌价准备

### (1) 存货明细

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	1,054,545,170.98		1,054,545,170.98	790,585,946.79		790,585,946.79
在产品						
库存商品	746,414,094.69	591,352.87	745,822,741.82	432,108,301.94	444,171.15	431,664,130.79
低值易耗						
委托加工材料						
包装物						
物资采购				784,030.33		784,030.33
生产成本						
材料成本差异	-1,190,564.16		-1,190,564.16	-1,701,938.29		-1,701,938.29
委托代销商品						
发出商品						
合计	1,799,768,701.51	591,352.87	1,799,177,348.64	1,221,776,340.77	444,171.15	1,221,332,169.62



### (2) 存货跌价准备

项 目	2010.12.31	本期计提	本期转回	本期转销	2011.12.31	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料						
在产品						
库存商品	444,171.15	591,352.87		444,171.15	591,352.87	
低值易耗						
委托加工材料						
包装物						
物资采购						
生产成本						
材料成本差异						
委托代销商品						
发出商品						
合 计	444,171.15	591,352.87		444,171.15	591,352.87	

注 1：本年度转销存货跌价准备 444,171.15 元，主要原因为：公司计提减值的产品已实现销售，公司根据实际情况转销了相应的存货跌价准备。

注 2：2011 年末唐山中润公司和迁安中化公司的部分焦化产品存在可变现净值低于成本的情况，两公司根据实际情况计提了相应的存货跌价准备，库存商品的可变现净值按预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

注 3：存货期末账面余额较期初增加 577,992,360.74 元，增加了 47.31%，主要是由于本年将承德中滦公司纳入合并范围，随生产规模的扩大库存原料煤及产成品增加所致。

### 7.对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额
迁安首环科技有限公司	20.00%	20.00%	18,222,551.14	1,427,873.57
开滦集团财务有限责任公司	40.00%	40.00%	500,000,000.00	
被投资单位名称	投资单位	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
迁安首环科技有限公司	迁安中化煤化工有限责任公司	16,794,677.57	223,039.72	-2,643,093.73
开滦集团财务有限责任公司	开滦能源化工股份有限公司	500,000,000.00		

### 8.长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010.12.31	本期增减变动	2011.12.31
迁安首环科技有限公司	权益法	4,000,000.00	3,887,554.26	-528,618.75	3,358,935.51
开滦集团财务有限责任公司	权益法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
合 计		204,000,000.00	3,887,554.26	199,471,381.25	203,358,935.51

续表

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	减值准备	本年计提减值	现金红利
迁安首环科技有限公司	20.00%	20.00%			
开滦集团财务有限责任公司	40.00%	40.00%			
合 计					

### 9. 固定资产及累计折旧

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
<b>一、固定资产原值：</b>					
房屋建筑物	2,295,438,777.61	501,132,998.24			2,796,571,775.85
井巷建筑物	807,924,628.91	15,440,237.63			823,364,866.54
机器设备	6,637,428,968.26	963,264,756.08		84,320,203.07	7,516,373,521.27
电子设备	502,898,055.74	98,990,783.44		4,193,392.11	597,695,447.07
运输设备	143,531,157.33	26,353,760.76		2,867,089.82	167,017,828.27
其 他	185,296,432.82	38,674,720.36		3,878,606.32	220,092,546.86
合 计	10,572,518,020.67	1,643,857,256.51		95,259,291.32	12,121,115,985.86
<b>二、累计折旧</b>					
		本期增加	本期计提		
房屋建筑物	413,663,716.71		92,760,061.60		506,423,778.31
井巷建筑物	353,170,772.17		21,111,210.00		374,281,982.17
机器设备	1,572,909,739.23		571,224,468.35	80,875,526.73	2,063,258,680.85
电子设备	142,627,226.45		83,651,437.70	4,036,589.04	222,242,075.11
运输设备	28,922,640.68		9,342,158.66	1,011,340.37	37,253,458.97
其 他	185,296,432.82		38,674,720.36	3,878,606.32	220,092,546.86
合 计	2,696,590,528.06		816,764,056.67	89,802,062.46	3,423,552,522.27
<b>三、固定资产净值</b>					
房屋建筑物	1,881,775,060.90				2,290,147,997.54
井巷建筑物	454,753,856.74				449,082,884.37
机器设备	5,064,519,229.03				5,453,114,840.42
电子设备	360,270,829.29				375,453,371.96
运输设备	114,608,516.65				129,764,369.30
其 他					
合 计	7,875,927,492.61				8,697,563,463.59
<b>四、固定资产减值准备</b>					
房屋建筑物					
井巷建筑物					
机器设备					
电子设备					
运输设备					
其 他					
合 计					
<b>五、固定资产净额</b>					
房屋建筑物	1,881,775,060.90				2,290,147,997.54
井巷建筑物	454,753,856.74				449,082,884.37
机器设备	5,064,519,229.03				5,453,114,840.42
电子设备	360,270,829.29				375,453,371.96
运输设备	114,608,516.65				129,764,369.30
其 他					
合 计	7,875,927,492.61				8,697,563,463.59

注 1：根据财政部（89）财工字第 302 号文件，矿井建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

注 2：本期固定资产增加额中含从在建工程转入的固定资产 1,163,860,388.88 元。

注 3：公司在期末时对固定资产进行全面检查未发现可收回金额低于账面价值的情况。

注 4：无融资租赁固定资产。

注 5：固定资产“其他”是使用已提取的安全费用形成的固定资产。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
在建工程	1,004,341,717.06		1,004,341,717.06	585,057,188.89		585,057,188.89

### (2) 明细情况

在建工程名称	预算 (万元)	2010.12.31	本期增加	本期转入固定资产 额	其他 减少	2011.12.31	资金来源	工程 进度
范矿净化水厂工程	3,000.00	29,812,175.37		29,812,175.37			其他	100.00%
范矿四水平排水系统工程	4,500.00		5,126,884.29			5,126,884.29	其他	11.39%
吕矿老井综合楼建筑工程	1,472.00	14,716,264.00		14,716,264.00			其他	100.00%
吕矿矿井综合自动化工程	1,000.00		9,894,842.44			9,894,842.44	其他	98.95%
加拿大墨玉河煤田勘探项目	6,274.00		22,337,435.28			22,337,435.28	其他	35.60%
回风巷扩砌工程	1,346.86		13,203,384.85	13,203,384.85			其他	100.00%
加拿大盖森煤田项目	41,568.00	340,650,588.10	-3,482,555.19			337,168,032.91	其他	86.71%
沥青塔工程	4,800.00	27,787,739.93	16,028,820.50			43,816,560.43	其他	91.28%
6 万吨/年聚甲醛项目	191,810.00	8,925,430.12	192,222,439.65			201,147,869.77	其他	10.49%
15 万吨/年己二酸项目	292,623.58	8,519,030.26	163,540,569.65			172,059,599.91	其他	5.88%
曹妃甸百万吨级焦油深加工项目一期工程	59,621.63	1,221,860.58	46,100,648.11	294,400.00		47,028,108.69	其他	7.94%
脱硫废液再生治理工程	2,000.00		4,242,098.06			4,242,098.06	其他	21.21%
迁安中化技改工程	149,827.00	6,920,235.44	67,173,625.53	74,093,860.97			金融机构贷款、其他	100.00%
中滦焦化项目二期工程	115,627.37		810,711,615.01	753,513,597.94		57,198,017.07	其他	70.11%
中润公司深度污水处理工程	2,500.00	19,356,851.72	5,411,538.46	24,768,390.18			其他	100.00%
20 万吨/年粗苯加氢精制项目一期工程	17,324.84	75,286,708.78	44,021,563.74	119,308,272.52			其他	100.00%
甲醇燃料示范项目一期	10,477.00	163,261.00	2,163,584.08			2,326,845.08	其他	2.22%
零星工程		51,697,043.59	184,448,422.59	134,150,043.05		101,995,423.13	其他	
合计		585,057,188.89	1,583,144,917.05	1,163,860,388.88		1,004,341,717.06		

注 1：在建工程期末余额较期初增加 419,284,528.17 元，增加了 71.67%，主要是由于唐山中浩公司 6 万吨/年聚甲醛项目、15 万吨/年己二酸项目及承德中滦焦化项目二期工程支出增加所致。

注 2：公司期末对在建工程进行全面检查未发现在建工程存在减值情形，故期末公司未计提在建工程减值准备。

### 11.工程物资

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
专用材料	1,162,509.90		1,162,509.90	
专用设备				
材料差异	-351,061.28		-351,061.28	
为生产准备的工具及器具				
其 他				
合 计	811,448.62		811,448.62	

### 12.无形资产

#### (1) 无形资产

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
采 矿 权	253,173,080.59		253,173,080.59	267,007,006.40		267,007,006.40
土地使用权	262,567,963.77		262,567,963.77	203,768,351.61		203,768,351.61
非专利技术	17,989,500.12		17,989,500.12	12,154,364.68		12,154,364.68
合 计	533,730,544.48		533,730,544.48	482,929,722.69		482,929,722.69

#### (2) 无形资产累计摊销

项目名称	原始金额	2010.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2011.12.31	累计摊销	剩余摊销月份	取得方式
采矿权 1	105,582,400.00	71,298,459.80		3,640,772.41		67,657,687.39	37,924,712.61	223	购买
采矿权 2	205,901,700.00	195,708,546.60		10,193,153.40		185,515,393.20	20,386,306.80	218	股东投入
迁安中化土地使用权 1	40,122,961.91	34,973,848.67		802,459.20		34,171,389.47	5,951,572.44	511	出让
迁安中化土地使用权 2	56,852,587.80	55,431,273.23		1,137,051.84		54,294,221.39	2,558,366.41	573	出让
铁路用地	5,549,413.46	5,122,535.30		111,359.52		5,011,175.78	538,237.68	540	出让
焦化用地	67,566,179.00	62,271,384.81		1,381,250.64		60,890,134.17	6,676,044.83	529	出让
甲醇用地	33,173,121.58	30,995,956.80		687,525.72		30,308,431.08	2,864,690.50	529	出让
焦油用地	15,547,149.09	14,973,352.80		327,883.56		14,645,469.24	901,679.85	536	出让
焦油加工技术 1	12,907,290.00	12,154,364.68		645,364.56		11,509,000.12	1,398,289.88	214	股东投入
焦油加工技术 2	6,480,500.00		6,480,500.00			6,480,500.00		240	购买
中滦土地使用权	64,159,988.00		64,159,988.00	912,845.36		63,247,142.64	912,845.36	485	股东投入
合 计	613,843,290.84	482,929,722.69	70,640,488.00	19,839,666.21		533,730,544.48	80,112,746.36		

注 1：采矿权 1 是公司从集团公司有偿受让的范各庄、吕家坨两个矿业分公司的采矿权。

注 2：采矿权 1 已经北京中煤思维咨询有限公司采用适当的评估方法评估并经中华人民共和国国土资源部以“国土资矿认字[2001]第 009 号”文件确认。根据与集团公司签定的《采矿权转让合同》，公司按照评估确认的价值 105,582,400.00 元入账。

注 3：采矿权 2 是山西倡源公司的采矿权（由其股东义棠煤业投入），该采矿权已经北京中企华资产评估有限责任公司评估，并在中企华评报字【2007】第 430 号评估报告中用现金流量法确认评估价值为 205,901,700.00 元。

注 4：根据山西省煤炭工业局晋煤办基发（2008）302 号《关于山西介休倡源煤炭有限责任公司矿井机械化采煤升级改造项目初步设计的批复》文件中“按照 90 万吨/年矿井规模计算，矿井设计服务年限为 20.2 年”的规定，山西倡源公司对采矿权 2 按 20.2 年摊销。

注 5：中滦土地使用权（由其股东承德钢铁集团有限责任公司投入）已经唐山兰德资产评估有限公司评估，并在出具的唐兰土估【2010】字第 A-371 号评估报告中用基准地价系数修正法和市场比较法确认评估价值为 61,681,700.00 元，承德中滦公司按评估价值加应负担的相关税费作为原始入账价值。

注 6：公司期末对无形资产进行全面检查未发现存在减值情形，故期末公司未计提无形资产减值准备。

### 13. 商誉

被投资单位名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	减值准备	形成来源
迁安中化煤化工有限责任公司	10,359,538.23			10,359,538.23		非同一控制下的控股合并产生的商誉

### 14. 递延所得税资产

#### (1) 已确认递延所得税资产明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
资产减值准备	18,175,723.04	6,730,212.86
可抵扣亏损	33,459,687.35	20,990,000.67
可抵免所得税	2,047,602.10	1,985,627.74
未实现内部利润	29,041,963.30	36,630,070.34
固定资产折旧	7,485,165.44	
开办费		597,890.54
专项储备	7,917,662.92	
应付职工薪酬	6,280,211.45	5,824,286.86
合 计	104,408,015.60	72,758,089.01

#### (2) 可抵扣差异明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
资产减值准备	72,702,892.16	26,920,851.42
可抵扣亏损	133,838,749.41	83,960,002.69
可抵免所得税	2,047,602.10	1,985,627.74
未实现内部利润	116,167,853.16	146,520,281.25
固定资产折旧	29,940,661.71	
开办费		2,391,562.15
专项储备	31,670,651.69	
应付职工薪酬	25,120,845.76	23,297,147.39
合 计	411,489,255.99	285,075,472.64



(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
可抵扣亏损	69,815,789.65	
合 计	69,815,789.65	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	2011.12.31	备注
2012 年		
2013 年	28,778.86	
2014 年		
2015 年	213,029.82	
2016 年	69,573,980.97	
合 计	69,815,789.65	

15. 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	17,963,499.17	36,504,691.96		3,500.00	54,464,691.13
存货跌价准备	444,171.15	591,352.87		444,171.15	591,352.87
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	18,407,670.32	37,096,044.83		447,671.15	55,056,044.00

16. 所有权受到限制的资产

公司其他货币资金中有 52,302,316.00 元为存入中国银行京唐港支行购买进口设备开具信用证和保函的保证金。

17. 短期借款

借款条件	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	1,341,720,530.00	710,000,000.00
委托借款	160,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款		70,000,000.00
保证借款	1,011,000,000.00	761,000,000.00
质押借款		199,827,000.00
合 计	2,512,720,530.00	1,900,827,000.00

注：短期借款期末余额较期初增加 611,893,530.00 元，增加了 32.19%，主要是由于子公司生产规模扩大，流动资金需要量增加所致。

### 18. 应付票据

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	391,499,319.57	274,399,631.90
商业承兑汇票		
合 计	391,499,319.57	274,399,631.90

注 1：应付票据期末余额较期初增加 117,099,687.67 元，增加了 42.67%，主要是由于将承德中滦公司纳入合并范围，票据结算量增加所致。

注 2：期末应付票据将在 2012 年 1—6 月到期。

### 19. 应付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,918,108,199.88	96.62%	1,747,680,512.18	91.35%
1—2 年	64,381,811.34	2.13%	128,656,487.28	6.73%
2—3 年	25,578,076.85	0.85%	25,749,089.77	1.35%
3 年以上	12,016,000.81	0.40%	10,969,578.38	0.57%
合 计	3,020,084,088.88	100.00%	1,913,055,667.61	100.00%

(2) 应付账款期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况如下：

单位名称	2011.12.31	2010.12.31	备注
开滦（集团）有限责任公司	82,881,505.65	24,273,765.30	主要为原料煤款
合 计	82,881,505.65	24,273,765.30	

(3) 应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

(4) 账龄超过 1 年的应付账款共计人民币 101,975,889.00 元，其中大额欠款如下：

单位名称	1 年以上欠款金额	账 龄	未偿还原因
北京首钢国际工程技术有限公司	11,554,574.11	余额为 14,385,187.90 元，1 年以内为 2,830,613.79 元,1-2 年为 11,554,574.11 元	尚未竣工结算
中煤国际工程集团北京华宇工程有限公司	9,192,903.02	余额为 9,192,903.02 元，1-2 年为 3,972,654.11 元,2-3 年为 5,220,248.91 元	工程结算尾款
浙江中宇实业发展有限公司	6,137,529.68	1-2 年	工程结算尾款
中冶焦耐工程技术技术有限公司	3,200,000.00	3 年以上	质保金
上海同济建设有限公司	3,042,409.02	余额为 3,042,409.02 元，1-2 年为 1,878,726.88 元,2-3 年为 979,526.78 元,3 年以上为 184,155.36 元	尚未竣工结算
合 计	33,127,415.83		

(5) 应付账款期末余额较期初增加 1,107,028,421.27 元,增加了 57.87%, 主要是由于本年将承德中滦公司纳入合并范围所致。

## 20. 预收款项

### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	184,697,085.51	96.69%	165,265,860.67	97.97%
1—2 年	4,505,792.12	2.36%	2,180,240.69	1.29%
2—3 年	831,836.82	0.43%	646,171.08	0.38%
3 年以上	986,282.04	0.52%	602,379.17	0.36%
合 计	191,020,996.49	100.00%	168,694,651.61	100.00%

(2) 预收款项期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款情况如下:

单位名称	2011.12.31	2010.12.31	备注
开滦(集团)有限责任公司	129,609.34	54,902.10	结算尾款
合 计	129,609.34	54,902.10	

(3) 账龄超过 1 年的预收款项共计人民币 6,323,910.98 元,其中大额欠款如下:

单位名称	金额	账龄	备注
唐山市征楠焦化有限公司	2,992,284.32	1—2 年	结算尾款
天津市东丽区广睿商贸有限公司	682,892.98	1—2 年	结算尾款
合 计	3,675,177.30		

## 21. 应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,111,459,488.41	1,111,459,488.41	
二、职工福利费	22,686.23	64,793,372.64	64,816,058.87	
三、社会保险费	14,455,576.09	309,686,274.55	313,205,330.83	10,936,519.81
其中: 1、医疗保险费	2,394,794.34	63,838,596.44	63,128,233.63	3,105,157.15
2、养老保险费	11,298,896.27	208,053,603.63	212,094,020.17	7,258,479.73
3、失业保险费	306,782.13	17,316,870.52	17,560,603.97	63,048.68
4、工伤保险费	435,369.02	19,933,580.39	19,860,120.82	508,828.59
5、生育保险费	19,734.33	543,623.57	562,352.24	1,005.66
四、住房公积金	1,809,326.00	119,401,516.77	120,061,790.88	1,149,051.89
五、工会经费	4,173,894.03	21,379,441.36	22,870,978.27	2,682,357.12
六、职工教育经费	23,314,936.72	16,034,581.06	14,109,343.46	25,240,174.32
七、非货币性福利				
八、其他		228,221,355.19	228,221,355.19	
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	43,776,419.07	1,870,976,029.98	1,874,744,345.91	40,008,103.14

注: 其他主要是指支付的劳务费。

## 22. 应交税费

项 目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	-51,691,630.62	-141,064,126.66
营业税	442,055.96	71,296.15
城市维护建设税	2,319,326.51	5,891,971.57
企业所得税	103,644,173.85	83,693,349.11
土地使用税	441,000.00	124,648.70
资源税	14,967,602.00	4,881,584.76
个人所得税	3,335,277.85	7,672,491.37
教育费附加	1,847,129.28	4,176,672.31
矿产资源补偿费	6,940,955.88	7,045,515.19
水资源补偿费		250,919.80
采矿排水水资源费	485,343.00	
煤炭可持续发展基金	1,411,696.00	4,365,125.69
煤炭价格调节基金	200,233.30	83,681.98
合 计	84,343,163.01	-22,806,870.03

注：应交税费期末余额较期初增加 107,150,033.04 元，主要是由于应交增值税、应交企业所得税和应交资源税增加所致。

## 23. 应付利息

类 别	2011.12.31	2010.12.31
短期融资券利息	29,580,833.37	24,268,442.00
银行借款利息	2,422,206.42	490,242.00
中期票据利息	30,405,245.90	
合 计	62,408,285.69	24,758,684.00

注：应付利息期末余额较期初增加 37,649,601.69 元，增加了 152.07%，主要是由于公司本期计提短期融资券和中期票据应付利息所致。

## 24. 其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	752,822,465.29	84.68%	305,641,010.98	69.83%
1—2 年	5,052,592.86	0.57%	1,412,274.61	0.32%
2—3 年	616,140.00	0.07%	129,986,781.60	29.69%
3 年以上	130,470,423.70	14.68%	715,336.78	0.16%
合 计	888,961,621.85	100.00%	437,755,403.97	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款共计人民币 136,139,156.56 元，主要是山西倡源公司对山西义棠煤业有限责任公司的往来款。

(4) 金额较大的其他应付款明细如下:

项目名称	欠款金额	账龄	性质或内容
山西义棠煤业有限责任公司	392,857,006.92	1 年以内 263,225,880.00 元, 3 年以上为 129,631,126.92 元	往来款
承德钢铁集团有限责任公司	454,898,041.69	1 年以内	往来款
合 计	847,755,048.61		

(5) 其他应付款期末余额较期初增加 451,206,217.88 元, 增长了 103.07%, 主要是由于本年将承德中滦公司纳入合并范围所致。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细项目

项 目	2011.12.31	2010.12.31	备注
一年内到期的长期借款	1,179,710,000.00	1,209,210,000.00	
合 计	1,179,710,000.00	1,209,210,000.00	

(2) 分项列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31	备注
信用借款	310,000,000.00	100,000,000.00	
抵押借款			
保证借款	869,000,000.00	908,500,000.00	
质押借款			
委托贷款		200,000,000.00	
国债贷款	710,000.00	710,000.00	
合 计	1,179,710,000.00	1,209,210,000.00	

(3) 一年内到期的非流动负债全部为 1 年内到期的长期借款, 详细情况如下:

贷款单位	币种	借款金额	年利率	借款期间	借款条件
农行迁安首钢支行	人民币	70,000,000.00	6.6500%	2009.11.13-2012.10.22	保证借款
农行迁安首钢支行	人民币	80,000,000.00	6.6500%	2009.11.13-2012.11.02	保证借款
农行迁安首钢支行	人民币	80,000,000.00	6.6500%	2009.11.13-2012.11.12	保证借款
中信银行唐山分行	人民币	60,000,000.00	6.1180%	2010.10.26-2012.10.26	信用借款
中信银行唐山分行	人民币	100,000,000.00	6.1180%	2010.08.09-2012.08.08	信用借款
中信银行唐山分行	人民币	60,000,000.00	4.9680%	2010.09.25-2012.09.25	信用借款
中信银行唐山分行	人民币	40,000,000.00	4.9680%	2010.10.08-2012.10.08	信用借款
建行开滦支行	人民币	60,500,000.00	6.3450%	2006.08.18-2012.07.15	保证借款
中行京唐港支行	人民币	73,500,000.00	5.9400%	2009.03.12-2012.11.03	保证借款
民生银行石家庄分行	人民币	400,000,000.00	5.9850%	2009.10.10-2012.10.10	保证借款
工行新华支行	人民币	6,250,000.00	6.9000%	2008.08.28-2012.02.27	保证借款
工行新华支行	人民币	6,250,000.00	6.9000%	2008.08.28-2012.08.27	保证借款
工行新华支行	人民币	12,500,000.00	6.9000%	2008.09.03-2012.03.02	保证借款
工行新华支行	人民币	12,500,000.00	6.9000%	2008.09.03-2012.09.02	保证借款
工行新华支行	人民币	18,750,000.00	6.9000%	2008.10.16-2012.04.15	保证借款
工行新华支行	人民币	18,750,000.00	6.9000%	2008.10.16-2012.10.15	保证借款
工行新华支行	人民币	15,000,000.00	6.9000%	2008.10.31-2012.04.30	保证借款



工行新华支行	人民币	15,000,000.00	6.9000%	2008.10.31-2012.10.30	保证借款
交通银行唐山市分行	人民币	50,000,000.00	4.8600%	2010.01.04-2012.01.04	信用借款
建行开滦支行	人民币	450,000.00	3.8000%	2003.09.16-2012.09.16	国债转贷
河北煤炭工业局	人民币	260,000.00	3.3000%	2002.01.30-2012.01.30	国债转贷
合 计		1,179,710,000.00			

## 26.其他流动负债

类 别	2011.12.31	2010.12.31
短期融资券	700,000,000.00	1,100,000,000.00
合 计	700,000,000.00	1,100,000,000.00

注：截至 2011 年 12 月 31 日其他流动负债余额为 700,000,000.00 元。2011 年 2 月 17 日，本公司聘请中国民生银行股份有限公司担任主承销商，依据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2009]CP69 号），通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行总额为 7 亿元人民币的短期融资券，期限为 365 天，票面利率为 4.61%。

## 27.长期借款

### (1) 分项列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31	备 注
信用借款	80,000,000.00	310,000,000.00	
抵押借款			
保证借款	667,100,000.00	1,536,100,000.00	
质押借款			
委托贷款			
国债贷款	4,020,000.00	4,730,000.00	
合 计	751,120,000.00	1,850,830,000.00	

### (2) 期末借款明细

贷款单位	币种	2011.12.31	年利率	借款期间	借款条件
农行迁安首钢支行	人民币	100,000,000.00	7.0500%	2006.12.29-2014.12.08	保证借款
农行迁安首钢支行	人民币	200,000,000.00	7.0500%	2007.01.17-2014.11.08	保证借款
农行迁安首钢支行	人民币	100,000,000.00	7.0500%	2007.06.04-2015.05.20	保证借款
农行迁安首钢支行	人民币	101,600,000.00	7.0500%	2007.06.20-2015.06.10	保证借款
唐山市商业银行营业部	人民币	80,000,000.00	6.6500%	2011.03.31-2013.03.30	信用借款
建行开滦支行	人民币	40,000,000.00	6.1200%	2006.06.16-2013.01.16	保证借款
建行开滦支行	人民币	20,500,000.00	6.3450%	2006.08.18-2013.01.16	保证借款
工行新华支行	人民币	12,500,000.00	6.9000%	2008.08.28-2013.08.27	保证借款（注 1）
工行新华支行	人民币	25,000,000.00	6.9000%	2008.09.03-2013.09.02	保证借款（注 2）
工行新华支行	人民币	37,500,000.00	6.9000%	2008.10.16-2013.10.15	保证借款（注 3）
工行新华支行	人民币	30,000,000.00	6.9000%	2008.10.31-2013.10.30	保证借款（注 4）
建行开滦支行	人民币	2,700,000.00	3.8000%	2003.09.16-2018.09.16	国债转贷（注 5）
河北煤炭工业局	人民币	1,320,000.00	3.3000%	2002.01.30-2017.01.30	国债转贷（注 6）
合 计		751,120,000.00			

注 1：工行新华支行 1,250.00 万元，该借款 2008 年 8 月 28 日借入，借款本金 5,000.00 万元，采用分期还款的方式偿还借款，具体的还款约定为：分 8 期偿还，每期偿还金额 625.00 万元，2010 年至 2013 年每年分别在 2 月 27 日和 8 月 27 日进行偿还。截至 2011 年 12 月 31 日借款余额 2,500.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 1,250.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 1,250.00 万元在长期借款列示。

注 2：工行新华支行 2,500.00 万元，该借款 2008 年 9 月 3 日借入，借款本金 10,000.00 万元，采用分期还款的方式偿还借款，具体的还款约定为：分 8 期偿还，每期偿还金额 1,250.00 万元，2010 年至 2013 年每年分别在 3 月 2 日和 9 月 2 日进行偿还。截至 2011 年 12 月 31 日借款余额 5,000.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 2,500.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 2,500.00 万元在长期借款列示。

注 3：工行新华支行 3,750.00 万元，该借款 2008 年 10 月 16 日借入，借款本金 15,000.00 万元，采用分期还款的方式偿还借款，具体的还款约定为：分 8 期偿还，每期偿还金额 1,875.00 万元，2010 年至 2013 年每年分别在 4 月 15 日和 10 月 15 日进行偿还。截至 2011 年 12 月 31 日借款余额 7,500.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 3,750.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 3,750.00 万元在长期借款列示。

注 4：工行新华支行 3,000.00 万元，该借款 2008 年 10 月 31 日借入，借款本金 12,000.00 万元，采用分期还款的方式偿还借款，具体的还款约定为：分 8 期偿还，每期偿还金额 1,500.00 万元，2010 年至 2013 年每年分别在 4 月 30 日和 10 月 30 日进行偿还。截至 2011 年 12 月 31 日借款余额 6,000.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 3,000.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 3,000.00 万元在长期借款列示。

注 5：长期借款 270.00 万元，此借款本金为 495.00 万元，还贷期限为 15 年，含宽限期 4 年，即从 2003 年 9 月 16 日起至 2018 年 9 月 16 日止。利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2008 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 16 日（以上均包括本年），每年归还本金 45.00 万元，共计 495.00 万元。公司按期偿还此借款，截至 2011 年 12 月 31 日余额为 315.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 45.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 270.00 万元在长期借款列示。

注 6：长期借款 132.00 万元，此借款本金为 288.00 万元，利率实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款利率上浮 0.3 个百分点确定，利息按年支付。还本的具体要求为从 2007 年 1 月 30 日至 2016 年 1 月 30 日（以上均包括本年），每年还本金 26.00 万元，2017 年 1 月 30 日归还本金 28.00 万元，共计 288.00 万元。公司按期偿还此借款，截至 2011 年 12 月 31 日余额为 158.00 万元，其中：将于 2012 年偿还的 26.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，偿还期在 1 年以上的借款本金 132.00 万元在长期借款列示。

注 7：长期借款期末余额较期初减少 109,971.00 万元，减少了 59.42%，主要是由于下属子公司长期借款到期归还所致。

## 28. 应付债券

### (1) 分项列示

类别	2011.12.31	2010.12.31
2011 年第一期中期票据	1,380,288,062.43	
合计	1,380,288,062.43	

### (2) 期末明细

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末余额
2011 年第一期中期票据	1,400,000,000.00	2011-8-24	5 年	1,400,000,000.00	1,380,288,062.43
合计	1,400,000,000.00			1,400,000,000.00	1,380,288,062.43

续

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
2011 年第一期中期票据		30,405,245.90		30,405,245.90
合计		30,405,245.90		30,405,245.90

注：截至 2011 年 12 月 31 日应付债券余额为 1,380,288,062.43 元，应付利息 30,405,245.90 元记入应付利息项目。2011 年 8 月 24 日本公司聘请中国民生银行股份有限公司和中国光大银行股份有限公司担任主承销商，依据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2011】MTN131 号），通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行总额为 14 亿元人民币的中期票据。该票据发行日期为 2011 年 8 月 24 日，期限为 5 年，票面利率为 6.21%，交易费用为 2,100.00 万元。

### 29. 递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
应付职工薪酬		9,802,340.33
合 计		9,802,340.33

#### (2) 应纳税差异明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
应付职工薪酬		39,209,361.32
合 计		39,209,361.32

注：递延所得税负债期末余额较期初减少 9,802,340.33 元，减少了 100.00%，主要是由于应付福利费产生的应纳税暂时性差异转回所致。

### 30. 其他非流动负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31	备 注
递延收益	5,000,000.00	10,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00	

注：依据国土资储函【2011】67 号《关于做好 2011 年度矿产资源节约与综合利用专项资金监督管理的函》，公司于 2011 年 12 月收到 2011 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 500.00 万元。依据财建【2010】312 号《财政部、国土资源部关于印发〈矿产资源节约与综合利用专项资金管理办法〉的通知》公司将用获得的奖励资金用于进一步提高矿产资源开采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发项目，根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定记入递延收益。

### 31. 股本

项目	2010.12.31	本期变动增减(+, -)					2011.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	518,080,944				-518,080,944	-518,080,944	

3、其他内资持股						
其中：境内法人持股						
境内自然人持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
4、优先股或其他						
其中：转配股						
有限售条件股份合计	518,080,944			-518,080,944	-518,080,944	
二、无限售条件流通股						
1、人民币普通股	716,559,056			+518,080,944	+518,080,944	1,234,640,000
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
无限售条件流通股合计	716,559,056			+518,080,944	+518,080,944	1,234,640,000
三、股份总数	1,234,640,000					1,234,640,000

注：根据公司 2005 年 12 月相关股东会议通过的股权分置方案，公司控股股东开滦（集团）有限责任公司所持限售股权中 518,080,944 股限售期已满，并于 2011 年 1 月 13 日全部上市流通。

### 32. 资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	903,568,887.99			903,568,887.99
其他资本公积	82,305,302.58	12,050,000.00		94,355,302.58
合 计	985,874,190.57	12,050,000.00		997,924,190.57

注 1：2011 年收到可再生能源建筑应用示范项目剩余补助资金 294.00 万元，依据冀财建[2011]294 号《关于下达可再生能源建筑应用示范项目剩余补助资金的通知》规定计入资本公积。

注 2：2011 年收到煤矿安全改造资金 911.00 万元，依据发改投资[2010]2307 号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》及冀发改投资[2010]1572 号《河北省发展和改革委员会关于转发<国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2010 年中央预算内投资计划的通知>的通知》规定计入资本公积。

### 33. 专项储备

项目名称	2011.12.31	2010.12.31
安全费专项储备	512,297.69	6,601,767.72
维简费专项储备	122,985,403.64	88,713,362.21
煤矿转产发展资金	1,230,344.40	
矿山环境恢复治理保证金	2,460,688.80	
合 计	127,188,734.53	95,315,129.93

注 1：根据山西省人民政府晋政发[2007]40 号《山西省人民政府关于印发山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)的通知》，山西倡源公司按 5 元/吨计提煤矿转产发展资金。

注 2：根据山西省人民政府晋政发[2007]41 号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》，山西倡源公司按 10 元/吨计提矿山环境恢复治理保证金。

### 34. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	509,212,908.55	75,162,066.56		584,374,975.11
任意盈余公积	177,803,217.73	37,581,033.28		215,384,251.01
合 计	687,016,126.28	112,743,099.84		799,759,226.12

### 35. 未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31	备注
期初未分配利润	2,764,546,720.95	2,153,384,511.33	
加：期初未分配利润调整			
调整后期初未分配利润	2,764,546,720.95	2,153,384,511.33	
加：归属于母公司所有者的净利润	785,749,582.53	868,846,571.29	
减：提取法定盈余公积	75,162,066.56	89,480,241.11	注 2
提取任意盈余公积	37,581,033.28	44,740,120.56	注 2
应付普通股股利	123,464,000.00	123,464,000.00	注 1
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	3,314,089,203.64	2,764,546,720.95	

注 1：2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会通过了向全体股东派发现金股利的决议：公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 123,464 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发 123,464,000.00 元。

注 2：根据第四届董事会第二次会议决议，公司 2011 年度按母公司当年实现净利润 751,620,665.56 元的 10% 提取法定盈余公积 75,162,066.56 元，按 5% 提取任意盈余公积 37,581,033.28 元，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 123,464 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.00（含税），共计 123,464,000.00 元。此利润分配方案尚需经公司股东大会批准。

### 36. 少数股东权益

被投资单位	2011.12.31	2010.12.31
迁安中化煤化工有限责任公司	553,984,484.76	550,548,259.82
唐山中润煤化工有限公司	97,810,771.02	96,823,832.41
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	58,726,149.90	56,419,505.98
山西介休义棠倡源煤业有限公司	126,675,675.68	96,392,466.73
加拿大开滦德华矿业有限公司	388,136,990.68	415,758,656.20
加拿大布尔默斯矿业有限公司	30,726,360.05	
唐山中泓炭素化工有限公司	149,875,640.94	149,914,958.80
承德中滦煤化工有限公司	359,446,532.61	
唐山中阳新能源有限公司	9,792,192.83	
合 计	1,775,174,798.47	1,365,857,679.94

### 37. 营业收入及营业成本

#### (1) 项目列示



项目	2011 年 1-12 月			2010 年 1-12 月		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
主营业务	21,786,638,061.80	19,320,707,177.73	2,465,930,884.07	17,434,878,809.46	14,977,570,761.12	2,457,308,048.34
其他业务	35,007,346.87	18,191,025.55	16,816,321.32	44,050,191.89	25,369,675.04	18,680,516.85
汇总	21,821,645,408.67	19,338,898,203.28	2,482,747,205.39	17,478,929,001.35	15,002,940,436.16	2,475,988,565.19
内部抵销	2,288,095,754.81	2,316,250,078.70	-28,154,323.89	2,324,863,602.54	2,263,532,628.47	61,330,974.07
合计	19,533,549,653.86	17,022,648,124.58	2,510,901,529.28	15,154,065,398.81	12,739,407,807.69	2,414,657,591.12

(2) 分行业列示主营业务

项目	2011 年 1-12 月			2010 年 1-12 月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
煤炭采选业	5,626,772,752.86	3,859,303,973.81	1,767,468,779.05	5,118,486,698.08	3,263,855,453.73	1,854,631,244.35
煤化工	15,905,281,596.24	15,207,723,136.01	697,558,460.23	11,939,275,961.64	11,336,186,330.10	603,089,631.54
贸易	254,583,712.70	253,680,067.91	903,644.79	377,116,149.74	377,528,977.29	-412,827.55
汇总	21,786,638,061.80	19,320,707,177.73	2,465,930,884.07	17,434,878,809.46	14,977,570,761.12	2,457,308,048.34
内部抵销	2,288,095,754.81	2,316,250,078.70	-28,154,323.89	2,324,863,602.54	2,263,532,628.47	61,330,974.07
合计	19,498,542,306.99	17,004,457,099.03	2,494,085,207.96	15,110,015,206.92	12,714,038,132.65	2,395,977,074.27

(3) 分产品列示主营业务

项目	2011 年 1-12 月			2010 年 1-12 月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
原煤	300,883,040.79	173,726,586.41	127,156,454.38	207,218,351.96	136,912,441.71	70,305,910.25
洗精煤	4,622,448,991.28	3,143,838,909.98	1,478,610,081.30	4,108,859,394.60	2,521,071,163.73	1,587,788,230.87
洗混块	171,474,914.65	119,541,227.13	51,933,687.52	194,878,056.94	150,556,227.69	44,321,829.25
其他洗煤	531,965,806.14	422,197,250.29	109,768,555.85	607,530,894.58	455,315,620.60	152,215,273.98
冶金焦	11,025,381,771.34	10,628,832,785.05	396,548,986.29	8,378,449,616.82	7,967,592,230.89	410,857,385.93
其他煤化工产品	4,879,899,824.90	4,578,890,350.96	301,009,473.94	3,560,826,344.82	3,368,594,099.21	192,232,245.61
贸易	254,583,712.70	253,680,067.91	903,644.79	377,116,149.74	377,528,977.29	-412,827.55
汇总	21,786,638,061.80	19,320,707,177.73	2,465,930,884.07	17,434,878,809.46	14,977,570,761.12	2,457,308,048.34
内部抵销	2,288,095,754.81	2,316,250,078.70	-28,154,323.89	2,324,863,602.54	2,263,532,628.47	61,330,974.07
合计	19,498,542,306.99	17,004,457,099.03	2,494,085,207.96	15,110,015,206.92	12,714,038,132.65	2,395,977,074.27

(4) 分地区列示主营业务

项目	2011 年 1-12 月			2010 年 1-12 月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
国内销售	21,617,004,583.11	19,166,786,825.05	2,450,217,758.06	17,355,100,543.12	14,896,483,212.93	2,458,617,330.19
国外销售	169,633,478.69	153,920,352.68	15,713,126.01	79,778,266.34	81,087,548.19	-1,309,281.85
汇总	21,786,638,061.80	19,320,707,177.73	2,465,930,884.07	17,434,878,809.46	14,977,570,761.12	2,457,308,048.34
内部抵销	2,288,095,754.81	2,316,250,078.70	-28,154,323.89	2,324,863,602.54	2,263,532,628.47	61,330,974.07
合计	19,498,542,306.99	17,004,457,099.03	2,494,085,207.96	15,110,015,206.92	12,714,038,132.65	2,395,977,074.27

### (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	6,258,554,237.26	32.04%
河北钢铁股份有限公司	1,412,469,253.78	7.23%
唐山中厚板材有限公司	1,235,604,760.16	6.33%
河北唐银钢铁有限公司	848,831,029.32	4.34%
河北津西钢铁集团股份有限公司	848,199,634.72	4.34%
合计	10,603,658,915.24	54.28%

注 1: 本年营业收入较上年增加 4,379,484,255.05 元, 增加了 28.90%, 主要是由于承德中滦公司纳入合并范围, 部分煤化工项目本年投产, 公司焦化生产规模扩大, 产品的产销量增加及部分产品售价上升所致。

注 2: 本年营业成本较上年增加 4,283,240,316.89 元, 增加了 33.62%, 主要是由于承德中滦公司纳入合并范围, 随着公司焦化生产规模的扩大, 产品的产销量增加以及生产产品耗用的原料价格上涨所致。

### 38. 营业税金及附加

项 目	税率	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
城市维护建设税	7%、5%	46,940,709.61	46,441,312.44
教育费附加	3%、5%	33,991,082.46	31,708,674.92
资源税	3 元/吨、8 元/吨	28,157,208.00	27,235,137.46
营业税	3%、5%	130,461.76	295,029.96
水资源补偿费	2 元/吨		863,703.66
煤炭价格调节基金	1.5%	588,063.62	357,659.32
合计		109,807,525.45	106,901,517.76

注: 根据财综[2007]4 号《财政部关于公布 2006 年全国政府性基金项目目录的通知》自 2011 年 1 月 1 日起水资源补偿费不再征收。

### 39. 销售费用

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
材料及低值易耗品	22,355,501.61	17,371,194.85
职工薪酬	59,243,147.11	51,592,605.91
电费	1,061,639.81	1,441,887.94
折旧费	15,341,405.92	10,448,461.30
修理费	10,237,889.04	13,367,499.86
运杂费	63,333,811.67	63,270,178.01
装卸费	5,021,903.62	4,513,578.67
销售机构经费	5,052,140.12	5,518,136.68
其他	17,018,741.79	17,013,218.32
合计	198,666,180.69	184,536,761.54

### 40. 管理费用

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
材料及低值易耗品	19,322,527.75	11,281,679.13
职工薪酬	279,367,698.28	232,903,882.40
劳动保险费	9,507,454.77	12,375,145.95
折旧费	20,826,311.35	26,202,907.32
无形资产摊销	19,839,666.21	18,926,820.85
修理费	196,230,710.34	183,698,033.27
办公费用	17,735,453.90	16,739,132.31
审计咨询费	3,737,093.81	2,746,424.30
排污费	13,716,520.60	11,349,469.95
业务招待费	7,999,301.55	7,404,184.57
警卫消防费	10,251,286.91	9,989,832.29
税金	21,489,805.30	19,081,788.73
矿产资源补偿费	32,416,256.83	27,232,837.69
研发费用	72,974,024.53	80,627,452.84
其他	76,101,040.87	55,164,544.13
合 计	801,515,153.00	715,724,135.73

#### 41. 财务费用

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
利息支出	366,319,559.00	274,656,883.22
减：利息收入	23,570,267.66	19,437,311.49
加：汇兑损益	-448,768.24	2,131,999.96
金融机构手续费	6,315,954.13	5,151,086.25
其他		1,850.00
合 计	348,616,477.23	262,504,507.94

注：财务费用本年发生额较上年增加 86,111,969.29 元，增加了 32.80%，主要是由于公司产品扩张，融资需求总量上升，且同比银行利率上涨综合影响所致。

#### 42. 资产减值损失

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
一、坏账损失	36,504,691.96	7,385,889.41
二、存货跌价损失	591,352.87	444,171.15
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	37,096,044.83	7,830,060.56

注：资产减值损失较上年增加了 29,265,984.27 元，增加了 373.76%，主要是由于随着公司销售规模的扩大，应收账款期末余额增加，计提的坏账准备金额增长所致。

### 43. 投资收益

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
持有期间的收益：		
联营或合营公司分配来的利润		
交易性金融资产出售	-38,546.55	662,758.54
可供出售金融资产出售		
年末调整的被投资公司股东权益净增减额	-528,618.75	-112,445.74
转让收益：		
处置子公司股权		
处置联营或合营公司股权		
处置其他股权		
合 计	-567,165.30	550,312.80

### 44. 营业外收入

#### (1) 分类列示

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	846,903.55	2,946,713.46	846,903.55
其中：固定资产处置利得	846,903.55	2,946,713.46	846,903.55
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
政府补助	15,786,370.00	5,147,515.93	15,786,370.00
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	5,260,092.71	3,883,922.77	5,260,092.71
合 计	21,893,366.26	11,978,152.16	21,893,366.26

#### (2) 政府补助明细

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
环境保护专项资金	500,000.00	300,000.00
环保在线监测补助资金	328,620.00	133,180.00
环保补偿款		1,189,000.00
收到地方政府返还税款		3,425,335.93
科学技术研究与发展经费	400,000.00	100,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励	10,000,000.00	
境外矿产资源勘查补助	4,300,000.00	
外经贸扶持资金	150,000.00	
其他政府补助	107,750.00	
合 计	15,786,370.00	5,147,515.93

注 1：根据迁财文行[2010]11 号《迁安市财政局迁安市环境保护局关于印发〈迁安市 2010 年度环境保护专项资金使用计划〉的通知》，迁安市财政局向子公司迁安中化公司下拨环境保护专项资金 500,000.00 元，计入营业外收入。

注 2：根据唐山市环保局《关于下发 2009 年度在线监测补助资金使用的通知》，子公司迁安中化公司收到唐山市财政局下拨的环保在线监测补助资金 229,000.00 元，子公司唐山中润公司收到唐山市财政局下拨的环保在线监测补助资金 99,620.00 元，共计 328,620.00 元计入营业外收入。

注 3：根据唐山市科技局《关于下达 2011 年唐山市科学技术研究与发展计划（第一批）的通知》，公司收到唐山市科技局下拨的聚甲醛改性技术开发与应用补助资金 200,000.00 元，计入营业外收入。根据唐山市科技局《关于转发 2011 年第四批河北省科学技术研究与发展计划项目及经费的通知》，公司收到唐山市科技局下拨的煤化工废水深度处理及综合回用技术研究及示范应用补助资金 200,000.00 元，计入营业外收入。

注 4：依据冀财建[2010]477 号《河北省财政厅关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》，公司于 2010 年 12 月收到 2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金 1,000.00 万元，记入递延收益。根据生产需要，本期共发生矿产资源节约与综合利用支出 1,000.00 万元，由递延收益转入营业外收入。

注 5：依据财建[2010]173 号财政部国土资源部关于印发《国外矿产资源风险勘查专项资金管理办法》的通知，公司收到省财政厅下拨境外矿产资源补偿勘查补助 4,300,000.00 元，外经贸扶持资金 150,000.00 元计入营业外收入。

#### 45. 营业外支出

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,629,153.85	2,625,685.13	3,629,153.85
其中：固定资产处置损失	3,629,153.85	2,625,685.13	3,629,153.85
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
捐赠支出	544,809.87	325,000.00	544,809.87
非常损失			
盘亏损失			
其他	1,521,753.49	2,821,567.64	1,521,753.49
合 计	5,695,717.21	5,772,252.77	5,695,717.21

#### 46. 所得税费用

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
当期所得税费用	277,080,985.87	304,641,761.11
递延所得税费用	-41,452,266.92	-36,408,929.08
合 计	235,628,718.95	268,232,832.03

#### 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

期间	报告期利润	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.64
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.63
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70

基本每股收益 = P0 ÷ S

S = S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk



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

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

#### 48. 其他综合收益

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计		
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额 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	-57,452,347.36	-262,020.28
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	-57,452,347.36	-262,020.28

#### 49. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目名称	金 额
社保基金	11,601,571.50
备用金	1,326,017.17
押金收入	1,002,342.00
政府补助	5,703,170.00
其他	2,115,602.01
合 计	21,748,702.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目名称	金 额
生态环境治理保证金	37,500,000.00
排污费	13,716,520.60
招待费	7,999,301.55
塌补费	195,165,937.06
迁建费	16,905,514.00
保险费	4,591,101.03
通讯费	1,757,065.68
会议费	448,687.91
租赁费	5,543,310.15
绿化费	8,348,689.37
差旅费	4,556,468.03
出口费用	498,242.60
技术服务费	1,438,140.00
安全风险抵押金	1,000,000.00
其他	42,572,887.86
合 计	342,041,865.84

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目名称	金 额
进口设备保函保证金	7,185,500.00
进口设备信用证保证金	45,116,816.00
合 计	52,302,316.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目名称	金 额
质押定期存款到期收回	199,827,000.00
煤矿安全改造款国补资金	9,110,000.00
唐山市财政局拨水源热泵补助	2,940,000.00
与凯嘉能源集团往来	20,000,000.00
与青云煤业往来	2,300,000.00
合 计	234,177,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目名称	金 额
与凯嘉能源集团往来	20,000,000.00
与青云煤业往来	2,300,000.00
中期票据信用评级费	400,000.00
短融券律师服务费	50,000.00
合 计	22,750,000.00

### 50.合并现金流量表附注

补充资料	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	795,201,912.88	875,683,987.75
加: 资产减值准备	36,651,873.68	6,677,666.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	816,264,550.80	651,162,697.10
无形资产摊销	19,839,666.21	18,926,820.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,782,250.30	-321,028.33
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)	342,291,867.67	256,134,886.64
投资损失(收益以“-”号填列)	567,165.30	-550,312.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,649,926.59	-26,374,599.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,802,340.33	-10,034,329.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-577,992,360.74	-431,237,773.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-992,972,084.69	-731,861,299.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,462,307,539.03	611,465,632.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,863,490,113.52	1,219,672,347.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,716,664,189.32	2,415,662,007.53
减: 现金的期初余额	2,415,662,007.53	1,994,535,851.79
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	301,002,181.79	421,126,155.74

### 51.当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,262,941,750.00	871,008,717.62
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	930,351,750.00	834,220,500.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	930,351,750.00	834,220,500.00
4. 取得子公司的净资产	1,262,941,750.00	871,008,717.62
流动资产	1,262,941,750.00	871,008,717.62
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 52. 现金和现金等价物

项 目	2011.12.31	2010.12.31
一、现金	2,716,664,189.32	2,415,662,007.53
其中：库存现金	319,889.00	340,655.85
可随时用于支付的银行存款	2,589,364,300.32	2,372,374,760.12
可随时用于支付的其他货币资金	126,980,000.00	42,946,591.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,716,664,189.32	2,415,662,007.53

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	业务性质
开滦（集团） 有限责任公司	有限责任公司	唐山市新华东道 70 号	张文学	9,675,522,804.19	煤炭开采、原煤洗选 加工、生产销售等
	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
	56.73	56.73	河北省国资委		10474452-2

开滦（集团）有限责任公司拥有本公司的控股权，公司最终控制方为河北省政府国资委。

#### 2. 本企业控制的关联方情况

单位名称	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质
迁安中化煤化工有限责 任公司	有限责任公司	河北省迁安市 杨店子镇滨河 村	范留记	炼焦；焦炉煤气、焦油、粗苯、 硫磺、硫酸铵、初级煤化工产 品制造；普通货运
唐山中润煤化工有限公 司	有限责任公司	唐山海港开发 区 3 号路南	房承宣	焦炭、硫磺、焦炉煤气、焦油、 粗苯、硫磺、甲醇、杂醇、液 氧、苯、甲苯、二甲苯、重苯、 氢气、液化氮的生产销售

唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	有限责任公司	河北省唐山海港经济开发区5号路北	房承宣	生产、加工和销售煤焦油衍生产品及其他相关产品（包括煤沥青、溶剂、炭黑油、轻油、洗油、工业萘、粗酚油）
山西中通投资有限公司	有限责任公司	太原市平阳路119号3单元2701	梅海斌	煤炭能源化工开发利用，对外项目建设投资；钢材、建材、五金机电、电线电缆、电气设备、仪器仪表、化工产品（除危险化学品外）、普通机械及配件、土产杂品的批发、零售、代储、代销
山西介休义棠倡源煤业有限公司	有限责任公司	介休市连福镇后崖头村	宋益平	煤炭开采；矿用物资采购与销售
加拿大中和投资有限责任公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	裴华	煤炭资源开发及投资业务
加拿大开滦德华矿业有限公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	曹玉忠	煤田地质勘探
加拿大布尔默斯矿业有限公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省温哥华市	梅海斌	煤田地质勘探
唐山中浩化工有限公司	有限责任公司	唐山海港开发区港福街南	郑广庆	己二酸、聚甲醛生产销售(项目筹建)；一般经营项目：技术引进、生产所需设备原材料进口
唐山中泓炭素化工有限公司	有限责任公司	曹妃甸工业区化工产业园区	李顺常	生产、加工和销售煤焦油衍生产品及其它相关产品（筹建）；技术引进、生产所需设备原材料进口
承德中滦煤化工有限公司	有限责任公司	承德双滦区滦河镇	何云生	焦炭、焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺的加工、销售
唐山中阳新能源有限公司	有限责任公司	唐山丰润区任各庄镇任各庄中石化油库南侧	史国胜	公司筹建
<b>单位名称</b>	<b>注册资本</b>	<b>持股比例%</b>	<b>表决权比例%</b>	<b>组织机构代码</b>
迁安中化煤化工有限责任公司	99,240.00 万元	49.82	49.82	75242038-2
唐山中润煤化工有限公司	155,924.75 万元	94.08	94.08	79841585-3
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	12,904.47 万元	51.00	51.00	66772206-0
山西中通投资有限公司	11,000.00 万元	100.00	100.00	67016202-5
山西介休义棠倡源煤业有限公司	16,000.00 万元	41.00	58.00	11303183-1
加拿大中和投资有限责任公司	8,000.00 万美元	100.00	100.00	不适用
加拿大开滦德华矿业有限公司	12,683.67 万美元	51.00	51.00	不适用
加拿大布尔默斯矿业有限公司	1,000.00 万美元	51.00	51.00	不适用
唐山中浩化工有限公司	85,000.00 万元	100.00	100.00	55767631-5
唐山中泓炭素化工有限公司	30,000.00 万元	50.00	50.00	56198453-X
承德中滦煤化工有限公司	77,800.00 万元	51.00	51.00	56736649-2
唐山中阳新能源有限公司	5,000.00 万元	51.00	51.00	57387774-X

### 3. 存在控制关系关联方的注册资本及其变动



企业名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
开滦（集团）有限责任公司	9,675,522,804.19	9,675,522,804.19
迁安中化煤化工有限责任公司	992,400,000.00	992,400,000.00
唐山中润煤化工有限公司	1,559,247,500.00	1,559,247,500.00
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	129,044,700.00	129,044,700.00
山西中通投资有限公司	110,000,000.00	70,000,000.00
山西介休义棠倡源煤业有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
加拿大中和投资有限责任公司	80,000,000.00（美元）	80,000,000.00（美元）
加拿大开滦德华矿业有限公司	126,836,700.00（美元）	126,836,700.00（美元）
加拿大布尔默斯矿业有限公司	10,000,000.00（美元）	
唐山中浩化工有限公司	850,000,000.00	250,000,000.00
唐山中泓炭素化工有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
承德中滦煤化工有限公司	778,000,000.00	
唐山中阳新能源有限公司	50,000,000.00	

#### 4. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
开滦（集团）有限责任公司	700,384,912.00	56.73	700,384,912.00	56.73
迁安中化煤化工有限责任公司	494,450,000.00	49.82	494,450,000.00	49.82
唐山中润煤化工有限公司	1,466,940,000.00	94.08	1,466,940,000.00	94.08
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	65,812,797.00	51.00	65,812,797.00	51.00
山西中通投资有限公司	110,000,000.00	100.00	70,000,000.00	100.00
山西介休义棠倡源煤业有限公司	65,600,000.00	41.00	65,600,000.00	41.00
加拿大中和投资有限责任公司	73,000,000.00 美元	100.00	70,500,000.00 美元	100.00
加拿大开滦德华矿业有限公司	64,686,700.00 美元	51.00	64,686,700.00 美元	51.00
加拿大布尔默斯矿业有限公司	5,100,000.00 美元	51.00		
唐山中浩化工有限公司	850,000,000.00	100.00	250,000,000.00	100.00
唐山中泓炭素化工有限公司	150,000,000.00	50.00	150,000,000.00	50.00
承德中滦煤化工有限公司	396,780,000.00	51.00		
唐山中阳新能源有限公司	10,200,000.00	51.00		

#### 5. 公司暂无合营企业

#### 6. 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
迁安首环科技有限公司	有限责任公司	迁安市木厂口镇	廖洪强	2000 万元	20.00%	20.00%	联营公司	69759220-1
开滦集团财务有限责任公司	有限责任公司	唐山路南区新华东道 70 号	张文学	50000 万元	40.00%	40.00%	联营公司	58694471-0
迁安首环科技有限公司	业务性质	环境保护及资源综合利用技术研究、技术咨询、技术服务、技术转让、技术引进；废塑料与煤共焦化项目投资；环保设备研发；塑料型煤制造（以来料加工形式生产）						
开滦集团财务有限责任公司	业务性质	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑和贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借（凭《金融许可证》和中国银行业监督管理委员会的批复经营）						

### 7.不存在控制关系的关联方情况

其他关联方名称	性质	组织机构代码
北京（开滦）宾馆	同一母公司	63430205-1
开滦（香港）有限公司	同一母公司	不适用
天津开滦贸易公司	同一母公司	10318414-8
上海开滦贸易公司	同一母公司	13224432-2
河北省轻工业科学研究院	同一母公司	40170209-7
内蒙古开滦投资有限公司	同一母公司	78707052-X
新疆开滦能源投资有限公司	同一母公司	67926485-3
唐山开滦地方煤矿管理有限责任公司	同一母公司	69469754-2
开滦集团国际物流有限责任公司	同一母公司	55766040-1
开滦（集团）石家庄酒店管理有限公司	同一母公司	58690207-8
宁波市经济开发区开滦煤炭物产有限公司	同一母公司	14413564-1
唐山冀东矿业安全检测检验有限公司	同一母公司	78869049-9
唐山开滦房地产开发有限责任公司	同一母公司	68434027-5
唐山开滦东方发电有限责任公司	同一母公司	78572288-9
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司	同一母公司	78572511-5
唐山开滦（集团）化工有限公司	同一母公司	77132046-7
唐山开滦建设（集团）有限责任公司	同一母公司	10475477-1
唐山开滦热电有限责任公司	同一母公司	73291236-3
唐山开滦赵各庄矿业有限公司	同一母公司	72336405-1
张家港保税区开滦沙钢能源有限公司	同一母公司	69552453-9
开滦通达物流有限公司	同一母公司	69585932-0
唐山开滦华南煤炭有限公司	同一母公司	71833918-5
开滦集团财务有限责任公司	同一母公司	58694471-0
唐山开滦鲁各庄矿业有限公司	同一母公司	55908395-1
河北蔚州能源综合开发有限公司	同一母公司	78081428-2
唐山湾炼焦煤储配有限公司	同一母公司	56321375-5
唐山开滦大酒店有限责任公司	同一母公司	70085229-8
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	同一母公司	10894332-6
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	同一母公司	56199665-3
唐山开滦林西矿业有限公司	同一母公司	66367047-8
开滦吕家坨矿劳动服务公司	注	10486254-5
开滦范各庄矿劳动服务公司	注	10486194-8

注：集团公司对开滦吕家坨矿劳动服务公司、开滦范各庄矿劳动服务公司虽无投资关系，但对其决策层有人事任免权。

### （二）关联方交易

#### 1.应收关联方款项

项 目	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	唐山开滦东方发电有限责任公司			496,256.96	24,812.85
	唐山开滦热电有限责任公司	6,355,109.79	317,755.49		
	唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司	8,400.00	420.00		
预付账款	开滦（集团）有限责任公司	2,432,428.90		1,700,000.00	
	唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司	1,580,000.00			
	唐山开滦建设（集团）有限责任公司	10,958,000.00		4,000,000.00	

## 2. 应付关联方款项

项 目	关联方	2011.12.31	2010.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	开滦（集团）有限责任公司	82,881,505.65	24,273,765.30
	唐山开滦林西矿业有限公司	613,248.00	
	唐山开滦铁拓重型机械制造有限责任公司	37,202,040.80	34,810,044.15
	上海开滦贸易公司		122,684.00
	唐山开滦建设（集团）有限责任公司	31,727,304.87	32,378,605.73
	开滦范各庄矿劳动服务公司	1,596,097.74	1,811,466.89
	开滦吕家坨矿劳动服务公司	210,275.42	71,872.58
	唐山开滦热电有限责任公司	1,061,081.92	677,371.66
预收账款	开滦（集团）有限责任公司	129,609.34	54,902.10
	唐山开滦建设（集团）有限责任公司	2,625.79	
其他应付款	开滦（集团）有限责任公司		100,000.00

## 3. 采购商品

关联方名称	关联方交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
			金额	占同类交易金额比例%	金额	占同类交易金额比例%
开滦（集团）有限责任公司	煤炭、钢材、部分坑木等物资	市场定价	2,886,869,558.83	19.53	2,584,416,541.75	24.68
开滦（集团）有限责任公司	设备	市场定价			410,805.72	0.03
开滦（集团）有限责任公司	电力	政府定价	134,732,762.87	50.50	134,555,010.40	51.08
唐山开滦铁拓重型机械制造有限责任公司	材料款	市场定价	345,528.21	0.002	322,405.13	0.003
唐山开滦铁拓重型机械制造有限责任公司	液压支架、设备等	市场定价	71,041,606.97	4.32	49,721,153.94	3.88
唐山开滦（集团）化工有限公司	炸药、雷管等煤矿专用物资	政府定价	3,109,484.88	0.02	2,904,145.62	0.03
开滦吕家坨矿劳动服务公司	材料款	市场定价	3,669,459.06	0.02	1,159,022.04	0.01
开滦范各庄矿劳动服务公司	材料款	市场定价	277,825.65	0.002	463,597.59	0.004
上海开滦贸易公司	配件	市场定价	147,517.93	0.001	152,655.58	0.001
上海开滦贸易公司	设备	市场定价	796,153.85	0.05	14,188.03	0.001
唐山开滦热电有限责任公司	配件等材料	市场定价			1,030,085.46	0.01

注：2011 年度向集团公司关联采购物资金额较上年增加 302,453,017.08 元，主要是公司所属子公司向集团采购煤炭的数量增加及采购价格上涨所致。

## 4. 销售货物

关联方名称	关联方交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
			金额	占同类交易金额比例%	金额	占同类交易金额比例%
开滦（集团）有限责任公司	煤炭	市场定价	8,367,319.44	0.04	10,377,971.62	0.07
唐山开滦铁拓重型机械制造有限责任公司	煤炭	市场定价	1,018,907.56	0.01	968,951.15	0.01
唐山开滦热电有限责任公司	煤炭	市场定价	95,175,307.48	0.49		
唐山开滦东方发电有限责任公司	煤炭	市场定价	10,417,820.00	0.05	56,789,830.23	0.37

注 1：开滦范吕社区服务中心是集团公司三级单位，为范、吕两矿提供生活后勤服务且无煤炭生产的能力，由于距离较近，运输方便，因此有部分的关联销售。

注 2：唐山开滦东方发电有限责任公司（以下简称“东方发电”）是集团公司下属子公司，根据生产经营需要，公司于 2011 年 3 月 6 日与东方发电签署了《煤炭买卖关联交易协议》，约定向东方发电供应 4 万吨规定质量标准的洗末煤，按照同等条件下同等质量的洗末煤的市场价格结算，并根据市场价格变动情况进行调整。

注 3：唐山开滦热电有限责任公司（以下简称“开滦热电”）是集团公司下属子公司，根据生产经营需要，公司于 2011 年 3 月 6 日与开滦热电签署了《煤炭买卖关联交易协议》，约定向开滦热电供应 45 万吨规定质量标准的洗末煤，按照同等条件下同等质量的洗末煤的市场价格结算，并根据市场价格变动情况进行调整。

#### 5. 公司与关联方交易的定价政策

- (1) 有国家定价或执行国家定价的，依国家定价或执行国家规定；
- (2) 如无国家定价，则适用市场价格；
- (3) 如无市场价格，双方交易之条件均不应逊于该方同任何第三方交易的条件。

#### 6. 公司关联交易价格对比情况

(1) 2011 年公司向集团公司等关联方采购的主要材料与第三方价格比较列示表：

物资名称	规格型号	单位	向关联方采购单价（不含税）	第三方单价（不含税）	第三方厂商名称
普碳热轧工字钢 Q235	14（140*80*5.5）	kg	4.35	4.48	唐山金盟物资有限公司
普碳热轧工字钢 Q235	20b（200*102*9.0）	kg	4.15	4.31	唐山金盟物资有限公司
普碳热轧槽钢 Q235	8（80*43*5.8）	kg	4.21	4.36	唐山金盟物资有限公司
普碳热轧槽钢 Q235	10（100*48*5.3）	kg	4.26	4.47	唐山金盟物资有限公司
普碳热轧槽钢 Q235	12（120*53*5.5）	kg	4.33	4.69	唐山金盟物资有限公司
普碳热轧槽钢 Q235	14b（140*60*8.0）	kg	4.03	4.46	唐山金盟物资有限公司
普通碳结扁钢 Q235	40*4	kg	4.23	4.41	唐山金盟物资有限公司
普通碳素等边角钢 Q235	4（40*4）	kg	4.11	4.27	唐山金盟物资有限公司
普通碳素等边角钢 Q235	6.3（63*6）	kg	3.89	4.01	唐山金盟物资有限公司
热轧碳素圆钢 Q235	Φ14mm	kg	4.29	4.52	唐山金盟物资有限公司
热轧碳素圆钢 Q235	Φ16mm	kg	4.23	4.45	唐山金盟物资有限公司
热轧碳素圆钢 Q235	Φ20mm	kg	4.54	4.72	唐山金盟物资有限公司

支撑钢 20MnK	29U	kg	4.77	4.98	唐山金盟物资有限公司
轻轨 55Q	30Kg	kg	4.48	4.79	唐山金盟物资有限公司
煤矿乳化炸药	150-250 克	kg	8.8		国家定价
8 号煤矿许用毫秒延期电雷管	金属壳 2 米	个	1.54		国家定价
8 号煤矿许用毫秒延期电雷管	金属壳 2.5 米	个	1.73		国家定价
柴油	0#	kg	7.39	7.57	唐山金盟物资有限公司
柴油	-10#	kg	7.51	7.72	唐山金盟物资有限公司
1/3 焦煤	灰分≤6.00%；硫≤0.4%；水分≤10%	t	1,282.87	1,328.70	唐山亿能新贸易有限公司

(2) 2011 年公司向关联方采购的主要设备与第三方价格比较如下：

设备名称	规格型号	单位	关联方单价	第三方单价	第三方进货单位
刮板输送机	SGB-620/40T	部	112,800.00	128,200.00	山东矿机集团股份有限公司
顺槽用刮板转载机	SZB730/150	部	338,800.00	380,000.00	兖矿集团大陆机械有限公司
刮板输送机	SGB620/80T	台	204,400.00	239,000.00	兖矿集团大陆机械有限公司
带式输送机	DSJ80/40/2×40	部	1,040,000.00	1,170,400.00	凯盛重工有限公司
掩护式液压支架	ZY4200/12/29	组	171,600.00	172,500.00	中煤北京煤矿机械有限责任公司
带式输送机	DSJ100/63/2×75	部	2,150,000.00	2,170,000.00	凯盛重工有限公司
放顶煤液压支架	ZF8000/17/33、ZFG8000/20/35	架	280,800.00	324,000.00	三一重型装备有限公司

(3) 2011 年公司向关联方销售的主要产品与第三方价格比较如下：

品种	关联方名称	同关联方销售单价 (不含税)	向第三方销售单 价 (不含税)	主要第三方名称
其他洗煤	开滦 (集团) 有限责任公司	311.11	253.11	河北省唐山市滦通商贸有限公司
其他洗煤	唐山开滦东方发电有限责任公司	311.11	253.11	河北省唐山市滦通商贸有限公司
其他洗煤	唐山开滦热电有限责任公司	311.11	253.11	河北省唐山市滦通商贸有限公司

注：同一煤种由于质量不同，导致售价存在差异。

### 7. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	年度确认的 租赁费
开滦 (集团) 有限责任公司	本公司	土地	2001-11-28	2051-11-28	协议	557,900.00
开滦 (集团) 有限责任公司	本公司	房屋	2011-01-01	2011-12-31	协议	100,296.00

注 1：根据公司与集团公司签定的《土地使用权租赁合同》，双方同意土地使用权租金以河北省土地管理部门核定确认的土地估价报告中应交土地出让金为基础，考虑当地的工业用地租赁价格水平，确定土地租赁价格。

注 2：根据公司与集团公司签订的《房屋租赁协议》，公司租赁集团公司办公楼一幢，年租金 100,296.00 元。

### 8. 综合服务费

公司成立后，与集团在铁路专用线使用、加工修理、厂区服务等方面存在关联交易，因此双方签定了《综合服务合同》，2010 年度、2011 年度发生综合服务费 37,709,028.86 元、30,745,536.04 元。明细如下：

交易内容	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
铁路专用线费用	3,600,000.00	3,600,000.00
厂区服务	14,645,800.55	20,722,015.82
加工修理	5,239,736.18	6,111,883.82
通讯费	1,288,911.32	1,168,433.45
职工通勤费	5,971,087.99	6,106,695.77
	30,745,536.04	37,709,028.86

注：公司与集团公司签订了《综合服务合同》的续签稿，核定的定价原则如下：厂区卫生服务采用协议价，依据前三年的实际发生费用测算；铁路专用线采用政府定价方式，按照《国家计划委员会关于提高煤矿专用铁路、铁路专用线收费标准的批复》及河北省物价局据此核准的价格扣除装车费、调车费后按 1.47 元/吨确定价格；加工修理采用协议价，按照国家颁布的有关定额计算加工修理所需的工、料，双方协商定价；通讯费采用政府定价方式，按照国务院和河北省信息产业主管部门及物价主管部门的规定确定价格；职工通勤费按市场价格结算。

### 9. 加工修理

(1) 唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司 2011 年为公司提供修理服务，交易发生额为 713,041.90 元。

(2) 唐山开滦热电有限责任公司 2011 年为公司提供修理服务，交易发生额为 2,036,821.22 元。

(3) 开滦范各庄矿劳动服务公司 2011 年为公司提供修理服务，交易发生额为 6,494,278.40 元。

(4) 开滦吕家坨矿劳动服务公司 2011 年为公司提供修理服务，交易发生额为 212,652.66 元。

### 10. 其他关联事项

(1) 唐山开滦建设（集团）有限责任公司 2011 年为公司提供工程施工及修理服务，交易发生额为 82,300,713.40 元。

(2) 开滦（集团）有限责任公司为公司长期借款 25,080.00 万元提供借款担保，另为公司提供委托贷款 16,000.00 万元。

## 七、股份支付

公司无需披露的股份支付事项。

## 八、或有事项

公司无需披露的重大或有事项。



## 九、承诺事项

公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司依据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2011】MTN131号），于2012年1月12日采用簿记建档集中配售的方式，在全国银行间债券市场公开发行总额为7亿元人民币，期限为5年，票面利率为5.71%的中期票据。截至2011年12月31日，公司发行中期票据14亿元。此次发行后，公司累计发行中期票据21亿元。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

1.根据第四届董事会第二次会议决议，公司2011年度按母公司当年实现净利润751,620,665.56元的10%提取法定盈余公积75,162,066.56元，按5%提取任意盈余公积37,581,033.28元，拟以2011年12月31日总股本123,464万股为基数，向全体股东每10股派现金股利1.00元（含税），共计123,464,000.00元。此利润分配方案尚需经公司股东大会批准。

2.2011年4月20日召开的2010年度股东大会通过了向全体股东派发现金股利的决议：公司以2010年12月31日总股本123,464万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发123,464,000.00元。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十一、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1.应收账款

#### (1) 应收账款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	392,060,101.41	100.00%	19,604,848.88	5.00%	194,677,800.72	100.00%	9,742,281.45	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	392,060,101.41	100.00%	19,604,848.88	5.00%	194,677,800.72	100.00%	9,742,281.45	5.00%

(2) 账龄分析如下

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	392,023,225.16	99.99%	19,601,161.25	194,509,972.51	99.91%	9,725,498.63
1—2 年	36,876.25	0.01%	3,687.63	167,828.21	0.09%	16,782.82
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合 计	392,060,101.41	100.00%	19,604,848.88	194,677,800.72	100.00%	9,742,281.45

(3) 期末应收账款欠款金额前五名的金额合计为 391,579,743.98 元，占应收账款的 99.88%，明细如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款的比例
唐山中润煤化工有限公司	子公司	214,681,225.88	1 年以内	54.76%
迁安中化煤化工有限责任公司	子公司	147,710,781.85	1 年以内	37.68%
河北钢铁集团有限公司	客户	22,311,840.82	1 年以内	5.69%
唐山开滦热电有限责任公司	同一母公司	6,355,109.79	1 年以内	1.62%
鞍钢股份有限公司	客户	520,785.64	1 年以内	0.13%
合 计		391,579,743.98		99.88%

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款期末账面余额较期初增加 197,382,300.69 元，增加了 101.39%，主要是由于公司对子公司应收账款增加所致。

## 2.其他应收款

### (1) 其他应收款构成

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	571,520.65	100.00%	45,670.19	7.99%	1,263,482.15	100.00%	182,203.19	14.42%
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	571,520.65	100.00%	45,670.19	7.99%	1,263,482.15	100.00%	182,203.19	14.42%

(2) 账龄分析如下:

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	545,315.75	95.42%	27,265.78	987,010.38	78.12%	49,350.52
1—2 年	3,285.30	0.57%	328.53	107,502.29	8.51%	10,750.23
2—3 年	6,919.60	1.21%	2,075.88	43,161.48	3.42%	12,948.44
3—4 年				33,308.00	2.63%	16,654.00
4—5 年						
5 年以上	16,000.00	2.80%	16,000.00	92,500.00	7.32%	92,500.00
合 计	571,520.65	100.00%	45,670.19	1,263,482.15	100.00%	182,203.19

(3) 期末大额其他应收款明细如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账 龄	内容
备用金	职工借款	220,107.00	1 年以内	职工借款
合 计		220,107.00		

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款期末余额较期初减少 691,961.50 元, 减少了 54.77%, 主要是由于子公司山西中通公司本期归还往来款所致。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	4,031,153,264.62		4,031,153,264.62	2,968,211,514.62		2,968,211,514.62
权益法核算	200,000,000.00		200,000,000.00			
合 计	4,231,153,264.62		4,231,153,264.62	2,968,211,514.62		2,968,211,514.62

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
迁安中化煤化工有限责任公司	成本法	494,450,000.00	494,450,000.00		494,450,000.00
唐山中润煤化工有限公司	成本法	1,466,940,000.00	1,466,940,000.00		1,466,940,000.00
山西中通投资有限公司	成本法	110,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	110,000,000.00
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	成本法	65,812,797.00	65,812,797.00		65,812,797.00
唐山中浩化工有限公司	成本法	850,000,000.00	250,000,000.00	600,000,000.00	850,000,000.00
加拿大中和投资有限责任公司	成本法	486,970,467.62	471,008,717.62	15,961,750.00	486,970,467.62
唐山中泓炭素化工有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
承德中滦煤化工有限公司	成本法	396,780,000.00		396,780,000.00	396,780,000.00
唐山中阳新能源有限公司	成本法	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00
开滦集团财务有限责任公司	权益法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
合 计		4,231,153,264.62	2,968,211,514.62	1,262,941,750.00	4,231,153,264.62

续表

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
迁安中化煤化工有限责任公司	49.82%	49.82%			
唐山中润煤化工有限公司	94.08%	94.08%			
山西中通投资有限公司	100.00%	100.00%			
唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司	51.00%	51.00%			
唐山中浩化工有限公司	100.00%	100.00%			
加拿大中和投资有限责任公司	100.00%	100.00%			
唐山中泓炭素化工有限公司	50.00%	50.00%			
承德中滦煤化工有限公司	51.00%	51.00%			
唐山中阳新能源有限公司	51.00%	51.00%			
开滦集团财务有限责任公司	40.00%	40.00%			

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 项目列示

项目	2011年1-12月			2010年1-12月		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
主营业务	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	5,176,502,818.59	3,391,595,689.41	1,784,907,129.18
其他业务	21,483,994.11	9,949,483.99	11,534,510.12	22,288,405.49	8,919,138.98	13,369,266.51
合计	5,347,373,706.18	3,695,526,871.39	1,651,846,834.79	5,198,791,224.08	3,400,514,828.39	1,798,276,395.69

##### (2) 分行业列示主营业务

项目	2011年1-12月			2010年1-12月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
煤炭采选业	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	4,911,268,346.12	3,126,943,012.02	1,784,325,334.10
贸易				265,234,472.47	264,652,677.39	581,795.08
合计	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	5,176,502,818.59	3,391,595,689.41	1,784,907,129.18

##### (3) 分产品列示主营业务

项目	2011年1-12月			2010年1-12月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
洗精煤	4,622,448,991.28	3,143,838,909.98	1,478,610,081.30	4,108,859,394.60	2,521,071,163.73	1,587,788,230.87
洗混块	171,474,914.65	119,541,227.13	51,933,687.52	194,878,056.94	150,556,227.69	44,321,829.25
其他洗煤	531,965,806.14	422,197,250.29	109,768,555.85	607,530,894.58	455,315,620.60	152,215,273.98
贸易				265,234,472.47	264,652,677.39	581,795.08
合计	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	5,176,502,818.59	3,391,595,689.41	1,784,907,129.18

##### (4) 分地区列示主营业务

项目	2011年1-12月			2010年1-12月		
	主营收入	主营成本	毛利	主营收入	主营成本	毛利
国内销售	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	5,176,502,818.59	3,391,595,689.41	1,784,907,129.18
国外销售						
合计	5,325,889,712.07	3,685,577,387.40	1,640,312,324.67	5,176,502,818.59	3,391,595,689.41	1,784,907,129.18

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
唐山中润煤化工有限公司	888,322,796.64	16.61%
鞍钢股份有限公司	736,878,574.37	13.78%
唐山市荣义炼焦制气有限公司	709,114,811.62	13.26%
河北永胜实业集团有限公司	533,317,366.66	9.97%
海明联合能源集团有限公司	521,638,343.80	9.76%
小 计	3,389,271,893.09	63.38%

5. 投资收益

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
持有期间的收益：		
联营或合营公司分配来的利润		
交易性金融资产出售	-38,546.55	662,758.54
可供出售金融资产出售		
年末调整的被投资公司股东权益净增减额		
转让收益：		
处置子公司股权		
处置联营或合营公司股权		
处置其他股权		
合 计	-38,546.55	662,758.54

6. 母公司现金流量表附注

补充资料	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	751,620,665.56	894,802,411.10
加：资产减值准备	9,729,534.43	596,858.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	326,216,440.18	270,742,223.06
无形资产摊销	3,640,772.41	3,640,772.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号列示）	2,674,829.31	-525,140.01
固定资产报废损失（收益以“-”号列示）		
公允价值变动损失（收益以“-”号列示）		
财务费用（收益以“-”号列示）	76,784,168.74	34,818,867.67
投资损失（收益以“-”号列示）	38,546.55	-662,758.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号列示）	-17,428,409.29	-496,942.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号列示）	-9,802,340.33	-9,899,074.30
存货的减少（增加以“-”号列示）	23,797,182.30	-91,800,525.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号列示）	167,004,694.23	-394,089,896.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号列示）	-420,815,821.57	591,896,621.23
其他		
经营活动产生的现金净流量	913,460,262.52	1,299,023,416.10
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公司债券		
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,086,493,582.15	917,307,665.89
减:现金的期初余额	917,307,665.89	982,918,629.75
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	169,185,916.26	-65,610,963.86

### 十三、补充资料

#### 1. 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号）的有关规定，本公司非经常性损益如下：

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、非流动资产处置损益	-2,782,250.30	321,028.33	-7,143,843.78
二、政府补助	15,786,370.00	5,147,515.93	1,600,000.00
三、非货币性资产交换损益			-70,290.94
四、交易性金融资产处置损益	-38,546.55	662,758.54	780,680.86
五、其他营业外收支净额	3,193,529.35	737,355.13	-1,777,232.80
六、所得税影响数	-4,205,294.97	-2,519,528.59	1,987,412.86
合 计	11,953,807.53	4,349,129.34	-4,623,273.80
其中：少数股东非经常性损益合计	582,833.86	848,122.04	-838,698.46
归属于母公司股东的非经常性损益	11,370,973.67	3,501,007.30	-3,784,575.34

#### 2. 净资产收益率和每股收益的计算

本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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

期间	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
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.89%	0.64	0.64
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.71%	0.63	0.63
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	16.19%	0.70	0.70
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.12%	0.70	0.70

计算过程如下：

项目	序号	2011 年度	2010 年度
分子：			
归属于公司普通股股东的净利润	1(Np)	785,749,582.53	868,846,571.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	11,370,973.67	3,501,007.30
归属于公司普通股股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1(Np)-2	774,378,608.86	865,345,563.99
分母(加权平均净资产)：			



归属于公司普通股股东的期初净资产	4(E0)	5,767,170,534.36	4,992,583,949.69
报告期发行新股新增的归属于公司普通股股东的净资产	5(Ei)		
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	6(Ej)	123,464,000.00	123,464,000.00
归属于公司普通股股东的专项储备变动金额	7(EK1)	31,873,604.60	19,630,659.64
归属于公司普通股股东的外币报表折算差额	8(EK2)	-30,742,778.83	-316,646.26
2010 年 7 月份收到国债资金	9(EK3)		3,420,000.00
2010 年 10 月份收到矿井水综合利用项目拨款	10(EK4)		3,000,000.00
2010 年 10 月份收到环保治理专项拨款	11(EK5)		50,000.00
2010 年 12 月份收到国债资金	12(EK6)		3,420,000.00
2011 年 5 月份收到国债资金	13(EK7)	9,110,000.00	
2011 年 9 月份收到再生能源建筑应用示范项目补助资金	14(EK8)	2,940,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	15(Mi)		
现金分红下一月份至报告期期末的月份数	16(Mj)	7	7
其他事项下一月份至报告期期末的月份数	17(MK)	6	6
2010 年 7 月份收到国债资金下一月份至报告期期末的月份数	18(MK3)		5
2010 年 10 月份收到矿井水综合利用项目拨款下一月份至报告期期末的月份数	19(MK4)		2
2010 年 10 月份收到环保治理专项拨款下一月份至报告期期末的月份数	20(MK5)		2
2010 年 12 月份收到国债资金下一月份至报告期期末的月份数	21(MK6)		0
2011 年 5 月份收到国债资金下一月份至报告期期末的月份数	22(MK7)	7	
2011 年 9 月份收到再生能源建筑应用示范项目补助资金下一月份至报告期期末的月份数	23(MK8)	3	
报告期月份数	24(M0)	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	25	6,442,636,942.66	5,767,170,534.36
加权平均净资产	$26 = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj / M0 - Ek \times Mk / M0$	6,094,639,238.51	5,366,576,908.69
分母（发行在外的普通股加权平均数）：			
年初股份总数	27(S0)	1,234,640,000	1,234,640,000
报告期内公积金转增股本增加的股数	28(S1)		
报告期缩股数	29(SK)		
报告期内发行新股增加的股数	30(SI)		
报告期因回购等减少股份数	31(SJ)		
增加股份下一月起至报告期末月份数	32(MI)		
减少股份下一月起至报告期末月份数	33(MJ)		
报告期月份数	34(M0)	12	12
年末股份总数	35	1,234,640,000	1,234,640,000
发行在外的普通股加权平均数	$36 = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,234,640,000	1,234,640,000

注：本公司报告期内无稀释性潜在普通股。

#### 十四、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 27 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：开滦能源化工股份有限公司

本公司的财务报表及附注由下列负责人签署：

公司负责人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

裴华

王连灵

邹世春

日期：2012 年 3 月 27 日

日期：2012 年 3 月 27 日

日期：2012 年 3 月 27 日