



山煤国际能源集团股份有限公司

600546



2011 年年度报告



目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	14
六、 公司治理结构	21
七、 股东大会情况简介	27
八、 董事会报告	28
九、 监事会报告	48
十、 重要事项	51
十一、 财务会计报告	67



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杜建华
主管会计工作负责人姓名	王瑞增
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王瑞增

公司负责人杜建华、主管会计工作负责人王瑞增及会计机构负责人（会计主管人员）王瑞增声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、公司基本情况

（一）公司信息

公司的法定中文名称	山煤国际能源集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山煤国际
公司的法定英文名称	Shanxi Coal International Energy Group Co.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SCIE
公司法定代表人	杜建华

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣强	韩鹏
联系地址	山西省太原市长风街 115 号	山西省太原市长风街 115 号
电话	0351-4645546	0351-4645546
传真	0351-4645846	0351-4645846
电子信箱	smzqb@shanxicoal.cn	smzqb@shanxicoal.cn

（三）基本情况简介

注册地址	山西省太原市府西街 36 号
注册地址的邮政编码	030002
办公地址	山西省太原市长风街 115 号
办公地址的邮政编码	030006
公司国际互联网网址	http://www.smgjcoal.com
电子信箱	shanmeigufen@shanxicoal.cn

（四）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山西省太原市长风街 115 号山煤国际能源集团股份有限公司证券事务部

（五）公司股票简况



公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	山煤国际	600546	中油化建

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 11 月 20 日
公司首次注册登记地点		吉林市江南高新区深圳街 9 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 2 月 8 日
	公司变更注册登记地点	吉林市龙潭区遵义东路 31 号
	企业法人营业执照注册号	2202001202316
	税务登记号码	220211724884972
	组织机构代码	72488497
二次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 16 日
	公司变更注册登记地点	山西省太原市府西街 36 号
	企业法人营业执照注册号	140000110108716
	税务登记号码	140107724884972
	组织机构代码	72488497
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 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	2,457,020,884.57
利润总额	2,387,179,758.48
归属于上市公司股东的净利润	1,116,241,681.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,128,305,555.84
经营活动产生的现金流量净额	593,162,428.94

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减 (%)	2009 年度
营业总收入	69,760,574,946.06	38,837,692,824.98	79.62%	21,006,278,701.08
营业利润	2,457,020,884.57	2,000,073,888.92	22.85%	1,350,326,205.35
利润总额	2,387,179,758.48	1,962,537,815.01	21.64%	1,350,326,205.35
归属于上市公司股东的净利润	1,116,241,681.27	753,640,605.96	48.11%	614,874,479.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,128,305,555.84	713,972,965.60	58.03%	627,535,417.21
经营活动产生的现金流量净额	593,162,428.94	1,950,515,140.69	-69.59%	-372,608,240.37
主要会计数据	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	34,602,098,370.27	23,518,448,546.54	47.13%	14,732,415,357.85
负债总额	23,595,302,711.83	18,322,345,901.93	28.78%	11,164,394,650.28
归属于上市公司股东的所有者权益	9,312,806,698.36	3,703,250,694.73	151.48%	2,528,522,775.29
总股本	991,228,070.00	750,000,000.00	32.16%	750,000,000.00

2、主要财务指标



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)	1.45	1.00	45.00%	1.00
稀释每股收益 (元 / 股)	1.45	1.00	45.00%	1.00
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.13	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.47	0.95	54.74%	1.02
加权平均净资产收益率 (%)	18.27	26.18	下降 7.91 个百分点	27.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.46	26.58	下降 8.12 个百分点	28.25
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.60	2.60	-76.92%	-0.61
	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)	9.40	4.94	90.28%	3.37
资产负债率 (%)	68.19%	77.91%	下降 9.72 个百分点	75.78%

(三) 非经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1. 非流动资产处置损益	-3,490,379.82	-10,439,582.01	291,210.21
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			-
3. 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	7,605,504.44	6,011,772.42	8,371,009.30
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,855,924.06	15,892,519.45	-
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			-
6. 非货币性资产交换损益			-
7. 委托他人投资或管理资产的损益			-
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			-
9. 债务重组损益			-79,334.75
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			-
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,355,712.04	5,335,172.05	-
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-
14. 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			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			-
16. 对外委托贷款取得的损益			-
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			-
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-
19. 受托经营取得的托管费收入			-
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,702,570.71	-33,477,948.95	-38,846,416.71
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			-
22. 少数股东权益影响额（税后）	25,634,869.85	40,191,912.20	14,448,291.56
23. 所得税影响额	12,677,065.57	16,153,795.20	3,154,302.20
合计	-12,063,874.57	39,667,640.36	-12,660,938.19



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

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	569,266,015	75.9	241,228,070	241,228,070	810,494,085	81.77
1、国家持股						
2、国有法人持股	569,266,015	75.9	24,000,000	24,000,000	593,266,015	59.85
3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股			217,228,070	217,228,070	217,228,070	21.92
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	180,733,985	24.1			180,733,985	18.23
1、人民币普通股	180,733,985	24.1			180,733,985	18.23
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	750,000,000	100	241,228,070	241,228,070	991,228,070	100

股份变动的批准情况

2011年10月17日，经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1652号）审核批准，核准本公司非公开发行不超过24,165万股股票。本公司于2011年12月1日以非公开发行方式成功发行24,122.8070万股A股，发行价格22.80元，本次非公开发行股份限售期为12个月。本次发行后，公司股份总数由75,000万股增加到99,122.8070万股。有关本次非公开发行情况的公告已登载于2011年12月3日的《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。



股份变动的过户情况

2011 年 12 月 1 日, 本次发行的 24,122.8070 万股新股于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。

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
兴业全球基金管理有限公司工行	0	0	24,880,000	24,880,000	山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票, 于 2011 年 12 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。本次发行新增股份自发行结束之日起 12 个月不得转让。	2012 年 12 月 1 日
易方达基金管理有限公司	0	0	32,060,000	32,060,000		2012 年 12 月 1 日
宁波青春投资有限公司	0	0	23,700,000	23,700,000		2012 年 12 月 1 日
国泰基金管理有限公司	0	0	48,240,000	48,240,000		2012 年 12 月 1 日
中国东方资产管理公司	0	0	24,000,000	24,000,000		2012 年 12 月 1 日
富国基金管理有限公司	0	0	23,920,000	23,920,000		2012 年 12 月 1 日
中国人寿资产管理有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000		2012 年 12 月 1 日
博时基金管理有限公司	0	0	24,200,000	24,200,000		2012 年 12 月 1 日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	10,228,070	10,228,070		2012 年 12 月 1 日
合计			241,228,070	241,228,070	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 23 日	5.94	450,000,000	2012 年 12 月 24 日	450,000,000	
A 股	2011 年 12 月 1 日	22.80	241,228,070	2012 年 12 月 1 日	241,228,070	

(1) 经中国证监会《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重



组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号）和《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019 号）核准，公司于 2009 年 12 月 23 日向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产。

（2）2011 年 10 月 17 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1652 号），核准公司非公开发行不超过 24,165 万股股票。2011 年 12 月 1 日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记，本次非公开发行成功发行 24,122.8070 万股 A 股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1652 号”文审核批准，本公司以非公开发行方式发行 24,122.8070 万股 A 股。本次非公开发行股份限售期为 12 个月，本次发行后，公司股份总数由 75,000 万股增加到 99,122.8070 万股。

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	30,970 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	27,524 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西煤炭进出口集团有限公司	国有法人	57.43	569,266,215	0	569,266,215	质押 9800 万股
国泰基金公司-工行-山西信托有限责任公司	其他	4.92	48,739,976	48,739,976	48,240,000	未知
中国东方资产管理公司	其他	2.42	24,000,000	24,000,000	24,000,000	未知
宁波青春投资有限公司	其他	2.39	23,700,000	23,700,000	23,700,000	未知



中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	其他	2.32	23,000,000	10,476,921	23,000,000	未知
全国社保基金一零二组合	其他	1.76	17,400,000	16,900,099	17,400,000	未知
全国社保基金五零二组合	其他	1.41	14,000,000	14,000,000	14,000,000	未知
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001 沪	其他	1.12	12,968,944	12,968,944	0	未知
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.21	12,000,000	12,000,000	11,069,148	未知
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.03	10,228,070	10,228,070	10,228,070	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001 沪			12,968,944		人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司-分红一个险分红			5,351,341		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪			4,111,155		人民币普通股	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金			3,800,000		人民币普通股	
中国农业银行-景顺长城资源垄断股票型证券投资基金			3,494,929		人民币普通股	
吉林高新区华林实业有限责任公司			3,300,000		人民币普通股	
中国银行-易方达积极成长证券投资基金			3,260,000		人民币普通股	
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金			3,131,500		人民币普通股	
中国银行股份有限公司-易方达中小盘股票型证券投资基金			2,700,000		人民币普通股	
中国银行-招商先锋证券投资基金			2,652,875		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合			2,520,598		人民币普通股	

说明：山煤集团因发行企业债需要，将其持有的本公司股份 9,800 万股予以质押，并于 2011 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关质押登记手续。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西煤炭进出口集团有限公	569,266,015	2012 年 12 月 24 日	569,266,015	山煤集团承诺自非公



	司					开发行结束之日起 36 个月内不转让所拥有的股份。公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。
2	国泰基金公司-工行-山西信托有限责任公司	48,240,000	2012 年 12 月 1 日	48,240,000		山煤国际能源集团股份有限公司于 2011 年 12 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。发行新增股份自发行之日起 12 个月不得转让。
3	中国东方资产管理公司	24,000,000	2012 年 12 月 1 日	24,000,000		
4	宁波青春投资有限公司	23,700,000	2012 年 12 月 1 日	23,700,000		
5	中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	23,000,000	2012 年 12 月 1 日	23,000,000		
6	全国社保基金一零二组合	17,400,000	2012 年 12 月 1 日	17,400,000		
7	全国社保基金五零二组合	14,000,000	2012 年 12 月 1 日	14,000,000		
8	兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	12,000,000	2012 年 12 月 1 日	12,000,000		
9	天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,228,070	2012 年 12 月 1 日	10,228,070		
10	全国社保基金一零九组合	8,000,000	2012 年 12 月 1 日	8,000,000		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东为山西煤炭进出口集团有限公司，公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

名称	山西煤炭进出口集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杜建华
成立日期	1981 年 5 月 9 日
注册资本	20 亿元
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：煤炭、煤焦的储运；煤炭批发经营（有效期至 2012 年 12 月 31 日）。 一般经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口



	业务；自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；投资兴办煤炭、焦炭生产企业；外事咨询服务；房地产开发；批发零售日用百货、建材。
--	--

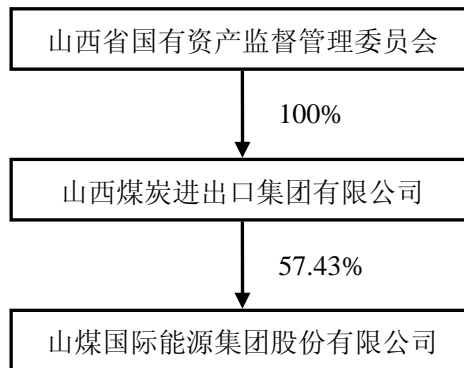
(3) 实际控制人情况

本公司的实际控制为山西省人民政府国有资产监督管理委员会

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
杜建华	董事长	男	51	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
郭海	副董事长	男	46	2011年8月29日	2012年11月19日	0	0	有	0	是
赵戊林	董事	男	54	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王雁琳	董事	女	47	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
宫来喜	董事	男	51	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
杨培雄	董事	男	42	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
康真如	董事	女	45	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
张继武	独立董事	男	66	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
张宏久	独立董事	男	57	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
李玉敏	独立董事	男	53	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
李志强	独立董事	男	48	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	6	否
郭永兴	监事会主席	男	57	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
乔春光	监事	男	51	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
李苏龙	监事	男	47	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王松涛	监事	男	41	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
温齐峻	职工监事	男	57	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王显光	职工监事	男	56	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
王明星	职工监事	男	55	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	0	是
高成春	总经理	男	53	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	45.57	否
葛海涛	副总经理	男	57	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.71	否
王靖春	副总经理	男	41	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.48	否
靳旭亮	副总经理	男	34	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.34	否
王军惠	副总经理	男	45	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.54	否
王瑞增	副总经理	男	44	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.49	否
张旭东	副总经理	男	42	2010年3月27日	2012年11月19日	0	0	无	30.47	否



李荣强	董事会秘书	男	39	2009年11月19日	2012年11月19日	0	0	无	30.28	否
合计	/	/	/	/	/			/	282.88	/

1、董事

杜建华：2005.07—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总会计师；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事长、党委书记；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事长。

郭海：2006.01—2007.06 任大同煤矿集团四台矿矿长；2007.06—2010.04 任大同煤矿集团副总经理；2010.04—2011.08 任大同煤矿集团董事、副总经理；2011.08 至今任山西煤炭进出口集团有限公司副董事长、总经理；2011.08 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副董事长。

赵戌林：1998.01—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委副书记；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委副书记；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

王雁琳：2007.06—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、工会主席、党委委员；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、工会主席、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

宫来喜：2006.03—2009.05 任山西焦煤集团西山白家庄矿业有限责任公司董事长、总经理、党委委员；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

杨培雄：2007.03—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总经理助理兼资金管理部部长；2008.04—2009.05 任山西煤炭进出口集团有限公司总经理助理；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、总会计师；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

康真如：2007.09—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司总法律顾问、总经理助理兼法律事务部部长、绩效考核部部长；2008.04—2009.05 任山西煤炭进出口集团有限公司总法律顾问、总经理助理兼法律事务部部长；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司总法律顾问；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司董事。

张继武：2006.09—2011.12.31 任神华集团有限责任公司顾问；2009.9 至今任



郑州煤电独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。
2011.5 至今西山煤电股份有限公司独立董事。

张宏久：1996.05 至今任北京市竞天公诚律师事务所高级合伙人；2004 年至今任全国工商联并购公会理事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。2010.2.11-至今任福建省厦门象屿股份有限公司独立董事。

李玉敏：1997 年至今任山西财经大学会计学院教授；2008.4 至 2011.4 任西山煤电股份有限公司独立董事；2008.7 至今任美锦能源股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事；2011.12 至今任山西漳泽电力股份有限公司独立董事。

李志强：2007.04 至今任山西大学经济与工商管理学院院长、山西大学 MBA 教育中心主任、山西大学中国中部发展研究中心主任，博士、教授、博士生导师；山西省第十届政协委员；2009 年 12 月至今任山西杏花村汾酒厂股份有限公司独立董事；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

2、监事

郭永兴：1999.08—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司党委委员、纪委书记；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司党委副书记、纪委书记；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事会主席。

乔春光：1997.07—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委委员；2008.04 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

李苏龙：2006.11—2008.11 任晋城煤业集团赵庄矿矿长；2008.11---2009.05 任晋城煤业集团副总工程师兼人力资源管理中心主任；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司总工程师、党委委员；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

王松涛：2006.01—2009.05 任山西煤炭进出口集团公司大同公司经理；2009.05 至今任山西煤炭进出口集团有限公司副总经理；2009 年 11 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事。

温齐峻：2002.03—2008.04 任山西煤炭进出口集团临汾公司经理；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团临汾有限公司董事长、经理；



2009.11-2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团临汾有限公司董事长、经理；2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团临汾有限公司党总支书记。

王显光：2005.07—2009.11 任山西煤炭进出口集团秦皇岛有限公司董事长、经理；2009.11-2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团秦皇岛有限公司董事长、经理；2010.4 任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团秦皇岛有限公司党支部书记。

王明星：2002—2009.11 任山西煤炭进出口集团辰天国贸公司经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司监事兼山煤国际能源集团辰天国贸有限公司董事长、总经理。

3、高级管理人员

高成春：1999.08—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司董事、副总经理、党委委员；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2009.11 至今任山西煤炭进出口集团有限公司董事、党委委员，山煤国际能源集团股份有限公司总经理。

葛海涛：2003.03—2009.11 任山西煤炭进出口集团晋城有限公司经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王靖春：2007.05—2009.05 任山西孝柳铁路有限责任公司总会计师；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

靳旭亮：2007.06—2009.11 任山煤煤炭进出口有限公司副经理；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王军惠：2005.01—2008.04 任山西煤炭进出口集团公司调运中心主任；2008.04—2009.11 任山西煤炭进出口集团有限公司调运中心主任；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

王瑞增：2005.08—2009.05 任山西省人民政府国有资产监督管理委员会副处长；2009.11 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

张旭东：2006.1—2009.6 任山西煤炭进出口集团长治有限公司经理；2010.3 至今任山煤国际能源集团股份有限公司副总经理。

李荣强：2005.01—2009.05 任山西财经大学教师；2009.11 至今任山煤国际能



源集团股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杜建华	山西煤炭进出口集团有限公司	董事长、党委书记	2008年4月1日	/	是
郭海	山西煤炭进出口集团有限公司	副董事长、总经理、 党委委员	2011年8月29日	/	是
赵戌林	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党 委副书记	2008年4月1日	/	是
王雁琳	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、工会主席、党 委委员	2008年4月1日	/	是
宫来喜	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党 委委员	2009年5月1日	/	是
杨培雄	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、总会计师	2009年5月1日	/	是
康真如	山西煤炭进出口集团有限公司	总法律顾问	2008年4月1日	/	是
郭永兴	山西煤炭进出口集团有限公司	党委副书记、纪委书 记	2008年4月1日	/	是
乔春光	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、副总经理、党 委委员	2008年4月1日	/	是
李苏龙	山西煤炭进出口集团有限公司	总工程师、党委委员	2009年5月1日	/	是
王松涛	山西煤炭进出口集团有限公司	副总经理	2009年5月1日	/	是
高成春	山西煤炭进出口集团有限公司	董事、党委委员	2008年4月1日	/	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
温齐峻	山煤国际能源集团临汾有限公司	党总支书记	2010年4月1日	/	是
王显光	山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	党支部书记	2010年4月1日	/	是
王明星	山煤国际能源集团山西辰天国贸有限公司	董事长、总经 理	2002年1月1日	/	是
葛海涛	太行海运有限公司	董事长	2009年8月24日	/	否
葛海涛	山煤国际能源集团华	董事长	2010年3月27日	/	否



远有限公司				
-------	--	--	--	--

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）的报酬由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后，报股东大会批准；监事的报酬由监事会拟定并审议通过后，报股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会拟定，报董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司现任董事的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《关于董事津贴的议案》确定，公司独立董事的津贴为每人每年 6 万元人民币（含税），公司其他董事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的董事报酬；现任监事的报酬根据公司第四届监事会第三次会议通过的《关于监事津贴的议案》确定，公司监事如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予支付专门的监事报酬；现任高级管理人员的报酬根据公司第四届董事会第三次会议通过的《高级管理人员薪酬方案》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见上表（一）。

（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
马进	副董事长	离任	工作调动
郭海	副董事长	聘任	山煤国际能源集团股份有限公司第四届董事会第二十三次会议于 2011 年 9 月 30 日召开，经过认真审议，表决通过了《关于选举公司副董事长的议案》。聘任郭海先生为公司副董事长，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满。

（五）公司员工情况

在职员工总数	9,347
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	数量（人）
生产人员	6,919
销售人员	397
技术人员	497
财务人员	273
管理人员	1,000
其他人员	261



教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	45
本科	652
专科	1,434
中专、高中	3,766
初中及以下	3,450



六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

自 2009 年公司完成重大资产重组以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上市公司治理法则》和《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，规范治理架构、严格经营运作，以透明充分的信息披露、良好互动的投资者关系，严格有效的内部控制和风险控制体系，形成了良好的内部控制环境。报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所有关规定，结合公司的实际情况和需要，制定了《重大信息内部报告制度》，并对《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等进行了相应的修订。进一步完善了公司的治理结构，促进公司的规范运作和发展。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的相关规定。

报告期内，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求和山西证监局《关于转发〈关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知〉的通知》的规定和要求，完成了公司治理专项活动自查阶段、公众评议阶段和整改提高阶段等三个阶段的工作，并获得了山西证监局、上海证券交易所的肯定。公司公告了《山煤国际集团股份有限公司公司治理专项活动整改报告》，并在报告期内继续完善“三会”议事制度、内部控制制度、积极采取提升公司治理创新的有力措施，加强公司规范运作，建立公司规范治理的长效机制，促进公司持续健康发展。

（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
杜建华	否	14	13	7	1	0	否
马进	否	9	9	5	0	0	否
郭海	否	4	4	2	0	0	否



赵戊林	否	14	14	7	0	0	否
王雁琳	否	14	14	7	0	0	否
宫来喜	否	14	14	7	0	0	否
杨培雄	否	14	14	7	0	0	否
康真如	否	14	14	7	0	0	否
张继武	是	14	14	7	0	0	否
张宏久	是	14	13	7	1	0	否
李玉敏	是	14	14	7	0	0	否
李志强	是	14	14	7	0	0	否

董事会召开情况：

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	7
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

（1）独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关文件的规定制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事的职责和义务，规范了独立董事的行为

（2）独立董事相关工作制度的主要内容

《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、特别职权、独立意见以及公司为独立董事提供的工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要明确了独立董事在年报工作中的主要职责和具体工作。

（3）独立董事履职情况



报告期内，公司独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事议事规则》等法规文件的要求，认真履行职责，维护公司及中小股东的合法权益；均能按时出席董事会会议，认真审阅会议资料，对于需要由董事会决策的重大事项，均能事先对公司情况和相关资料进行仔细审查，以谨慎态度、勤勉尽责地对所议事项发表明确态度；均能及时了解、持续关注公司经营管理情况和公司已经发生的或可能发生的重大事件及其影响，并及时向董事会报告；并向公司股东大会及时提交了年度述职报告。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形，控股股东承诺，保证其及其控股子公司不在中国境内从事与公司相竞争的业务，同时保证尽可能减少公司与控股股东及其关联公司之间的持续性关联交易，对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则依法进行。
人员方面独立完整情况	是	公司在人事、劳动和薪酬管理等方面独立于控股股东，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，总经理除在股东单位担任董事外未兼任其他职务，其他高级管理人员未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间产权关系明确，具备完整的与生产经营有关的生产、辅助生产和配套设备；合法拥有与生产经营有关的土地、厂房和机器设备的所有权或者使用权；具有独立的原料采购和产品销售系统；公司的资金、资产和其他资源由公司独立控制并支配，不存在股东单位违规占用公司资产、资金及其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司机构设置独立于控股股东，并能独立自主地运作；公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开；公司具有健全的组织机构体系，董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；设立了独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东结算账户的情况；公司办理了《税务登记证》，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况



<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规要求，以夯实内部控制制度为重点，建立和完善内部控制的组织架构，不断强化内部控制机制和风险管理意识，提高公司的科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>自上市以来，公司不断完善内部组织结构，对公司各部门的职责分工及权限制衡监督机制进行了明确规定，为内部控制机制的贯彻落实提供了良好的组织基础。同时，按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，结合公司实际，公司制定了《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《控股子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计工作制度》、《印章管理制度》、《保密制度》等基本内控制度，建立了比较健全的内部控制体系。</p> <p>公司内部控制制度的建设充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本因素，控制活动涵盖销货及收款、采购及付款、生产、固定资产管理、货币资金管理、关联交易、担保与融资、投资、人事管理等日常经营活动的业务环节。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司内部设置审计部，审计负责人向董事会负责并报告工作，审计部在董事会领导下独立开展工作，具体负责公司内部审计工作和董事会审计委员会日常工作，并接受监事会的指导。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>(1) 对控股子公司的管理控制</p> <p>对于控股子公司的管理，公司专门制定并通过了《控股子公司管理制度》，明确了公司向子公司委派董事、监事，出席子公司股东会并行使相应表决权等权利，同时，在治理结构、人事管理、日常经营管理、财务管理、信息管理、审计监督等六大方面对子公司进行了规范，确保子公司的规范、有序、高效运作。</p> <p>(2) 关联交易的内部控制</p> <p>对于关联交易的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《关联交易管理制度》，明确了关联人和关联交易范围的内涵，对关联交易的类别、判断标准、董事会和股东大会审议关联交易事项的权限、审议程序、信息披露等内容进行了具体规定，同时按照《信息披露管理制度》的规定履行了日常披露义务，并在公司年度报告中做了详细披露。</p> <p>(3) 对外担保的内部控制</p> <p>对于对外担保的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的内涵，对基本原则、被担保人的资格审查及反担保、对外担保的审批权限、对外担保的风险管理、子公司对外担保、对外担保的信息披露、责任追究等内容做了具体规定。报告期内，公司严格执行《对外担保管理制度》，外担保事项均按规定履行了相关程序。</p> <p>(4) 重大投资的内部控制</p> <p>对于重大投资的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《对外投资管理制度》，明确了对外投资的内涵、具体方式和应遵守的</p>



	<p>原则，在对外投资的相关权限、决策程序、对外投资处置的管理、监督职责、信息披露等方面做了具体规定。</p> <p>(5) 信息披露的内部控制</p> <p>对于信息披露的内部监督、控制，公司专门制定并通过了《信息披露管理制度》，对信息披露的基本原则、信息披露的内容与标准、信息披露的程序、信息披露职责的界定、控股股东、实际控制人信息报告制度、控股子公司信息披露管理和报告制度、信息披露档案管理、信息保密制度、财务管理和会计核算的内部控制及监督机制、信息披露的责任追究机制等内容做了具体规定。</p> <p>(6) 募集资金的内部控制</p> <p>为了加强对募集资金的管理，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的储存、募集资金的使用、募集资金投向的变更、募集资金使用管理与监督等内容做了具体规定。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>依据完善公司治理结构和完备内部控制机制的要求，公司董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>为规范和完善公司财务管理工作，确保会计信息的及时、准确、真实、完整，根据《会计法》、《企业财务通则》和《企业内部控制基本规范》以及其他有关财经法规、文件，结合公司实际情况，公司制定并通过了《财务管理制度》。此外，为加强公司内部控制，规范内部审计工作，公司还制定了《内部审计工作制度》。目前，公司与财务核算有关的内部控制制度已比较健全。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《高级管理人员薪酬方案》，按短期和长期激励相结合、个人和团队利益相平衡的原则，在保障股东利益的前提下，高级管理人员的绩效年薪根据公司完成董事会经营目标情况和综合考核结果计算，实现公司与管理层的共同发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告

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

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn



（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为加强公司规范运作，确保公司信息披露的真实、准确、完整和及时，提高年报信息披露的质量，根据有关法律、法规和公司章程的规定，结合公司实际情况，公司制定并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度适用于公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人、控股股东、实际控制人及年报制作、信息披露相关人员，明确由董事会秘书负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按本制度规定提出相关处理方案，逐级上报公司董事会批准。此外，该制度还对需要追究责任的情形进行了界定，明确了追究的形式与种类。

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



七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度 股东大会	2011 年 3 月 29 日	上海证券报	2011 年 3 月 30 日

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 1 月 5 日	上海证券报	2011 年 1 月 6 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 6 月 9 日	上海证券报	2011 年 6 月 10 日
2011 年度第三次临时股东大会	2011 年 8 月 10 日	上海证券报	2011 年 8 月 11 日
2011 年度第四次临时股东大会	2011 年 9 月 30 日	上海证券报	2011 年 10 月 1 日
2011 年度第五次临时股东大会	2011 年 12 月 6 日	上海证券报	2011 年 12 月 7 日
2011 年度第六次临时股东大会	2011 年 12 月 22 日	上海证券报	2011 年 12 月 23 日



八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

（1）报告期内总体经营情况

2011 年是"十二五"的开局之年，面对国际国内经济环境复杂多变的严峻形势，公司以科学发展观为指导，坚持以"规划、建设、改革、提升"为工作方针，科学分析判断形势，大力调整营销策略、抢抓机遇谋划布局，全面推进煤炭全供应链体系建设、稳步提高企业经营和内部管理水平，报告期内，公司进一步推进资本运作，公司治理持续优化，各项经济指标再创历史新高。"十二五"高点起步，精彩开局。

2011 年，公司实现营业收入 697.61 亿元，同比增长 79.62%；实现营业利润 24.57 亿元，同比增长 22.85%；实现归属于母公司所有者的净利润 11.16 亿元，同比增长 48.11%。

报告期内，公司各项工作运行良好，具体情况如下：

① 强化煤炭实体产业，加强管理，提升产能

2011 年，公司各生产矿井进一步加强对质量标准化建设的监督管理，严格执行干部带班下井制度，强化班组验收、部门监督、企业评比三级安全质量标准化考核，通过标杆引领，以点带面，使标准化工作深入化、常规化。牢固树立"以人为本、安全第一"理念，坚持"管理、装备、培训"三并重原则，抓重点、抓关键、抓细节，全系统实现了"安全为零"的奋斗目标。报告期内，公司 5 座生产矿井全部通过企业环境行为等级评价，其中经坊煤业、太平煤业被评为"行业特级安全高效矿井"，达到国家级标准化安全高效现代化新型矿井。

报告期内，公司各煤矿通过科技的率先突破，努力开创发展的新局面。年内，公司进一步推进煤矿科技创新成果的转化，"煤矿废热循环利用技术研发及示范"项目解决了经坊煤业生产、生活供热和 240 万吨扩能环保审批，"采空区掘进巷道围岩稳定性控制技术研究"项目分别通过中国煤炭工业协会鉴定及山西省科技厅鉴定，技术成果达到国际先进水平，解决了宏远矿采空区内巷道掘进难题，为



资源整合矿井穿越采空区空巷起到了典型示范作用。

报告期内，公司将霍尔辛赫煤业、铺龙湾煤业两座矿井竣工验收事项列为攻坚目标，严格按照规定高标准自检，利用和调动优势资源，明确分工，积极配合，确保两座矿井按预定目标由基建顺利转入生产，霍尔辛赫煤业年内还被确定为全国仅有的两个“感知矿山”示范矿之一。

2011 年，公司煤矿开采业务圆满完成了年初制定的生产计划和利润指标，煤矿的原煤产量再创新高，报告期内，实现原煤生产 741.54 万吨，同比增加 134.06 万吨，同比增幅为 22.07%。煤矿开采业务实现营业收入 538,141.59 万元，同比增长 45.02%。

② 发挥传统贸易优势，规模发展，优势凸显。

面对煤炭市场需求萎缩、煤源紧缺、运力紧张等不利因素，公司加强生产、集运和营销的互动和协调。优化全省发运站点布局，发挥大型集运站的发运效能；在华东、华南和省内北部地区建立五个战略储备煤基地，多元化组织货源；开通秦皇岛港专用场地和两条准班轮，稳固重点用户，拓宽销售渠道，全力推进“统一营销”。

I、货源组织

公司坚持“多个省份组织货源”的战略方针，建立了稳定的煤源供应渠道。按照“货源集中、交通便捷、存储安全”的原则，在山西北部地区确定三个战略储煤点，且要求北部地区各公司保有不低于月发运量的动态储煤。储煤力度的增强，对货源组织发挥了积极的效用，市场抗风险能力显著增强。目前，山煤国际货源组织结构在以传统的山西地方煤炭作为基本支撑外，公司还在陕西、内蒙等多个省份及依靠国际市场进口组织配置资源，通过国内销售、出口两个市场扩大销售规模，增加煤炭销售渠道，内修外拓并举，实现了公司货源组织和市场销售的双向延伸，进一步增强了企业的可持续发展能力。

II、运力协调

报告期内，公司加大铁路计划的提报效力，根据每个业务单位实际库存、运力缺口和市场运价走势等情况，对资源、运力进行调度，逐步优化了全省发运站点布局。同时，加大协调与各铁路局的工作，向其展示和解读公司的发展规划。2011 年，我们在克服货源和市场不稳定等多种不利因素影响下，山煤国际完成



煤炭铁路发运量 3,557.79 万吨，同比增加 1,225 万吨，同比增长 53.2%；创造了山煤国际铁路发运历史新高。

III、市场销售

2011 年 4 月，山煤国际正式开通了秦皇岛港专用场地和粤电、珠电准班轮，按照"定时到达、定向发运、固定煤种"的模式，专用场地和准班轮运行良好，对提高山煤国际资金周转率、增加销售量、提高服务水平、树立山煤国际品牌形象起到了重要的作用。全年秦皇岛公司、唐山等港口公司疏港顺畅，无压港、滞港现象出现。在市场经营方面，公司依然对五大电力、广东粤电、广州珠电等重点用户实行优先保障，巩固双方合作，确保主导销售。同时，公司根据内外贸业务的有机结合，依托海外公司平台，踏入最具发展潜力的亚太煤炭市场交易中心，更有效率地开展煤炭进口、转口贸易，减轻了进口煤在国内销售的压力，增加了效益。

2011 年，公司煤炭贸易业务圆满完成了年初制定的生产计划和利润指标。报告期内，公司完成煤炭贸易量 1.09 亿吨，同比增加 4,447.22 万吨，增幅为 68.45%；煤炭贸易业务实现营业收入 6,156,700.18 万元，同比增长 171.19%。

③ 推进金融资本运作，股权融资，逆势突破

2011 年，面对银根紧缩、利率上调、资金成本增加等不利形势，公司圆满完成了非公开发行股票。发行股票 2.41 亿股，募集资金 55 亿元。募集资金用途为收购公司控股股东山煤集团拥有的鹿台山等七家筹建煤矿资产的全部或部分权益，收购太行海运 100% 股权并对其进行增资。山煤国际本次非公开发行股票，是山煤国际利用资本市场实现"十二五"战略目标的重要一步，非公开发行股票的完成，进一步完善了山煤国际的煤炭全供应链，极大的优化了山煤国际的资产结构、提高了偿债能力，也为山煤国际做大做强目标的实现提供了强大的资金保障。

④ 健全管理体系建设，规范管理，推动创新

报告期内，公司治理工作持续改进。以公司章程为核心的制度体系得到进一步健全，进一步规范了关联交易、对外投资等行为得到进一步规范、内幕信息披露制度。同时公司努力加强自身建设，继续发挥独立董事及各专门委员会的作用，进一步提高董事履行职责的水平能力。切实提高了公司规范运作水平。



2011 年，公司大力加强企业内部管理工作，全力推进财务、绩效考评、6S 管理体系建设。公司以全员为基础，以全过程为标准，以全方位为要求，将人、才、物全部纳入预算管理体系，统一协调配置内部资源。继续创新会计电算化、信息网络化和资金银行化模式，有效的降低了资金集中管理成本；绩效考评工作更加注重管理模式创新实现，强化了对各子公司经营层的业绩考核，加大了对子公司主要负责人业绩贡献的奖励力度，组织绩效考核的激励约束机制初步建立并初见成效；我们以"6S"管理活动为切入点，通过开展基层监督规范管理、建设规范等方面建设工作，梳理存在的薄弱环节，结合工作实际，细化活动方案，集中攻关，公司治理得到进一步优化。2011 年，公司荣获了中国证监会山西监管局评选的"山西资本市场优秀上市公司"，山西省发改委、山西证监局共同评选的"山西省资本市场发展先进单位"等荣誉。公司治理得到普遍认可。

(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

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (百分点)
分行业						
煤炭生产	5,381,415,948.31	2,195,399,026.63	59.20%	45.02%	104.05%	-11.80
煤炭贸易	61,567,001,849.02	60,085,743,392.15	2.41%	80.95%	80.16%	0.43
其他	2,438,232,583.29	2,288,984,827.61	6.12%	171.19%	185.08%	-4.57
合计	69,386,650,380.62	64,570,127,246.39	6.94%	79.60%	83.28%	-1.87
分产品						
煤炭类	66,948,417,797.33	62,281,142,418.78	6.97%	77.42%	80.91%	-1.80
非煤炭类	2,438,232,583.29	2,288,984,827.61	6.12%	171.19%	185.08%	-4.57
合计	69,386,650,380.62	64,570,127,246.39	6.94%	79.60%	83.28%	-1.87

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 (%)
境内	68,949,257,130.80	79.17%



境外	437,393,249.82	186.80%
合计	69,386,650,380.62	79.60%

③主要销售客户情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占总额比重 (%)
前五名销售客户销售金额合计	15,066,562,063.77	21.60

(3) 报告期内主要会计数据变动情况分析

①报告期内公司资产构成及其变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	年末数	年初数	变动比例	变动原因
货币资金	8,451,549,067.71	4,325,472,132.67	95.39%	货币资金比年初数增加 95.39%，主要原因是，本公司本年度非公开发行股票所募集资金，尚未完全使用。
应收账款	4,068,409,338.36	1,993,239,562.40	104.11%	应收账款比年初数增加 104.11%，主要原因是本公司本年度的销售大幅增长。
预付款项	6,287,053,255.14	4,387,720,954.49	43.29%	预付款项比年初数增加 43.29%，主要原因是本公司本年度的销售大幅增长。
存货	3,895,511,175.51	2,250,564,419.65	73.09%	存货比年初数增加 73.09%，主要原因是本公司本年度的销售大幅增长，增加存货储备。
固定资产	5,462,554,963.18	2,985,979,251.09	82.94%	固定资产比年初数增加 82.94%，主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产，大额的在建工程转为固定资产。
在建工程	1,001,370,643.08	2,283,717,120.61	-56.15%	在建工程比年初数减少 56.15%，主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产，大额的在建工程转为固定资产。
工程物资	10,386,000.12	113,290,275.45	-90.83%	工程物资比年初数减少 90.83%，主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产，大额的工程物资领用，并由在建工程转为固定资产。
开发支出	662,393.14		/	开发支出比年初数增加 100%，主要原因是本公司的下属子公司鑫源公司本年度进行了自动化清理水仓技术成套研究。
其他非流动资产	97,936,887.27	30,932,227.13	216.62%	其他非流动资产比年初数增加 216.62%，主要原因是本公司的下属子公司太行海运有限公司本年度增加的融资租赁产生的递延收益。
短期借款	7,355,823,842.14	5,467,958,009.31	34.53%	短期借款比年初数增加 34.53%，主要原因是本



				公司本年度销售额增加并增加融资。
应付票据	400,000,000.00	1,200,000,000.00	-66.67%	应付票据比年初数减少 66.67%，主要原因是本公司本年度销售额增加并增加融资，加大了票据的流通。
应付账款	4,044,158,470.13	1,573,951,069.31	156.94%	应付账款比年初数增加 156.94%，主要原因是本公司本年度销售额增加，并增加存货储备，相应的导致应付款增加。
预收款项	2,723,197,293.53	1,917,671,009.26	42.01%	预收款项比年初数增加 42.01%，主要原因是本公司本年度销售额增加，并增加了预收款项。
应付职工薪酬	192,676,735.45	94,608,034.15	103.66%	应付职工薪酬比年初数增加 103.66%，主要原因是本公司本年度增加了子公司，职工人数增加。
应交税费	471,169,828.76	308,318,738.35	52.82%	应交税费比年初数增加 52.82%，主要原因是本公司本年度销售额增加，利润总额也较大幅度增加。
应付利息	17,348,196.34	23,511,360.66	-26.21%	应付利息比年初数减少 26.21%，主要原因是本公司本年度银行贷款周转增加。
应付股利	172,510,247.27	46,359,369.43	272.12%	应付股利比年初数增加 272.12%，主要原因是本公司本年度盈利增加，分红增加。
一年内到期的非流动负债	769,771,363.06	255,425,042.96	201.37%	一年内到期的非流动负债比年初数增加 201.37%，主要原因是本公司本年度银行贷款增加。
长期应付款	1,750,039,764.25	1,187,087,000.85	47.42%	长期应付款比年初数增加 47.42%，主要原因本公司的下属子公司增加了融资租赁。
股本	991,228,070.00	750,000,000.00	32.16%	股本比年初数增加 32.16%，主要原因本公司本年度非公开发行股票。
资本公积	4,930,387,874.95	541,365,274.68	810.73%	资本公积比年初数增加 810.73%，主要原因本公司本年度非公开发行股票，资本溢价大幅增加。
专项储备	331,922,068.68	243,841,131.24	36.12%	专项储备比年初数增加 36.12%，主要原因本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业与铺龙湾煤业公司本年度正式投入生产，原煤产量增加。
未分配利润	2,998,592,290.48	2,113,666,037.44	41.87%	未分配利润比年初数增加 41.87%，主要原因本公司本年度的利润大幅增长。

②报告期内公司经营成果及其变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本年数	上年数	变动比例	变动原因
营业收入	69,760,574,946.06	38,837,692,824.98	79.62%	营业收入比上年数增加 79.62%，其主要原因是本公司本年度的销售情况有较大的提高。
营业成本	64,611,770,663.09	35,244,937,931.37	83.32%	营业成本比上年数增加 83.32%，其主要原因是本公司本年度的销售情况有较大的提高，但毛利率较上年有所下降。



项目	本年数	上年数	变动比例	变动原因
营业税金及附加	182,789,737.59	106,668,323.28	71.36%	营业税金及附加比上年数增加 71.36%，其主要原因是本公司本年度的销售情况有较大的提高。
销售费用	821,745,771.39	454,988,299.93	80.61%	销售费用比上年数增加 80.61%，其主要原因是本公司本年度的销售情况有较大的提高。
管理费用	1,015,420,382.76	682,907,931.10	48.69%	管理费用比上年数增加 48.69%，其主要原因是本公司本年度的销售情况有较大的提高，相应的管理成本增加。
财务费用	638,893,994.91	321,930,195.78	98.46%	财务费用比上年数增加 98.46%，其主要原因是本公司本年度的银行贷款有较大的提高，同时太行海运、经坊煤业、凌志达煤业的融资租赁也使相应的财务费用增加。
投资收益	10,391,359.20	5,394,088.09	92.64%	投资收益比上年数增加 37.19%，其主要原因是本公司的下属子公司大同公司本年度处置大同市南郊区塔山煤炭集运站的 17.99% 股权。

③报告期内公司现金流量及其变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本年数	上年数	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	51,905,210,356.34	31,451,477,249.23	65.03%	销售商品、提供劳务收到的现金比上年数增加 65.03%，其主要原因是：本公司本年度的销售情况有较大的提高。
购买商品、接受劳务支付的现金	47,190,022,587.66	27,982,836,690.30	68.64%	购买商品、接受劳务支付的现金比上年数增加 68.64%，其主要原因是：本公司本年度的销售情况有较大的提高，同时存货的储备也有较大的增加。
支付的各项税费	2,311,990,861.42	1,604,583,714.24	44.09%	支付的各项税费比上年数增加 44.09%，其主要原因是：本公司本年度的销售情况有较大的提高，同时利润也有较大的增长。
支付其他与经营活动有关的现金	8,477,093,444.19	5,812,117,977.29	45.85%	支付其他与经营活动有关的现金比上年数增加 45.85%，其主要原因是：本年度销售有较大的增长，同时各项费用的支出也有较大的增加。
经营活动产生的现金流量净额	593,162,428.94	1,950,515,140.69	-69.59%	经营活动产生的现金流量净额比上年数减少 69.59%，其主要原因是：本年度销售增长，同时应收账款也有较大的增长，销售收现较上年度减少。



项目	本年数	上年数	变动比例	变动原因
收回投资收到的现金	10,617,043.00	17,550,155.76	-39.50%	收回投资收到的现金比上年数减少 39.50%，其主要原因是：本公司的下属子公司大同公司本年度处置大同市南郊区塔山煤炭集运站的 17.99% 股权。
取得投资收益收到的现金	1,184,376.03	2,238,954.27	-47.10%	取得投资收益收到的现金比上年数减少 47.10%，其主要原因是本年度本公司及下属子公司所投资的单位分红减少。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,259,086.23	480,394.36	994.74%	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年数增加 994.74%，其主要原因是：本公司的下属子公司经坊煤业、凌志达煤业及晋城公司等本年度处置固定资产。
收到其他与投资活动有关的现金	11,692,567.95	220,577.10	5200.90%	收到其他与投资活动有关的现金比上年数增加 5200.90%，其主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业收回长子县财政局还款。
投资支付的现金	33,580,000.00	18,000,000.00	86.56%	投资支付的现金比上年数增加 86.56%，主要原因为本公司本年度加大对外投资。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	774,386,600.00	0.00	/	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额比上年数增加 100%，其主要原因是：本公司本年度增加对下属子公司的投资。
支付其他与投资活动有关的现金	184,364,025.29	330,807,273.42	-44.27%	支付其他与投资活动有关的现金比上年数减少 44.27%，其主要原因是：本年度本公司的子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业由基建期正式投产。
吸收投资收到的现金	5,456,499,996.00	74,200,000.00	7253.77%	吸收投资收到的现金比上年数增加 7,253.77%，其主要原因是：本年度本公司非公开发行股票以及本公司新设子公司吸收少数股东投资收到的现金增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	127,103,855.72	233,043,654.98	-45.46%	收到其他与筹资活动有关的现金比上年数减少 45.46%，其主要原因是：本公司本年度增加了银行贷款，减少了其他筹资。
偿还债务支付的现金	7,992,463,418.74	4,505,512,896.23	77.39%	偿还债务支付的现金比上年数增加 77.39%，其主要原因是本公司本年度归还银行借款支出增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,404,522,179.79	521,719,211.73	169.21%	分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年数增加 169.21%，其主要原因是：本公司本年度增加了银行贷款，同时银行借款利息支出增加。



项目	本年数	上年数	变动比例	变动原因
支付其他与筹资活动有关的现金	55,959,496.99	27,712,521.48	101.93%	支付其他与筹资活动有关的现金比上年数增加 101.93%，其主要原因是：本公司的下属子公司增加了融资租赁各期支付现金。

(4) 公司主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	持股比例 (%)	注册资本	2011 年底总资产	2011 年底净资产	2011 年度净利润
1	山西省长治经坊煤业有限公司	75%	22,162.62	444,326.61	301,480.90	115,738.90
2	山西凌志达煤业有限公司	62.99%	11,400.72	120,352.39	34,247.18	-3.05
3	山西大平煤业有限公司	35%	10,000.00	70,669.36	43,371.36	20,859.83
4	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	62.97%	35,000.00	291,683.23	119,920.96	30,248.53
5	山西铺龙湾煤业有限公司	1002%	5,000.00	88,069.87	17,602.41	3,710.02

注：1、本公司直接持有霍尔辛赫煤业 51% 的股权，并通过凌志达煤业持有霍尔辛赫煤业 19% 的股权，合计拥有霍尔辛赫煤业 62.97% 的权益。

2、本公司通过山煤煤炭进出口有限公司持有山西铺龙湾煤业有限公司 100% 的股权，山煤煤炭进出口有限公司为本公司的全资子公司。

凌志达煤业的 3#煤层在 2011 年完全开采完毕，15#煤层的基建工程尚未完工，因此凌志达煤业在 2011 年出现经营亏损。

2、对公司未来发展的展望

(1) 产业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年，我国煤炭工业仍然处于快速发展的战略机遇期，国家“稳中求进”的经济发展基调，我省“再造一个新山西”的战略部署、转型综改试验区建设的大背景以及收购煤矿投产后货源的强力保障等为山煤国际改革发展提供了广阔的空间。但不利因素更要引起我们高度重视。

2012 年，欧债危机风起云涌，金融市场激烈动荡，全球经济复苏乏力，世界煤炭市场整体态势低迷。我国经济发展“稳中求进”的基调已经确定，经济增速趋缓，而钢铁企业开工不足，电力、建材、化工等耗煤行业也增速放慢，经济基本面所带动的煤炭需求环比呈下降态势，产能过剩趋势日趋明显。同时在“进口



继续宽松，出口依旧从紧”政策影响下，进口煤炭对市场的冲击也不可忽视。随着陕蒙煤炭产量大幅增加，山西省七大主体竞相发展，资源、通道、市场争夺日益激烈，加之国家发改委出台限价措施，煤炭市场观望情绪严重，库存增加，以上因素将使本年度煤价上涨承压。但在煤炭基础能源地位不会改变、全年 GDP 预计增长 7.5% 左右基本需求推动下，煤炭供需将保持基本平衡，区域性、阶段性偏紧和过剩并存。

总括而言，今年我们所面临的外部环境风险与机遇并存，困难和希望同在，公司要正确分析形势，抢抓发展机遇，调动一切可以调动的积极因素，要趋利避害，以变革应变化；要把握机会，以创新获创收。

(2) 2012 年经营计划

2012 年公司总体工作思路是：认真贯彻公司年度工作会议精神，坚持以科学发展为主题，以完善煤炭全供应链体系为主线，突出“安全、效益、发展”三个重点，按照公司“稳中求进，创新提升”的总体工作方针，深化开放合作，做大做强贸易，坚持改革创新，推进精细管理，开创企业安全稳定、和谐奋进、跨越发展新局面。以国际国内两个市场为平台，以综合性资本运作为纽带，实现资源的有效整合，实现产业的动态调整，实现经营方式的有机组合，实现企业发展质和量的持续提升。

2012 年，我们要紧紧抓住“十二五”战略开局机遇和我省综合配套改革试验区发展机遇，坚持以科学发展为主题，以“稳中求进进中求好”为基调，不断加强企业内部管理，进一步完善安全质量标准化体系，建设生态文明企业，实现经济效益与社会效益的和谐统一，实现企业的可持续健康稳定快速发展。

2012 年将重点做好以下几方面的工作：

① 强化全员安全管理，构建“大安全”新格局

建立健全“责任落实、基础扎实、投入到位、管理规范”的安全保障体系。加强安全生产管理考核，加大安全责任追究力度。深入开展隐患排查治理，在预防事故上下功夫。重点实施超前预控，全面提高安全预控能力。加大科技攻关，优化系统设计，持续推进关键技术研发，增强科技保安能力。严格落实年度安全培训计划，加强安全生产教育，提高员工综合素质和能力。加强安全文化建设，通



过主题活动，安全质量标准化等工作，构建起从全员、全方位、全过程抓安全的“大安全”管理格局，形成推动安全生产的强大合力。

② 完善煤炭全供应链体系，规模发展煤炭贸易，

按照“大营销、大市场、大协同”要求，以货源集中优势，规模加工优势、产品质量优势、延伸上下游链条，实现产运销一体化格局和贸易的量效并举，形成生产单位、发运单位、贸易单位三大方阵齐头并进，相互支撑，均衡发展，完善煤炭全供应链体系，推动贸易做大、做实、做强。继续完善和推进“统一营销”经营管理，提升营销转型攻坚能力，逆境中调整营销策略，当好市场的开路先锋，提升公司在煤炭市场上的品牌价值和竞争力。

③ 深化企业管理，增强整体工作效能

继续深化“强基固本”内涵，突出基层、基础建设。推动科技创新，依靠科技进步与创新，引领产业转型升级，推动经济结构调整优化。建立层次清晰、制度完善、全方位绩效考核体系，考核结果全系统通报并与薪酬挂钩，并将 6S 管理纳入绩效考核体系，通过对标管理和精细化管理，提升基础管理水平。继续深化全面预算管理，强化预算刚性，用全面预算统领生产经营各环节，实现从战略、规划、计划到预算的有效衔接。

④ 加强公司的规范运作，公司治理持续优化

公司将继续提高规范运作水平、完善公司治理模式、加强各控股子公司的治理规范，推动企业管理的规范化、标准化、常态化。按期、保质、完整、及时的完成信息披露、积极推进投资者关系管理，并为公司的健康稳定发展采取更加行之有效的措施，为公司的规范运作探索出一条适合自身的发展道路。

⑤ 健全公司内部控制，提高经营管理和风险防范

建立健全内部控制体系，是公司规范化运作、提高经营管理水平和风险防范的重要保障，是现代企业制度落实到位的重要标志。公司将分步骤、有计划地的建立以战略目标为导向，以内部控制为抓手的风险管理体系。完善机构，健全体系，强化资金的监控，提高使用效率和效益，构建财务控制，投资运作，内部审



计、法律防控及群众监督等环环相扣的风险责任链条，保障公司的经济活动健康运行。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

（二）公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

（1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	本年度已使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011 年	非公开发行	5,390,478,767.93	1,362,676,067.93	4,029,823,517.68	用于向山煤集团收购其整合的煤矿资产

注：尚未使用募集资金总额中包含募集资金产生的利息收入，并扣除了相应的手续费支出。

（2）承诺项目使用情况



单位：万元 币种：人民币

编号	募集资金投资项目	是否变更项目	拟投入募集资金数额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预期收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集自己变更程序说明
1	收购山煤集团兼并整合鹿台山煤矿取得并筹建鹿台山煤业所形成资产的 100% 权益	否	69,706.63	69,706.63	是	完成	/	/	/	/	/
2	收购山煤集团兼并整合利泰煤矿、杨坡煤矿、豹子沟煤矿取得并筹建豹子沟煤业所形成资产的 100% 权益	否	201,199.32	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
3	收购山煤集团兼并整合长春兴煤矿、周大庄煤矿、永新煤矿取得并筹建长春兴煤业所形成资产的 51% 权益	否	58,745.03	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
4	收购山煤集团兼并整合韩家洼煤矿、毛官屯煤矿取得并筹建韩家洼煤业所形成资产的 51% 权益	否	18,474.76	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
5	收购山煤集团兼并整合东古城煤矿取得并筹建东古城煤业所形成资产的 51% 权益	否	5,694.23	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
6	收购山煤集团兼并整合鑫顺煤矿、突堤煤矿取得并筹建鑫顺煤业所形成资产的 65% 权益	否	45,826.38	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
7	收购山煤集团兼并整合宏远煤矿、寒旺煤矿取得并筹建宏远煤业所形成资产的 65% 权益	否	72,840.55	0.00	是	进行中	/	/	/	/	/
8	收购太行海运 100% 股权	否	7,732.03	7,732.03	是	完成	750.86	900.91	是	/	/
9	太行海运建造 4 艘 47,500 吨级灵便型散货船项目	否	55,000.00	55,000.00	是	完成	/	/	/	/	/
合计			535,218.93	132,438.66	/	/	750.86	900.91	/	/	/



3、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目投资金额	项目进度
霍尔辛赫煤矿建设项目	269,192.46	已投产
铺龙湾煤矿建设项目	61,048.38	已投产
凌志达二水平延伸工程	27,000.00	在建
合计	357,240.84	/

(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、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十三次会议	2011年3月1日	《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2010 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<2010 年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<董事会审计委员会关于会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作总结报告>的议案》、《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于<董事会关于公司内部控制的自我评估报告>的议案》、《关于公司与控股股东山西煤炭进出口集团有限公司签订<关于晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司的股权托管协议>、<关于大同市晶海达实业有限公司的股权托管协议>、<关于山煤大同口泉出口煤炭站有限公司的股权托管协议>、<关于山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司的股权托管协议>、<关于吕梁晋煜仓储有限公司的股权托管协议>的议案》、《关于<2010 年度日常关联交易执行情况和 2011 年度日常关联交易预计>的议案》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》	上海证券报	2011年3月3日
第四届董事会第十四次会议	2011年3月29日	《关于<内部控制规范实施工作方案>的议案》	上海证券报	2011年3月30日



第四届董事会第十五次会议（通讯方式）	2011年4月15日	《关于2011年第一季度报告的议案》、《关于向农业银行申请借款的议案》、《关于公司增设职能部门的议案》	上海证券报	2011年4月18日
第四届董事会第十六次会议（通讯方式）	2011年5月13日	《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》	上海证券报	2011年5月14日
第四届董事会第十七次会议	2011年5月23日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于对公司非公开发行股票方案进一步补充的议案》、《关于<山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）>的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于批准本次非公开发行涉及的标的资产的审计、评估报告进行申报和披露的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性等意见的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011年5月25日
第四届董事会第十八次会议（通讯方式）	2011年6月2日	《关于非公开发行涉及的标的资产的最近一期的审计报告的议案》、《关于<山煤国际能源集团股份有限公司2010年度备考审计报告>的议案》、《关于<太行海运有限公司2011年度盈利预测审核报告>的议案》	上海证券报	2011年6月4日
第四届董事会第十九次会议（通讯方式）	2011年7月22日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于召开公司2011年度第三次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011年7月23日
第四届董事会第二十次会议（通讯方式）	2011年8月3日	《关于<2011年半年度报告>及其摘要的议案》	未披露	
第四届董事会第二十一次会议	2011年8月19日	《关于<公司治理专项活动整改报告>的议案》	上海证券报	2011年8月20日
第四届董事会第二十二次会议	2011年9月13日	《关于增补公司董事的议案》、《关于召开2011年第四次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011年9月15日
第四届董事会第二十三次会议	2011年9月30日	《关于选举公司副董事长的议案》、《关于调整公司战略委员会成员的议案》、《关于调整公司提名委员会成员的议案》	上海证券报	2011年10月10日
第四届董事会第二十四次会议（通讯方式）	2011年10月24日	《关于<2011年第三季度报告>的议案》	未披露	



第四届董事会第二十五次会议（通讯方式）	2011 年 11 月 16 日	《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于召开 2011 年度第五次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011 年 11 月 17 日
第四届董事会第二十六次会议	2011 年 12 月 6 日	《关于修订<公司章程>的议案》、《关于召开公司 2011 年度第六次临时股东大会的议案》	上海证券报	2011 年 12 月 7 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 7 次股东大会，即 2011 年度第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年度第二次临时股东大会、2011 年度第三次临时股东大会、2011 年度第四次临时股东大会、2011 年度第五次临时股东大会和 2011 年度第六次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

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）审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司董事会下设审计委员会，独立董事人数占三分之二并由独立董事担任召集人，公司于 2010 年制订了《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度并严格执行。

（2）审计委员会相关工作制度的主要内容

《董事会审计委员会工作细则》明确审计委员会作为专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并规定了审计委员会的决策程序和议事规则。《审计委员会年报工作规程》要求审计委员会要认真履行职责，勤勉尽责，并在公司财务报告的编制及披露过程中，充分发挥事前、事中、事后审核的独立性，保护公司全体股东特别是中小股东及利益相关者的合法权益。

（3）审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，督促公司内部审计制度的建立健全及有效实施；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通；严格审查公司内控制度及重



大关联交易；及时处理公司董事会授权的其他事宜等，真正起到了监控作用，进一步健全了公司内部控制机制，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

根据中国证监会【2011】41 号公告和上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及有关规定的要求，审计委员会为公司 2011 年度审计开展了一系列工作，具体如下：

① 2012 年 1 月 9 日，审计委员会召开第一次临时会议，认真听取了公司管理层对 2011 年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，审计委员会成员从专业角度客观地对公司 2011 年度生产、经营、财务、内控、公司治理及信息披露等方面进行了全面分析，并就重大事项发表了意见。同时，审计委员会与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对 2011 年度财务报告的编制和审计要点进行了沟通，协商确定了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并督促中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在约定时限内提交公司 2011 年度审计报告。

② 年审会计师进场审计后，公司审计委员会多次与年审会计师沟通，在年审会计师出具初步审计意见后审阅公司了 2011 年度财务会计报表，并提出相关建议。

③ 公司 2011 年度审计报告定稿后，公司审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决。在公司年度财务报告的编制和审议期间，公司审计委员会成员恪尽职守，没有发生泄密和内幕交易等违法违规行为。

综上，公司审计委员会在报告期内能依法履行自己的职责，认真做好本职工作，并在公司 2011 年年度财务报告的编制和披露工作中真正起到监控作用，进一步健全了公司内部控制机制，有效地加强了公司董事会的决策功能，为公司法人治理结构的完善和管理水平的提升奠定了坚实的基础。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬委员会依据公司《薪酬委员会工作细则》的有关规定，对公司董事、监事、高级管理人员的履行职责情况进行了考核。经过年度绩效考评，薪酬委员会认为：公司体现了上市公司以经济效益为中心的价值理念和国有控股企业的政治、社会、经济责任，同意公司实施的各项薪酬管理制度，



同意公司董事、及高级管理人员 2011 年度的薪酬方案。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，保证投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《山煤国际能源集团内部信息保密制度》和《山煤国际能源集团内部控制制度》，公司制定并通过了《外部信息使用人管理制度》。报告期内，根据公司的实际情况，对《外部信息使用人管理制度》进行了修订，进一步明确了外部信息使用人违规使用其所知悉的公司尚未公开的重大信息的责任追究。根据该制度规定，公司董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外部或特定人员泄露定期报告、临时报告内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司拒绝报送；对于依据法律法规依据确需报送的，需将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日前有效。同时，本公司在内部控制自我评价过程中关注到的与非财务报告相关的内部控制已经建立并得以有效执行，不存在重大缺陷。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定和监管机构的要求，并结合公司实际情况，本公司“内部控制规范实施工作方案”经 2011 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过。根据《山煤国际能源



集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，公司成立了以杜建华董事长总负责的相关组织机构，包括内部控制实施领导小组、内部控制实施工作办公室和内部控制实施专门工作小组，其中专门工作组包括业务内部控制、内部审计控制、财务内部控制、工程项目内部控制、内部控制评价、内部控制审计、内部控制协调及信息披露共七个专门工作组。同时，根据公司实际情况将内部控制规范实施工作划分为三个阶段，分别是：（1）内部控制建设阶段；（2）内部控制自我评价阶段；（3）内部控制审计阶段。

2012 年，公司将全面开展内部控制规范实施工作，不断改进完善内控制度，提高公司经营管理水平和风险防范能力，实现公司战略目标和可持续发展。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

《公司内幕信息知情人登记管理制度》已于 2012 年 2 月 14 日经公司第四届董事会二十七次会议审议通过修订。报告期内，公司严格执行监管部门对内幕信息知情人管理的各项规定，并提醒相关人员履行保密义务。经公司自查，未发现内幕信息知情人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。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

（五）利润分配或资本公积金转增股份预案

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度母公司净利润 62,981,428.74 元，减去按《公司章程》计提的 10% 法定盈余公积金 6,298,142.88 元，加上年末分配利润 488,465,156.81 元，减去 2011 年度分配股利 225,000,000 元，可供股东利润分配的余额为 320,148,442.67 元。

公司拟订的 2011 年度利润分配预案如下：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 991,228,070 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）进行分配，共计分配利润 297,368,421.00 元，剩余未分配利润转入 2012 年度，本年度不转增。

（六）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	/	/	/	/	3,594,005.79	/
2009 年	/	2.00	/	150,000,000	614,874,479.02	24.40
2010 年	/	3.00	/	225,000,000	755,765,422.20	29.77



九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月1日召开第四届监事会第七次会议	《关于<2010年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2010年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2010年度财务决算报告>的议案》、《关于2010年度利润分配预案的议案》、《关于<董事会关于公司内部控制的自我评估报告>的议案》、《关于<2010年度日常关联交易执行情况和2011年度日常关联交易预计>的议案》
2011年4月15日召开第四届监事会第八次会议	《关于2011年第一季度报告的议案》
2011年5月23日召开第四届监事会第九次会议	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于<山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）>的议案》、《关于公司与山煤集团签署附生效条件<收购资产协议>的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》
2011年8月3日召开第四届监事会第十次会议	《关于<2011年半年度报告>及其摘要的议案》
2011年10月24日召开第四届监事会第十一次会议	《关于<2011年第三季度报告>的议案》

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会、股东大会，监督了公司重大经营决策过程。监事会认为，2011年度公司能根据《公司法》和《公司章程》的规定，不断完善法人治理，规范运作，并进一步完善了内部控制。资本运作、生产经营等重大事项决策审议程序合法有效，符合《公司法》及《公司章程》的规定。董事及高级管理人员能认真执行董事会和股东大会决议，执行公司职务时恪尽职守、勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，维护了公司及股东的利益。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真细致地检查和审核了公司的会计报表及财务资料，对审计师的工作提出了意见和建议。监事会认为，公司严格按照各项企业会计制度



规范财务管理工作，财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好；公司财务报告的编制、审议程序符合法律法规、《公司章程》和内部相关制度的各项规定。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度财务报告进行审计并出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（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

本公司于 2011 年 12 月 1 日以非公开发行方式成功发行 24,122.8070 万股 A 股，发行价格 22.80 元，募集资金净额 5,390,478,767.93 元。公司该部分所募集资金进行了专户存放和专户使用，公司按照非公开发行方案中的募集资金使用用途，对募集资金项目进行投入，募集资金项目进展正常。公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金履行了相应的法定程度，不存在变更募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金和损害股东利益的情形。报告期内，公司 2011 年度非公开发行股票所募集资金的存放与实际使用情况符合《上海证券交易所上市募集资金管理规定》以及公司《募集资金管理制度》的规定和要求。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司根据非公开发行方案，使用非公开发行股票募集的资金向山煤集团收购资产。现收购的资产正在进行资产交割和工商手续的办理等，公司收购资产的行为能够按照《公司章程》和中国证监会颁布的相关法规要求办理，交易价格合理，没有发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司对关联交易事项严格履行相关决策程序，该交易的决策程序符合《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，关联交易公平、交易价格合理，符合公司发展及生产经营的需要，未损害公司利益和其他股东利益。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会审阅了董事会《关于公司内部控制的自我评估报告》，认为公司能够根据中国证监会及上海证券交易所有关规定，遵循内部控制的基本原则，按



照公司实际情况，建立健全了较为完善、合理的内部控制制度，并在经营活动中得到了较好的执行。公司内部控制组织机构完整，内部管理体系基本完善，总体上符合中国证监会和上海证券交易所的相关要求。公司 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。



十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本公司于 2011 年 6 月 8 日收到山西省高级人民法院（以下简称“法院”）送达的传票、民事起诉状等诉讼文书，事由为山西御花园时代广场有限公司诉山西省襄垣县出口煤公司五阳煤炭集运站（以下简称“五阳集运站”）等十二被告有关山西大平煤业有限公司（以下简称“大平煤业”）股权纠纷案。

本案的基本情况：

原告：山西御花园时代广场有限公司

被告：五阳煤炭集运站、襄垣县大平煤业有限公司、山西省襄垣县远东有限责任公司、山西煤炭进出口集团通海煤焦有限公司（本公司全资子公司，已更名为“山煤国际能源集团通海煤焦有限公司”，以下简称“通海公司”）、山西煤炭进出口集团有限公司（本公司的控股股东，以下简称“山煤集团”）、本公司、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中、郭玉中、大平煤业共十二方

原告主张的主要事实和理由：

2003 年 6 月，原告与五阳集运站书面约定成立大平煤业，双方的投资比例分别为 90%、10%，原告共投入现金 665 万元。原告认为五阳集运站违反前述约定，非法利用双方在设立大平煤业过程中的资金和采矿权证从事违法犯罪活动，原告据此将五阳集运站诉至法院，并于 2005 年 11 月 25 日由双方达成《和解协议》：五阳集运站向原告支付 2600 万元补偿款，原告同意将其在大平煤业所享有的投资权益转让给五阳集运站或其指定的受让主体。原告认为五阳集运站未按《和解协议》支付全部补偿款，据此原告与五阳集运站之间达成的设立大平煤业的协议仍然有效，其对设立中的大平煤业仍享有 90% 投资权益。

原告认为五阳集运站与襄垣县大平煤业有限公司、山西省襄垣县远东有限责任公司于 2006 年 1 月，恶意串通延长大平煤业名称预核准，后将非法占有的设立中的大平煤业 90% 投资权益变更至通海公司、山煤集团、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中及郭玉中名下的多次转让行为均非善意取得。2006 年 8 月，山煤集团、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中及郭玉中成立大平煤业。原告认为山煤国际作为山煤集团的子公司在受让股权时，其主观亦非善意。



综上，原告诉称原告被被告非法侵占的大平煤业 90% 投资权益事实上被后手陆续占有并最终转换成大平煤业的股权，原告有权追回该等股权。

诉讼请求：

判令本公司、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中、郭玉中分别将所持大平煤业 35%、10%、12%、10%、12%、11% 股权返还于原告，或判令十二被告连带赔偿其因侵害原告投资权益所造成的全部损失；判令十二被告共同承担本案的全部诉讼费用。

进展情况：

山西省高级人民法院已分别于 2011 年 7 月 17 日、8 月 15 日和 8 月 16 日组织了三次开庭审理，目前尚未作出一审判决。

(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

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格(万元)	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	关联关系
山西煤炭进出口集团有限公司	七个筹建煤矿资产的全部或部分权益以及太行海运 100% 的股权	/	480,218.93	不适用	不适用	是,以经国有资产监督管理部门备案的净资产评估值为基础,由交易双方协商确定	否	

(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：万元 币种：人民币



关联方	交易内容	定价原则	金额	比例
大同市晶海达实业有限公司	采购煤炭	市场价格	108,242.27	1.68%
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	采购煤炭	市场价格	1,280.96	0.02%
山西煤炭进出口集团阳方口发煤站有限公司	采购煤炭	市场价格	11,720.41	0.18%
左云县小京庄煤炭运销有限公司	采购煤炭	市场价格	102,904.73	1.59%
吕梁晋煜仓储有限责任公司	接受劳务	市场定价	327.98	0.40%
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	接受劳务	市场定价	181.43	0.22%
临汾市新临北煤焦集运有限公司	采购商品	市场定价	829.14	0.01%
山西煤炭进出口集团有限公司	接受劳务	市场定价	221.17	0.27%
大同市鹊山精煤有限公司	采购商品	市场定价	61,137.50	0.95%
北京华通伟业科技发展有限公司	采购商品	市场定价	787.99	0.01%
左云县小京庄煤炭运销有限公司	销售煤炭	市场定价	5,541.54	0.08%
山西煤炭进出口集团有限公司	销售汾酒	市场定价	59.92	0.00%
山煤集团煤业管理有限公司	销售汾酒	市场定价	1.50	0.00%
北京华通伟业科技发展有限公司	销售汾酒	市场定价	0.86	0.00%
山西煤炭进出口集团左云长春兴煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	35.44	0.00%
山西煤炭进出口集团左云韩家洼煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	12.97	0.00%
山西煤炭进出口集团左云东古城煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	6.36	0.00%
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	22.11	0.00%
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	6.92	0.00%
山西煤炭进出口集团洪洞恒兴煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	5.36	0.00%
山西煤炭进出口集团洪洞陆成煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	9.27	0.00%
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	1.89	0.00%
山西煤炭进出口集团蒲县万家庄煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	39.44	0.00%
山西煤炭进出口集团科技发展有限公司	销售汾酒	市场定价	6.56	0.00%
智奇铁路设备有限公司	销售汾酒	市场定价	1.21	0.00%
山西煤炭进出口集团河曲上炭水煤业有限公司	销售汾酒	市场定价	2.30	0.00%
山西煤炭进出口集团有限公司	提供劳务	市场定价	3,419.59	9.15%
临汾市新临北煤焦集运有限公司	销售商品	市场定价	366.16	0.01%
合计			297,173.00	

2、关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租	承租	租赁资	租赁资产涉	租赁起始日	租赁终止	租	租赁收益确定依据	租赁
----	----	-----	-------	-------	------	---	----------	----



方名称	方名称	产情况	及金额		日	赁收益		收益对公司影响
山西煤炭进出口集团有限公司	本公司	山煤集团新办公楼	4,875,669.00	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]485号	无
	鸿光设备	山煤集团新办公楼	589,289.33	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]486号	无
	金石达	山煤集团新办公楼	834,144.18	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]487号	无
	鑫源公司	山煤集团新办公楼	797,381.98	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]488号	无
	晋鲁公司	山煤集团新办公楼	504,013.08	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]488号	无
	进出口公司	山煤集团新办公楼	1,752,120.72	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]488号	无
	华远公司	山煤集团新办公楼	569,428.32	2011/1/1	无	—	山西煤炭进出口集团有限公司文件晋煤出发[2010]488号	无

3、关联往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	51.57	15.48		
山西煤炭进出口集团左云长春兴煤业有限公司	母公司的子公司	41.46	20.97		
山西煤炭进出口集团左云韩家洼煤业有限公司	母公司的子公司	34.04	18.86		
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	母公司的子公司	30.32	18.86		
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	母公司的子公司	8.10	3.24		
山西煤炭进出口集团洪洞恒兴煤业有限公司	母公司的子公司	6.27	37.71		
山西煤炭进出口集团洪洞陆成煤业有限公司	母公司的子公司	10.85	1.89		
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	母公司的子公司	144.82	144.82		
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	母公司的子公司	1,966.01	756.20		
大同市晶海达实业有限公司	母公司的子公司	130,124.59	32,955.27		



大同鹤山精煤有限公司	母公司的子公司	69,066.06	3,932.67		
北京华通伟业科技发展有限公司	母公司的子公司	2,127.77	2,127.77		
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	母公司的子公司	650.00	650.00		
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	母公司的子公司	650.00	650.00		
山西煤炭进出口集团阳方口发煤站有限公司	母公司的子公司	10,806.22	1,277.58		
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	母公司的子公司	500.00	500.00		
内蒙古山煤友信贸易有限公司	母公司的子公司	64.80	8.60		
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	母公司的子公司	-	256.10		
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	4,829.39	1,863.73		
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	母公司的子公司	9.27	75.00		
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	母公司的子公司	15.23	123.23		
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司				127.39
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	母公司的子公司				147.24
长治经坊煤业国华选煤有限公司	子公司的联营企业				727.92
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	母公司的子公司				13.37
山西煤炭进出口集团中北煤炭储运有限公司	母公司的子公司				0.36
左云县小京庄煤炭运销有限公司	母公司的子公司				68.08
山煤集团靖江煤炭储配有限公司	母公司的子公司				5,000.00
吕梁晋煜仓储有限公司	母公司的子公司				488.67
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司				135,533.86
山煤集团靖江煤炭储配有限公司	母公司的子公司				3,950.00
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司				44,655.89
合计		221,136.76	45,437.96		190,712.79
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					221,136.76
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					45,437.96
关联债权债务形成原因		关联销售与关联采购			
关联债权债务清偿情况		正常清理			
与关联债权债务有关的承诺		按合同执行			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		正常经营			

（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

单位：元 币种：人民币



委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团吕梁有限公司	吕梁晋煜仓储有限公司 60% 股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-
	山煤国际能源集团临汾有限公司	山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司 62.33% 股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-
	山煤国际能源集团大同有限公司	山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司 100% 股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-
	山煤国际能源集团大同有限公司	大同市晶海达实业有限公司 51% 股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-

注：山煤集团在收购中油化建并进行重大资产重组过程中，为避免同业竞争，将其拥有之 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司、大同市晶海达实业有限公司、山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司（以下简称“托管企业”）的股权托管给本公司的 4 家子公司，即：晋城公司、吕梁公司、大同公司、临汾公司，并据此签署了托管协议，托管期限自 2009 年 1 月 1 日致 2010 年 12 月 31 日；协议约定由本公司的 4 家子公司分别对托管企业代山煤集团行使被托管企业股东所应享有的与被托管企业生产经营相关的全部股东权利。双方协商一致，本公司的 4 家子公司根据协议向山煤集团对付的资源占用成本为托管企业 2009 年 1 月 1 日（托管协议生效日）的净资产*委托方持有托管企业的股权比例*3%。协议约定：在托管期限内的任一会计年度，若按照山煤集团所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本（计算方法详见具体托管协议）总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向中油化建予以补偿。

至 2010 年 12 月 31 日，上述托管协议已到期终止，高平康瀛公司经本公司 2011 年第十八次总经理办公会审议通过，由全资子公司山煤国际能源集团晋城有限公司受让高平康瀛有限责任公司 55% 的股权，交割基准日为 2011 年 2 月 28 日，目前已完成股权交割。2011 年 3 月 2 日，山煤集团与本公司就上述剩余四家托管协议到期终止的被托管企业重新签订了股权托管协议，约定将吕梁晋煜仓储有限公司 60% 股权、大同市晶海达实业有限公司 51% 股权、山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司 100% 股权、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司 62.33% 股权托管给本公司，托管期限自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日；协议约定被托管企业损益由山煤集团承担，山煤集团每年每家托管企业向本公司支付托管费 10 万元。

（2）承包情况

本年度公司无重大承包事项。

（3）租赁情况



本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对控股子公司的担保）	0.00
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	1,180,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,351,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,351,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.27%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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（D）	251,000,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	251,000,000.00

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



1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	山煤集团	山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份。	是	是	/	/
	业绩承诺	山煤集团	关于公司重组涉及标的资产 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 60,251.77 万元、75,000 万元和 90,000 万元。如标的资产经审计的实际净利润数未达到上述标准，其差额部分由山煤集团在该年度标的资产的审计报告出具后的 10 个工作日内以现金向本公司补足，标的资产 2009 年度至 2011 年度的审计报告应与本公司 2009 年度至 2011 年度的审计报告同时出具。	是	是	/	/
	独立性承诺	山煤集团	保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	否	是	/	/
	重组债务安排	山煤集团	公司因重组形成的对山煤集团 44,655.90 万元负债，公司可在重组完成后 5 年内偿还，重组完成后 2 年内可仅向山煤集团偿还当年度发生之利息，第 3 年至第 5 年可每年归还 14,885.30 万元本金及当年度发生之利息。在未偿还期间，对于上述负债山煤集团将按照资产交割日中国人民银行颁布的一年期银行贷款基准利率下浮 10% 的标准向公司收取利息。	是	是	/	/
	资产权属	山煤集团	山煤集团承诺于 2009 年 9 月 30 日前办理完毕霍尔辛赫煤业铁路专用线工程建设用地的出让手续并取得完备的权属证书。如因土地使用权证无法如期取得影响霍尔辛赫煤业的正常生产经营由此影响上市公司利益，山煤集团将承担由此给上市公司造成的全部损失。	是	是	/	/
	解决同业竞争	山煤集团	大同口泉、临汾临北、吕梁晋煜、高平康瀛、大同晶海达等 5 家公司由于相关土地、房产的权属存在瑕疵，因此，在重大资产重组中未注入山煤国际。山煤集团通过签署《股权托管协议》并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；	否	是	/	/



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	山煤集团	①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使	是	否	大同口泉、吕梁晋煜、大同晶海达、主要经营占地短期内无法完善权属证明文件、且多年来经营业绩不佳，不符合注入上市公司的条件。	山煤集团拟转让所持大同口泉 100%、吕梁晋煜 60%、大同晶海达 51% 的股权；同时，加速办理临汾临北的土地权属文件办理的进度，并将所持的临汾临北 62.33% 的股权转让山煤国际。
2011 年非公开发行股份募集资金	解决同业竞争	山煤集团	山煤集团确定山煤国际作为山煤集团控制的从事煤炭开采及煤炭贸易业务的唯一平台，山煤集团将促成其作为投资主体所兼并重组整合、但尚未注入山煤国际的上述煤矿完成必要的改扩建建设、取得经营资质和资格、具备开采能力和持续经营能力，确保在本次非公开发行完成后的 4 年期限内将数量不低于 80% 的该等煤矿注入山煤国际，在本次非公开发行完成后的 5 年期限内完成将全部煤矿注入山煤国际的工作，并以依法经核准或备案的评估价值为基础确定收购价格。	是	是	/	/
	减值测试	山煤集团	山煤国际以非公开发行的募集资金购买了山煤集团拥有的鹿台山等七家筹建煤矿资产的全部或部分权益，为保护山煤国际及中小股东的利益，山煤集团承诺由山煤国际在本次非公开发行完成后的第三年年末（本次非公开发行完成的当年为第一年），由山煤国际对本次收购的 7 家煤矿资产进行专项减值测试。山煤国际聘请具有证券从业资格的会计师事务所对减值测试结果进行审计，根据会计师事务所的审计结果，若 7 家煤矿资产	是	是	/	/



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的可收回金额减去交易日至减值测试日新增的资本性投入后按权益比例计算的金额低于本次交易价格，山煤集团承诺在第三年年度报告公告后的 10 个工作日内，以现金方式向山煤国际全额补足该等煤矿资产的减值额。				



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

(1) 重大资产重组矿权资产盈利预测实现情况

鉴于公司重大资产重组过程中，北京海地人矿业权评估事务所基于未来收益预期的估值方法（折现现金流量法）对本次重组的矿权资产进行评估。根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）第三十三条的规定，上市公司应当在重大资产重组实施完毕后 3 年内的年度报告中单独披露相关资产的实际盈利数与评估报告中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见。

公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司矿权资产 2011 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了中瑞岳华专审字[2012]第 1313 号专项审核报告，经审核的矿权资产 2011 年实际盈利数与利润预测数的差异情况如下：

单位：万元 币种：人民币

年度	利润预测数	实际盈利数	差异数 (实际数—利润数)
2009 年度	22,998.10	93,241.43	70,243.33
2010 年度	44,737.80	157,428.69	112,690.89
2011 年度	60,436.66	169,113.51	108,676.85

由上表可知，公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度矿权资产实际盈利数已实现盈利预测。

(2) 重大资产重组注入资产盈利预测实现情况

本公司在重大资产重组时，山煤集团出具了关于公司重大资产重组涉及标的资产的业绩承诺函，提供了山西煤炭进出口集团有限公司拟注入资产盈利预测报告，预测了标的资产 2009 年 1 月 1 日至 2011 年度盈利情况。

公司聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对注入资产 2011 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了中瑞岳华专审字[2012]1310 号专项审核报告，经审核的注入资产 2011 年实际盈利数与利润预测数的差异情况如下：

单位：万元 币种：人民币



年度	利润预测数	实际盈利数	差异数 (实际数—利润数)
2009 年度	60,251.77	61,487.45	1,235.68
2010 年度	75,000.00	75,364.06	364.06
2011 年度	90,000.00	111,624.17	21,624.17

由上表可知，公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度注入资产实际盈利数已实现盈利预测。

(3) 太行海运盈利预测实现情况

在本公司 2011 年非公开发行股份募集资金向山煤集团购买资产过程中，对太行海运 2011 年的盈利情况进行了预测。

公司聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对太行海运公司 2011 年的财务报告进行了审计，经审核太行海运公司 2011 年的利润预测数和实际盈利数的差异情况如下：

单位：万元 币种：人民币

年度	利润预测数	实际盈利数	差异数 (实际数—利润数)
2011 年度	750.86	900.91	150.05

由上表可知，公司 2011 年度太行海运实际盈利数已实现盈利预测。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计年限	三年

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

本年度公司及其董事、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
山煤国际 2011 年度第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2011 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届监事会第七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于 2010 年度日常关联交易执行情况和 2011 年度日常关联交易预计的公告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际内部控制鉴证报告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报摘要	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际召开 2010 年年度股东大会通知的公告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际重大资产重组之持续督导报告	上海证券报	2011 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年年度股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于延期召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第一季度季报	上海证券报	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十五次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于举行 2010 年度网上业绩说明会公告	上海证券报	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际董事会秘书工作细则	上海证券报	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十六次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn



事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山煤国际 2010 年度分红派息实施公告	上海证券报	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际非公开发行股票预案（修订稿）	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报更正公告	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报摘要（修订版）	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报（修订版）	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于对子公司增资的公告	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际非公开发行股票募集资金收购资产暨关联交易公告（补充稿）	上海证券报	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第二次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于获得山西省国资委对本公司非公开发行股票有关问题批复的公告	上海证券报	2011 年 6 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十八次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际涉及诉讼公告	上海证券报	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年半年度业绩快报	上海证券报	2011 年 7 月 12 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于收到山西证监局责令改正决定书的公告	上海证券报	2011 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第十九次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际召开 2011 年度第三次临时股东大会通知公告	上海证券报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际重大信息内部报告制度	上海证券报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第三次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 7 月 30 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际半年报摘要	上海证券报	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际半年报	上海证券报	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际公司章程（2011 修订）	上海证券报	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn



事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山煤国际 2011 年度第三次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第三次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际公司治理专项活动整改报告	上海证券报	2011 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于避免同业竞争有关事项公告	上海证券报	2011 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于副董事长辞职的公告	上海证券报	2011 年 9 月 9 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际召开 2011 年第四次临时股东大会通知的公告	上海证券报	2011 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报	2011 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第四次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会有条件审核通过的公告	上海证券报	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于拟收购的七家整合煤矿资产减值测试安排的公告	上海证券报	2011 年 9 月 24 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第四次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报	2011 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第四次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第三季度业绩预告	上海证券报	2011 年 10 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于收到中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票批文的公告	上海证券报	2011 年 10 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第三季度季报	上海证券报	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际召开 2011 年度第五次临时股东大会通知的公告	上海证券报	2011 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第二十五次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2011 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第五次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 11 月 24 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2011 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn



事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山煤国际关于控股子公司山西凌志达煤业有限公司设立子公司的公告	上海证券报	2011 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际非公开发行股票发行情况报告书	上海证券报	2011 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报	2011 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	上海证券报	2011 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于控股股东股份质押的公告	上海证券报	2011 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际召开 2011 年第六次临时股东大会通知公告	上海证券报	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第五次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第五次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第二十六次会议决议公告	上海证券报	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于全资子公司山煤国际能源集团晋城有限公司对外投资的公告	上海证券报	2011 年 12 月 10 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第六次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年第六次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2011 年度第六次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于非公开发行募投项目之太行海运有限公司 100% 股权交割的公告	上海证券报	2011 年 12 月 28 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于设立全资子公司山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司及非公开发行募投项目之鹿台山煤业相关资产权益交割的公告	上海证券报	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn



十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师张连起、薛东升审计，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

中瑞岳华审字[2012]第 5196 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有



效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山煤国际能源集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及山煤国际能源集团股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张连起

中国·北京

中国注册会计师：薛东升

2012 年 4 月 18 日

**(二) 财务报表****合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年末数	年初数
流动资产：		
货币资金	8,451,549,067.71	4,325,472,132.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,533,830,312.02	1,447,617,886.86
应收账款	4,068,409,338.36	1,993,239,562.40
预付款项	6,287,053,255.14	4,387,720,954.49
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	827,891,895.82	815,688,530.00
买入返售金融资产		
存货	3,895,511,175.51	2,250,564,419.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,896,581.20	
流动资产合计	25,074,141,625.76	15,220,303,486.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	20,000,000.00	
长期股权投资	123,004,490.75	96,448,585.33
投资性房地产		
固定资产	5,462,554,963.18	2,985,979,251.09
在建工程	1,001,370,643.08	2,283,717,120.61



工程物资	10,386,000.12	113,290,275.45
固定资产清理		26,373.50
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,710,849,959.89	2,700,789,514.73
开发支出	662,393.14	
商誉		
长期待摊费用	42,865,727.64	39,144,825.28
递延所得税资产	58,325,679.44	47,816,887.35
其他非流动资产	97,936,887.27	30,932,227.13
非流动资产合计	9,527,956,744.51	8,298,145,060.47
资产总计	34,602,098,370.27	23,518,448,546.54
流动负债:		
短期借款	7,355,823,842.14	5,467,958,009.31
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	400,000,000.00	1,200,000,000.00
应付账款	4,044,158,470.13	1,573,951,069.31
预收款项	2,723,197,293.53	1,917,671,009.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	192,676,735.45	94,608,034.15
应交税费	471,169,828.76	308,318,738.35
应付利息	17,348,196.34	23,511,360.66
应付股利	172,510,247.27	46,359,369.43
其他应付款	2,519,106,604.88	2,886,852,211.20
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	769,771,363.06	255,425,042.96
其他流动负债		



流动负债合计	18,665,762,581.56	13,774,654,844.63
非流动负债：		
长期借款	3,146,995,455.54	3,326,253,089.54
应付债券		
长期应付款	1,750,039,764.25	1,187,087,000.85
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	21,704,899.48	23,150,959.91
其他非流动负债	10,800,011.00	11,200,007.00
非流动负债合计	4,929,540,130.27	4,547,691,057.30
负债合计	23,595,302,711.83	18,322,345,901.93
股东权益：		
股本	991,228,070.00	750,000,000.00
资本公积	4,930,387,874.95	541,365,274.68
减：库存股		
专项储备	331,922,068.68	243,841,131.24
盈余公积	60,676,394.25	54,378,251.37
一般风险准备		
未分配利润	2,998,592,290.48	2,113,666,037.44
外币报表折算差额		
归属于母公司股东的股东权益合计	9,312,806,698.36	3,703,250,694.73
少数股东权益	1,693,988,960.08	1,492,851,949.88
所有者权益合计	11,006,795,658.44	5,196,102,644.61
负债和所有者权益总计	34,602,098,370.27	23,518,448,546.54

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

**母公司资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年末数	年初数
流动资产：		
货币资金	5,345,703,888.83	1,410,661,124.73
交易性金融资产		
应收票据	590,522,274.69	762,377,500.00
应收账款	633,792,267.88	185,156,175.49
预付款项	359,401,299.62	87,949,449.19
应收利息		
应收股利	74,400,424.90	73,400,424.90
其他应收款	7,269,567,156.04	6,066,656,775.11
存货	676,297,778.78	133,142,388.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	14,949,685,090.74	8,719,343,837.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,556,197,857.17	4,131,311,913.76
投资性房地产		
固定资产	24,400,339.98	21,141,939.06
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,421.78	272,523.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	129,169.75	2,026.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,580,964,788.68	4,152,728,403.09
资产总计	20,530,649,879.42	12,872,072,240.74
流动负债：		



短期借款	6,920,000,000.00	5,050,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	380,000,000.00	1,200,000,000.00
应付账款	528,577,953.84	47,204,097.03
预收款项	576,380,101.21	515,195,653.04
应付职工薪酬	1,701,281.88	960,569.68
应交税费	-18,644,187.00	702,954.19
应付利息	14,483,397.96	23,186,340.28
应付股利		
其他应付款	1,446,010,899.97	394,018,535.04
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,448,509,447.86	7,431,268,149.26
非流动负债：		
长期借款	1,100,000,000.00	1,400,000,000.00
应付债券		
长期应付款	446,558,917.64	446,558,917.64
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,546,558,917.64	1,846,558,917.64
负债合计	11,995,068,365.50	9,277,827,066.90
股东权益：		
股本	991,228,070.00	750,000,000.00
资本公积	7,163,528,607.00	2,301,401,765.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,676,394.25	54,378,251.37
一般风险准备		
未分配利润	320,148,442.67	488,465,156.81
股东权益合计	8,535,581,513.92	3,594,245,173.84
负债和股东权益总计	20,530,649,879.42	12,872,072,240.74

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



合并利润表

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、营业总收入	69,760,574,946.06	38,837,692,824.98
其中：营业收入	69,760,574,946.06	38,837,692,824.98
二、营业总成本	67,313,945,420.69	36,843,013,024.15
其中：营业成本	64,611,770,663.09	35,244,937,931.37
营业税金及附加	182,789,737.59	106,668,323.28
销售费用	821,745,771.39	454,988,299.93
管理费用	1,015,420,382.76	682,907,931.10
财务费用	638,893,994.91	321,930,195.78
资产减值损失	43,324,870.95	31,580,342.69
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）	10,391,359.20	5,394,088.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-57,575.52	547,193.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,457,020,884.57	2,000,073,888.92
加：营业外收入	44,224,091.20	50,976,099.61
减：营业外支出	114,065,217.29	88,512,173.52
其中：非流动资产处置损失	6,380,698.83	10,554,491.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,387,179,758.48	1,962,537,815.01
减：所得税费用	718,084,671.09	615,685,981.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,669,095,087.39	1,346,851,833.40
归属于母公司所有者的净利润	1,116,241,681.27	753,640,605.96
少数股东损益	552,853,406.12	593,211,227.44
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.45	1.00
（二）稀释每股收益	1.45	1.00
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,669,095,087.39	1,346,851,833.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,116,241,681.27	753,640,605.96
归属于少数股东的综合收益总额	552,853,406.12	593,211,227.44

注：2011 年度公司发生同一控制下企业合并，被合并方太行海运有限公司在合并前实现的净利润分别为：11,354,074.25 元、5,469,754.91 元；被合并方晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司在合并前实现的净利润分别为：1,637.79 元、-134,582.86 元。上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



母公司利润表

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、营业收入	15,337,491,095.25	7,402,065,690.68
减：营业成本	14,864,716,866.07	7,195,526,755.32
营业税金及附加	7,820,495.34	7,520,474.18
销售费用	326,791,701.59	156,902,281.74
管理费用	79,916,128.57	46,636,018.10
财务费用	215,554,375.31	114,281,036.43
资产减值损失	508,572.55	-17,075.79
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）	221,055,805.17	471,150,344.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,238,760.99	352,366,544.74
加：营业外收入	154.76	31,000.00
减：营业外支出	384,630.15	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,854,285.60	352,397,544.74
减：所得税费用	-127,143.14	4,268.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,981,428.74	352,393,275.79
五、其他综合收益		
六、综合收益总额	62,981,428.74	352,393,275.79

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

**合并现金流量表**

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,905,210,356.34	31,451,477,249.23
收到的税费返还	6,617,098.65	6,507,623.58
收到其他与经营活动有关的现金	7,419,807,322.93	6,514,946,942.49
经营活动现金流入小计	59,331,634,777.92	37,972,931,815.30
购买商品、接受劳务支付的现金	47,190,022,587.66	27,982,836,690.30
支付给职工以及为职工支付的现金	759,365,455.71	622,878,292.78
支付的各项税费	2,311,990,861.42	1,604,583,714.24
支付其他与经营活动有关的现金	8,477,093,444.19	5,812,117,977.29
经营活动现金流出小计	58,738,472,348.98	36,022,416,674.61
经营活动产生的现金流量净额	593,162,428.94	1,950,515,140.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,617,043.00	17,550,155.76
取得投资收益收到的现金	1,184,376.03	2,238,954.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,259,086.23	480,394.36
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	11,692,567.95	220,577.10
投资活动现金流入小计	28,753,073.21	20,490,081.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,708,181,821.90	2,290,205,242.34
投资支付的现金	33,580,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	774,386,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金	184,364,025.29	330,807,273.42
投资活动现金流出小计	2,700,512,447.19	2,639,012,515.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,671,759,373.98	-2,618,522,434.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,456,499,996.00	74,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,069,503,254.67	7,791,832,461.87



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	127,103,855.72	233,043,654.98
筹资活动现金流入小计	15,653,107,106.39	8,099,076,116.85
偿还债务支付的现金	7,992,463,418.74	4,505,512,896.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,404,522,179.79	521,719,211.73
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	55,959,496.99	27,712,521.48
筹资活动现金流出小计	9,452,945,095.52	5,054,944,629.44
筹资活动产生的现金流量净额	6,200,162,010.87	3,044,131,487.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,511,869.21	
五、现金及现金等价物净增加额	4,126,076,935.04	2,376,124,193.83
加：期初现金及现金等价物余额	4,325,472,132.67	1,949,347,938.84
六、期末现金及现金等价物余额	8,451,549,067.71	4,325,472,132.67

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

**现金流量表**

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,074,699,141.95	6,654,121,449.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,550,386,652.42	4,283,427,515.99
经营活动现金流入小计	20,625,085,794.37	10,937,548,965.72
购买商品、接受劳务支付的现金	16,544,095,353.37	7,513,264,883.42
支付给职工以及为职工支付的现金	44,010,456.23	67,966,370.96
支付的各项税费	52,987,907.23	58,457,222.02
支付其他与经营活动有关的现金	5,376,723,774.49	4,447,714,431.32
经营活动现金流出小计	22,017,817,491.32	12,087,402,907.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,392,731,696.95	-1,149,853,942.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	64,055,805.17	102,150,344.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,055,805.17	102,150,344.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,727,467.69	7,289,404.30
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,547,009,800.00	238,238,054.72
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,597,737,267.69	245,527,459.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,533,681,462.52	-143,377,114.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,399,999,996.00	
取得借款收到的现金	8,218,840,000.00	6,450,000,000.00
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,618,839,996.00	6,450,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,050,000,000.00	4,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	707,384,072.43	232,691,096.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,757,384,072.43	4,332,691,096.06
筹资活动产生的现金流量净额	6,861,455,923.57	2,117,308,903.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,935,042,764.10	824,077,846.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,410,661,124.73	586,583,277.77
六、期末现金及现金等价物余额	5,345,703,888.83	1,410,661,124.73

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数						
	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	750,000,000.00	541,365,274.68	243,841,131.24	54,378,251.37	2,113,666,037.44	1,492,851,949.88	5,196,102,644.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	750,000,000.00	541,365,274.68	243,841,131.24	54,378,251.37	2,113,666,037.44	1,492,851,949.88	5,196,102,644.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	241,228,070.00	4,389,022,600.27	88,080,937.44	6,298,142.88	884,926,253.04	201,137,010.20	5,810,693,013.83
（一）净利润					1,116,241,681.27	552,853,406.12	1,669,095,087.39
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					1,116,241,681.27	552,853,406.12	1,669,095,087.39
（三）所有者投入和减少资本	241,228,070.00	4,389,022,600.27			-17,285.35	50,326,980.00	4,680,560,364.92
1.所有者投入资本	241,228,070.00	5,149,250,697.93				46,700,000.00	5,437,178,767.93
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他		-760,228,097.66			-17,285.35	3,626,980.00	-756,618,403.01
（四）利润分配				6,298,142.88	-231,298,142.88	-413,890,920.33	-638,890,920.33
1.提取盈余公积				6,298,142.88	-6,298,142.88		
2.提取一般风险准备							
3.对股东的分配					-225,000,000.00	-413,890,920.33	-638,890,920.33
4.其他							



(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备			88,080,937.44			11,847,544.41	99,928,481.85
1.本期提取			216,363,466.04			79,366,413.75	295,729,879.79
2.本期使用			128,282,528.60			67,518,869.34	195,801,397.94
(七) 其他							
四、本期期末余额	991,228,070.00	4,930,387,874.95	331,922,068.68	60,676,394.25	2,998,592,290.48	1,693,988,960.08	11,006,795,658.44

(续表)

项 目	上年数						
	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	750,000,000.00	88,121,462.97	133,432,523.35	19,138,923.79	1,544,772,459.33	1,044,107,528.20	3,579,572,897.64
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	750,000,000.00	88,121,462.97	133,432,523.35	19,138,923.79	1,544,772,459.33	1,044,107,528.20	3,579,572,897.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		453,243,811.71	110,408,607.89	35,239,327.58	568,893,578.11	448,744,421.68	1,616,529,746.97
（一）净利润					753,640,605.96	593,211,227.44	1,346,851,833.40
（二）其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					753,640,605.96	593,211,227.44	1,346,851,833.40
（三）所有者投入和减少资本		453,243,811.71			492,299.73	70,200,000.00	523,936,111.44



1.所有者投入资本						74,200,000.00	74,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他		453,243,811.71			492,299.73	-4,000,000.00	449,736,111.44
(四)利润分配				35,239,327.58	-185,239,327.58	-290,514,040.57	-440,514,040.57
1.提取盈余公积				35,239,327.58	-35,239,327.58		
2.提取一般风险准备							
3.对股东的分配					-150,000,000.00	-290,514,040.57	-440,514,040.57
4.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备			110,408,607.89			75,847,234.81	186,255,842.70
1.本期提取			154,998,527.01			86,152,053.59	241,150,580.60
2.本期使用			44,589,919.12			10,304,818.78	54,894,737.90
(七)其他							
四、本期期末余额	750,000,000.00	541,365,274.68	243,841,131.24	54,378,251.37	2,113,666,037.44	1,492,851,949.88	5,196,102,644.61

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年数						上年数					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66		54,378,251.37	488,465,156.81	3,594,245,173.84	750,000,000.00	2,301,401,765.66		19,138,923.79	321,311,208.60	3,391,851,898.05
二、本年初余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66		54,378,251.37	488,465,156.81	3,594,245,173.84	750,000,000.00	2,301,401,765.66		19,138,923.79	321,311,208.60	3,391,851,898.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	241,228,070.00	4,862,126,841.34		6,298,142.88	-168,316,714.14	4,941,336,340.08				35,239,327.58	167,153,948.21	202,393,275.79
（一）净利润					62,981,428.74	62,981,428.74					352,393,275.79	352,393,275.79
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计					62,981,428.74	62,981,428.74					352,393,275.79	352,393,275.79
（三）所有者投入和减少资本	241,228,070.00	4,862,126,841.34				5,103,354,911.34						
1.所有者投入资本	241,228,070.00	5,149,250,697.93				5,390,478,767.93						
2.股份支付计入所有者权益的金额												



3.其他		-287,123,856.59				-287,123,856.59						
(四)利润分配				6,298,142.88	-231,298,142.88	-225,000,000.00				35,239,327.58	-185,239,327.58	-150,000,000.00
1.提取盈余公积				6,298,142.88	-6,298,142.88					35,239,327.58	-35,239,327.58	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配					-225,000,000.00	-225,000,000.00					-150,000,000.00	-150,000,000.00
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												
(六)专项储备												
(七)其他												
四、本期期末余额	991,228,070.00	7,163,528,607.00		60,676,394.25	320,148,442.67	8,535,581,513.92	750,000,000.00	2,301,401,765.66		54,378,251.37	488,465,156.81	3,594,245,173.84

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



山煤国际能源集团股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系中油吉林化建工程股份有限公司(以下简称“中油化建”)。

2009 年度, 中油化建实施重大资产重组;

经国务院国有资产监督管理委员会出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》(国资产权[2009]41 号), 同意吉化集团公司(以下简称“吉化集团”)将所持中油化建 11,926.6015 万股股份转让给山西煤炭进出口集团有限公司(以下简称“山煤集团”)。2009 年 2 月 5 日, 山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于协议受让中油吉林化建工程股份有限公司股份的批复》(晋国资产权函[2009]37 号), 同意山煤集团以资产为对价协议受让吉化集团所持中油化建 11,926.6015 万股股份。2009 年 4 月 23 日, 中国证券监督管理委员会出具《关于核准山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书的批复》(证监许可[2009]328 号), 中国证券监督管理委员会对山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书无异议。

2009 年 6 月 22 日, 山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》(晋国资产权函[2009]232 号), 同意中油化建以全部资产和负债与吉化集团所持 7 家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换; 同意中油化建以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债, 发行价格 5.94 元/股, 发行股份数量不超过 4.5 亿股。

2009 年 9 月 7 日, 中油化建重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核, 获得有条件通过。

2009 年 9 月 27 日, 中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]1018 号), 核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产; 同日, 中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2009]1019 号)核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。公司控股股东由吉化集团变更为山煤集团。

以 2009 年 9 月 30 日为中油化建重大资产重组及发行股份购买资产交割基准日,



中油化建与吉化集团、中油化建与山煤集团完成了相关资产交割手续，2009 年 12 月 18 日，公司收到山西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》；

企业法人营业执照注册号：140000110108716；

税务登记证号：140107724884972；

组织机构代码：72488497-2；

注册资本：75,000.00 万元；

公司经营范围：新能源开发；煤炭、焦炭产业投资；煤焦及其副产品的储运出口；物流信息咨询服务；

注册地：太原市府西街 36 号；

现住所：山西省太原市长风大街世纪广场 B 座；

公司法定代表人：杜建华；

根据本公司于 2010 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第九次会议、于 2011 年 5 月 23 日召开的第四届董事会第十七次会议、于 2011 年 6 月 2 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过，并于 2011 年 6 月 9 日经公司 2011 年第二次临时股东大会批准通过的《山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票预案》（修订稿），本公司本年度采用向特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）24,122.8070 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 22.80 元/股。本次非公开发行募集资金总额不超过 550,000 万元，扣除发行费用后分别用于收购山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）兼并整合的鹿台山煤矿等七家煤矿权益的项目；收购山煤集团持有的太行海运有限公司 100% 股权的项目以及太行海运有限公司建造 4 艘 47,500 吨级灵便型散货船项目。

2011 年 6 月 2 日，山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（晋国资产函[2011]203 号），同意本公司本次非公开发行方案。2011 年 9 月 21 日，经中国证监会发行审核委员会审核，本公司本次非公开发行股票申请获得通过。2011 年 10 月 17 日，本公司收到中国证监会核发的《关于核准山煤国际能源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1652 号），核准本公司非公开发行不超过 24,165 万股股票。

截至 2011 年 11 月 24 日止，本公司已收到主承销商中国银河证券股份有限公司转入的非公开发行人民币普通股（A 股）的募集资金总额为 5,499,999,996.00 元，扣除发行费用总额 109,521,228.07 元后，募集资金净额为 5,390,478,767.93 元。

本次发行后，本公司注册资本增至人民币 991,228,070.00 元；本次发行前股份总额为 750,000,000 股，其中有限售条件的流通股份 569,266,015 股，比例为 75.90%，无限售条件的流通股份 180,733,985 股，比例为 24.10%；本次发行后股份总额为 991,228,070 股，其中有限售条件的流通股份 810,494,085 股，比例为 81.77%，无限售



条件的流通股份 180,733,985 股，比例为 18.23%；

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 991,228,070.00 股，详见附七、34。

股本总额增加后，本公司正在办理营业执照的变更手续，目前尚未取得换发的营业执照；

本集团的最终母公司为山西煤炭进出口集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 18 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，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——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。



(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的



相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金



融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。



② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值



测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前



述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ① 债务人发生严重的财务困难；
- ② 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信



用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	其他客户
其他关联方	山西煤炭进出口集团合并范围内的关联方
资源整合款	支付的煤炭资源整合款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）			
其中：3 个月以内	-	-	-
3 个月-1 年	3%	3%	3%
1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	20%	20%	20%
3-4 年	40%	40%	40%
4-5 年	60%	60%	60%
5 年以上	100%	100%	100%

b. 组合中，山西煤炭进出口集团合并范围内关联方坏账风险较小，不计提坏账准备。

c. 组合中，资源整合款为本集团及下属子公司代山西煤炭进出口集团支付的资源整合款项，坏账风险较小，不计提坏账准备；

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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：

- a. 应收关联方款项；
- b. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- c. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、发出商品、周转材料、在途物资、其他等。本集团下属煤炭贸易公司存货分为站台库存、港口库存、其他库存、原材料、其他；下属煤炭生产企业的存货分为原材料和库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本集团库存商品领用和发出时按移动加权平均法计价，低值易品、原材料、周转材料采用个别认定法等计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

②为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过



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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实



质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。



长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8~30	4%~5%	3.17%~12.00%



机器设备	5~15	4%~5%	6.33%~19.20%
运输工具	8	4%~5%	11.88%~12.00%
其他	5~15	4%~5%	6.33%~19.20%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。



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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；



③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项



资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公



允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业 中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。



② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

20、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预



期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。



未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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，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确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。



26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错更正

无

28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的



结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

(6) 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(8) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。



公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（9）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（12）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(14) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17.00%
营业税	应税营业收入	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
资源税	煤炭产品销售和自用量	3.20 元/吨
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
可持续发展基金	煤炭生产量	14.00 元/吨

2、其他说明

本公司其他税项按国家及地方的有关具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

序号	公司名称	简称	级次	注释
0	山煤国际能源集团股份有限公司运城分公司	运城分公司	二级	本公司的分公司
1	山煤国际能源集团大同有限公司	大同公司	二级	本公司的全资子公司
2	山煤国际能源集团晋城有限公司	晋城公司	二级	本公司的全资子公司
2.1	山煤国际能源集团康瀛有限公司	康瀛公司	三级	晋城公司的控股子公司
2.2	山煤国际能源集团晋城有限公司沁水分公司	沁水分公司	三级	晋城公司的分公司
3	山煤国际能源集团长治有限公司	长治公司	二级	本公司的全资子公司
4	山煤国际能源集团吕梁有限公司	吕梁公司	二级	本公司的全资子公司
5	山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	通海煤焦	二级	本公司的全资子公司



序号	公司名称	简称	级次	注释
6	山煤国际能源集团临汾有限公司	临汾公司	二级	本公司的全资子公司
6.1	山煤国际能源集团临汾有限公司鸿昕洗煤厂	鸿昕洗煤厂	三级	临汾公司的分公司
7	山煤国际能源集团大同经营有限公司	大同经营	二级	本公司的全资子公司
8	山煤国际能源集团朔州有限公司	朔州公司	二级	本公司的全资子公司
8.1	山西煤炭进出口集团朔州有限公司大峪口选煤厂	大峪口选煤厂	三级	朔州公司的分公司
9	山煤国际能源集团阳泉有限公司	阳泉公司	二级	本公司的全资子公司
10	山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	秦皇岛公司	二级	本公司的全资子公司
11	山煤国际能源集团天津有限公司	天津公司	二级	本公司的全资子公司
12	天津晋堃煤焦储运有限责任公司	天津晋堃	二级	本公司的全资子公司
13	山煤国际能源集团日照有限公司	日照公司	二级	本公司的全资子公司
14	山煤国际能源集团青岛有限公司	青岛公司	二级	本公司的全资子公司
15	山煤国际能源集团唐山有限公司	唐山公司	二级	本公司的全资子公司
16	山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	辰天公司	二级	本公司的全资子公司
17	山西鸿光煤炭设备有限公司	鸿光设备	二级	本公司的全资子公司
18	山西山煤能源进出口有限责任公司	太原公司	二级	本公司的全资子公司
19	山西省长治经坊煤业有限公司	经坊煤业	二级	本公司的控股子公司
19.1	山西凯捷能源集运有限公司	凯捷公司	三级	经坊煤业的控股子公司
20	山西凌志达煤业有限公司	凌志达煤业	二级	本公司的控股子公司
20.1	长子县凌志达新兴煤业有限公司	新兴煤业	三级	凌志达煤业的控股子公司
21	山煤国际能源集团连云港有限公司	连云港公司	二级	本公司的全资子公司
22	山西中泰煤业有限公司	中泰公司	二级	本公司的全资子公司
23	山煤国际能源集团忻州有限公司	忻州公司	二级	本公司的全资子公司
23.1	山煤国际能源集团忻州有限公司安塘集运站	安塘集运站	三级	忻州公司的分公司
23.2	山煤国际能源集团忻州有限公司河曲分公司	河曲分公司	三级	忻州公司的分公司
24	山西金石达国际贸易有限公司	金石达公司	二级	本公司的全资子公司
25	山煤煤炭进出口有限公司	进出口公司	二级	本公司的全资子公司
25.1	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	霍尔辛赫煤业	三级	进出口公司的控投子公司
25.1.1	鄂州郑霍物流有限公司	郑霍物流	四级	霍尔辛赫煤业的控股子公司
25.2	山西铺龙湾煤业有限公司	铺龙湾煤业	三级	进出口公司的全资子公司
26	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	晋鲁公司	二级	本公司的全资子公司
27	山西大平煤业有限公司	大平煤业	二级	本公司的控股子公司
28	山煤国际能源集团山西鑫源贸易有限公司	鑫源公司	二级	本公司的全资子公司
29	山煤国际能源集团华远有限公司	华远公司	二级	本公司的控股子公司
29.1	山煤国际能源集团华远有限公司塘涧集运站	塘涧集运站	三级	华远公司的分公司
30	山煤国际能源集团华东销售有限公司	华东公司	二级	本公司的全资子公司
30.1	山煤国际能源集团(上海)销售有限公司	上海销售公司	三级	华东公司的控股子公司
30.2	山煤常州能源有限公司	常州公司	三级	华东公司的控股子公司
31	山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	襄垣选煤	二级	本公司的控股子公司
32	福建山福国际能源有限责任公司	山福公司	二级	本公司的控股子公司
33	山煤国际能源集团晋中有限公司	晋中公司	二级	本公司的全资子公司
34	太行海运有限公司	太行海运	二级	本公司的全资子公司
35	山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司	鹿台山煤业	二级	本公司的全资子公司



序号	公司名称	简称	级次	注释
36	内蒙古晟达贸易有限公司	内蒙晟达	二级	本公司的控股子公司
37	山煤华南煤炭销售有限公司	华南公司	二级	本公司的全资子公司
38	包头市丛林工贸有限公司	丛林工贸	二级	本公司的全资子公司
39	江苏山煤物流有限责任公司	江苏物流	二级	本公司的控股子公司

注：以上所列示的为本集团所有纳入本年度合并范围内的分公司、二级、三级、四级子公司名称及简称，本公司财务报表附注以下内容对上述公司的名称以简称列示。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

序号	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	企业类型
1	山煤华南煤炭销售有限公司	全资子公司	广州市天河区珠江新城华夏路10号富力中心写字楼第36层02、03单元	煤炭贸易	5,000.00	煤炭批发经营，以自有资金投资煤炭及煤制品的生产和销售；销售：煤制品。货物进出口、技术进出口	有限责任公司(法人独资)
2	山煤国际能源集团华东销售有限公司	全资子公司	上海市杨浦区	煤炭贸易	8,000.00	煤炭批发经营(有效期至2012年12月20日止)；以自有资金投资煤炭及煤制品的生产和销售；销售：煤制品。 煤炭批发；焦炭、钢材、矿产品、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售。(涉及行政许可的凭许可证经营)	一人有限责任公司
3	山煤国际能源集团华远有限公司	控股子公司	太原经济技术开发区坞城南路189号	煤炭贸易	10,000.00	煤炭批发经营；新能源开发；项目投资；矿产品、建材、化工产品、五金交电的销售；物流信息咨询服务。 煤炭批发经营；普通货物仓储；五金建材、化工产品(不含化学危险品)、橡胶制品、金属制品、水泥及其制品、机械设备及配件、仪器仪表、电子产品销售。	其他有限责任公司
4	江苏山煤物流有限责任公司	控股子公司	江苏省扬州市经济开发区兴隆路8号	煤炭贸易	1,000.00	煤炭批发经营；普通货物仓储；五金建材、化工产品(不含化学危险品)、橡胶制品、金属制品、水泥及其制品、机械设备及配件、仪器仪表、电子产品销售。	有限公司
5	山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	控股子公司	山西省襄垣县夏店镇渠街村	煤炭洗选	5,000.00	煤炭洗选及洗精煤、中煤、泥煤；	其他有限责任公司



金额单位：万元

序号	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	企业类型
6	福建山福国际能源有限责任公司	控股子公司	连江县凤城镇 816 北路 14 号楼 6 层	煤炭贸易	5,000.00	对能源业投资；矿产品的批发和零售；煤炭批发经营	有限责任公司
7	山煤国际能源集团晋中有限公司	全资子公司	晋中市迎宾西街 178 号	煤炭贸易	5,000.00	新能源技术开发；煤炭、焦炭产业投资；物流信息咨询服务。	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
8	包头市丛林工贸有限公司	全资子公司	内蒙古包头市东河区河东镇政府办公楼 214 室	煤炭贸易	1,000.00	化工产品、石油机油机具及管材、稀土产品、硅铁、铁粉、汽车（不含九座及九座以下的乘用车和二手车）及配件、铁路车辆及配件、建材、水泥、水暖器材、钢材、煤炭的销售；劳务、管材加工、机械加工；培训；咨询；信息服务。	一人有限责任公司（法人独资）
9	内蒙古晟达贸易有限公司	控股子公司	呼和浩特市赛罕区昭乌达路东侧鸿博商务第五层写字间	煤炭贸易	1,110.00	生铁，建筑材料，机械设备（不含汽车）、电子产品（不含无线发射设备）、化工产品（不含杀鼠剂等有毒、危险、爆炸化学品及原料的生产、储运、运输、经营）、煤炭批发经营的销售；煤炭商品的信息咨询与服务。	其他有限责任公司
10	山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司	全资子公司	山西省沁水县张村乡冯村村	煤炭生产	10,000.00	原煤开采、洗选，深加工和投资。公司的经营范围中属于法律、行政法规规定须批准的项目，应当依法经过批准。	一人有限责任公司（法人独资）

(续)

金额单位：万元

序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
1	山煤华南煤炭销售有限公司	胡启鹏	440101000056282	55055928-X	5,000.00	100.00%	100.00%	是	
2	山煤国际能源集团华东销售有限公司	卫培良	310110000517413	55159829-9	8,000.00	100.00%	100.00%	是	
3	山煤国际能	葛海	14019211	561306	7,000.00	70.00%	70.00%	是	3,236.58



金额单位：万元

序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
	源集团华远有限公司	涛	0000641	40-5					
4	江苏山煤物流有限责任公司	王刚	321182000057912	55116076-6	510.00	51.00%	51.00%	是	493.05
5	山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司	李勇	140423101001030	5565576-0	2,550.00	51.00%	51.00%	是	5,737.12
6	福建山福国际能源有限责任公司	史海明	350000100038113	57298273-2	2,550.00	51.00%	51.00%	是	2,477.57
7	山煤国际能源集团晋中有限公司	阎超	140000110110594(2-2)	58852943-0	5,000.00	100.00%	100.00%	是	
8	包头市丛林工贸有限公司	田连捷	150202000012870	74790601-1	1,000.00	100.00%	100.00%	是	
9	内蒙古晟达贸易有限公司	杨世荣	150100000012935(1-1)	74790601-1	1,000.00	90.09%	90.09%	是	83.57
10	山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司	高继盛	14000011593606X2-1	未取得	45,796.29	100.00%	100.00%	是	-

注：包头市丛林工贸有限公司、内蒙古晟达贸易有限公司本年度由本公司的子公司山煤煤炭进出口有限公司的子公司变更为本公司的子公司，即由三级子公司变更为二级子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：万元

序号	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	企业类型
1	太行海运有限公司	全资子公司	唐山海港开发区瑞泽小区109楼3号	货船运输	65,000.00	国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输	有限责任公司(法人独资)

(续)

金额单位：万元



序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
1	太行海运有限公司	潘海波	130294000005676	694668821	67,929.98	100.00%	100.00%	是	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	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	企业类型
1	山煤国际能源集团大同有限公司	全资子公司	大同市南环路319号	煤炭贸易	11,092.74	煤炭批发经营焦炭及矿产品的销售;煤炭的洗选;矿山机器设备的销售。	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
2	山煤国际能源集团晋城有限公司	全资子公司	晋城市凤台西街2818号	煤炭贸易	2,148.60	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品;煤炭的加工洗选;矿山机械设备的销售。	一人有限责任公司(内资法人独资)
3	山煤国际能源集团长治有限公司	全资子公司	长治市延安中路66号	煤炭贸易	5,395.00	煤炭批发经营;矿山机械设备的销售;煤炭的洗选;焦炭及其它矿产品的销售	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
4	山煤国际能源集团吕梁有限公司	全资子公司	山西省孝义市振兴街办事处南辛安村(孝义市食品公司院内)	煤炭贸易	5,135.50	发运、煤炭经销、焦炭及其它矿产品;煤炭的加工洗选;矿山机械设备的销售;铁路货运代理;进出口贸易。	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
5	山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	全资子公司	长治市襄垣县长兴路东	煤炭贸易	2,000.00	煤炭批发经营;生铁、矿石购销。	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
6	山煤国际能源集团临汾有限公司	全资子公司	临汾市煤化巷19号楼	煤炭贸易	3,700.00	经销:原煤;铁路运输。经销精煤、焦炭、生铁、矿山机电设备;加工:洗精煤。	一人有限责任公司(内资法人独资)
7	山煤国际能源集团大同经营有限公司	全资子公司	大同市南三环工农路甲17号	煤炭贸易	2,000.00	通过铁路公路经营出口及内销煤炭	一人有限责任公司(内资法人独资)
8	山煤国际能源集团朔州有限公司	全资子公司	朔州市开发区招远路西侧雅苑小区写字楼3层	煤炭贸易	13,000.00	煤炭、焦炭及副产品的出口业务;开展“三来一补”进料加工业务;经营对销贸易和转口贸易。	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
9	山煤国际能源集团阳泉有限公司	全资子公司	阳泉经济技术开发区虹桥路2-北	煤炭贸易	2,450.00	《煤炭经营资格证》核定范围内的煤炭批发经营;经销生铁、建材、机械电子产品、化工产品、汽车及其配件	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
10	山煤国际能源集团秦皇岛	全资子公司	秦皇岛市海港区迎宾路69	煤炭贸易	1,202.10	煤炭批发;煤炭贸易代理、陆路货运代理、仓储服务、	有限责任公司(法人独资)

金额单位: 万元



金额单位：万元

序号	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	企业类型
	岛有限公司		号香格里拉新中心 4 号楼			货物的进出口	
11	山煤国际能源集团天津有限公司	全资子公司	天津开发区第三大街 39 号西部 401、402、403	煤炭贸易	1,427.00	煤炭批发、国内、国际货物运输代理业务；国内货运代理服务及多式联运代理服务；煤炭、焦炭批发经营；海上、陆路、航空国际货运代理服务；矿产品、铁合金批发兼零售；钢材批发兼零售。	有限责任公司（法人独资）
12	天津晋堃煤焦储运有限责任公司	全资子公司	天津市滨海新区塘沽物流西路 339 号	煤炭贸易	6,808.20	仓储；劳务服务；煤炭、焦炭筛选加工；自有场地租赁	有限责任公司（法人独资）
13	山煤国际能源集团日照有限公司	全资子公司	日照市海滨五路 75 号（听涛园）	煤炭贸易	1,141.90	煤炭批发；国内沿海船舶、货物运输代理；水煤浆、煤炭制品、矿产品、建材（危险化学品除外）、钢材销售。	有限责任公司（法人独资）
14	山煤国际能源集团青岛有限公司	全资子公司	青岛市黄岛区舟山岛街 38 号	煤炭贸易	1,000.00	煤炭批发经营；国内船舶代理、水路货物运输代理	有限责任公司（法人独资）
15	山煤国际能源集团唐山有限公司	全资子公司	唐山海港开发区海港大路东侧	煤炭贸易	1,250.00	煤炭批发、国内货物运输代理业务；钢材、建材（原木、木材、石灰除外）、矿产品、化工产品的批发、零售。	有限责任公司（法人独资）
16	山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	全资子公司	太原市府西街 9 号	煤炭贸易	2,000.00	煤炭、焦炭及其副产品、铝矾土的储运及销售。日用百货，建材的批发零售。自营和代理各种商品和技术的进出口，单国家限定禁止企业经营的除外。	一人有限责任公司（内资法人独资）
17	山西鸿光煤炭设备有限公司	全资子公司	太原市长风街 115 号	煤炭贸易	1,000.00	酒类的批发；制造销售、租赁（除融资性租赁）煤矿用除杂设备、吸铁设备；批发零售煤矿电气机械及配件、仪器仪表、化工产品、建材、五金交电、汽车配件、文化用品、纸制品、金属材料、电线电缆、矿用设备及材料发运、经销煤炭、焦炭及其他矿产品；煤炭的加工洗选；铁路货运代理；矿山机械设备的销售；进出口贸易。	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
18	山西山煤能源进出口有限责任公司	全资子公司	太原市杏花岭区旱西门街 25 号楼（中保大厦）5 层 501 室	煤炭贸易	2,000.00	煤炭、焦炭及其他矿产品；煤炭的加工洗选；铁路货运代理；矿山机械设备的销售；进出口贸易。	一人有限责任公司（法人独资）
19	山西省长治经坊煤业有	控股子公司	长治县新建路 115 号	煤炭生产	22,162.62	煤炭开采；煤炭洗选	有限责任公司



金额单位：万元

序号	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	企业类型
	限公司						
20	山西凌志达煤业有限公司	控股子公司	长子县色头镇	煤炭生产	11,400.72	煤炭开采；洗精煤，煤炭深加工；绿色农业作物与花卉种植、销售；农业种植技术开发与推广。 煤炭批发经营；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；仓储服务；国际、国内货运代理服务；五金、建材、木材、机电产品、焦炭、钢材、不锈钢、铁合金的批发、零售。	有限责任公司
21	山煤国际能源集团连云港有限公司	全资子公司	连云港市连云区中山路 369 号海城广场 1 号楼 503 室	煤炭贸易	1,000.00	通过铁路出省和省内销售煤炭，销售通用电器配件、建筑材料。 发运、经销煤炭、焦炭及其他矿产品；矿山机械设备的销售；进出口贸易。	有限公司（法人独资）内资
22	山西中泰煤业有限公司	全资子公司	左云县张家场乡云西堡村南	煤炭贸易	2,800.00	煤炭批发经营；经营进出口业务；煤炭及煤机设备技术咨询。	一人有限责任公司（内资法人独资）
23	山煤国际能源集团忻州有限公司	全资子公司	忻州忻府区建设北路 6 号	煤炭贸易	824.16	许可经营项目：煤炭、焦炭的储运、销售（有效期至 2010 年 12 月 31 日）。一般经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，对煤炭、焦炭行业的投资，煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务，房地产开发；批发零售日用百货、建材。	一人有限责任公司（内资法人独资）
24	山西金石达国际贸易有限公司	全资子公司	太原市小店区长风街 115 号 27 层	煤炭贸易	5,000.00	许可经营项目：煤炭、焦炭的储运、销售（有效期至 2010 年 12 月 31 日）。一般经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，对煤炭、焦炭行业的投资，煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务，房地产开发；批发零售日用百货、建材。	有限责任公司（国有独资）
25	山煤煤炭进出口有限公司	全资子公司	山西太原	煤炭贸易	10,000.00	许可经营项目：煤炭、焦炭的储运、销售（有效期至 2010 年 12 月 31 日）。一般经营项目：煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，对煤炭、焦炭行业的投资，煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务，房地产开发；批发零售日用百货、建材。	一人有限责任公司
26	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	全资子公司	晋城市凤台西街（交警三队斜对面）	煤炭贸易	2,000.00	公路经销煤炭；矿山机械设备销售及租赁；煤炭基地建设。	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
27	山西大平煤业有限公司	控股子公司	襄垣县夏店镇渠街村、坡底村	煤炭生产	10,000.00	煤炭开采煤炭资源开发投资；批发零售焦炭、生铁、矿用设备。	有限责任公司
28	山煤国际能	全资子	太原市小店区	煤炭		港口煤炭除杂、技术服务、	有限责任公司（自



金额单位：万元

序号	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	企业类型
	源集团山西鑫源贸易有限公司	公司	长风街 115 号	贸易	1,000.00	技术咨询；自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；五金交电、机械设备、电气设备、气体压缩机及配件、气体净化设备及配件的销售；机械设备、电气设备安装、维修	自然人投资或控股的法人独资)

(续)

金额单位：万元

序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
1	山煤国际能源集团大同有限公司	李东明	140000110106337	11041125-7	11,092.74	100.00%	100.00%	是	
2	山煤国际能源集团晋城有限公司	王银定	140000110106388	11120453-2	2,148.61	100.00%	100.00%	是	
3	山煤国际能源集团长治有限公司	郭强	140000110106312	11076610-3	5,395.46	100.00%	100.00%	是	
4	山煤国际能源集团吕梁有限公司	侯志林	140000110106257	81231066-1	5,076.65	100.00%	100.00%	是	
5	山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	闫超	140400100000031	74858149-0	2,864.40	100.00%	100.00%	是	
6	山煤国际能源集团临汾有限公司	焦亚东	140000110106361	73634139-3	7,422.21	100.00%	100.00%	是	
7	山煤国际能源集团大同经营有限公司	张泉	140000110106345	71595150-4	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
8	山煤国际能源集团朔州有限公司	李明基	140000110106396	74353863-7	13,068.00	100.00%	100.00%	是	
9	山煤国际能源集团阳泉有限公司	李晋林	140300100025321	74855776-5	2,450.00	100.00%	100.00%	是	



金额单位：万元

序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
10	山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	孙亚明	13030000021142	10526745-7	4,836.49	100.00%	100.00%	是	
11	山煤国际能源集团天津有限公司	王颐	12019100022213	23880724-2	1,750.11	100.00%	100.00%	是	
12	天津晋堃煤焦储运有限责任公司	王颐	12010700024356	74400786-2	6,808.23	100.00%	100.00%	是	
13	山煤国际能源集团日照有限公司	邵俊峰	371100018008185	16838169-5	1,141.96	100.00%	100.00%	是	
14	山煤国际能源集团青岛有限公司	姜树春	370211018022127	74035956-1	1,191.68	100.00%	100.00%	是	
15	山煤国际能源集团唐山有限公司	齐守旭	13029400001450	75026205-0	1,335.59	100.00%	100.00%	是	
16	山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	王明星	140000100096659	73632315-2	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
17	山西鸿光煤炭设备有限公司	梁俊亭	140000100055999	70100636-8	1,037.77	100.00%	100.00%	是	
18	山西山煤能源进出口有限责任公司	边伟	140000110106290	74859412-8	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
19	山西省长治经坊煤业有限公司	王山虎	140000105923809	11087090-4	28,037.38	75.00%	75.00%	是	77,889.02
20	山西凌志达煤业有限公司	赵庆枝	140000105920360(2-2)	11108074-4	7,181.59	62.99%	62.99%	是	14,220.27
21	山煤国际能源集团连云港有限公司	杨峻	320700000006937	77246530-X	1,000.00	100.00%	100.00%	是	
22	山西中泰煤业有限公司	赵江	140226100003017	76714479-8	2,800.00	100.00%	100.00%	是	
23	山煤国际能源集团忻州有限公司	杨星亚	140000110106304	11186137-2	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
24	山西金石达国际贸易有	李乃鹏	140100103043651	78328504-8	5,000.00	100.00%	100.00%	是	



金额单位：万元

序号	子公司全称	法人代表	营业执照注册码	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
25	山煤煤炭进出口有限公司	王松涛	66040662-0	66040662-0	53,123.25	100.00%	100.00%	是	
26	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	张俊民	140500100004148	75407964-0	2,000.00	100.00%	100.00%	是	
27	山西大平煤业有限公司	王建忠	140000100104863		8,008.94	35.00%	35.00%	是	28,191.38
28	山煤国际能源集团山西鑫源贸易有限公司	刘树明	140000100101813	75726577-2	1,189.29	100.00%	100.00%	是	

2、合并范围发生变更的说明

(1) 太行海运有限公司

2011 年 12 月 1 日，本公司完成非公开发行 241,228,070 股，扣除与非公开发行相关费用后募集资金净额 5,390,478,767.93 元。通过此次非公开发行，公司拟实现 7,732.03 万元收购太行海运有限公司（以下简称“太行海运”）100% 股权（以下简称“标的股权”），并以人民币现金向太行海运增资 5.5 亿元用于建造 4 艘 47,500 吨级灵便型散货船。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议及其授权、公司与控股股东山西煤炭进出口集团有限公司（简称“山煤集团”）于 2011 年 5 月 23 日签署的《收购资产协议》，经公司与山煤集团协商一致，确定标的股权的交割日为 2011 年 12 月 26 日，以 2011 年 11 月 30 日为交割基准日，以经审计的净资产为基础，本公司、山煤集团于 2011 年 12 月 26 日即交割日办理了标的股权交割手续，同日签署了《关于太行海运有限公司 100% 股权交割的确认书》（以下简称“交割确认书”）。根据交割确认书，自交割日起，本公司全权行使标的股权对应的太行海运股东权利、承担相应的经营风险和损益；自评估基准日至交割日，太行海运因实现盈利而增加的净资产部分归公司所有；公司于交割日起 10 个工作日内将收购标的股权的对价 7,732.03 万元汇付山煤集团。根据企业会计准则的规定，上述购买构成同一控制下的企业合并，因此本年度及上年度将太行海运有限公司纳入本公司合并范围。

(2) 山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司

2011 年 12 月 1 日，本公司完成非公开发行 241,228,070 股，扣除与非公开发行相关费用后募集资金净额 5,390,478,767.93 元。通过此次非公开发行，公司拟实现



69,706.63 万元收购公司控股股东山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）兼并整合山西沁水鹿台山煤业有限公司取得并筹建山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司所形成资产的 100% 权益（包括但不限于实物资产、采矿权、筹建形成的资产及债务，具体以中联评报字[2011]第 162 号评估报告的范围为准。根据本公司 2011 年 12 月 21 日经理办公会议审议通过，决定设立山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司。本公司已于 2011 年 12 月 30 日在山西省工商行政管理局注册成立全资子公司山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司，取得《企业法人营业执照》。根据本公司 2011 年第二次临时股东大会决议及其授权、本公司与山煤集团于 2011 年 5 月 23 日签署的《收购资产协议》，经本公司与山煤集团协商一致，鉴于鹿台山煤业已注册成立并由本公司持有 100% 股权，山煤集团应将标的资产直接移交和交割给已获发《企业法人营业执照》的鹿台山煤业，标的资产的交割日为 2011 年 12 月 30 日，以 2011 年 11 月 30 日为交割审计基准日，以交割审计结果为基础，本公司、山煤集团、鹿台山煤业三方于 2011 年 12 月 30 日即交割日办理了标的资产交割手续，同日签署了《关于山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司的资产交割确认书》（以下简称“交割确认书”）。根据交割确认书，鹿台山煤业直接承接和享有标的资产的权利和义务，本公司全权行使鹿台山煤业 100% 股权对应的股东权利、承担相应的经营风险和损益；本公司于交割日起 10 个工作日内将收购标的资产的对价 69,706.63 万元汇付山煤集团。本公司认为该资产及负债构成一项业务，将上述资产收购界定为新设公司并同一控制下吸收合并，根据企业会计准则规定，将该吸收合并作为同一控制下的企业合并处理，因此本年度及上年度将鹿台山煤业纳入本集团合并范围。

（3）山煤国际能源集团晋中有限公司

经本公司 2011 年第十六次总经理办公会议审议通过，决定设立子公司山煤国际能源集团晋中有限公司。本公司以货币出资 5,000 万元在晋中设立晋中公司，出资额占山煤国际能源集团晋中有限公司实收资本总额的 100%，本年度将该公司纳入本公司合并范围。

（4）福建山福国际能源有限责任公司

本公司经理办公会 2011 年第三次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司“福建山福国际能源有限责任公司”的议案》，投资公司的注册资本为 5,000 万元，其中：本公司以货币出资人民币 2,550 万元，占公司实收资本总额的 51%；福建省福能电力燃料有限公司以货币出资人民币 2,450 万元，占公司实收资本总额的 49%。本年度将该公司纳入本公司合并范围。

（5）晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司

晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司（简称“高平康瀛”）原为公司控股股东山西煤炭进出口集团有限公司（简称“山煤集团”）持有 55% 股权的下属子公司，其主要



从事煤炭铁路发运及加工业务，与本公司从事的煤炭开采和贸易业务之间存在同业竞争。在 2009 年公司重大资产重组时，因高平康瀛在土地、资产权属方面存在瑕疵，不具备注入上市公司的条件。因此，为避免同业竞争，控股股东山煤集团将其拥有的暂不符合注入条件的高平康瀛等 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业的股权托管给本公司下属的晋城公司等 4 家公司，并签署了相关托管协议。现高平康瀛公司注入上市公司的条件已经成熟，为了避免同业竞争，保障公司及其股东的合法权益，同时确保高平康瀛日常生产经营的正常顺利进行，山煤集团与晋城公司协商一致，决定晋城公司受让高平康瀛 55% 的股权。经本公司 2011 年第十八次总经理办公会审议通过，全资子公司山煤国际能源集团晋城有限公司受让公司控股股东山西煤炭进出口集团有限公司持有的晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司 55% 的股权。标的股权的交易价格参考北京国友大正资产评估有限公司出具的评估报告（已经山西省国资委晋国资产权函[2011]502 号核准评估结果）最终确定为 630.14 万元。收购股权后公司股权结构：山煤国际能源集团晋城有限公司出资额 550 万，占总股本的 55%；高平市浩源信息咨询中心出资额 350 万元，占总股本的 35%；高平市经贸资产经营有限责任公司出资额 100 万元，占总股本的 10%。上述购买构成同一控制下的企业合并，因此本年度及上年度晋城公司将晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司纳入合并范围，并纳入本公司合并范围。

（6）长子县凌志达新兴煤业有限公司

经本公司 2011 年第十六次总经理办公会审议通过，山西凌志达煤业有限公司设立控股子公司长子县凌志达新兴煤业有限公司。注册资本：人民币 5000 万元；经营范围为：主要经营 150 万吨煤炭加工及销售。山西凌志达煤业有限公司以现金方式出资 2550 万元人民币，占总股本的 51%。长治市鑫聚源物资有限公司以现金方式出资 2450 万元人民币，占总股本的 49%。本年度凌志达煤业将该公司纳入合并范围，并纳入本公司的合并范围。

（7）鄂州郑霍物流有限公司

本公司下属子公司进出口公司的子公司霍尔辛赫煤业本年度出资 6,000,000.00 元新设立的子公司，该公司注册资本为 10,000,000.00 元，霍尔辛赫煤业公司出资额占该公司实收资本的 60%，本年度霍尔辛赫煤业将该公司纳入合并范围，并纳入本公司的合并范围。

（8）山煤常州能源有限公司

山煤常州能源有限公司成立于 2010 年 5 月 12 日，该公司的注册资本为 10,000,000.00 元，本公司下属子公司华东公司出资 6,500,000.00 元设立，占该公司 65% 的股权。上年度因该公司无任何经营活动，并无财务核算，因此上年度未纳入华东公司的合并范围。本年度该公司开始正常的经营活动，华东公司将该公司纳入合并范围，



并纳入本公司的合并范围。

(9) 广东山煤能源有限公司

根据广东山煤能源有限公司于 2011 年 5 月 10 日召开的股东会决议,该公司的原股东本公司的下属子公司进出口公司于 2011 年 5 月 27 日将其持有的广东山煤能源有限公司 51% 股权以 10,200,000.00 元的价格出售给自然人朱颖清,该受让方与本公司不存在关联关系,股权转让于 2011 年 5 月 27 日执行完毕。股权转让后,进出口公司对该公司不再控制,因此自 2011 年 5 月 27 日开始不再纳入该公司的合并范围,也不再纳入本公司的合并范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的公司

名称	年末净资产	本年净利润
太行海运有限公司	678,316,025.79	9,009,136.47
山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司	457,962,924.00	-
山煤国际能源集团晋中有限公司	50,000,000.00	-
福建山福国际能源有限责任公司	50,562,699.22	562,699.22
山煤国际能源集团康瀛有限公司	10,922,640.23	813,676.63
长子县凌志达新兴煤业有限公司	50,069,211.17	69,211.17
鄂州郑霍物流有限公司	10,000,000.00	-
山煤常州能源有限公司	10,180,881.80	180,881.80

(2) 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
广东山煤能源有限公司	19,956,454.59	-48,886.70

4、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并日
太行海运有限公司	太行海运有限公司和本集团在合并前后均受山西煤炭进出口集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	山西煤炭进出口集团有限公司	2011 年 11 月 30 日
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司和本集团在合并前后均受山西煤炭进出口集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	山西煤炭进出口集团有限公司	2011 年 2 月 28 日

(1) 太行海运有限公司

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下:



取得的净资产账面价值	129,299,819.41
减：合并成本	77,320,300.00
支付的现金	77,320,300.00
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	77,320,300.00
调整净资产金额	51,979,519.41
其中：调整资本公积	51,979,519.41
调整留存收益	

② 太行海运有限公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	63,161,348.23	82,979,727.24
交易性金融资产		
应收款项	427,850,558.82	60,326,056.93
存货	31,773,073.70	7,507,345.48
其他流动资产		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资		
固定资产	1,154,451,796.64	1,284,125,480.90
无形资产	81,590.41	49,719.86
其他非流动资产	107,285,180.20	14,205,124.60
减：借款		
应付款项	641,389,720.31	1,139,899,301.61
应付职工薪酬	-	77,679.20
其他负债	1,013,914,008.28	205,582,082.52
净资产	129,299,819.41	103,634,391.68
减：少数股东权益		
取得的净资产	129,299,819.41	103,634,391.68

③ 太行海运有限公司自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年年初至合并日
营业收入	321,199,208.12
净利润	11,354,074.25
经营活动现金流量	-459,277,070.16
现金流量净额	-19,818,379.01

(2) 晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：



取得的净资产账面价值	5,560,830.76
减：合并成本	6,301,400.00
支付的现金	6,301,400.00
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	6,301,400.00
调整净资产金额	-740,569.24
其中：调整资本公积	-740,569.24
调整留存收益	

②晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	2,846,888.36	11,956,767.72
交易性金融资产		
应收款项	95,130,710.44	97,468,368.01
存货	128,004,380.77	102,641,731.52
其他流动资产		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资		
固定资产	14,840,882.06	15,146,936.84
无形资产	1,110,689.43	1,115,961.29
其他非流动资产	193,456.46	1,397,123.12
减：借款		
应付款项	231,707,576.50	219,195,523.98
应付职工薪酬	88,305.63	86,274.60
其他负债	220,524.00	336,126.32
净资产	10,110,601.39	10,108,963.60
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,110,601.39	10,108,963.60

③ 晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年年初至合并日
营业收入	61,678,466.60
净利润	1,637.79
经营活动现金流量	-8,079,879.36
现金流量净额	-9,109,879.36

5、本年发生的吸收合并



吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并:	货币资金	1,450,930.13	应付账款	27,891,209.75
	预付款项	4,549,445.67	应付职工薪酬	412,151.17
	其他应收款	1,430,597.00	应交税费	2,653,304.34
	存货	3,172,039.42	其他应付款	82,140,378.03
	其他流动资产	9,896,581.20		
	固定资产	69,794,348.50		
	在建工程	101,392,945.37		
	工程物资	291,680.00		
	无形资产	279,081,400.00		
	合计	471,059,967.29	合计	113,097,043.29

注: 本公司从控股股东山西煤炭进出口集团有限公司取得的鹿台山煤业净资产额为 357,962,924.00 元, 与支付的对价 697,066,300.00 元的差额 339,103,376.00 元, 冲减资本公积。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 年初指 2011 年 1 月 1 日, 年末指 2011 年 12 月 31 日, 本年度指 2011 年度, 上年度指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			1,143,362.70			3,290,600.43
-人民币	—	—	1,143,362.70	—	—	3,290,600.43
-美元	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
银行存款:			8,144,677,669.82			3,735,196,202.68
-人民币	—	—	8,144,677,628.86	—	—	3,735,196,202.68
-美元	6.50	6.30	40.96	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
其他货币资			305,728,035.19			586,985,329.56
金:						
-人民币	—	—	305,728,035.19	—	—	586,985,329.56
-美元	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	8,451,549,067.71	-	-	4,325,472,132.67

注: 本公司本年度其他货币资金中不存在所有权受限的情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,533,830,312.02	1,447,617,886.86
商业承兑汇票	-	-
合计	1,533,830,312.02	1,447,617,886.86

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	被背书单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
溧阳市熊猫针纺有限公司	冀中能源邯郸矿业	2011-8-4	2012-2-4	14,000,000.00	是	
武汉有色金属投资有限公司	冀中能源邯郸矿业	2011-8-17	2012-2-17	10,000,000.00	是	
武汉有色金属投资有限公司	华远公司	2011-8-17	2012-2-17	10,000,000.00	是	
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	苏州市顺合物资贸易发展有限公司	2011.12.31	2012.6.30	40,000,000.00	是	
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	江苏沙钢世富钢铁炉料有限责任公司	2011.12.31	2012.6.30	30,000,000.00	是	
				104,000,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,305,194.66	0.20%	8,305,194.66	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	-		-	
账龄分析法	4,104,986,642.03	99.74%	38,714,065.28	0.94%
其他关联方	773,955.00	0.02%	-	
资源整合款	-		-	
组合小计	4,105,760,597.03	99.76%	38,714,065.28	0.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,586,585.21	0.04%	223,778.60	14.10%
合计	4,115,652,376.90	100.00%	47,243,038.54	1.15%

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,305,194.66	0.41%	8,305,194.66	100.00%

按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
账龄分析法	2,016,881,734.59	99.44%	26,212,986.59	1.30%
其他关联方	584,505.00	0.03%	-	-
资源整合款	-	-	-	-
组合小计	2,017,466,239.59	99.47%	26,212,986.59	1.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,399,456.56	0.12%	413,147.16	17.22%
合计	2,028,170,890.81	100.00%	34,931,328.41	1.72%

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
3 个月以内	3,897,100,491.20	94.69%	1,851,953,944.89	91.31%
3 个月-1 年	83,012,922.43	2.01%	108,694,652.34	5.36%
1 至 2 年	82,218,431.28	2.00%	21,869,368.38	1.08%
2 至 3 年	9,651,960.45	0.23%	19,947,701.59	0.98%
3 至 4 年	18,913,797.59	0.46%	6,677,176.69	0.33%
4 至 5 年	6,416,799.59	0.16%	7,228,162.94	0.36%
5 年以上	18,337,974.36	0.45%	11,799,883.98	0.58%
合计	4,115,652,376.90	100.00%	2,028,170,890.81	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
洋浦华恒能源实业有限公司	8,305,194.66	8,305,194.66	100.00%	破产、清算
合计	8,305,194.66	8,305,194.66		

② 按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	3,979,339,458.63	96.94%	2,490,387.67	1,958,077,782.83	97.08%	3,183,715.13
其中：3 个月以内	3,896,326,536.20	94.92%	-	1,851,953,944.89	91.82%	-
3-12 个月	83,012,922.43	2.02%	2,490,387.67	106,123,837.94	5.26%	3,183,715.13
1 至 2 年	80,855,624.67	1.97%	8,085,568.84	21,869,368.38	1.08%	2,186,936.82
2 至 3 年	9,651,960.45	0.24%	1,930,392.09	11,642,506.93	0.58%	2,328,501.38
3 至 4 年	10,608,602.93	0.26%	4,243,441.17	6,478,296.69	0.32%	2,591,318.68
4 至 5 年	6,416,799.59	0.16%	3,850,079.75	7,228,162.94	0.36%	4,336,897.76
5 年以上	18,114,195.76	0.43%	18,114,195.76	11,585,616.82	0.58%	11,585,616.82



合计	4,104,986,642.03	100.00%	38,714,065.28	2,016,881,734.59	100.00%	26,212,986.59
----	------------------	---------	---------------	------------------	---------	---------------

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
其他关联方	773,955.00	-
	-	-
	-	-
合计	773,955.00	-

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
长治市潞海电煤经销有限公司	1,360,806.61		-	质保金，坏账风险小
山阴建筑队赵德仁	23,778.60	100.00%	23,778.60	已无法收回
山西应县经济贸易委员会	200,000.00	100.00%	200,000.00	已无法收回
朔州市大运段开发建设投资管理有限公司	2,000.00		-	质保金，坏账风险小
	-	-	-	
合计	1,586,585.21	14.10%	223,778.60	

(4) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
山西兰花煤化工有限公司	结算收回货款	账龄分析法	2,879.27	95,975.77
潍坊宏胜电力燃料有限公司	结算收回货款	账龄分析法	17,503.50	175,035.01
天津鑫源华国际贸易有限公司	结算收回货款	账龄分析法	198,880.00	994,400.00
			-	
合计			219,262.77	1,265,410.78

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

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占总额的比例
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司煤款结算专户	非关联方	492,356,269.91	1 年以内	11.96%
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	非关联方	371,039,750.91	1 年以内	9.02%
肇庆市渤海能源有限公司	非关联方	248,645,415.00	1 年以内	6.04%
内蒙古富宝源煤业有限责任公司	非关联方	227,169,449.36	1 年以内	5.52%



镇江亿阳能源物资有限公司	非关联方	203,084,631.64	1 年以内	4.93%
合计		1,542,295,516.82		37.47%

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	109,431,850.01	12.58%	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-		-	
账龄分析法	389,221,497.76	44.75%	41,923,095.40	10.77%
其他关联方	25,216,597.76	2.90%	-	
资源整合款	313,553,245.00	36.05%	-	
组合小计	727,991,340.52	83.70%	41,923,095.40	5.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,391,800.69	3.72%	-	
合计	869,814,991.22	100.00%	41,923,095.40	4.82%

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	73,071,050.01	8.64%	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-		-	
账龄分析法	393,731,514.88	46.58%	29,638,344.50	7.53%
其他关联方	14,133,018.58	1.67%	-	
资源整合款	346,077,478.17	40.94%	-	
组合小计	753,942,011.63	89.19%	29,638,344.50	3.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,320,562.86	2.17%	6,750.00	0.04%
合计	845,333,624.50	100.00%	29,645,094.50	3.51%

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
3 个月以内	263,420,457.73	30.28%	453,007,640.44	53.59%
3 个月-1 年	302,482,844.29	34.78%	242,290,213.20	28.66%
1 至 2 年	196,204,918.69	22.56%	64,910,765.02	7.68%
2 至 3 年	24,952,972.50	2.87%	30,379,409.07	3.59%
3 至 4 年	29,405,483.97	3.38%	8,160,613.12	0.97%
4 至 5 年	7,373,001.23	0.85%	32,257,899.65	3.82%

5 年以上	45,975,312.81	5.28%	14,327,084.00	1.69%
合计	869,814,991.22	100.00%	845,333,624.50	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
长治县长陵商品公路开发公司	16,000,000.00			县政府以所持经坊股权为该款项担保，坏账风险较小
长治市银苑企业服务有限公司	8,000,000.00			长治市政府单位，坏账风险较小
长子县财政局综合股	8,837,850.01			股东以出资进行担保，坏账风险较小
李海水	16,000,000.00			股东借款，风险较小
丹朱镇政府	7,500,000.00			政府欠款，风险较小
长治市安全生产监督管理局	6,000,000.00			押金，坏账风险较小
大峪口煤炭有限公司	19,500,000.00			投资款，坏账风险较小
交城寨毫坡煤矿	12,594,000.00			投资款，坏账风险较小
武陟县公共资源交易中心	15,000,000.00			质保金，坏账风险较小
合计	109,431,850.01	-		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	219,549,696.69	56.40%	492,112.77	342,252,691.03	86.93%	5,438,029.02
其中：3 个月以内	203,146,037.76	52.19%	-	160,985,057.00	40.89%	-
3-12 个月	16,403,658.93	4.21%	492,112.77	181,267,634.03	46.04%	5,438,029.02
1 至 2 年	131,751,097.44	33.85%	13,175,109.73	20,729,779.42	5.26%	2,072,977.95
2 至 3 年	8,633,117.61	2.22%	1,726,623.52	3,936,618.68	1.00%	787,323.73
3 至 4 年	3,153,893.58	0.81%	1,261,557.43	2,282,501.23	0.58%	913,000.50
4 至 5 年	2,165,001.23	0.56%	1,299,000.74	10,257,278.05	2.61%	6,154,366.83
5 年以上	23,968,691.21	6.16%	23,968,691.21	14,272,646.47	3.62%	14,272,646.47
合计	389,221,497.76	100.00%	41,923,095.40	393,731,514.88	100.00%	29,638,344.50

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他关联方	25,216,597.76		
资源整合款	313,553,245.00		
合计	338,769,842.76		



③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
大同市煤炭工业局	3,000,000.00			押金, 坏账风险小
山西省电力公司长治大用户营业所	6,358,000.00			押金, 坏账风险小
长治市安全生产监督管理局安全生产风险抵押金	2,000,000.00			押金, 坏账风险小
大同市住房资金管理资金中心	4,005,946.48			押金, 坏账风险小
国营长子县苗圃	3,000,000.00			押金, 坏账风险小
山西省电力公司大同供电分公司	1,500,000.00			押金, 坏账风险小
长治市煤炭资产经营有限责任公司	870,111.89			股东欠款, 无坏账风险
长治市国土资源局	800,851.55			办公楼补偿款, 坏账风险小
山西省中条山国有林管理局中村林场	721,747.00			押金, 坏账风险小
长子县财政局	439,200.00			押金, 坏账风险小
南漳镇东旺村	363,160.00			押金, 坏账风险小
大同市矿产资源补偿费征收管理站	225,000.00			押金, 坏账风险小
长子县电业局(电费专户)	20,000.00			押金, 坏账风险小
长子县南漳镇上霍庄村农业合作社	90,000.00			押金, 坏账风险小
长治市东明国际大酒店有限公司	59,381.50			押金, 坏账风险小
长子供电支公司	95,000.00			押金, 坏账风险小
长子农电总公司	30,000.00			押金, 坏账风险小
左云县电业局	39,928.93			押金, 坏账风险小
高平市供电公司	3,000.00			押金, 坏账风险小
长治城郊电力公司	8,000.00			押金, 坏账风险小
应收职工备用金	6,575,778.36			备用金, 不存在坏账风险
其他	2,186,694.98			代职工垫付款项, 无坏账风险
合计	32,391,800.69			

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

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(5) 报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
长治县房地产开发公司	往来款	100,000.00	单位注销	否
合计		100,000.00		

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占总额的比例
山西长治经坊庄子河煤业有限公司	非关联方	130,520,895.00	3 个月-1 年	15.01%



长治市融利能源有限公司	非关联方	124,630,000.00	1-2 年	14.33%
山西长治经坊镇里煤业有限公司筹建处	非关联方	111,986,650.00	3 个月以内	12.87%
长子县煤矿企业兼并重组整合关闭工作领导小组	非关联方	66,045,700.00	1-2 年	7.59%
秦皇岛港务集团有限公司	非关联方	45,092,033.33	1 年以内	5.18%
合 计		478,275,278.33		54.98%

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
账龄一年以内的应收股利		1,146,451.71	1,146,451.71	
其中:大同万通煤炭运销有限公司	-	1,146,451.71	1,146,451.71	
合 计		1,146,451.71	1,146,451.71	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	6,118,485,845.47	97.32%	4,224,346,812.74	96.28%
1 至 2 年	67,902,597.83	1.08%	93,953,833.08	2.14%
2 至 3 年	43,721,369.86	0.70%	63,602,141.08	1.45%
3 年以上	56,943,441.98	0.90%	5,818,167.59	0.13%
合 计	6,287,053,255.14	100.00%	4,387,720,954.49	100.00%

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
左云县小京庄煤炭运销有限公司	联营企业	396,792,129.30	1 年以内	煤款周转
大同市晶海达实业有限公司	同一控制关联方	329,552,694.29	1 年以内	煤款周转
山西煤炭运销集团太原清徐有限公司	非关联方	265,665,963.78	1 年以内	未结算
大同市旧高山煤炭集运站	非关联方	197,542,047.70	1 年以内	煤款周转
宁波市镇海江浩贸易有限公司	非关联方	189,767,432.50	1 年以内	尚未结算
合 计		1,379,320,267.57		

(3) 本公司无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,947,764.19	-	143,947,764.19
库存商品	3,607,533,536.92	-	3,607,533,536.92
发出商品	3,949,550.04	-	3,949,550.04
周转材料	6,309,504.40	-	6,309,504.40
低值易耗品	-	-	-
在途物资	133,770,819.96	-	133,770,819.96
合 计	3,895,511,175.51	-	3,895,511,175.51

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,856,736.34	75,225.63	38,781,510.71
库存商品	2,001,982,485.07	155,873.25	2,001,826,611.82
发出商品	209,944,587.79	-	209,944,587.79
周转材料	2,307.61	-	2,307.61
低值易耗品	9,401.72	-	9,401.72
在途物资	-	-	-
合 计	2,250,795,518.53	231,098.88	2,250,564,419.65

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	75,225.63	-	-	75,225.63	-
库存商品	155,873.25	-	-	155,873.25	-
发出商品	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
在途物资	-	-	-	-	-
合 计	231,098.88	-	-	231,098.88	-

8、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	年末数	年初数
暂估工程煤收入	工程在建期收入	9,896,581.20	-
合 计		9,896,581.20	-

注：暂估工程煤收入为本公司的下属子公司山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司本年度基建过程中产生的工程煤，截止 2011 年 12 月 31 日尚未出售。

9、长期应收款

项 目	年末数	年初数
融资租赁	20,000,000.00	-
其中：未实现融资收益	-	-
分期收款销售商品	-	-
分期收款提供劳务	-	-
其他	-	-
账面余额合计	20,000,000.00	-
减：坏账准备	-	-
账面价值	20,000,000.00	-
减：一年内到期部分的账面价值（见附注七、30）	-	-
合 计	20,000,000.00	-

注：长期应收款为本公司的下属子公司太行海运有限公司支付的融资租赁保证金。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	8,720,586.08	125,606.33	221,106.17	8,625,086.24
其他股权投资	87,727,999.25	33,580,000.00	6,928,594.74	114,379,404.51
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	96,448,585.33	33,705,606.33	7,149,700.91	123,004,490.75

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方 法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
漯河迅达物流有限公司	权益法	340,000.00	392,025.33	57,043.68	449,069.01
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	权益法	6,300,000.00	6,802,058.48	-183,181.85	6,618,876.63
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	权益法	1,385,365.52	1,526,502.27	30,638.33	1,557,140.60
阳城县八甲口综合集运站	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
山西华燃能源有限公司	成本法	1,500,000.00	1,597,944.69		1,597,944.69
长治市明信煤业有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
山西腾锐煤炭经销有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
长治经坊煤业国华选煤有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
长子县新兴建材有限公司	成本法	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00
长子县信用联社	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
左云县小京庄煤炭运销有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
大同市南部区塔山煤炭集运站	成本法	5,000,000.00	6,928,594.74	-6,928,594.74	
大同市京通煤炭有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
大同市浩联精煤运销有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
大同万通煤炭运销有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
山西临汾同济储运有限公司	成本法	2,000,000.00	2,001,459.82		2,001,459.82
阳泉市亿通煤炭运销有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
山西华通盛达贸易有限公司	成本法	3,780,000.00		3,780,000.00	3,780,000.00
河北港口集团煤炭物流公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合计		127,305,365.52	96,448,585.33	26,555,905.42	123,004,490.75

(续)

被投资单位	持股比 例	表决权 比例	持股比例与表决权比 例不一致的说明	减值 准备	本期现金红利
漯河迅达物流有限公司	34.00%	34.00%			
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	28.13%	28.13%			
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	46.00%	46.00%			
阳城县八甲口综合集运站					
山西华燃能源有限公司	15.00%	15.00%			
长治市明信煤业有限公司	13.75%	13.75%			
山西腾锐煤炭经销有限公司	40.00%	40.00%			
长治经坊煤业国华选煤有限公司	20.00%	20.00%			
长子县新兴建材有限公司	49.00%	49.00%			3,685,440.00
长子县信用联社					
左云县小京庄煤炭运销有限公司	22.50%	22.50%			
大同市南郊区塔山煤炭集运站	17.99%	17.99%			1,146,451.71
大同市京通煤炭有限公司	20.00%	20.00%			
大同市浩联精煤运销有限公司	30.00%	30.00%			37,924.32
大同万通煤炭运销有限公司	25.00%	25.00%			
山西临汾同济储运有限公司	16.00%	16.00%			
阳泉市亿通煤炭运销有限公司	35.29%	35.29%			
山西华通盛达贸易有限公司	18.00%	18.00%			
河北港口集团煤炭物流公司	10.00%	10.00%			
合计					4,869,816.03

(3) 对联营企业投资

被投资单 位名称	企业类 型	注册地	法人代表	业务 性质	注册资本	持股比 例	表决权 比例
漯河迅达 物流有限 公司	有限责 任公司	漯河市	田园	物流 贸易	1,000,000.00	34.00%	34.00%
潞城市晟 达能源选 煤有限责 任公司	有限责 任公司	山西省阳泉 市经济技术 开发区下五 渡村黑窑沟	王晋生	煤炭 贸易	22,400,000.00	28.13%	28.13%
秦皇岛市 晋远船务	有限责 任公司	秦皇岛市	王显光	船舶 代理	3,000,000.00	46.00%	46.00%



被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
代理有限责任公司							

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
漯河迅达物流有限公司	4,019,137.05	2,586,803.71	1,432,333.34	23,933,888.00	419,939.78	69351906-6
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	58,104,841.97	35,206,922.08	22,897,919.89	7,916,044.11	-651,313.26	77250635-1
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	6,314,833.57	838,866.58	5,475,966.99	1,321,872.55	106,098.94	75404004-1

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	3,728,556,011.26	3,796,338,748.12	986,362,232.41	6,538,532,526.97
其中：房屋及建筑物	1,308,712,796.34	1,992,299,671.24	19,765,521.15	3,281,246,946.43
机器设备	857,742,873.80	977,569,316.40	59,453,653.34	1,775,858,536.86
运输工具	1,483,112,030.90	819,053,791.49	906,287,269.59	1,395,878,552.80
其他	78,988,310.22	7,415,968.99	855,788.33	85,548,490.88
二、累计折旧	-	本年新增	本年计提	-
累计折旧合计	741,528,423.58	385,339,251.61	51,938,447.99	1,074,929,227.20
其中：房屋及建筑物	263,216,859.85	113,387,680.05	13,202,642.78	363,401,897.12
机器设备	372,573,016.98	191,238,559.62	11,627,282.42	552,184,294.18
运输工具	95,690,599.23	76,638,173.74	26,956,605.08	145,372,167.89
其他	10,047,947.52	4,074,838.20	151,917.71	13,970,868.01
三、账面净值合计	2,987,027,587.68			5,463,603,299.77
其中：房屋及建筑物	1,045,495,936.49			2,917,845,049.31
机器设备	485,169,856.82			1,223,674,242.68
运输工具	1,387,421,431.67			1,250,506,384.91
其他	68,940,362.70			71,577,622.87
四、减值准备合计	1,048,336.59			1,048,336.59
其中：房屋及建筑物	290.51			290.51
机器设备	1,048,046.08			1,048,046.08
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	2,985,979,251.09			5,462,554,963.18



其中：房屋及建筑物	1,045,495,645.98	2,917,844,758.80
机器设备	484,121,810.74	1,222,626,196.60
运输工具	1,387,421,431.67	1,250,506,384.91
其他	68,940,362.70	71,577,622.87

注：本年折旧额为 385,339,251.61 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 2,661,091,916.68 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	年末数	年初数
一、账面原值		
机器设备	360,243,513.32	290,243,513.32
运输工具	1,000,000,000.00	-
合计	1,360,243,513.32	290,243,513.32
二、累计折旧		
机器设备	69,856,016.02	42,857,212.06
运输工具	42,905,400.52	-
合计	112,761,416.54	42,857,212.06
三、账面净值		
机器设备	290,387,497.30	247,386,301.26
运输工具	957,094,599.48	-
合计	1,247,482,096.78	247,386,301.26
四、减值准备		
机器设备	-	-
运输工具	-	-
合计	-	-
五、账面价值		
机器设备	290,387,497.30	247,386,301.26
运输工具	957,094,599.48	-
合计	1,247,482,096.78	247,386,301.26

注：融资租入固定资产为本公司的下属子公司太行海运有限公司租入的运输货船、经坊煤业及凌志达煤业融资租入的机器设备。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物 1 号办公楼	14,662,302.49	
综合化验楼主楼租出面积 6424.15 平方米	124,450,287.05	
综合化验楼附楼	46,841,121.38	
合计	185,953,710.92	



注：经营租出的固定资产为本公司的下属子公司大同公司、中泰公司的部分新建办公楼。

(4) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	494,940.00	344,981.20	-	149,958.80	
机器设备	216,650.00	159,331.54	-	57,318.46	
运输工具	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合 计	711,590.00	504,312.74	-	207,277.26	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋建筑物	涉及部门较多，情况比较特殊，办妥权证手续比较繁琐	未知	10,000,000.00
房屋建筑物 1 号办公楼	市政府未批文	未知	14,662,302.49
房屋建筑物 2 号办公楼	市政府未批文	未知	12,593,994.30
安塘集运站	县政府未批文	未知	120,228,118.60
办公楼	市政府未批文	未知	27,945,707.13
合 计			185,430,122.52

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装工程明细	113,369,940.80		113,369,940.80	17,627,333.70		17,627,333.70
待摊基建支出	105,737,794.62		105,737,794.62	315,013,009.77	-	315,013,009.77
建筑工程明细	97,796,014.86		97,796,014.86	36,442,686.50		36,442,686.50
七采区巷道工程	95,551,764.59		95,551,764.59	69,981,499.40		69,981,499.40
太行 118 号	81,341,708.45		81,341,708.45			
太行 128 号	77,659,375.00		77,659,375.00			
太行 158 号	77,659,375.00		77,659,375.00			
太行 168 号	77,659,375.00		77,659,375.00			
建筑工程投资	50,734,085.54		50,734,085.54	-		-
矿井通风系统改造工程	33,576,568.50		33,576,568.50	3,680,659.05		3,680,659.05



矿井工程	28,122,720.32	28,122,720.32	998,138,683.90	998,138,683.90
副斜井扩宽改造工程	16,060,582.31	16,060,582.31	4,960,457.77	4,960,457.77
矿建工程	14,303,997.31	14,303,997.31	111,891,661.52	111,891,661.52
生活区公寓楼	12,439,332.60	12,439,332.60		-
住宅楼	12,273,840.98	12,273,840.98	418,998.00	418,998.00
八采区巷道工程	11,926,133.98	11,926,133.98		-
工人俱乐部及宾馆	10,097,762.47	10,097,762.47	450,000.00	450,000.00
建筑工程	9,413,337.29	9,413,337.29	171,332,431.08	171,332,431.08
选煤厂南住宅楼	7,592,877.52	7,592,877.52	7,592,877.52	7,592,877.52
宿舍楼	5,166,429.88	5,166,429.88	5,850.00	5,850.00
砖厂余热循环利用工程	5,056,788.27	5,056,788.27		-
山西建筑工程(集团)总公司总承包部	4,900,000.00	4,900,000.00		
建材厂食堂	4,178,833.13	4,178,833.13	136,227.75	136,227.75
水源热泵空调系统	4,111,087.00	4,111,087.00		-
长治经坊煤业安全指挥中心	3,956,000.00	3,956,000.00	2,251,000.00	2,251,000.00
选煤厂工程	3,545,628.00	3,545,628.00	232,668,208.26	232,668,208.26
矿井水综合利用及生态治理工程	3,072,577.00	3,072,577.00	2,708,217.00	2,708,217.00
3#职工宿舍楼	3,007,789.72	3,007,789.72	1,127,934.00	1,127,934.00
公寓楼	2,992,394.29	2,992,394.29	-	-
西专用公路	2,565,035.05	2,565,035.05	2,366,857.05	2,366,857.05
不安装设备投资	2,357,361.46	2,357,361.46	-	-
设备及工器具购置	2,306,918.80	2,306,918.80	126,686,401.81	126,686,401.81
宿舍楼	2,095,874.53	2,095,874.53	-	-
地面联合建筑工程	1,872,463.49	1,872,463.49	762,000.00	762,000.00
铁路专用线	1,564,009.00	1,564,009.00	-	-
池岩新村道路款	1,437,389.42	1,437,389.42	-	-
省电力公司送变电第六工程处	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
办公楼购置及装修	1,285,444.27	1,285,444.27	-	-
机修车间	1,222,609.57	1,222,609.57	-	-
矿井水生活污水	1,160,120.03	1,160,120.03	15,000.00	15,000.00



水处理二期工程					
池岩新村办公楼	1,084,366.40		1,084,366.40	-	-
安装工程投资	1,052,214.38		1,052,214.38	881,714.38	881,714.38
其他	6,762,722.25		6,762,722.25	175,277,412.15	175,277,412.15
合计	1,001,370,643.08	-	1,001,370,643.08	2,283,717,120.61	2,283,717,120.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
矿井工程	998,138,683.90	272,544,903.77	1,242,560,867.35		28,122,720.32
选煤厂工程	232,668,208.26	78,422,684.48	307,545,264.74		3,545,628.00
铁路专用线工程	66,623,286.30	92,954,477.39	159,577,763.69		-
瓦斯抽采工程	22,067,894.63	16,840,502.44	38,908,397.07		-0.00
生活区公寓楼		12,439,332.60			12,439,332.60
建筑工程	171,332,431.08	-10,358,870.14	151,560,223.65		9,413,337.29
安装工程	10,832,478.70	52,069,911.34	62,087,729.52		814,660.52
矿建工程	111,891,661.52	-29,016,087.21	68,571,577.00		14,303,997.31
设备及工器具购置	126,686,401.81	3,102,298.27	127,481,781.28		2,306,918.80
选煤厂南住宅楼	7,592,877.52	-			7,592,877.52
3#职工宿舍楼	1,127,934.00	1,879,855.72			3,007,789.72
2#回风立井 6KV 线路		2,045,657.82	2,045,657.82		-
2#风井井口浴室	1,177,963.86	7,791,018.63	8,968,982.49		-
七采区巷道工程	69,981,499.40	28,603,695.46	3,033,430.27		95,551,764.59
八采区巷道工程		11,926,133.98			11,926,133.98
铁路专用线改造工程	5,417,934.48	46,460,304.87	51,878,239.35		0.00
副斜井扩宽改造工程	4,960,457.77	11,100,124.54			16,060,582.31
矿井通风系统改造工程	3,680,659.05	29,895,909.45			33,576,568.50
砖厂余热循环利用工程		5,056,788.27			5,056,788.27
安装工程明细	6,308,001.70	61,093,049.60			67,401,051.30
建筑工程明细	4,026,417.35	19,415,880.51			23,442,297.86
工人俱乐部及宾馆	450,000.00	9,647,762.47			10,097,762.47
调度楼	5,157,485.11	2,972,867.93	8,130,353.04		0.00
住宅楼	418,998.00	11,854,842.98			12,273,840.98
宿舍楼	5,850.00	5,160,579.88			5,166,429.88
建筑工程投资		50,734,085.54			50,734,085.54
太行 118 号		81,341,708.45			81,341,708.45
太行 128 号		77,659,375.00			77,659,375.00
太行 158 号		77,659,375.00			77,659,375.00
太行 168 号		77,659,375.00			77,659,375.00
综合化验楼	166,455,246.99	4,836,161.44	171,291,408.43		-
办公楼 1#	13,867,841.92	-	13,867,841.92		-
办公楼购置及装修		29,231,151.40	27,945,707.13		1,285,444.27
合计	2,030,870,213.35	1,143,024,856.88	2,445,455,224.75	-	728,439,845.48



(续)

工程名称	预算数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	工程投入占预算的比例	工程进度	资金来源
矿井工程	1,079,455,800.00	94,559,613.11		117.72%	98.00%	借款
选煤厂工程	206,967,700.00	23,404,375.60		150.31%	96.00%	借款
铁路专用线工程	147,446,100.00	12,143,961.71		108.23%	100.00%	借款
瓦斯抽采工程	40,000,000.00	2,960,951.91		110.23%	100.00%	借款
生活区公寓楼建筑工程	162,642,000.00			27.39%	20.00%	自筹
安装工程	154,241,189.25	8,448,118.71		111.08%	96.00%	自筹 35%，银行贷款 65%
矿建工程	35,762,109.49	534,131.60		135.28%	95.00%	自筹 35%，银行贷款 65%
设备及工器具购置	89,684,563.17	5,517,192.71		103.75%	98.00%	自筹 35%，银行贷款 65%
选煤厂南住宅楼	161,081,853.16	6,246,696.87		97.86%	95.00%	自筹 35%，银行贷款 65%
3#职工宿舍楼	8,000,000.00			94.91%	95.00%	自筹
2#回风立井	70,000,000.00			4.30%	80.00%	自筹
6KV 线路	2,200,105.21			92.98%	100.00%	自筹
2#风井井口浴室	6,500,000.00			137.98%	100.00%	自筹
七采区巷道工程	70,000,000.00			136.50%	99.00%	自筹
八采区巷道工程	93,560,000.00			12.75%	12.00%	自筹
铁路专用线改造工程	810,459,449.35			11.03%	100.00%	自筹
副斜井扩宽改	15,554,400.00			103.25%	95.00%	自筹



工程名称	预算数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	工程投入占预算的比例	工程进度	资金来源
造工程						
矿井通风系统改造工程	29,740,700.00			112.90%	98.00%	自筹
砖厂余热循环利用工程	29,000,000.00			17.44%	85.00%	自筹
安装工程	70,000,000.00			96.29%	90.00%	自有资金
建筑工程	25,750,000.00			91.04%	85.00%	自有资金
工人俱乐部及宾馆	10,000,000.00			100.98%	98.00%	自筹
调度楼	8,200,000.00			99.15%	100.00%	自筹
住宅楼	12,000,000.00			102.28%	95.00%	自筹
宿舍楼	5,200,000.00			99.35%	95.00%	自筹
建筑工程投资	130,791,661.61			38.79%	40.00%	其他来源
太行 118 号	188,600,000.00	10,226,589.34	10,226,589.34	43.13%	100%	集团借入
太行 128 号	188,600,000.00	2,199,375.00	2,199,375.00	41.18%	41.18%	集团借入
太行 158 号	188,600,000.00	2,199,375.00	2,199,375.00	41.18%	41.18%	集团借入
太行 168 号	188,600,000.00	2,199,375.00	2,199,375.00	41.18%	41.18%	集团借入
综合化验楼					100.00%	自筹
办公楼 1#					100.00%	集团拨款 650 万,其余为自筹
办公楼购置及装修					未完工	自筹
合计		<u>170,639,756.56</u>	<u>16,824,714.34</u>			

13、工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	44,201,070.75	27,762,785.53	71,949,922.28	13,934.00
专用设备	69,089,204.70	46,931,891.57	105,649,030.15	10,372,066.12
为生产准备的工具及器具	-	-	-	-



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	113,290,275.45	74,694,677.10	177,598,952.43	10,386,000.12

14、固定资产清理

项 目	年初数	年末数	转入清理的原因
桑塔纳车	9,950.00	-	报废
丰田汽车	16,423.50	-	报废
合 计	26,373.50	-	

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,960,557,295.05	96,207,879.62	20,400.00	3,056,744,774.67
采矿权	2,640,849,992.84	-	-	2,640,849,992.84
土地使用权	297,908,987.66	95,861,946.38	-	393,770,934.04
资源费	13,603,900.00	-	-	13,603,900.00
占地补偿款	3,487,996.90	-	-	3,487,996.90
车位使用权	580,000.00	-	-	580,000.00
软件	2,935,228.67	345,933.24	20,400.00	3,260,761.91
专有技术	30,000.00	-	-	30,000.00
非专利技术	1,147,277.98	-	-	1,147,277.98
其他	13,911.00	-	-	13,911.00
二、累计折耗合计	259,767,780.32	86,128,394.46	1,360.00	345,894,814.78
采矿权	234,661,523.65	77,136,181.35	-	311,797,705.00
土地使用权	20,246,773.65	7,591,145.82	-	27,837,919.47
资源费	2,040,584.94	453,463.32	-	2,494,048.26
占地补偿款	523,199.52	116,266.56	-	639,466.08
车位使用权	97,606.25	36,399.96	-	134,006.21
软件	1,455,035.92	622,962.68	1,360.00	2,076,638.60
专有技术	5,500.00	6,000.00	-	11,500.00
非专利技术	734,765.29	163,192.57	-	897,957.86
其他	2,791.10	2,782.20	-	5,573.30
三、减值准备累计金额合计				
采矿权				
土地使用权				
资源费				
占地补偿款				
车位使用权				
软件				
专有技术				
非专利技术				
其他				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
四、账面价值合计	2,700,789,514.73			2,710,849,959.89
采矿权	2,406,188,469.19			2,329,052,287.84
土地使用权	277,662,214.01			365,933,014.57
资源费	11,563,315.06			11,109,851.74
占地补偿款	2,964,797.38			2,848,530.82
车位使用权	482,393.75			445,993.79
软件	1,480,192.75			1,184,123.31
专有技术	24,500.00			18,500.00
非专利技术	412,512.69			249,320.12
其他	11,119.90			8,337.70

注 1：本年摊销金额为 86,128,394.46 元。

注 2：于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 482,293,683.32 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 498,924,500.00 元）无形资产受到限制，系本集团下属子公司霍尔辛赫以账面价值为人民币 498,924,500.00 元的采矿权为抵押，取得银行借款人民币 1,000,000,000.00 元（详见附注七、[20/31]）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 16,630,816.68 元（2010 年基建期末摊销）。

（2）开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
自动化清理水仓技术成套研究		662,393.14			662,393.14
					-
					-
合 计	-	662,393.14	-	-	662,393.14

16、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
船舶特检费		8,977,965.91	1,179,994.35		7,797,971.56
保险费		10,693,423.66	9,260,266.84		1,433,156.82
绿化费	2,841,053.83	1,439,100.00	1,736,686.51		2,543,467.32
租赁费	7,292,342.37	2,086,419.68	3,102,521.89		6,276,240.16
监理费	49,444.42		49,444.42		-
财务顾问费	1,766,666.67	-	399,999.94		1,366,666.73
240 万吨环评费	616,666.67	-	246,666.67		370,000.00
顺槽开拓费	21,576,958.24	34,076,620.12	36,490,059.35		19,163,519.01
产能置换金	-	36,000,000.00	36,000,000.00		-
系统升级改造费	18,645.00	143,932.09	41,294.10		121,282.99
装修维修费	549,325.20	1,320,937.39	881,112.05		989,150.54
改扩建费	1,342,766.99	1,678,152.28	451,400.83		2,569,518.44



项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
其他	3,090,955.89	1,451,899.17	4,308,100.99		234,754.07
合计	39,144,825.28	97,868,450.30	94,147,547.94	-	42,865,727.64

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	32,041,916.53	128,167,665.50	21,228,177.72	84,912,710.43
交易性金融资产的公允价值变动	-	-	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
其他公允价值变动	-	-	-	-
固定资产折旧	2,114,404.09	8,457,616.35	-	-
抵销内部未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	24,181,191.97	96,724,767.88	26,589,550.29	106,358,201.15
固定资产评估增值不得税前抵扣	4,578.40	18,313.60	4,578.40	18,313.60
长期待摊费用摊销方法差异	-	-	10,992.49	43,969.96
新旧制度衔接	-16,411.55	-65,646.20	-16,411.55	-65,646.20
	-	-	-	-
合计	58,325,679.44	233,302,717.13	47,816,887.35	191,267,548.94

注：国家税务总局于 2011 年 3 月 31 日下发“国家税务总局公告[2011 年第 26 号]”文件，文件规定煤矿企业实际发生的维简费支出和高危行业企业实际发生的安全生产费用支出，属于收益性支出的，可直接作为当期费用在税前扣除；属于资本性支出的，应计入有关资产成本，并按企业所得税法规定计提折旧或摊销费用在税前扣除。企业按照有关规定预提的维简费和安全生产费用，不得在税前扣除。该文件从 2011 年 5 月 1 日起执行。根据该规定，本公司的下属子公司大平煤业及铺龙湾煤业本年度用安全维简费购买的固定资产，计提折旧时形成了应纳税暂时性差异。

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧				
非同一控制下企业合并				
交易性金融资产的公允价值变动				



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动

评估增值	21,704,899.48	86,819,598.29	23,150,959.91	92,603,839.82
其他公允价值变动				
合计	<u>21,704,899.48</u>	<u>86,819,598.29</u>	<u>23,150,959.91</u>	<u>92,603,839.82</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异		261,183.00
可抵扣亏损	52,197,250.75	-
合 计	<u>52,197,250.75</u>	<u>261,183.00</u>

注：上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数
2016 年	52,197,250.75	-
合 计	<u>52,197,250.75</u>	<u>-</u>

18、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	83,894,457.96	43,544,133.72	219,262.77	100,000.00	127,119,328.91
二、存货跌价准备	231,098.88			231,098.88	
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	1,048,336.59	-	-	-	1,048,336.59
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	<u>85,173,893.43</u>	<u>43,544,133.72</u>	<u>219,262.77</u>	<u>331,098.88</u>	<u>128,167,665.50</u>

19、其他非流动资产

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
股权投资差额	长期股权投资差额	11,251,427.77	16,877,141.65
递延收益	未实现售后租回损益	86,685,459.50	14,055,085.48
合 计		97,936,887.27	30,932,227.13

注 1：长期股权投资差额为本公司于 2004 年收购下属子公司经坊煤业及凌志达煤业股权产生的股权投资差额，按 10 年摊销，本期摊销额为 5,625,713.88 元；

注 2：递延收益为本公司的下属子公司太行海运公司融资租入固定资产—运输工具(货船)产生的未实现售后租回损益。

20、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年 末 数	受限制的原因
霍尔辛赫煤业采矿权	498,924,500.00	用于长期借款抵押
合 计	498,924,500.00	

21、短期借款

项 目	年 末 数	年 初 数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	131,732,327.30	1,128,006,371.58
信用借款	7,224,091,514.84	4,339,951,637.73
其他	-	-
合 计	7,355,823,842.14	5,467,958,009.31

22、应付票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	340,000,000.00	1,200,000,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	-
合 计	400,000,000.00	1,200,000,000.00

注：截止 2011 年 12 月 31 日本公司开具的商业承兑汇票已背书，相关情况如下：

出票单位	被背书单位	背书日期	到期日	出票日期	金额
山煤国际能源集团 股份有限公司	天津市滨海新区鼎 石贸易有限公司	2011 年 9 月 23 日	2012 年 3 月 23 日	2011 年 9 月 23 日	60,000,000.00
合 计					60,000,000.00

23、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数	备注
应付煤款	3,486,996,859.15	1,134,620,762.84	
应付工程款	228,229,649.88	223,823,773.74	
应付往来借款	-	246,737.73	
港口使用费	6,060,969.58	2,595,635.60	
船舶加油费	24,444,071.29	3,812,685.48	
应付投资款	1,472,427.89	3,197,979.89	
运费	92,437,520.67	39,282,254.16	
港杂费	2,549,357.31	2,169,467.06	
应付材料款	103,469,813.28	80,928,203.63	
设备款	94,435,288.55	79,805,635.77	
应付装车费	1,710,535.04	1,605,030.98	
其他	2,351,977.49	1,862,902.43	
合计	4,044,158,470.13	1,573,951,069.31	

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
华煤建设矿山采掘机械化工务有限公司	18,878,052.99	未结算	否
宁武县万鑫矿产品有限公司	11,508,217.10	未结算	否
郑州四维机电设备制造有限公司	9,058,100.00	未结算	否
浙江金桂园林工程有限公司	6,328,687.64	未结算	否
山西焦煤西山金信建筑有限公司	5,109,568.00	未结算	否
合计	50,882,625.73		

24、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数	备注
预收煤款	2,553,204,901.85	1,909,969,619.12	
预收运费	172,500.00	-	
预收钢材款	162,251,991.46	-	
预收砖款	2,457,098.60	2,842,629.20	
预收煤矸石陈化原料	-	235,592.00	



预收设备款	4,709,524.52	3,615,076.19
其他	401,277.10	1,008,092.75
合计	2,723,197,293.53	1,917,671,009.26

(2) 本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
东莞市建晖燃料有限公司	21,870,000.00	未结算
化德县隆盛商贸公司	15,000,000.00	未结算
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	10,029,760.00	未结算
山西潞安司马铁路运输有限公司	10,000,000.00	未结算
交城县神宇贸易有限公司	5,012,022.12	未结算
合计	61,911,782.12	

25、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,846,480.88	724,326,745.94	645,062,258.47	148,110,968.35
二、职工福利费	-	53,905,357.11	53,905,357.11	-
三、社会保险费	5,874,980.70	104,655,964.98	95,408,135.26	15,122,810.42
养老保险	3,603,542.29	69,350,020.97	65,836,789.63	7,116,773.63
医疗保险	1,539,250.34	20,419,333.84	15,016,522.73	6,942,061.45
工伤保险	1,585.00	6,508,325.52	6,508,470.42	1,440.10
失业保险	645,738.83	5,586,531.29	5,179,068.32	1,053,201.80
生育保险	75,232.24	1,695,723.09	1,770,798.89	156.44
大病保险	432.00	89,536.67	89,991.67	-23.00
其他	9,200.00	1,006,493.60	1,006,493.60	9,200.00
四、住房公积金	8,273,819.98	28,400,266.99	25,748,860.86	10,925,226.11
五、工会经费和职工教育经费	10,898,592.37	27,926,578.62	20,907,512.42	17,917,658.57
六、非货币性福利	643,306.40	11,981,642.24	12,024,948.64	600,000.00
七、辞退福利	-	1,090,322.40	1,090,322.40	-
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	70,853.82	252,924.68	323,706.50	72.00
合计	94,608,034.15	952,539,802.96	854,471,101.66	192,676,735.45

26、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-68,841,174.40	-111,936,412.82
消费税		
营业税	7,566,914.53	5,723,662.12



企业所得税	401,477,658.91	352,626,492.10
个人所得税	6,433,897.63	6,104,019.02
城市维护建设税	2,198,916.11	2,476,403.11
教育费附加	2,965,067.46	1,701,050.21
资源税	2,245,742.44	1,423,665.28
房产税	53,595.66	195,339.11
土地使用税	-136,543.91	-67,445.78
矿产资源补偿费	19,387,816.68	3,774,228.54
水资源补偿费	7,302,842.37	9,384,376.63
河道管理费	89,816,393.00	36,062,000.21
其他	698,702.28	851,360.62
合 计	471,169,828.76	308,318,738.35

27、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,245,493.08	2,065,055.56
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	14,102,703.26	21,446,305.10
合 计	17,348,196.34	23,511,360.66

28、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
郑州铁路煤炭运销公司	-	1,429,283.54	
河南郑铁能源运销有限公司	-	952,855.69	
山西腾锐煤炭经销有限公司	3,436,561.93	850,547.79	
郑州铁路经济开发集团有限公司	1,154,835.82		
长子县人民政府	37,917,920.72	37,917,920.72	详见注
长治市煤炭资产经营有限责任公司	5,208,761.70	5,208,761.69	详见注
李海水	38,397,589.88		
张锦波	23,038,553.93		
郭玉中	23,038,553.93		
赵玉中	21,118,674.43		
李爱琴	19,198,794.93		
	172,510,247.27	46,359,369.43	

注: 超过 1 年未支付的应付长子县人民政府及长治市煤炭资产经营有限责任公司股利, 主要为本公司的控股子公司凌志达煤业公司的应付股利, 未支付的原因为凌志达煤业原所开采煤层已枯竭, 现正在开设新煤层矿井, 计划投入较大的建设资金, 但目前资金不足, 该公司股东召开会议协商, 原已做利润分配的股利暂不发放, 留做企业建设资金。

29、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数	备注
应付工程款	25,994,996.05	24,319,585.04	
应付质保金	3,052,055.24	5,433,620.62	
应付押金	2,327,785.94	2,753,812.04	
应付往来款	1,550,110,943.12	2,393,587,762.71	
应付土地出让金	11,991,120.74	1,803,878.00	
应付采矿权价款	72,250,000.00	77,250,000.00	
应付投资款	19,223,073.50	12,020,000.00	
信用证议付款	678,090,000.00	215,546,289.36	
港杂费	12,044,805.23	12,142,244.27	
服务费	2,786,933.04	2,924,074.99	
维修费	3,594,171.65	29,733.40	
矿产资源节约与综合利用奖金	-	5,000,000.00	
工资	6,724,569.88	6,345,357.00	
应付租赁费	1,055,789.73	3,396,522.89	
应付运费	37,336,990.50	8,387,451.62	
应付能源基金	-	1,280,000.00	
应付装修费	488,821.79	2,989,864.63	
应付过轨费	1,669,770.92	791,795.38	
应付装卸费	753,240.46	1,665,867.00	
应付站台费	4,886,728.96	2,406,901.00	
设备材料款	2,293,768.20	2,073,445.28	
代垫增发费用	2,610,000.00	-	
应付业务保证金	38,119,503.43	78,682,667.57	
风险抵押金	2,583,373.00	2,515,100.00	
运营费	1,655,546.28	-	
应付设备款	6,888,269.79	1,090,816.98	
其他	30,574,347.43	22,415,421.42	
合计	2,519,106,604.88	2,886,852,211.20	

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
长治县黎都资产经营有限公司	140,260,383.58	未结算	否
应付采矿权价款	72,250,000.00	未结算	否



山西大峪口煤炭有限公司	10,020,000.00	投资款	否
山西煤炭进出口集团有限公司	8,253,592.03	内部借款	否
山西山煤物流有限公司	5,000,000.00	未结算	否
合 计	<u>235,783,975.61</u>		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
信用证	648,840,000.00	信用证借款
山西煤炭进出口集团有限公司	1,355,338,560.82	往来款
长治县黎都资产经营有限公司	140,260,383.58	
应付采矿权价款	72,250,000.00	
山煤集团靖江煤炭储配有限公司	39,500,000.00	往来款
陕西省府谷县宇华煤炭有限责任公司	31,542,615.83	煤款
中国银行信用证议付	29,250,000.00	信用证议付款
北京永晖投资有限公司	22,759,503.43	业务保证金
天津澳逸储运有限公司	15,360,000.00	业务保证金
山西煤炭进出口集团大同公司房建办	10,187,242.74	办公楼建筑款
山西大峪口煤炭有限公司	10,020,000.00	投资款
阳方口发煤站	6,896,644.00	
安全工资(经坊煤业职工安全工资)	5,821,830.09	
上海山煤华东能源有限公司	5,384,405.01	
山西山煤物流有限公司	5,000,000.00	
合 计	<u>2,398,411,185.50</u>	

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款(附注七、31)	700,000,000.00	200,000,000.00
1 年内到期的长期应付款(附注七、32)	69,771,363.06	55,425,042.96
合 计	<u>769,771,363.06</u>	<u>255,425,042.96</u>

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	100,000,000.00	-
信用借款	600,000,000.00	200,000,000.00
	-	-
合 计	<u>700,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

②一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	年末数	年初数
渤海银行太原分行	2010-7-2	2012-6-12	5.985%	人民币	300,000,000.00	
招商银行太原分行	2010-7-30	2012-7-29	5.985%	人民币	100,000,000.00	
工商银行并州支行	2010-12-21	2012-12-21	5.85%	人民币	200,000,000.00	
晋商银行营业部	2009-6-30	2011-6-29	5.85%	人民币		100,000,000.00
晋商银行营业部	2009-8-31	2011-8-30	5.85%	人民币		100,000,000.00
民生银行太原坞城路支行	2009-3-23	2012-3-22	6.48%	人民币	100,000,000.00	
合计					700,000,000.00	200,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	年末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4年	55,425,042.96		-	56,304,370.44	
招银金融租赁有限公司	4.5年		3-5年央银基准利率上浮10%	-	13,466,992.62	
合计		55,425,042.96		-	69,771,363.06	

31、长期借款

(1)长期借款的分类

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	1,220,000,000.00	1,000,000,000.00
保证借款	803,900,000.00	847,057,634.00
信用借款	1,821,860,240.00	1,677,960,240.00
其他	1,235,215.54	1,235,215.54
减：一年内到期的长期借款（附注七、30）	700,000,000.00	200,000,000.00
合计	3,146,995,455.54	3,326,253,089.54

(2)金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	年末数	年初数
中国农业银行长子县支行	2007-9-30	2015-9-30	5.94%	人民币	1,220,000,000.00	1,000,000,000.00
中国工商银行长治支行	2010-4-28	2015-4-27	5.76%	人民币	325,000,000.00	425,000,000.00
渤海银行太原分行	2010-7-2	2012-6-12	5.985%	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00
交通银行学府支行	2010-7-2	2013-7-2	5.985%	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00
交通银行学府支行	2010-7-2	2013-7-2	5.985%	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00
合计					2,445,000,000.00	2,325,000,000.00

32、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	1,534,795,460.94	463,385,761.80
未确认融资费用	-331,006,551.27	-89,289,935.63
应付采矿权款	167,463,300.00	419,857,300.00
省水利厅	1,000,000.00	1,000,000.00
省经济建设投资公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他(应付山煤集团)	446,558,917.64	446,558,917.64
减：一年内到期部分(附注七、30)	69,771,363.06	55,425,042.96
	<u>1,750,039,764.25</u>	<u>1,187,087,000.85</u>

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
交银金融租赁公司	120 个月	1,000,000,000.00	同期银行贷款 基准利率下浮 10%	56,017,810.95	1,007,805,070.95	
山西煤炭进出口集团 采矿权价款	5 年	446,558,917.64 204,463,300.00	4.78%~5.004%	21,637,454.15 -	446,558,917.64 167,463,300.00	
招银金融租赁有限公司	4 年	269,086,473.10		7,847,509.54	125,983,838.72	
招银金融租赁有限公司		80,801,955.72		-	70,000,000.00	
合 计		<u>2,000,910,646.46</u>		<u>85,502,774.64</u>	<u>1,817,811,127.31</u>	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		125,983,838.72		174,095,826.17
招银金融租赁有限公司		70,000,000.00		-
交银金融租赁有限公司		1,007,805,070.95		200,000,000.00
合 计		<u>1,203,788,909.67</u>		<u>374,095,826.17</u>

33、其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
递延收益	山西省财政厅 2010 年矿产资源 节约与综合利用专项资金	10,800,011.00	11,200,007.00
合 计		<u>10,800,011.00</u>	<u>11,200,007.00</u>

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
节能减排项目	10,800,011.00	11,200,007.00
	-	-
合计	10,800,011.00	11,200,007.00

34、股本

项目	年初数		本年增减变动		年末数	
	金额	比例	发行新股	小计	金额	比例
一、有限售条件股份						
1.国家持股				-		
2.国有法人持股	569,266,015.00	75.90%		-	569,266,015.00	57.43%
3.其他内资持股			241,228,070.00	241,228,070.00	241,228,070.00	24.34%
其中：境内法人持股			241,228,070.00	241,228,070.00	241,228,070.00	24.34%
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						
有限售条件股份合计	569,266,015.00	75.90%	241,228,070.00	241,228,070.00	810,494,085.00	81.77%
二、无限售条件股份						
1.人民币普通股	180,733,985.00	24.10%			180,733,985.00	18.23%
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
无限售条件股份合计	180,733,985.00	24.10%	-	-	180,733,985.00	18.23%
三、股份总数	750,000,000.00	100.00%	241,228,070.00	241,228,070.00	991,228,070.00	100.00%

注：本年度本公司非公开发行 241,228,070.00 股新股，2011 年 12 月 1 日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记，并经中瑞岳华会计师事务所审验，出具中瑞岳华验字[2011]第 295 号《验资报告》。

35、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	541,365,274.68	5,164,923,195.57	780,627,169.24	4,925,661,301.01
其中：投资者投入的资本	541,365,274.68	5,149,250,697.93		5,690,615,972.61
可转换公司债券行使转换权				-
债务转为资本				-
同一控制下合并形成的差额			780,627,169.24	-780,627,169.24
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）		15,672,497.64		15,672,497.64



其他综合收益				-
其他资本公积	-	6,655,168.68	1,928,594.74	4,726,573.94
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				-
原制度资本公积转入				-
其他		6,655,168.68	1,928,594.74	4,726,573.94
合 计	541,365,274.68	5,171,578,364.25	782,555,763.98	4,930,387,874.95

注 1：资本溢价投资者投入的资本本年增加为本公司本年度非公开发行新股形成的资本溢价 5,149,250,697.93 元；其他增加为本公司的下属子公司太行海运公司原控股股东山西煤炭进出口集团豁免本年度下半年资金占用利息 15,672,497.64 元形成的资本公积；资本溢价同一控制下合并形成的差额本年减少为本公司本年度同一控制下合并太行海运、鹿台山煤业及康瀛公司所形成的资本公积，其中年初模拟合并太行海运、鹿台山煤业及康瀛公司形成的资本公积本期冲回，太行海运冲回 129,299,819.41 元，鹿台山煤业冲回 357,962,924.00 元；康瀛公司冲回 5,500,000.00 元。本公司收购太行海运，享有的净资产与支付的对价的差额增加资本公积 51,979,519.41 元；收购鹿台山煤业，享有的净资产与支付的对价的差额，冲减资本公积 339,103,376.00 元，收购高平康瀛公司，享有的净资产与支付的对价的差额，冲减资本公积 740,569.24 元。

注 2：其他资本公积本年增加为本公司的下属子公司凌志达煤业公司本年度用矿山环境恢复治理基金投资长子县新兴建材有限公司股权所形成的资本公积 6,173,020.00 元及本公司下属子公司大同公司本年度处置长期股权投资结转 2007 年公司改制时该长期股权投资评估增值所形成的递延所得税负债 482,148.68 元，其他资本公积本年减少为前述处置长期股权投资结转评估增值所形成的资本公积 1,928,594.74 元。

36、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	84,728,470.56	81,347,032.90	64,064,932.57	102,010,570.89
维持简单再生产费	28,446,161.53	53,999,775.27	52,143,622.89	30,302,313.91
转产发展基金	45,901,878.26	27,005,552.62	-	72,907,430.88
矿山环境恢复治理保证金	84,764,620.89	54,011,105.26	12,073,973.15	126,701,753.00
合 计	243,841,131.24	216,363,466.05	128,282,528.61	331,922,068.68

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,378,251.37	6,298,142.88	-	60,676,394.25
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	54,378,251.37	6,298,142.88	-	60,676,394.25

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,113,666,037.44	1,544,772,459.33	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-		
调整后年初未分配利润	2,113,666,037.44	1,544,772,459.33	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,116,241,681.27	753,640,605.96	
盈余公积弥补亏损			
其他转入	-17,285.35	492,299.73	
减：提取法定盈余公积	6,298,142.88	35,239,327.58	10.00%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	225,000,000.00	150,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	2,998,592,290.48	2,113,666,037.44	

注：未分配利润其他转入为本公司的下属子公司进出口公司因处置其所持有的广东山煤能源有限公司 51%股权从而不再将其纳入合并范围，以及本公司的下属子公司晋城公司受让晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司 55%的股权并将其纳入合并范围所形成。

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 3 月 29 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，以 750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 2.7 元，共计派发股利 225,000,000 元。



(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

① 进出口公司于 2011 年度提取盈余公积 744,630.41 元,其中归属于母公司的金额为 744,630.41 元;

② 经坊煤业于 2011 年度提取盈余公积 113,860,553.43 元,其中归属于母公司的金额为 85,395,415.07 元;

③ 中泰公司于 2011 年度提取盈余公积 429,941.30 元,其中归属于母公司的金额为 429,941.30 元;

④ 忻州公司于 2011 年度提取盈余公积 1,489,307.25 元,其中归属于母公司的金额为 1,489,307.25 元;

⑤ 长治公司于 2011 年度提取盈余公积 220,718.13 元,其中归属于母公司的金额为 220,718.13 元;

⑥ 青岛公司于 2011 年度提取盈余公积 398,011.29 元,其中归属于母公司的金额为 398,011.29 元;

⑦ 连云港公司于 2011 年度提取盈余公积 143,204.30 元,其中归属于母公司的金额为 143,204.30 元;

⑧ 天津公司于 2011 年度提取盈余公积 225,057.60 元,其中归属于母公司的金额为 225,057.60 元;

⑨ 天津晋堃公司于 2011 年度提取盈余公积 9,464.33 元,其中归属于母公司的金额为 9,464.33 元;

⑩ 唐山公司于 2011 年度提取盈余公积 49,061.76 元,其中归属于母公司的金额为 49,061.76 元;

秦皇岛公司于 2011 年度提取盈余公积 1,756,513.35 元,其中归属于母公司的金额为 1,756,513.35 元;

辰天公司于 2011 年度提取盈余公积 811,295.60 元,其中归属于母公司的金额为 811,295.60 元;

金石达公司于 2011 年度提取盈余公积 422,347.60 元,其中归属于母公司的金额为 422,347.60 元;

华远公司于 2011 年度提取盈余公积 997,222.66 元,其中归属于母公司的金额为 997,222.66 元;

襄垣公司于 2011 年度提取盈余公积 5,031,431.30 元,其中归属于母公司的金额为 5,031,431.30 元;

鑫源公司于 2011 年度提取盈余公积 83,259.66 元,其中归属于母公司的金额为 83,259.66 元;

江苏物流公司于 2011 年度提取盈余公积 3,449.74 元,其中归属于母公司的金额为

为 3,449.74 元;

□ 福建公司于 2011 年度提取盈余公积 56,269.92 元, 其中归属于母公司的金额为 56,269.92 元;

□ 华东公司于 2011 年度提取盈余公积 586,671.69 元, 其中归属于母公司的金额为 586,671.69 元;

□ 太行海运公司于 2011 年度提取盈余公积 900,913.65 元, 其中归属于母公司的金额为 900,913.65 元。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	69,386,650,380.62	38,634,488,054.68
其他业务收入	373,924,565.44	203,204,770.30
营业收入合计	69,760,574,946.06	38,837,692,824.98
主营业务成本	64,570,127,246.39	35,229,888,198.53
其他业务成本	41,643,416.70	15,049,732.84
营业成本合计	64,611,770,663.09	35,244,937,931.37

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭生产	5,381,415,948.31	2,195,399,026.63	3,710,927,759.29	1,075,888,756.24
煤炭贸易	66,972,534,929.69	65,490,484,127.58	38,406,419,561.22	37,754,580,028.52
其他	2,438,232,583.29	2,288,984,827.61	899,088,773.31	802,939,135.07
小 计	74,792,183,461.29	69,974,867,981.82	43,016,436,093.82	39,633,407,919.83
减: 内部抵销数	5,405,533,080.67	5,404,740,735.43	4,381,948,039.14	4,403,519,721.30
合 计	69,386,650,380.62	64,570,127,246.39	38,634,488,054.68	35,229,888,198.53

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	72,353,950,878.00	67,685,883,154.21	42,117,347,320.51	38,830,468,784.76
标砖	12,831,167.76	18,022,724.70	12,922,445.04	19,286,733.40
钢材	451,952,883.95	450,302,304.16	-	-
其他矿产品	1,493,460,120.21	1,472,641,025.87	512,658,970.93	503,313,676.26
设备及配件	71,902,896.53	66,422,502.59	80,856,443.50	73,624,032.39
运输	353,290,403.87	249,049,004.17	247,300,780.00	180,926,242.48
其他	54,795,110.97	32,547,266.12	45,350,133.84	25,788,450.54
小 计	74,792,183,461.29	69,974,867,981.82	43,016,436,093.82	39,633,407,919.83

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
减：内部抵销数	5,405,533,080.67	5,404,740,735.43	4,381,948,039.14	4,403,519,721.30
合计	69,386,650,380.62	64,570,127,246.39	38,634,488,054.68	35,229,888,198.53

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	74,354,790,211.47	69,601,429,271.74	42,863,928,888.06	39,485,531,115.77
境外	437,393,249.82	373,438,710.08	152,507,205.76	147,876,804.06
小计	74,792,183,461.29	69,974,867,981.82	43,016,436,093.82	39,633,407,919.83
减：内部抵销数	5,405,533,080.67	5,404,740,735.43	4,381,948,039.14	4,403,519,721.30
合计	69,386,650,380.62	64,570,127,246.39	38,634,488,054.68	35,229,888,198.53

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
2011 年	15,066,562,063.77	21.60%
2010 年	8,623,722,760.10	22.20%

40、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	22,802,131.02	16,922,414.07
城市维护建设税	35,352,301.55	31,464,191.49
教育费附加	41,820,786.89	23,678,391.48
资源税	23,687,165.48	18,066,160.20
关税	43,073,599.61	4,685,817.86
价格调控基金	13,039,978.88	10,502,010.19
其他	3,013,774.16	1,349,337.99
合计	182,789,737.59	106,668,323.28

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
港杂费	372,606,365.13	197,646,029.18
运输费	193,615,555.33	51,602,892.53
销售服务费	57,325,347.75	54,518,918.50
装卸费	35,416,919.99	21,870,466.50
站台费用	34,178,746.64	25,863,602.22

项目	本年发生数	上年发生数
租赁费	28,452,673.27	22,146,951.84
工资	20,839,781.34	24,234,103.75
折旧费	18,520,872.83	18,345,565.31
仓储保管费	12,303,485.67	9,923,480.45
专用线维护费	7,962,493.64	9,275,133.78
其他	40,523,529.80	19,561,155.87
合计	821,745,771.39	454,988,299.93

42、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	186,335,351.18	122,603,170.65
奖金	86,076,444.71	45,003,663.98
基本养老保险费	22,096,236.30	17,956,806.60
职工福利费	46,148,277.00	36,778,945.63
无形资产摊销	85,406,106.78	64,575,552.85
研发支出	41,906,399.36	10,304,417.89
折旧费	83,147,072.50	52,803,762.15
业务招待费	58,324,998.11	44,114,967.81
矿产资源补偿费	46,942,138.80	34,474,831.02
印花税	21,695,248.96	11,055,863.19
其他	337,342,109.06	243,235,949.33
合计	1,015,420,382.76	682,907,931.10

43、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	671,833,984.19	328,397,467.00
减：利息收入	29,139,141.91	15,646,531.90
减：利息资本化金额	16,824,714.34	-
汇兑损益	-6,190,497.47	930,656.50
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	19,214,364.44	8,248,604.18
合计	638,893,994.91	321,930,195.78

44、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	4,831,891.72	3,567,328.32
权益法核算的长期股权投资收益	-57,575.52	547,193.92
处置长期股权投资产生的投资收益	5,617,043.00	1,251,612.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-



持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	27,953.74
合 计	10,391,359.20	5,394,088.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
山西华然能源有限公司		94,758.55
左云县小京庄煤炭运销有限公司	3,685,440.00	1,964,754.00
大同市南郊区塔山煤炭集运站		1,000,000.00
大同市万通煤炭运销有限责任公司	1,146,451.72	355,238.35
山西临汾同济储运有限公司		152,577.42
合 计	4,831,891.72	3,567,328.32

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
漯河迅达物流有限公司	94,968.00	27,619.61	
潞城晟达选煤有限责任公司	-183,181.85	433,394.08	
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	30,638.33	86,180.23	
合 计	-57,575.52	547,193.92	

45、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	43,324,870.95	31,580,342.69
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	43,324,870.95	31,580,342.69



46、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,890,319.01	390,066.60	2,890,319.01
其中：固定资产处置利得	2,890,319.01	390,066.60	2,890,319.01
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得		-	
接受捐赠	203,900.00	72,300.00	203,900.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	7,605,504.44	6,011,772.42	7,605,504.44
罚款收入	3,066,563.02	67,471.32	3,066,563.02
赔款	7,745,820.00	30,698,031.78	7,745,820.00
其他利得	278,805.14	4,236.81	278,805.14
违约金收入	10,495,000.00	-	10,495,000.00
其他	11,938,179.59	13,732,220.68	11,938,179.59
合计	44,224,091.20	50,976,099.61	44,224,091.20

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
节能减排项目	399,996.00	489,996.00	
开发区奖励款	44,600.00		临汾市开发区政府
奖励款		80,000.00	
在岗职工培训补助		20,776.42	
财政局下拨奖金	4,600,000.00	2,860,000.00	
亮化工程补偿款		171,000.00	
企业扶持基金	40,000.00	200,000.00	唐山海港财政局
税费返还	2,520,908.44	2,190,000.00	税费返还
	7,605,504.44	6,011,772.42	

47、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,380,698.83	10,554,491.85	6,380,698.83
其中：固定资产处置损失	6,380,698.83	10,554,491.85	6,380,698.83
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	56,124,390.90	69,989,309.76	56,124,390.90
盘亏（固定资产等）	-	660.78	-
非常损失	-	65,000.00	-
罚款支出	5,285,436.43	1,663,648.89	5,285,436.43
滞纳金	80,332.06	1,229,345.93	80,332.06
违约金	100,463.79	-	100,463.79



项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
低价销售煤炭税款	-	-	-
其他	46,093,895.28	5,009,716.31	46,093,895.28
合计	114,065,217.29	88,512,173.52	114,065,217.29

注：根据山西省人民政府办公厅 2011 年 8 月 31 日下发的晋政发[2011]26 号文件《山西省人民政府印发关于供应低收入农户冬季取暖用煤管理办法的通知》精神，煤炭生产企业供应低收入农户冬季取暖用煤，对符合条件的农户供应“1 吨/户”冬季取暖用煤，从 2011 年起执行到 2015 年底。本公司的下属煤炭生产企业本年度均按上述要求供应了冬季取暖用煤。

48、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	729,557,374.93	622,065,556.84
递延所得税调整	-11,472,703.84	-6,379,575.23
合计	718,084,671.09	615,685,981.61

49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益



归属于公司普通股股东的净利润	1.45	1.45	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	1.47	0.95	0.95

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,116,241,681.27	753,640,605.96
其中：归属于持续经营的净利润	1,116,241,681.27	753,640,605.96
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,128,305,555.84	713,972,965.60
其中：归属于持续经营的净利润	1,128,305,555.84	713,972,965.60
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	750,000,000.00	750,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	20,102,339.17	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	770,102,339.17	750,000,000.00

$$\text{基本每股收益(I)} = P_0 \div S = 1,116,241,681.27 / 770,102,339.17 = 1.45 / \text{股}$$

$$\text{基本每股收益(II)} = P_0 \div S = 1,128,305,555.84 / 770,102,339.17 = 1.47 / \text{股}$$

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

$$= 750,000,000.00 + 241,228,070.00 * 1/12 = 770,102,339.17$$

其中： P_0 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； S_0 为年初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

50、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
往来拆借款	7,138,789,938.78	6,024,518,359.55
利息收入	29,139,141.91	15,646,531.90
保证金及质保金	93,410,000.00	255,432,824.21
押金	1,014,150.00	2,245,140.22
管理费用退回	4,789,557.25	3,314,346.01
代收代垫款项收入	141,990,660.07	199,286,284.99
备用金退回	6,306,025.67	11,489,514.02
收办公楼补偿款	4,000,000.00	2,000,000.00
收各种退回款项	367,849.25	1,013,941.59
合计	7,419,807,322.93	6,514,946,942.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
往来借款支出	7,394,062,715.12	5,144,232,923.98
各种代垫款项支出	971,079,016.68	429,733,106.98
保证金支出	103,923,681.00	228,994,505.50
备用金借款	8,028,031.39	9,157,440.83
合计	8,477,093,444.19	5,812,117,977.29

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
工程煤销售收到的现金	1,318,893.40	
收到财政局还款	10,000,000.00	
职工备用金	373,674.55	220,577.10
合计	11,692,567.95	220,577.10

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
待摊基建支出	6,584,320.32	98,121,178.42
资源整合收购资产支付的现金	168,000,000.00	231,836,095.00
职工备用金	745,373.02	850,000.00
处置子公司流出的现金净额	9,034,331.95	
合计	184,364,025.29	330,807,273.42

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
山西煤炭进出口集团有限公司拨款	46,301,900.00	31,220,000.00

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入		1,770,854.98
售后租回固定资产收到的现金		200,000,000.00
融资租赁收到	80,801,955.72	
远期结售汇交割汇差		52,800.00
合计	127,103,855.72	233,043,654.98

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租赁各期支付现金	55,959,496.99	
售后租回固定资产租金		27,712,521.48
合计	55,959,496.99	27,712,521.48

51、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,669,095,087.39	1,346,851,833.40
加: 资产减值准备	43,324,870.95	31,580,342.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	385,339,251.61	196,171,786.49
无形资产摊销	86,128,394.46	65,161,122.85
长期待摊费用摊销	94,147,547.94	8,120,253.75
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)	3,490,379.82	-5,100.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	275,650.26	9,094,906.43
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	671,833,984.19	157,521,021.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,391,359.20	-5,394,088.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,508,792.09	-5,187,897.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-963,911.75	-1,191,677.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,644,715,656.98	-1,461,783,134.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,237,834,416.98	-4,261,626,214.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,533,803,816.23	5,865,576,271.84
其他	10,137,583.09	5,625,713.88
经营活动产生的现金流量净额	593,162,428.94	1,950,515,140.69
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	1,360,243,513.32	290,243,513.32
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,451,549,067.71	4,325,472,132.67
减: 现金的期初余额	4,325,472,132.67	1,949,347,938.84



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	4,126,076,935.04	2,376,124,193.83

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	774,386,600.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	774,386,600.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	164,612,278.36	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	609,774,321.64	
4. 取得子公司的净资产	587,262,743.41	
其中：流动资产	643,284,574.17	
非流动资产	1,712,378,941.12	
流动负债	838,931,012.93	
非流动负债	929,469,758.95	
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,200,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,200,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	19,234,315.25	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-9,034,315.25	
4. 处置子公司的净资产	1,995,454.59	
其中：流动资产	19,258,456.97	
非流动资产	914,897.96	
流动负债	216,900.34	
非流动负债	17,961,000.00	

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金		
其中：库存现金	1,143,362.70	3,290,600.43
可随时用于支付的银行存款	8,144,677,669.82	3,735,196,202.68
可随时用于支付的其他货币资金	305,728,035.19	586,985,329.56
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	8,451,549,067.71	4,325,472,132.67

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况



母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山西煤炭进出口集团有限公司	控股股东	有限责任公司 (国有独资)	太原市长风街 115 号	杜建华	煤炭

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
山西煤炭进出口集团有限公司	200,000.00 万元	57.43%	57.43%	山西省国有资产监督管理委员会	110014569

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	同受山煤集团控制	78329835-9
内蒙古山煤友信贸易有限公司	同受山煤集团控制	69007988-6
陕西山煤能源有限公司	同受山煤集团控制	69113123-6
山西煤炭进出口集团金利达酒店投资有限责任公司	同受山煤集团控制	55874838-4
山煤集团煤业管理有限公司	同受山煤集团控制	56133613-7
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	同受山煤集团控制	尚未办理
山西中科聚合铝有限公司	同受山煤集团控制	78329473-7
吕梁晋煜仓储有限公司	同受山煤集团控制	78854534-7
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	同受山煤集团控制	78326116-9
大同市晶海达实业有限公司	同受山煤集团控制	77014329-4
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	同受山煤集团控制	11282337-8
山西煤炭进出口集团左权宏远煤化有限公司	同受山煤集团控制	70117390-8
山西煤炭进出口集团左云长春兴煤业有限公司	同受山煤集团控制	尚未办理
山西煤炭进出口集团左云韩家洼煤业有限公司	同受山煤集团控制	尚未办理
山西煤炭进出口集团左云东古城煤业有限公司	同受山煤集团控制	尚未办理
山煤投资集团有限公司	同受山煤集团控制	69221221-4
山西明盛投资有限公司	同受山煤集团控制	74352685-5
秦皇岛市晟基房地产开发有限公司	同受山煤集团控制	75243932-3
宁武晋海洗煤有限责任公司	同受山煤集团控制	75150990-8
山煤房地产开发有限公司	同受山煤集团控制	56846277-7
山西中科聚合铝有限公司	同受山煤集团控制	78329473-7
北京华通伟业科技发展有限公司	同受山煤集团控制	63371307-8
盛世金泉(天津)股权投资基金管理有限公司	同受山煤集团控制	55945958-4



其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西鑫盛房地产开发有限公司	同受山煤集团控制	56130703-7
智波交通运输设备有限公司	控股股东的联营企业	79421255-7
山西山阴金海洋东升煤业有限公司	控股股东的联营企业	11151026-5
山西煤炭进出口集团阳方口发运站有限公司	控股股东的联营企业	60256819-7
山西能源煤层气投资控股有限公司	控股股东的联营企业	79021727-0
山西榆社化工股份有限公司	控股股东的联营企业	11279134-5
大同鹤山精煤有限责任公司	控股股东的联营企业	74353257-7

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	交易内容	定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	比例	金额	比例
大同市晶海达实业有限公司	采购煤炭	市场价格	1,082,422,685.10	1.68%	313,993,870.58	0.89%
山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	采购煤炭	市场价格	12,809,642.55	0.02%	12,059,420.00	0.03%
山西煤炭进出口集团阳方口发运站有限公司	采购煤炭	市场价格	117,204,058.54	0.18%		
左云县小京庄煤炭运销有限公司	采购煤炭	市场价格	1,029,047,340.69	1.59%	543,512,918.94	1.54%
吕梁晋煜仓储有限责任公司	接受劳务	市场定价	3,279,827.96	0.40%	2,406,901.00	0.53%
山西煤炭进出口集团临汾北煤焦集运有限公司	接受劳务	市场定价	1,814,314.40	0.22%	2,194,779.24	0.48%
临汾市新临北煤焦集运有限公司	采购商品	市场定价	8,291,408.52	0.01%	35,632,221.24	0.10%
山西煤炭进出口集团有限公司	接受劳务	市场定价	2,211,729.67	0.27%		
大同市鹤山精煤有限公司	采购商品	市场定价	611,375,034.27	0.95%		
北京华通伟业科技发展有限公司	采购商品	市场定价	7,879,917.96	0.01%		

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	比例	金额	比例
左云县小京庄煤炭运销有限公司	销售煤炭	市场定价	55,415,400.00	0.08%		
山西煤炭进出口集团有	销售	市场			45,851,634.02	0.12%



关联方	关联 交易 内容	定价 原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	比例	金额	比例
限公司	煤炭	定价				
山西煤炭进出口集团有 限公司	销售 汾酒	市场 定价	599,230.77	0.00%		
山煤集团煤业管理有限 公司	销售 汾酒	市场 定价	15,025.64	0.00%		
北京华通伟业科技发展 有限公司	销售 汾酒	市场 定价	8,615.38	0.00%		
山西煤炭进出口集团左 云长春兴煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	354,358.97	0.00%		
山西煤炭进出口集团左 云韩家洼煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	129,743.59	0.00%		
山西煤炭进出口集团左 云东古城煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	63,589.74	0.00%		
山西煤炭进出口集团左 权鑫顺煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	221,111.11	0.00%		
山西煤炭进出口集团左 权宏远煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	69,230.77	0.00%		
山西煤炭进出口集团洪 洞恒兴煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	53,589.74	0.00%		
山西煤炭进出口集团洪 洞陆成煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	92,717.95	0.00%		
山西煤炭进出口集团河 曲旧县露天煤业有限公 司	销售 汾酒	市场 定价	18,923.08	0.00%		
山西煤炭进出口蒲县万 家庄煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	394,358.97	0.00%		
山西煤炭进出口集团科 技发展有限公司	销售 汾酒	市场 定价	65,641.03	0.00%		
智奇铁路设备有限公司	销售 汾酒	市场 定价	12,051.28	0.00%		
山西煤炭进出口集团河 曲上炭水煤业有限公司	销售 汾酒	市场 定价	22,974.36	0.00%		
山西煤炭进出口集团有 限公司	提供 劳务	市场 定价			28,873,864.27	0.07%
山西煤炭进出口集团有 限公司	提供 劳务	市场 定价	34,195,908.27	9.15%	28,873,864.27	14.21%
临汾市新临北煤焦集运 有限公司	销售 商品	市场 定价	3,661,576.92	0.01%	7,326,667.68	0.02%

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方 名称	租赁资产 情况	租赁资产涉 及金额	租赁起 始日	租赁终 止日	租赁 收益	租赁收益确定 依据	租赁收 益对公 司影响
山西煤炭进	本公司	山煤集团	4,875,669.00	2011-1-1	无	—	山西煤炭进出	无



出口集团有 限公司		新办公楼					口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]485 号	
山西煤炭进 出口集团有 限公司	鸿光设 备	山煤集团 新办公楼	589,289.33	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]486 号	无
山西煤炭进 出口集团有 限公司	金石达	山煤集团 新办公楼	834,144.18	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]487 号	无
山西煤炭进 出口集团有 限公司	鑫源公 司	山煤集团 新办公楼	797,381.98	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]488 号	无
山西煤炭进 出口集团有 限公司	晋鲁公 司	山煤集团 新办公楼	504,013.08	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]488 号	无
山西煤炭进 出口集团有 限公司	进出口 公司	山煤集团 新办公楼	1,752,120.72	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]488 号	无
山西煤炭进 出口集团有 限公司	华远公 司	山煤集团 新办公楼	569,428.32	2011-1-1	无	—	山西煤炭进 出口集团有限公 司文件晋煤出 发[2010]488 号	无

(4) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起 始日	受托终止 日	托管收益 确定依据	年度确认的 托管收益
山西煤炭进 出口集团有 限公司	山煤国际能源 集团吕梁有限 公司	吕梁晋煜仓储有限公 司 60%股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-
山西煤炭进 出口集团有 限公司	山煤国际能源 集团临汾有限 公司	山西煤炭进出口集团 临汾临北煤焦集运有 限公司 62.33%股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-
山西煤炭进 出口集团有 限公司	山煤国际能源 集团大同有限	山煤大同口泉出口煤 发煤站有限公司	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-



委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起 始日	受托终止 日	托管收益 确定依据	年度确认的 托管收益
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	100%股权 大同市晶海达实业有限公司 51%股权	2011.1.1	2012.12.31	托管协议	-

注：山煤集团在收购中油化建并进行重大资产重组过程中，为避免同业竞争，将其拥有之 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司、大同市晶海达实业有限公司、山煤大同口泉出口煤炭有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司（以下简称“托管企业”）的股权托管给本公司的 4 家子公司，即：晋城公司、吕梁公司、大同公司、临汾公司，并据此签署了托管协议，托管期限自 2009 年 1 月 1 日致 2010 年 12 月 31 日；协议约定由本公司的 4 家子公司分别对托管企业代山煤集团行使被托管企业股东所应享有的与被托管企业生产经营相关的全部股东权利。双方协商一致，本公司的 4 家子公司根据协议向山煤集团对付的资源占用成本为托管企业 2009 年 1 月 1 日（托管协议生效日）的净资产*委托方持有托管企业的股权比例*3%。协议约定：在托管期限内的任一会计年度，若山煤按照山煤集团所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本（计算方法详见具体托管协议）总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向山煤国际予以补偿。

至 2010 年 12 月 31 日，上述托管协议已到期终止，高平康瀛公司经本公司 2011 年第十八次总经理办公会审议通过，由全资子公司山煤国际能源集团晋城有限公司受让高平康瀛有限责任公司 55% 的股权，交割基准日为 2011 年 2 月 28 日，目前已完成股权交割。2011 年 3 月 2 日，山煤集团与本公司就上述剩余四家托管协议到期终止的被托管企业重新签订了股权托管协议，约定将吕梁晋煜仓储有限公司 60% 股权、大同市晶海达实业有限公司 51% 股权、山煤大同口泉出口煤炭有限公司 100% 股权、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司 62.33% 股权托管给本公司的下属子公司吕梁公司、大同公司及临汾公司，托管期限自 2011 年 1 月 1 日致 2012 年 12 月 31 日；协议约定被托管企业损益由山煤集团承担，山煤集团每年每家托管企业向本公司支付托管费 10 万元。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	425,000,000.00	2010 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日	否
山煤国际能源集团	山西省长治经坊	100,000,000.00	2010 年 9 月 30 日	2011 年 9 月 30 日	是



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
股份有限公司	煤业有限公司				
山煤国际能源集团股份有限公司	山西凌志达煤业有限公司	20,000,000.00	2011年8月3日	2013年5月18日	否
山煤国际能源集团股份有限公司	山西凌志达煤业有限公司	60,000,000.00	2011年12月23日	2012年12月23日	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	100,000,000.00	2009年3月23日	2012年3月22日	否
山煤国际能源集团股份有限公司	山西凌志达煤业有限公司	171,000,000.00	2010年7月30日	2015年12月31日	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西铺龙湾煤业有限公司	345,950,000.00	2009年10月1日	2014年10月1日	否
山煤国际能源集团股份有限公司	山西金石达国际贸易有限公司	400,000,000.00	2011年5月20日	2013年5月18日	否
山煤国际能源集团股份有限公司	山煤国际能源集团山西鑫源贸易有限公司	400,000,000.00	2011年11月23日	2013年11月14日	否
山煤国际能源集团股份有限公司	山煤国际能源集团辰天国贸易有限公司	300,000,000.00	2011年5月18日	2013年5月18日	否

(6) 关联方资金占用收取利息

资金提供方	资金使用方	利息金额
山西煤炭进出口集团有限公司	本集团	102,326,738.42
本集团	山西煤炭进出口集团临汾新临北煤焦集运有限公司	227,146.29
本集团	山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	90,933.03
本集团	大同市晶海达实业有限公司	7,880,709.81
本集团	大同鹤山精煤有限公司	5,398,812.45
本集团	左云县小京庄煤炭运销有限公司	45,634,697.91

(7) 关键管理人员报酬

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	本期报酬(万元)
高成春	总经理	男	53	2009-11-19~2012-11-19	45.57
葛海涛	副总经理	男	57	2009-11-19~2012-11-19	30.71
王靖春	副总经理	男	41	2009-11-19~2012-11-19	30.48
靳旭亮	副总经理	男	34	2009-11-19~2012-11-19	30.34
王军惠	副总经理	男	45	2009-11-19~2012-11-19	30.54
王瑞增	副总经理	男	44	2009-11-19~2012-11-19	30.49
张旭东	副总经理	男	42	2010-3-27~2012-11-19	30.47
李荣强	董事会秘书	男	39	2009-11-19~2012-11-19	30.28
合计	-	-	-	-	258.88

6、关联方应收应付款项



(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
山西煤炭进出口集团有限公司	154,800.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团左云长春兴煤业有限公司	209,655.00	-	188,550.00	-
山西煤炭进出口集团左云韩家洼煤业有限公司	188,550.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	188,550.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	32,400.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团洪洞恒兴煤业有限公司	377,100.00	-	377,100.00	-
山西煤炭进出口集团洪洞陆成煤业有限公司	18,855.00	-	18,855.00	-
合计	1,169,910.00	-	584,505.00	-
预付款项:				
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	1,448,215.70	-	15,581,922.32	-
山煤大同口泉出口煤炭发煤站有限公司	7,562,003.08	-	2,798,296.68	-
大同市晶海达实业有限公司	329,552,694.29	-	389,860,617.46	-
大同鹤山精煤有限公司	39,326,664.94	-	63,576,089.69	-
左云县小京庄煤炭运销有限公司	396,792,129.30	-	635,857,087.81	-
北京华通伟业科技发展有限公司	21,277,740.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	6,500,000.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	6,500,000.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团阳方口发煤站有限公司	12,775,750.83	-	-	-
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	5,000,000.00	-	-	-
合计	826,735,198.14	-	1,107,674,013.96	-
其他应收款:				
长子县新兴建材有限公司	1,950,000.00	-	-	-
内蒙古山煤友信贸易有限公司	86,045.00	-	-	-
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	2,561,032.01	-	2,561,032.01	-
山西煤炭进出口集团有限公司	18,637,254.77	-	9,352,529.91	-
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	750,000.00	-	839,742.25	-
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	1,232,265.98	-	1,379,714.41	-
合计	25,216,597.76	-	14,133,018.58	-

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
山西煤炭进出口集团有限公司	1,273,939.00	19,668,831.92
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	1,472,427.89	3,197,979.89
长治经坊煤业国华选煤有限公司	7,279,223.25	-
合计	10,025,590.14	22,866,811.81
预收款项:		
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	133,695.00	169,695.00
山西煤炭进出口集团中北煤炭储运有限公司	3,600.00	-



左云县小京庄煤炭运销有限公司	680,812.00	11,079,432.00
山煤集团靖江煤炭储配有限公司	50,000,000.00	-
合计	50,818,107.00	11,249,127.00
其他应付款:		
吕梁晋煜仓储有限公司	4,886,728.96	2,406,901.00
山西煤炭进出口集团有限公司	1,355,338,560.82	1,723,995,578.54
山煤集团靖江煤炭储配有限公司	39,500,000.00	
内蒙古山煤友信贸易有限公司		470,000.00
合计	1,399,725,289.78	1,726,872,479.54
长期应付款		
山西煤炭进出口集团有限公司	446,558,917.64	446,558,917.64
合计	446,558,917.64	446,558,917.64

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 大平煤业股权纠纷案

本公司于 2011 年 6 月 8 日收到山西省高级人民法院（以下简称“法院”）送达的传票、民事起诉状等诉讼文书，事由为山西御花园时代广场有限公司诉山西省襄垣县出口煤公司五阳煤炭集运站（以下简称“五阳集运站”）等十二被告有关山西大平煤业有限公司（以下简称“大平煤业”）股权纠纷案。

本案的基本情况

原告：山西御花园时代广场有限公司

被告：五阳煤炭集运站、襄垣县大平煤业有限公司、山西省襄垣县远东有限责任公司、山西煤炭进出口集团通海煤焦有限公司（本公司全资子公司，已更名为“山煤国际能源集团通海煤焦有限公司”，以下简称“通海公司”）、山西煤炭进出口集团有限公司（本公司的控股股东，以下简称“山煤集团”）、本公司、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中、郭玉中、大平煤业共十二方

原告主张的主要事实和理由：

2003 年 6 月，原告与五阳集运站书面约定成立大平煤业，双方的投资比例分别为 90%、10%，原告共投入现金 665 万元。原告认为五阳集运站违反前述约定，非法利用双方在设立大平煤业过程中的资金和采矿权证从事违法犯罪活动，原告据此将五阳集运站诉至法院，并于 2005 年 11 月 25 日由双方达成《和解协议》：五阳集运站向原告支付 2600 万元补偿款，原告同意将其在大平煤业所享有的投资权益转让给五阳集运站或其指定的受让主体。原告认为五阳集运站未按《和解协议》支付全部补偿款，据此原告与五阳集运站之间达成的设立大平煤业的协议仍然有效，其对设立中的大平煤业仍享有 90% 投资权益。

原告认为五阳集运站与襄垣县大平煤业有限公司、山西省襄垣县远东有限责任公



司于 2006 年 1 月，恶意串通延长大平煤业名称预核准，后将非法占有的设立中的大平煤业 90%投资权益变更至通海公司、山煤集团、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中及郭玉中名下的多次转让行为均非善意取得。2006 年 8 月，山煤集团、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中及郭玉中成立大平煤业。原告认为山煤国际作为山煤集团的子公司在受让股权时，其主观亦非善意。

综上，原告诉称原告被被告非法侵占的大平煤业 90%投资权益事实上被后手陆续占有并最终转换成大平煤业的股权，原告有权追回该等股权。

诉讼请求：判令本公司、李海水、张锦波、李爱琴、赵玉中、郭玉中分别将所持大平煤业 35%、10%、12%、10%、12%、11%股权返还于原告，或判令十二被告连带赔偿其因侵害原告投资权益所造成的全部损失；判令十二被告共同承担本案的全部诉讼费用。

(2) 辰天公司与印度 FAIRDEAL SUPPLIER PVT.LTD 公司的纠纷

本公司的下属子公司山煤国际能源集团辰天有限公司，于 2008 年 1 月 31 日收到 ICC 仲裁书，判定山西煤炭进出口集团有限公司在与印度 FAIRDEAL SUPPLIER PVT.LTD.因焦煤贸易纠纷引发的仲裁案中败诉。印度 FAIRDEAL SUPPLIER PVT.LTD.委托律师于 2011 年 1 月向北京市第二中级人民法院申请承认和执行外国仲裁裁决。辰天于 2011 年 2 月 11 日与北京市国晟律师事务所和北京市华贸硅谷律师事务所签订委托代理协议，两家律师事务所作为本公司诉讼代理人应诉，经北京市第二中级人民法院一审及北京市高级人民法院裁定，本案移送山西省太原市中级人民法院管辖。

2002 年，山西煤炭进出口集团公司(现为山西煤炭进出口集团有限公司)出资成立山西辰天焦化有限公司（后经 2009 年重大资产重组，该公司现为本公司全资子公司，并更名为山煤国际能源集团山西辰天国贸有限公司）。此后，作为其全资子公司，辰天公司以山西煤炭进出口集团公司名义对外签订焦炭出口合同并执行。在此期间发生了与印度 FAIRDEAL SUPPLIER PVT.LTD.的焦炭贸易纠纷，因此，仲裁案的被诉主体为山西煤炭进出口集团公司。辰天公司负责该案的应诉事宜。

目前，该案尚无进一步进展。

2、其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

(1) 关于公司重组涉及标的资产的业绩承诺函



承诺要点：标的资产 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 60,251.77 万元、75,000 万元和 90,000 万元。如标的资产经审计的实际净利润数未达到上述标准，其差额部分由山煤集团在该年度标的资产的审计报告出具后的 10 个工作日内以现金向本公司补足，标的资产 2009 年度至 2011 年度的审计报告应与本公司 2009 年度至 2011 年度的审计报告同时出具。

履行情况：根据中瑞岳华会计师事务所出具的《关于山煤国际能源集团股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2012]第 1310 号），标的资产 2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 1,116,241,681.27 元，实现了业绩承诺数。

（2）关于保证公司独立性的承诺函

承诺要点：保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

履行情况：报告期内，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

（3）关于股份锁定期的承诺函

承诺要点：山煤集团承诺自公司重大资产重组结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和非公开发行获得的 450,000,000 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件，因此，未办理锁定手续，山煤集团承诺自公司重大资产重组结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。

（4）关于公司重组所负债务偿还的承诺函

承诺要点：公司因重组形成的对山煤集团 44,655.90 万元负债，公司可在重组完成后 5 年内偿还，重组完成后 2 年内可仅向山煤集团偿还当年度发生之利息，第 3 年至第 5 年可每年归还 14,885.30 万元本金及当年度发生之利息。在未偿还期间，对于上述负债山煤集团将按照资产交割日中国人民银行颁布的一年期银行贷款基准利率下浮 10% 的标准向公司收取利息。

履行情况：该承诺正在履行中，公司已根据上述承诺的利率水平自 2011 年 1 月 1 日起对该笔负债按月计提利息。

（5）关于 5 家煤炭贸易及服务公司股权托管事项的承诺函

承诺要点：大同口泉、临汾临北、吕梁晋煜、高平康瀛、大同晶海达等 5 家公司由于相关土地、房产的权属存在瑕疵，因此，在重大资产重组中未注入山煤国际。山煤集团通过签署《股权托管协议》，将上述 5 家公司托管给山煤国际下属全资子公司经营，托管期限为 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。



履行情况：由于前述托管期满后，高平康瀛的股权收购事项已完成，大同口泉等 4 家公司的土地、房产瑕疵问题仍未得到有效解决，山煤集团与山煤国际续签了《股权托管协议》，再次将上述 4 家公司托管给山煤国际，托管期限为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，托管费用为每公司 10 万元/年，合计为 40 万元/年。

(6) 关于避免同业竞争的补充承诺函

承诺要点：①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团正在积极完善相关资产的权属手续，鉴于高平康瀛公司注入上市公司的条件已经成熟，经山煤国际能源集团股份有限公司 2011 年第十八次总经理办公会审议通过，全资子公司山煤国际晋城公司受让山煤集团持有的高平康瀛 55% 的股权。标的股权的交易价格参考北京国友大正资产评估有限公司出具的评估报告（已经山西省国资委晋国资产权函[2011]502 号核准评估结果）最终确定为 630.14 万元。

同时，山煤集团按照山西省委、省政府的部署积极推进煤矿兼并重组工作，并及时将符合条件的资产注入上市公司，2011 年 12 月，公司用非公开发行的方式募集资金 55 亿元，用于收购山煤集团拥有的鹿台山等七家筹建煤矿资产的全部或部分权益，目前露台山煤业已完成审计交割，其余六矿的交割手续正在办理当中。

山煤集团在公司非公开发行股票过程中所做的承诺及其履行情况如下：

关于对七个整合保留煤矿进行减值测试的承诺

承诺要点：山煤国际以非公开发行的募集资金购买了山煤集团拥有的鹿台山等七家筹建煤矿资产的全部或部分权益，为保护山煤国际及中小股东的利益，山煤集团承



诺由山煤国际在本次非公开发行完成后的第三年年末（本次非公开发行完成的当年为第一年），由山煤国际对本次收购的 7 家煤矿资产进行专项减值测试。山煤国际聘请具有证券从业资格的会计师事务所对减值测试结果进行审计，根据会计师事务所的审计结果，若 7 家煤矿资产的可收回金额减去交易日至减值测试日新增的资本性投入后按权益比例计算的金额低于本次交易价格，山煤集团承诺在第三年年度报告公告后的 10 个工作日内，以现金方式向山煤国际全额补足该等煤矿资产的减值额。

履行情况：该承诺正在履行当中。

（2）关于避免同业竞争的承诺

承诺要点：山煤集团确定山煤国际作为山煤集团控制的从事煤炭开采及煤炭贸易业务的唯一平台，山煤集团将促成其作为投资主体所兼并重组整合、但尚未注入山煤国际的上述煤矿完成必要的改扩建建设、取得经营资质和资格、具备开采能力和持续经营能力，确保在本次非公开发行完成后的 4 年限期内将数量不低于 80% 的该等煤矿注入山煤国际，在本次非公开发行完成后的 5 年限期内完成将全部煤矿注入山煤国际的工作，并以依法经核准或备案的评估价值为基础确定收购价格。

履行情况：该承诺正在履行当中。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司本年度无需要披露的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司本年度无需要披露的资产负债表日后利润分配的情况。

十二、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

（1）各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、11、（2）。



(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	151,908,233.06
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	198,151,173.76
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	195,715,939.02
3 年以上	989,020,115.10
合 计	1,534,795,460.94

(3) 未确认融资费用的余额, 以及分摊未确认融资费用所采用的方法。

本集团本年度未确认融资费用的余额为: 331,006,551.27 元; 年度内采用直线法摊销, 年度之间采用实际利率法摊销。

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况, 详见附注七、11、(3)。

(4) 下属子公司资源整合情况

①经坊煤业实施煤矿资料整合:

根据 2009 年 6 月山西省人民政府第 27 次常务办公会议纪要、山西省人民政府办公厅晋政办发[2009]100 号《关于集中办理兼并重组整合煤矿证照变更手续和简化项目审批程序有关问题的通知》、山西省人民政府晋政办发[2008]23 号《山西省人民政府关于加快推进煤矿企业重组的实施意见》、山西省人民政府晋政办发[2009]10 号《关于进一步加快推进煤矿企业兼并重组整合有关问题的通知》、山西省煤矿企业兼并重组整合工作领导小组办公室文件晋煤重组办发[2009]67 号关于长治市长治县煤矿企业兼并重组整合补充方案的批复, 批准同意山西省长治经坊煤业有限公司整合长治县贾掌镇镇里煤矿, 整合后产能达到 90 万吨; 批准同意山西省长治经坊煤业有限公司整合长治西火镇庄子河煤矿、长治县红台掌煤矿、长治县西火镇梁家庄村煤矿、长治县西火镇东华煤矿、长治县西火镇东火村东山煤矿和长治县西火镇西队村煤矿, 整合后产能达到 120 万吨;

②凌志达煤业实施煤矿资源整合

根据山西省煤矿企业兼并重组整合工作领导小组办公室文件“关于长治市长子县煤矿企业兼并重组整合方案的批复(晋煤重组办发[2009]65)”批准同意由山西煤炭进出口集团有限公司整合山西凌志达煤业有限公司、长子县色头镇王家庄煤矿、长子县色头镇赵家庄村煤矿、长子新兴煤业有限公司; 整合后产能由 120 万吨/年增加为 150 万吨/年。方案复批长子县人民政府和山西煤炭进出口集团有限公司按照省政府晋政办函[2008]168 号及晋政办发[2009]100 号文件的规定, 办理名称预核准和资产评估等工作。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款



(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	634,282,240.76	100.00%	489,972.88	0.08%
其他关联方				
资源整合款				
组合小计	634,282,240.76	100.00%	489,972.88	0.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	634,282,240.76	100.00%	489,972.88	0.08%

(续)

种 类	期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	185,164,281.95	100.00%	8,106.46	0.00%
其他关联方				
资源整合款				
组合小计	185,164,281.95	100.00%	8,106.46	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	185,164,281.95	100.00%	8,106.46	0.00%

(2) 应收账款按账龄列示

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账 面 余 额	占 总 额 的 比 例	坏 账 准 备	账 面 余 额	占 总 额 的 比 例	坏 账 准 备
3 个月以内	620,031,223.00	97.75%	-	185,134,728.80	99.98%	-
3 个月-1 年	13,498,363.78	2.13%	404,950.91	10,040.00	0.01%	301.20
1 至 2 年	733,140.83	0.12%	73,314.08	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	19,513.15	0.01%	7,805.26
4 至 5 年	19,513.15	0.00%	11,707.89	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	634,282,240.76	100.00%	489,972.88	185,164,281.95	100.00%	8,106.46

(3) 坏账准备的计提情况

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	633,529,586.78	99.88%	404,950.91	185,144,768.80	99.99%	301.20
其中：3 个月以内	620,031,223.00	97.75%	-	185,134,728.80	99.98%	-
3-12 个月	13,498,363.78	2.13%	404,950.91	10,040.00	0.01%	301.20
1 至 2 年	733,140.83	0.12%	73,314.08	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	19,513.15	0.01%	7,805.26
4 至 5 年	19,513.15	0.00%	11,707.89	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	634,282,240.76	100.00%	489,972.88	185,164,281.95	100.00%	8,106.46

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
肇庆市渤海能源有限公司	非关联方	248,645,415.00	3 个月以内	39.20%
铁法煤业(集团)商贸物流有限责任公司	非关联方	50,689,797.52	3 个月以内	7.99%
江苏国太能源有限公司	非关联方	46,966,305.05	3 个月以内	7.40%
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	非关联方	45,950,502.60	3 个月以内	7.24%
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	非关联方	41,832,306.10	3 个月以内	6.60%
合计		434,084,326.27		68.43%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	0.21%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法	15,000.00	0.00%	-	-
关联方款项	7,254,254,610.32	99.79%	-	-
资源整合款	-	0.00%	-	-
组合小计	7,254,269,610.32	99.79%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	297,545.72	0.00%	-	-
合计	7,269,567,156.04	100.00%	-	-

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄分析法	8,007,000.00	0.13%	-	-
其他关联方	6,058,649,775.11	99.87%	-	-
资源整合款	-	-	-	-
组合小计	6,066,656,775.11	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				-
合 计	6,066,656,775.11	100.00%	-	-

(2) 其他应收款按账龄列示

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	占总额的比例	坏账准备	账面余额	占总额的比例	坏账准备
3 个月以内	7,254,472,156.04	99.79%	-	6,066,656,775.11	100.00%	-
3 个月-1 年	15,095,000.00	0.21%	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	7,269,567,156.04	100.00%	-	6,066,656,775.11	100.00%	-

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
武陟县公共资源交易中心	15,000,000.00			质保金坏账风险较小
合 计	15,000,000.00	-		

②按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	15,000.00	100.00%		8,007,000.00	100.00%	
其中：3 个月以内	15,000.00	100.00%		8,007,000.00	100.00%	
3-12 个月	-	-		-	-	



	期末数			期初数		
	账面余额			账面余额		
1 至 2 年	-			-		
2 至 3 年	-			-		
3 至 4 年	-			-		
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	15,000.00	100.00%	-	8,007,000.00	100.00%	-

B、组合中，其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他关联方	7,254,254,610.32	-	-
合计	7,254,254,610.32	-	-

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
代扣社会保险款	5,545.72	-	-	坏账风险较小
备用金	292,000.00	-	-	坏账风险较小
合计	297,545.72	-	-	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占总额的比例
大同公司	合并范围内关联方	1,361,222,217.28	1 年以内	18.72%
华南公司	合并范围内关联方	850,321,345.64	1 年以内	11.70%
天津公司	合并范围内关联方	609,952,927.95	1 年以内	8.39%
秦皇岛公司	合并范围内关联方	445,085,645.84	1 年以内	6.12%
华东公司	合并范围内关联方	407,932,260.34	1 年以内	5.61%
合计		3,674,514,397.05		50.54%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例
大同公司	合并范围内关联方	1,361,222,217.28	18.72%
晋城公司	合并范围内关联方	72,775,172.55	1.00%
长治公司	合并范围内关联方	48,708,337.48	0.67%
吕梁公司	合并范围内关联方	90,041,970.78	1.24%
通海公司	合并范围内关联方	132,114,869.54	1.82%
临汾公司	合并范围内关联方	210,861,447.77	2.90%
大同经营	合并范围内关联方	177,528,178.26	2.44%

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例
朔州公司	合并范围内关联方	148,216,422.13	2.04%
阳泉公司	合并范围内关联方	211,483,249.24	2.91%
秦皇岛公司	合并范围内关联方	445,085,645.84	6.12%
天津公司	合并范围内关联方	609,952,927.95	8.39%
天津晋堃	合并范围内关联方	11,951,080.15	0.16%
日照公司	合并范围内关联方	59,691,323.45	0.82%
青岛公司	合并范围内关联方	173,288,641.88	2.38%
唐山公司	合并范围内关联方	62,927,894.01	0.87%
辰天公司	合并范围内关联方	41,563,474.81	0.57%
鸿光设备	合并范围内关联方	16,399,688.66	0.23%
太原公司	合并范围内关联方	161,914,379.19	2.23%
经坊煤业	合并范围内关联方	96,492,479.48	1.33%
凌志达煤业	合并范围内关联方	38,024,186.45	0.52%
连云港公司	合并范围内关联方	168,211,200.67	2.31%
中泰公司	合并范围内关联方	67,276,041.42	0.93%
忻州公司	合并范围内关联方	198,879,120.67	2.74%
进出口公司	合并范围内关联方	284,915,513.55	3.92%
晋鲁公司	合并范围内关联方	205,662,459.03	2.83%
华远公司	合并范围内关联方	116,645,626.39	1.60%
华东公司	合并范围内关联方	407,932,260.34	5.61%
福建公司	合并范围内关联方	202,475,236.13	2.79%
铺龙湾煤业	合并范围内关联方	210,425,842.78	2.89%
大峪口选煤厂	合并范围内关联方	185,552,247.68	2.55%
内蒙晟达	合并范围内关联方	107,091,709.15	1.47%
华南公司	合并范围内关联方	850,321,345.64	11.70%
丛林工贸	合并范围内关联方	68,807,357.71	0.95%
上海公司	合并范围内关联方	9,815,062.26	0.14%
合计		7,254,254,610.32	99.79%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	4,131,311,913.76	1,404,885,943.41		5,536,197,857.17
对合营企业投资				-
对联营企业投资				-
其他股权投资		20,000,000.00		20,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				-
合 计	4,131,311,913.76	1,424,885,943.41	-	5,556,197,857.17

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方 法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	----------	------	-----	------	-----



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
大同公司	成本法	135,483,862.67	135,483,862.67		135,483,862.67
晋城公司	成本法	145,302,716.81	145,302,716.81		145,302,716.81
长治公司	成本法	65,154,867.74	65,154,867.74		65,154,867.74
吕梁公司	成本法	54,496,765.56	54,496,765.56		54,496,765.56
通海煤焦	成本法	18,319,453.45	15,809,453.45	2,510,000.00	18,319,453.45
临汾公司	成本法	90,960,694.73	90,960,694.73		90,960,694.73
晋鲁公司	成本法	17,078,150.45	17,078,150.45		17,078,150.45
大同经营	成本法	20,403,737.25	17,548,937.25	2,854,800.00	20,403,737.25
朔州公司	成本法	221,404,296.37	96,404,296.37	125,000,000.00	221,404,296.37
阳泉公司	成本法	44,909,877.99	44,909,877.99		44,909,877.99
忻州公司	成本法	18,203,836.36	6,445,436.36	11,758,400.00	18,203,836.36
中泰公司	成本法	65,842,660.32	65,842,660.32		65,842,660.32
秦皇岛公司	成本法	76,102,415.40	76,102,415.40		76,102,415.40
天津公司	成本法	30,035,776.35	30,035,776.35		30,035,776.35
天津晋埕	成本法	74,730,850.71	74,730,850.71		74,730,850.71
日照公司	成本法	23,661,210.34	23,661,210.34		23,661,210.34
青岛公司	成本法	11,933,010.80	11,933,010.80		11,933,010.80
唐山公司	成本法	14,401,408.32	14,401,408.32		14,401,408.32
连云港公司	成本法	12,408,454.62	12,408,454.62		12,408,454.62
经坊煤业	成本法	890,014,730.60	890,014,730.60		890,014,730.60
凌志达煤业	成本法	376,421,772.74	376,421,772.74		376,421,772.74
大平煤业	成本法	143,358,748.00	143,358,748.00		143,358,748.00
鸿光设备	成本法	11,840,275.79	11,840,275.79		11,840,275.79
辰天公司	成本法	31,903,846.18	31,903,846.18		31,903,846.18
太原公司	成本法	29,265,959.75	29,265,959.75		29,265,959.75
进出口公司	成本法	1,380,288,632.39	1,380,288,632.39		1,380,288,632.39
金石达公司	成本法	56,579,814.86	26,579,814.86	30,000,000.00	56,579,814.86
鑫源公司	成本法	12,327,287.21	12,327,287.21		12,327,287.21
华南公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
华东公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
华远公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
江苏物流	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
襄垣公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
内蒙晟达	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
丛林工贸	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
福建公司	成本法	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00
太行海运	成本法	679,299,819.41		679,299,819.41	679,299,819.41
鹿台山煤业	成本法	457,962,924.00		457,962,924.00	457,962,924.00
晋中公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
河北港口集团煤炭物流公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合计			4,131,311,913.76	1,424,885,943.41	5,556,197,857.17

(续)



被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大同公司	100.00%	100.00%			
晋城公司	100.00%	100.00%			
长治公司	100.00%	100.00%			
吕梁公司	100.00%	100.00%			
通海煤焦	100.00%	100.00%			
临汾公司	100.00%	100.00%			
晋鲁公司	100.00%	100.00%			
大同经营	100.00%	100.00%			
朔州公司	100.00%	100.00%			
阳泉公司	100.00%	100.00%			
忻州公司	100.00%	100.00%			
中泰公司	100.00%	100.00%			
秦皇岛公司	100.00%	100.00%			
天津公司	100.00%	100.00%			
天津晋埽	100.00%	100.00%			
日照公司	100.00%	100.00%			
青岛公司	100.00%	100.00%			
唐山公司	100.00%	100.00%			
连云港公司	100.00%	100.00%			
经坊煤业	75.00%	75.00%			
凌志达煤业	62.99%	62.99%			
大平煤业	35.00%	35.00%			221,055,805.17
鸿光设备	100.00%	100.00%			
辰天公司	100.00%	100.00%			
太原公司	100.00%	100.00%			
进出口公司	100.00%	100.00%			
金石达公司	100.00%	100.00%			
鑫源公司	100.00%	100.00%			
华南公司	100.00%	100.00%			
华东公司	100.00%	100.00%			
华远公司	70.00%	70.00%			
江苏物流	51.00%	51.00%			
襄垣公司	51.00%	51.00%			
内蒙晟达	90.09%	90.09%			
丛林工贸	100.00%	100.00%			
福建公司	51.00%	51.00%			
太行海运	100.00%	100.00%			
鹿台山煤业	100.00%	100.00%			
晋中公司	100.00%	100.00%			
河北港口集团煤炭物流公司	10.00%	10.00%			
合 计			-	-	221,055,805.17

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	15,283,957,810.49	7,363,894,577.21
其他业务收入	53,533,284.76	38,171,113.47
营业收入合计	15,337,491,095.25	7,402,065,690.68
主营业务成本	14,864,716,866.07	7,195,526,755.32
其他业务成本	-	-
营业成本合计	14,864,716,866.07	7,195,526,755.32

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭生产	-	-	-	-
煤炭贸易	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
其他	-	-	-	-
小 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
其他	-	-	-	-
小 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
境外	-	-	-	-
小 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	15,283,957,810.49	14,864,716,866.07	7,363,894,577.21	7,195,526,755.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况



期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	4,404,263,074.81	28.72%
2010 年	2,380,350,678.54	32.16%

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	221,055,805.17	471,150,344.04
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	221,055,805.17	471,150,344.04

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
山西大平煤业有限公司	221,055,805.17	80,801,775.86
山西省长治经坊煤业有限公司	-	390,348,568.18
	-	-
合 计	221,055,805.17	471,150,344.04

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,981,428.74	352,393,275.79
加：资产减值准备	508,572.55	-17,075.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,867,785.12	4,763,716.38
无形资产摊销	64,756.49	21,876.34
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	222,663,047.26	116,738,048.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-221,055,805.17	-471,150,344.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-127,143.14	4,268.95



项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-543,155,390.55	-133,142,388.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,699,364,374.65	-3,144,021,694.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	779,885,426.40	2,124,556,375.03
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,392,731,696.95	-1,149,853,942.00
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	5,345,703,888.83	1,410,661,124.73
减：现金的期初余额	1,410,661,124.73	586,583,277.77
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	3,935,042,764.10	824,077,846.96

山煤国际能源集团股份有限公司

2012 年 4 月 18 日



十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-3,490,379.82	-10,439,582.01
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,605,504.44	6,011,772.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,855,924.06	15,892,519.45
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	11,355,712.04	5,335,172.05
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,702,570.71	-33,477,948.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-50,375,809.99	-16,678,067.04
所得税影响额	-12,677,065.57	-16,153,795.20
少数股东权益影响额（税后）	-25,634,869.85	-40,191,912.20
合 计	-12,063,874.57	39,667,640.36

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.27	1.45	1.45
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.46	1.47	1.47

注 1: 加权平均净资产收益率

a. 归属于母公司普通股股东的净利润加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ =
 $1,116,241,681.27 / (3,703,250,694.73 + 1,16,41,81.27 / 2 + 5,390,478,767.93 * 1 / 12 + 2,806,086,249.16 * 6 / 12) = 18.27\%$

b. 扣除非经常损益后的归属于母公司普通股股东的净利润加权平均净资产收益率 =
 $1,128,305,555.84 / (3,703,250,694.73 + 1,28,05,55.84 / 2 + 5,390,478,767.93 * 1 / 12 + 2,806,086,249.16 * 6 / 12) = 18.46\%$

注 2: 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目:

a. 货币资金 2011 年 12 月 31 日的余额为 8,451,549,067.71 元, 比年初数增加 95.39%, 主要原因是, 本公司本年度非公开发行股票所募集资金, 尚未完全使用。

b. 应收账款 2011 年 12 月 31 日的余额为 4,068,409,338.36 元, 比年初数增加 104.11%, 主要原因是本公司本年度的销售大幅增长。

c. 预付款项 2011 年 12 月 31 日的余额为 6,287,053,255.14 元, 比年初数增加 43.29%, 主要原因是本公司本年度的销售大幅增长。

d. 存货 2011 年 12 月 31 日的余额为 3,895,511,175.51 元, 比年初数增加 73.09%, 主要原因是本公司本年度的销售大幅增长, 增加存货储备。

e. 固定资产 2011 年 12 月 31 日的余额为 5,462,554,963.18 元, 比年初数增加 82.94%, 主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产, 大额的在建工程转为固定资产。



f. 在建工程 2011 年 12 月 31 日的余额为 1,001,370,643.08 元, 比年初数减少 56.15%, 主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产, 大额的在建工程转为固定资产。

g. 工程物资 2011 年 12 月 31 日的余额为 10,386,000.12 元, 比年初数减少 90.83%, 主要原因是本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业本年度由基建期转为正式生产, 大额的工程物资领用, 并由在建工程转为固定资产。

h. 开发支出 2011 年 12 月 31 日的余额为 662,393.14 元, 比年初数增加 100%, 主要原因是本公司的下属子公司鑫源公司本年度进行了自动化清理水仓技术成套研究。

i. 其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日的余额为 97,936,887.27 元, 比年初数增加 216.62%, 主要原因是本公司的下属子公司太行海运有限公司本年度增加的融资租赁产生的递延收益。

j. 短期借款 2011 年 12 月 31 日的余额为 7,355,823,842.14 元, 比年初数增加 34.53%, 主要原因是本公司本年度销售额增加并增加融资。

k. 应付票据 2011 年 12 月 31 日的余额为 400,000,000.00 元, 比年初数减少 66.67%, 主要原因是本公司本年度销售额增加并增加融资, 加大了票据的流通。

l. 应付账款 2011 年 12 月 31 日的余额为 4,044,158,470.13 元, 比年初数增加 156.94%, 主要原因是本公司本年度销售额增加, 并增加存货储备, 相应的导致应付款增加。

m. 预收款项 2011 年 12 月 31 日的余额为 2,723,197,293.53 元, 比年初数增加 42.01%, 主要原因是本公司本年度销售额增加, 并增加了预收款项。

n. 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日的余额为 192,676,735.45 元, 比年初数增加 103.66%, 主要原因是本公司本年度增加了子公司, 职工人数增加。

o. 应交税费 2011 年 12 月 31 日的余额为 471,169,828.76 元, 比年初数增加 52.82%, 主要原因是本公司本年度销售额增加, 利润总额也较大幅度增加。

p. 应付利息 2011 年 12 月 31 日的余额为 17,348,196.34 元, 比年初数减少 26.21%, 主要原因是本公司本年度银行贷款周转增加。

q. 应付股利 2011 年 12 月 31 日的余额为 172,510,247.27 元, 比年初数增加 272.12%, 主要原因是本公司本年度盈利增加, 分红增加。

r. 一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日的余额为 769,771,363.06 元, 比年初数增加 201.37%, 主要原因是本公司本年度银行贷款增加。

s. 长期应付款 2011 年 12 月 31 日的余额为 1,750,039,764.25 元, 比年初数增加 47.42%, 主要原因本公司的下属子公司增加了融资租赁。

t. 股本 2011 年 12 月 31 日的余额为 991,228,070.00 元, 比年初数增加 32.16%,



主要原因本公司本年度非公开发行股票。

u. 资本公积 2011 年 12 月 31 日的余额为 4,930,387,874.95 元, 比年初数增加 810.73%, 主要原因本公司本年度非公开发行股票, 资本溢价大幅增加。

v. 专项储备 2011 年 12 月 31 日的余额为 331,922,068.68 元, 比年初数增加 36.12%, 主要原因本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业与铺龙湾煤业公司本年度正式投入生产, 原煤产量增加。

w. 未分配利润 2011 年 12 月 31 日的余额为 2,998,592,290.48 元, 比年初数增加 41.87%, 主要原因本公司本年度的利润大幅增长。

(2) 利润表、现金流量表项目:

a. 营业收入 2011 年度发生数为 69,760,574,946.06 元, 比上年数增加 79.62%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高。

b. 营业成本 2011 年度发生数为 64,611,770,663.09 元, 比上年数增加 83.82%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高, 但毛利率较上年有所下降。

c. 营业税金及附加 2011 年度发生数为 182,789,737.59 元, 比上年数增加 71.36%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高。

d. 销售费用 2011 年度发生数为 821,745,771.39 元, 比上年数增加 80.61%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高。

e. 管理费用 2011 年度发生数为 1,015,420,382.76 元, 比上年数增加 48.69%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高, 相应的管理成本增加。

f. 财务费用 2011 年度发生数为 638,893,994.91 元, 比上年数增加 98.46%, 其主要原因是: 本公司本年度的银行贷款有较大的提高, 同时太行海运、经坊煤业、凌志达煤业的融资租赁也使相应的财务费用增加。

g. 资产减值损失 2011 年度发生数为 43,324,870.95 元, 比上年数增加 37.19%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高, 相应的管理成本增加。

h. 投资收益 2011 年度发生数为 10,391,359.20 元, 比上年数增加 92.64%, 其主要原因是: 本公司的下属子公司大同公司本年度处置大同市南郊区塔山煤炭集运站的 17.99% 股权。

i. 销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年度发生数为 51,905,210,356.34 元, 比上年数增加 65.03%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高。

j. 购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 47,190,022,587.66 元, 比上年数增加 68.64%, 其主要原因是: 本公司本年度的销售情况有较大的提高,



同时存货的储备也有较大的增加。

k. 支付的各项税费 2011 年度发生数为 2,311,990,861.42 元，比上年数增加 44.09%，其主要原因是：本公司本年度的销售情况有较大的提高，同时利润也有较大的增长。

l. 支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 8,477,093,444.19 元，比上年数增加 45.85%，其主要原因是：本年度销售有较大的增长，同时各项费用的支出也有较大的增加。

m. 经营活动产生的现金流量净额 2011 年度发生数为 593,162,428.94 元，比上年数减少 69.59%，其主要原因是：本年度销售增长，同时应收账款也有较大的增长，销售收现较上年度减少。

n. 收回投资收到的现金 2011 年度发生数为 10,617,043.00 元，比上年数减少 39.50%，其主要原因是：本公司的下属子公司大同公司本年度处置大同市南郊区塔山煤炭集运站的 17.99% 股权。

o. 取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 1,184,376.03 元，比上年数减少 47.10%，其主要原因是本年度本公司及下属子公司所投资的单位分红减少。

p. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2011 年度发生数为 5,259,086.23 元，比上年数增加 994.74%，其主要原因是：本公司的下属子公司经坊煤业、凌志达煤业及晋城公司等本年度处置固定资产。

q. 收到其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 11,692,567.95 元，比上年数增加 5200.90%，其主要原因是：本公司的下属子公司霍尔辛赫煤业收回长子县财政局还款。

r. 投资支付的现金 2011 年度发生数为 33,580,000.00 元，比上年数增加 86.56%，主要原因为本公司本年度加大对外投资。

s. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2011 年度发生数为 774,386,600.00 元，比上年数增加 100%，其主要原因是：本公司本年度增加对下属子公司的投资。

t. 支付其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 184,364,025.29 元，比上年数减少 44.27%，其主要原因是：本年度本公司的子公司霍尔辛赫煤业及铺龙湾煤业由基建期正式投产。

u. 吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 5,456,499,996.00 元，比上年数增加 7,253.77%，其主要原因是：本年度本公司非公开发行股票以及本公司新设子公司吸收少数股东投资收到的现金增加。

v. 收到其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 127,103,855.72 元，比上年数减少 45.46%，其主要原因是：本公司本年度增加了银行贷款，减少了



其他筹资。

w. 偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 7,992,463,418.74 元，比上年数增加 77.93%，其主要原因是：本公司本年度增加了银行贷款，同时归还银行借款支出增加。

x. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度发生数为 1,404,522,179.79 元，比上年数增加 169.21%，其主要原因是：本公司本年度增加了银行贷款，同时银行借款利息支出增加。

y. 支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 55,959,496.99 元，比上年数增加 101.93%，其主要原因是：本公司的下属子公司增加了融资租赁各期支付现金。



十二、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表；

(二) 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；

(三) 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。

山煤国际能源集团股份有限公司

法定代表人：杜建华

2012 年 4 月 18 日