



PANJIANG

贵州盘江精煤股份有限公司

600395

2011 年年度报告

2012 年 4 月

目 录

一、 重要提示.....	1
二、 公司基本情况.....	1
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介	19
八、 董事会报告	20
九、 监事会报告	32
十、 重要事项.....	33
十一、 财务会计报告	42
十二、 备查文件目录.....	134

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周炳军	董事	因工作原因	孙朝芦
才庆祥	独立董事	因工作原因	姜智敏

(三) 立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张仕和
主管会计工作负责人姓名	郝春艳
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	刘明

公司负责人张仕和、主管会计工作负责人郝春艳及会计机构负责人(会计主管人员)刘明声明：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	贵州盘江精煤股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	盘江股份
公司的法定英文名称	Guizhou Panjiang Refined Coal Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	PJRC
公司法定代表人	张仕和

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张发安	梁东平
联系地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
电话	0858-3703046	0858-3703068
传真	0858-3703046	0858-3703046
电子信箱	pjzfa@163.com	pjldp@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省六盘水市红果经济开发区
注册地址的邮政编码	553536
办公地址	贵州省六盘水市红果经济开发区干沟桥
办公地址的邮政编码	553536
公司国际互联网网址	HTTP://58.42.206.23/
电子信箱	pjzfa@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
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	董事会秘书处

(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	盘江股份	600395	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 10 月 29 日
公司首次注册登记地点		贵州省六盘水市红果经济开发区
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 16 日
	企业法人营业执照注册号	5200001205689(2-1)
	税务登记号码	520202714302772
	组织机构代码	71430277-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 21 日
	企业法人营业执照注册号	520000000023798(2-2)
	税务登记号码	520202714302772
	组织机构代码	71430277-2
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	2,028,908,175.44
利润总额	2,042,389,180.89
归属于上市公司股东的净利润	1,704,982,092.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,691,808,845.37
经营活动产生的现金流量净额	2,375,969,446.56

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-11,550,827.46	-745,344.46	-289,734.22
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	822,217.42	206,009.52	
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	8,541,369.89		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,347,600.16	-2,716,651.8	-1,676,377.5
少数股东权益影响额	238,099.73		
所得税影响额	-2,225,213.03	488,398.01	294,916.76
合计	13,173,246.71	-2,767,588.73	-1,671,194.96

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	7,464,931,764.57	5,469,241,526.08	36.49	4,546,060,740.98
营业利润	2,028,908,175.44	1,593,909,630.46	27.29	1,166,505,884.71
利润总额	2,042,389,180.89	1,592,155,325.06	28.28	1,166,239,740.46
归属于上市公司股东的净利润	1,704,982,092.08	1,345,216,397.36	26.74	990,005,040.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,691,808,845.37	1,347,983,986.09	25.51	991,676,235.01
经营活动产生的现金流量净额	2,375,969,446.56	1,148,370,781.39	106.90	1,810,057,644.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	12,224,401,095.38	8,293,750,846.16	47.39	7,174,246,387.47
负债总额	4,746,350,943.33	1,906,751,269.86	148.92	1,814,885,569.83
归属于上市公司股东的所有者权益	6,939,550,622.71	6,325,899,576.30	9.70	5,331,260,817.64
总股本	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00	0.00	1,103,367,907.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.545	1.219	26.74	1.014
稀释每股收益 (元 / 股)	1.545	1.219	26.74	1.014
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.533	1.222	25.45	1.016
加权平均净资产收益率 (%)	26.03	23.28	增加 2.75 个百分点	22.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.86	23.33	增加 2.53 个百分点	22.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.153	1.041	106.82	1.640
	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)	6.289	5.733	9.70	4.832
资产负债率 (%)	38.83	22.99	增加 15.84 个百分点	25.30

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	834,610,629	75.64		0	834,610,629	75.64
1、国家持股						
2、国有法人持股	834,610,629	75.64		0	834,610,629	75.64
3、其他内资持股						
4、外资持股						
二、无限售条件流通股份	268,757,278	24.36		0	268,757,278	24.36
1、人民币普通股	268,757,278	24.36		0	268,757,278	24.36
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	1,103,367,907	100		0	1,103,367,907	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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						
人民币普通股	2009年4月15日	13.68	509,287,907	2012年4月16日	837,057,237	

2009年3月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准贵州盘江精煤股份有限公司重大资产重组及向盘江煤电（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]239号）。根据上述批复，公司以每股13.68元对贵州盘江投资控股（集团）有限公司（原盘江煤电（集团）公司）和贵州盘江煤电有限责任公司定向增发509,287,907股份，并于2009年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成相关证券登记及股份限售手续，公司总股本由594,080,000股增加到1,103,367,907股。贵州盘江投资控股（集团）有限公司和贵州盘江煤电有限责任公司合并持股比例由55.17%变为75.86%。公司资产总额增加426,678万元，负债总额增加74,633万元，资产负债率由31%降为23%。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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	56,255户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	48,644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
贵州盘江煤电有限责任公司	国有法人	41.38	456,637,123		456,637,123	无
贵州盘江投资控股(集团)有限公司	国有法人	34.48	380,420,114		380,420,114	无

中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.90	9,971,641			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	未知	0.78	8,654,570			未知
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	未知	0.60	6,632,598			未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	未知	0.45	5,011,665			未知
全国社保基金—零一组合	未知	0.44	4,862,872			未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	未知	0.39	4,249,817			未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	未知	0.35	3,879,510			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.34	3,754,097			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	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		9,971,641	人民币普通股	9,971,641
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		8,654,570	人民币普通股	8,654,570
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金		6,632,598	人民币普通股	6,632,598
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		5,011,665	人民币普通股	5,011,665
全国社保基金—零一组合		4,862,872	人民币普通股	4,862,872
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红		4,249,817	人民币普通股	4,249,817
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金		3,879,510	人民币普通股	3,879,510
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		3,754,097	人民币普通股	3,754,097
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司		3,659,880	人民币普通股	3,659,880
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金		3,618,532	人民币普通股	3,618,532
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，贵州盘江投资控股（集团）有限公司持有公司第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司 53.46% 的股份，这两名股东与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件的股东与公司两个国有法人股东之间不存在关联关系；公司未知前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有 限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	贵州盘江煤电 有限责任公司	456,637,123	2012年4月16日	456,637,123	公司重大资产重组中,贵州盘江煤电有限责任公司、贵州盘江投资控股(集团)有限公司承诺:自本次股权认购完成后将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行,3年内不转让本公司在盘江股份拥有的全部权益股份。
2	贵州盘江投资 控股(集团)有限 公司	380,420,114	2012年4月16日	380,420,114	
上述股东关联关系或 一致行动人的说明			贵州盘江投资控股(集团)有限公司持有本公司第一大股东贵州盘江煤电有限责任公司 53.46%的股份。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	贵州盘江煤电有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	2002年12月31日
注册资本	266,944
主要经营业务或管理活动	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植; 自营出口: 焦炭、金属镁、电解铝; 自营进口: 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	贵州盘江投资控股(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	张仕和
成立日期	1997年1月16日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭、建材、建筑安装及设计、机电修配加工、铁合金冶炼、电力、汽车修理、矿用风筒及橡胶制品、养殖、种植、化工、冶炼; 自营出口: 焦炭、金属镁、电解铝; 自营进口: 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件; 商业饮食服务。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
张仕和	董事长	男	50	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
周炳军	副董事长	男	54	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
孙朝芦	董事、总经理	男	49	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		94.84	否
王立军	董事	男	50	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
尹志华	董事	男	47	2010年5月20日	2011年12月27日	0	0			是
王岗	董事	男	47	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
才庆祥	独立董事	男	53	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是
姜智敏	独立董事	男	57	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是
张瑞彬	独立董事	男	39	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		6	是
尹新全	监事会主席	男	54	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是
孙金刚	监事	男	59	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			是

谢承吉	监事	男	42	2010年5月20日	2011年5月30日	0	0			是
胡泽球	监事	男	57	2011年5月30日	2013年5月19日	0	0			是
牛志胜	监事	男	59	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0			否
刘明	监事	男	43	2010年5月20日	2013年5月19日	0	0		22.5	否
易国晶	副总经理	男	49	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		85.36	否
黄寿卿	副总经理、总工程师	男	49	2010年4月26日	2011年3月24日	0	0			是
何宗辉	副总经理	男	47	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0			否
刘碧雁	副总经理	男	41	2011年3月24日	2013年5月19日	0	0		75.87	否
包庆林	副总经理	男	46	2011年3月24日	2013年5月19日	0	0			否
徐再刚	总工程师	男	43	2011年3月24日	2013年5月19日	0	0			否
李果毅	总经济师	男	55	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		75.87	否
郝春艳	总会计师	女	47	2010年4月26日	2013年5月19日	0	0		75.87	否
张发安	董秘	男	37	2010年8月9日	2013年5月19日	0	0		36.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	484.81	/

张仕和：2002-09—2007-01 任贵州省煤炭管理局副局长（主持工作），2007-02 至今任盘江煤电（集团）有限公司、贵州盘江煤电有限责任公司董事长、党委书记。2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事长。

周炳军：2002-12—2007-01 任盘江煤电(集团)有限公司党委委员、董事、副总经理，贵州盘江煤电有限责任公司党委委员、董事、副总经理。2007-02 至今任盘江煤电(集团)有限公司党委副书记、副董事长、总经理，贵州盘江煤电有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，2007-05—2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事长。2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司副董事长。

孙朝芦：2003-07—2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司总工程师，2007-02—2009-06 任盘江煤电(集团)有限公司副总经理，2009-06—2010-02 任盘江煤电(集团)有限公司副总经理、党委委员，2010-02 任盘江煤电（集团）有限公司党委委员、贵州盘江精煤股份有限公司党委委员，2010-04 至今任贵州盘江精煤股份有限公司总经理，2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

王立军：1999-10—2009-06 任贵州盘江精煤股份有限公司总经理，2009-06—2010-04 任贵州盘江精煤股份有限公司副董事长、总经理，2010-04 任盘江煤电(集团)有限公司副总经理，2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

尹志华：2000-07—2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司月亮田矿矿长，2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司副总经理，贵州盘江煤电有限责任公司副总经理，2007-05—2011-12 任

贵州盘江精煤股份有限公司董事。

王岗：1998-05—2010-05 任盘江煤电（集团）有限公司法律事务处处长，2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司董事。

才庆祥：2004-04—2007-10 任中国矿业大学能源与安全工程学院、党委书记，2007-11 至今任中国矿业大学科学技术处处长。

姜智敏：2005-11 月至今任中国煤炭工业协会副会长、秘书长。

张瑞彬：2002—2006 任新疆证券有限责任公司副总经理兼研究所所长，2006—2010 任中国人民银行金融研究所博士后，2007—2010 任贵州财经学院金融学院院长。

尹新全：2005-07—2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司副总会计师兼财务部主任。2007-02 至今任盘江煤电(集团)有限公司总会计师，贵州盘江煤电有限责任公司总会计师。2007-05—2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司董事。2010-05 至今任贵州盘江精煤股份有限公司监事会主席。

孙金刚：1999-06—2010-05 任盘江煤电（集团）有限公司人事部主任，2010-05 任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

谢承吉：2003—2006 任贵州盘江煤电有限责任公司土城矿经营办公室副主任。2006 年至今任审计部科长、副主任。2008-12—2011-05 任贵州盘江精煤股份有限公司监事。

胡泽球：曾任盘江矿务局财务处副科长，盘江煤电（集团）有限公司、贵州盘江煤电有限责任公司财务处副科长、审计部科长、审计部副主任，现任贵州盘江煤电有限责任公司审计考核处副处长，贵州盘江精煤股份有限公司监事。

牛志胜：曾任盘江矿区工会组织部副部长、部长（正科）；盘江矿务局工会副主席，盘江煤电（集团）有限公司和贵州盘江煤电有限责任公司工会副主席，现任贵州盘江精煤股份有限公司工会副主席，贵州盘江精煤股份有限公司监事。

刘明：曾任盘江矿务局火铺矿财务科副科长、科长，审计科副科长，煤质运销科科长，贵州盘江精煤股份有限公司盘北选煤厂副厂长。现任贵州盘江精煤股份有限公司财务部主任，贵州盘江精煤股份有限公司监事。

易国晶：2002-03—2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司土城矿矿长，2007-02—2010-03 任盘江煤电（集团）有限公司副总经理，2010-04 至今任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

黄寿卿：2004-02—2007-02 任盘江煤电(集团)有限公司山脚树矿矿长，2007-02—2010-03 任盘江煤电(集团)有限公司总工程师，2010-03—2011-03 任贵州盘江精煤股份有限公司副总

经理、总工程师。

何宗辉：2000-05—2007-04 任火铺矿矿长，2007-05—2008-06 任盘江煤电(集团)有限公司副总工程师，2008-07—2009-09 任新井公司总经理，2009-09—2010-03 任土城矿矿长，2010-04 至今任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

刘碧雁：曾任盘江煤电（集团）有限公司山脚树矿南、北采区区长，贵州盘江煤电公司新井公司准备副经理、山脚树矿生产副矿长，山脚树矿矿长，现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

包庆林：曾任盘江矿务局山脚树矿南采区副区长，盘江煤电（集团）有限公司新井开发公司总工程师，贵州松河煤业发展有限责任公司总经理，贵州盘江精煤股份有限公司总经理助理，现任贵州盘江精煤股份有限公司副总经理。

徐再刚：曾任盘江矿务局土城矿副区长、区长，盘江煤电（集团）有限公司土城矿副总兼通风区区长、总工程师，贵州盘江煤电有限责任公司土城矿矿长、生产部负责人，贵州松河煤业发展有限责任公司总经理，现任贵州盘江精煤股份有限公司总工程师。

李果毅：2000-07—2006-02 任盘江煤电(集团)有限公司运销处处长、支部书记，2006-02—2009-06 任盘江煤电(集团)有限公司副总经济师兼运销处处长，2009-06—2010-03 任盘江煤电(集团)有限公司副总经济师，2010-04 至今任贵州盘江精煤股份有限公司总经济师。

郝春艳：2003-06—2008-11 任贵州盘江煤电有限责任公司审计部副主任，2008-02—2008-12 任贵州盘江精煤股份有限公司监事。2008-12 至今任贵州盘江精煤股份有限公司总会计师。

张发安：曾任贵州盘江精煤股份有限公司办公室副主任、主任，盘江煤电(集团)有限公司党委办公室科长、副主任。2010-08 至今任贵州盘江精煤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
张仕和	贵州盘江煤电有限责任公司	董事长	2007年2月8日		是
周炳军	贵州盘江煤电有限责任公司	副董事长、总经理	2007年2月8日		是
孙朝芦	贵州盘江煤电有限责任公司	董事			否
王立军	贵州盘江煤电有限责任公司	副总经理	2010年3月1日		是
尹志华	贵州盘江煤电有限责任公司	副总经理	2007年2月8日		是
王岗	贵州盘江煤电有限责任公司	董秘兼董事会秘书处处长	1998年5月1日		是
尹新全	贵州盘江煤电有限责任公司	总会计师	2007年2月8日		是
孙金刚	贵州盘江煤电有限责任公司	人事部主任	1999年6月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张仕和	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董事长	2007年2月8日		否
周炳军	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副董事长、总经理	2007年2月8日		否
孙朝芦	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董事			否
王立军	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副总经理	2010年3月1日		否
尹志华	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	副总经理	2007年2月8日		否
王岗	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	董秘兼董事会秘书处处长	1998年5月1日		否
尹新全	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	总会计师	2007年2月8日		否
孙金刚	贵州盘江投资控股（集团）有限公司	人力资源处处长	1999年6月1日		否
才庆祥	中国矿业大学	科学技术处处长	2007年11月1日		是
姜智敏	中国煤炭工业协会	副会长、秘书长	2005年11月1日		是
张瑞彬	贵州财经学院金融学院	院长	2007年1月1日		是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员的工资、福利待遇采取岗位技能工资加浮动奖金的方式参照煤炭行业工资管理办法执行，年终奖罚由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的年终奖罚，根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《贵州盘江精煤股份有限公司经理班子考核办法》，对年度的生产经营指标进行考核后确定。

（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
尹志华	董事	离任	工作原因
谢承吉	监事	离任	工作原因
胡泽球	监事	聘任	
黄寿卿	副总经理、总工程师	解任	工作变动
刘碧雁	副总经理	聘任	
包庆林	副总经理	聘任	
徐再刚	总工程师	聘任	

（五）公司员工情况

在职员工总数	30,300
公司需承担费用的离退休职工人数	3,156
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	26,823
销售人员	937
技术人员	948
财务人员	176
行政人员	1,416

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	1,043
专科	2,199
中专	860
技校、高中	6,576
初中	19,199
小学以下	410

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司根据中国证监会的要求制定并实施了《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作制度》和《内部控制评价办法》。

目前，公司的治理情况主要如下：

1、**股东与股东大会：**公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东公平行使权力。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

2、**控股股东与公司的关系：**公司控股股东贵州盘江煤电有限责任公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

3、**董事与董事会：**公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会现有独立董事 3 人，董事人数和独立董事所占比例符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会设立了战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的工作实施细则。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司各位监事积极参加有关培训、学习有关法律法规，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

5、绩效评价与激励约束机制：公司已建立了合理的绩效评价体系，员工的工资、福利待遇采取岗位技能工资加浮动奖金的方式参照煤炭行业工资管理办法执行，年终考评奖罚。高级管理人员的报酬根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《贵州盘江精煤股份有限公司经理班子考核办法》，对年度的生产经营指标进行考核后确定。

6、相关利益者：公司充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露与透明度：公司按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，认真接待股东来访和电话咨询，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护了广大股东特别是中小股东的利益。报告期，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步加强和规范了公司的信息披露工作，提高了信息披露质量。

8、上市公司专项治理活动情况：报告期，公司在前期公司治理专项活动的基础上，持续深入开展公司治理专项工作。今后，公司将按照中国证监会有关通知精神和监管要求，进一步完善和持续改进公司治理机制，不断提升公司治理水平，促进公司健康、稳定和可持续发展。

9、公司内部控制建设情况：2011 年度，公司作为实施内部控制规范试点企业之一，为加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》等相关要求，公司聘请咨询机构协助公司启动了内控建设工作。同时，为了促进公司全面评价内部控制的设计与运行情况，规范内部控制评价程序和评价报告，揭示和防范风险，还制定了《内部控制评价办法》。

(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
张仕和	否	8	2	6	0	0	否
周炳军	否	8	2	6	0	0	否
孙朝芦	否	8	2	6	0	0	否
王立军	否	8	2	6	0	0	否

尹志华	否	7	2	5	0	0	否
王 岗	否	8	2	6	0	0	否
才庆祥	是	8	1	6	1	0	否
姜智敏	是	8	2	6	0	0	否
张瑞彬	是	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司现有独立董事三名，占公司董事会全体董事三分之一，独立董事在公司董事会薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会成员中占二分之一以上比例并担任召集人，符合《公司法》等相关法律法规的规定。公司已制定并实施《独立董事制度》。

独立董事职责具体内容如下：

(1)法律、法规、规范性文件及公司章程赋予独立董事的职权；

(2)公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易和聘用或解聘会计师事务所，应由二分之一独立董事同意后，方可提交董事会讨论；

(3)独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权，应由二分之一以上独立董事同意；

(4)经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担；

如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，上市公司应将有关情况予以披露。

公司设立战略与投资、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1)提名、任免董事；

(2)聘任或解任高级管理人员；

(3)公司董事、高级管理人员的薪酬;

(4)公司的股东、实际控制人及其有关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来,以及公司是否采取有效措施回收欠款;

(5)重大购买或出售资产;

(6)吸收合并;

(7)股份回购;

(8)独立董事认为可能损害中小股东权益的事项;

同时,在《独立董事制度》制定了独立董事年报工作制度,独立董事在年报工作中履行以下职责:

(1)每个会计年度结束后 60 天内,听取公司经营管理人员就公司本年度的经营情况和重大事项进展情况汇报,并进行实地考察;

(2)年审注册会计师进场前,审核公司财务负责人提交的本年度审计工作安排等资料;

(3)年审注册会计师出具初步审计意见后至董事会召开之前,就审计过程中发现的问题与年审注册会计师至少进行一次沟通。

报告期内,公司独立董事本着对全体股东负责的态度,勤勉尽职,认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责,积极参加公司董事会和股东大会,认真审议董事会各项议案,确保董事会决策的公平、公开、公正、有效,并以其专业知识和技能提出了许多建设性的建议,为公司的长远发展和管理出谋划策,对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用,切实地维护了中小股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司建立和形成了独立的产、供、销体系,以自己的名义对外签订有关合同,独立经营,自主开展业务;主要原材料的采购和产品的生产、销售均不依赖于控股股东及关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司所有员工独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书专职在公司工作并领取薪酬,未在控股股东、实际控制人中担任除董事以外的其他行政职务。公司财务人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任任何职务。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度,与全体员工签订了劳动合同,建立了独立的工资管理、福利待遇和社会保障体系。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有的全部生产经营性资产合法有效,产权明晰,不存在法		

立完整情况		律纠纷。公司除具备完整、独立的生产经营主体设施及必要的辅助配套设施外，同时拥有生产经营所必备的特许经营权和相关无形资产，具备了资产的独立性和完整性。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司根据自身发展需要建立了完整独立的内部组织结构和职能体系，各部门之间职责分明、相互协调，拥有独立运行的机构体系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	2011 年，根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、贵州证监局等监管部门以及公司董事会对内部控制的要求，公司制定了“内部控制规范实施工作方案”，成立了“内部控制领导小组”，并确定外聘咨询机构协助公司实施内控建设。内部控制领导小组由公司董事长总负责，总经理任工作组组长，总会计师与董事会秘书任工作组副组长，公司所属单位与机关部室负责人为工作组成员，公司审计考核部为工作组办公室，“内部控制领导小组”领导和组织了内部控制规范实施工作。工作方案的主要内容有：1、内部控制现状诊断；2、内部控制完善，编制内控手册及内部控制评价办法；3、内部控制自我评价；4、聘请会计师事务所进行内部控制审计。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照《内部控制规范》和《内部控制指引》的规定，公司作为贵州省的内控试点企业之一，聘请专业咨询机构协助公司开展内控建设工作，对公司的内部控制体系进行了全面梳理和建设，结合内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素以及公司业务特点，已建立起比较全面的内部控制体系，共涉及公司组织架构、发展战略、人力资源、社会责任（质量管理、环境保护、安全生产、促进就业）、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理（存货、固定资产、无形资产）、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、对子公司的管理，关联方管理、信息披露等 21 个内控流程。公司在日常工作中严格执行各项内部控制制度，保证了各项业务工作正常有序开展，为公司的健康持续发展奠定坚实基础。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计考核部专门负责内部控制检查监督工作，在董事会审计委员会直接领导下，负责对公司内控制度的执行情况进行检查监督，并向董事会审计委员会报告工作。公司审计考核部对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，及时向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，以确保内控制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计考核部作为内控规范的牵头部门，联合公司各部门，组织实施内部控制评价工作，负责制定评价总体工作方案，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素，根据风险控制矩阵、内部控制手册及公司内控评价办法，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评价，包括组织实施自我评价、汇总评价结果、编制评价报告等。评价工作从 2011 年 12 月开始启动，至 2012 年 2 月结束。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内部控制评价报告进行审核，并提出改进意见。董事会通过下设审计委员会，与内部审计部门、外部审计机构沟通公司内部控制执行中存在的问题，并提出改进意见。审计委员会定期组织审计部门对公司内部控制执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的	公司贯彻执行了新修订的《企业会计准则》，并根据相关规定制定了一系列财务管理制度，包括《会计核算办法》、《货币资产管理办法》、《货币资金申报、审批及使用的规定》、《财务预算管理办法》、《成本管理办法》、《固定资产计划、供应、使用管

建立和运行情况	理规定》、《工程会计核算与付款控制制度》、《会计电算化管理暂行办法》、《募集资金管理办法》、《低值易耗品管理办法》、《关联交易决策制度》、《财务档案管理办法》、《安全生产费用财务管理办法》等，对货币资金、固定资产、流动资产、财务预算、成本管理、工程核算等作出了具体规定，并要求所属控股子公司执行统一的财务管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司根据相关监管规则的要求，并结合公司自身特点，在完善内控制体系建设和风险管理方面做了大量工作，已逐步建立了一系列较为完善的内控体系，各项内部控制制度均得到了有效执行。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行是有效的，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，内部控制建设中发现的问题均已整改完毕。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

在公司领取报酬的高级管理人员的工资、福利待遇参照煤炭行业工资管理办法执行。公司根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《贵州盘江精煤股份有限公司经理班子考核办法》，采取岗位技能工资加浮动奖金的方式，在年终考评的基础上，根据指标完成情况，确定高级管理人员的年度奖罚。

(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

公司在 2010 年 4 月制定并实施了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了相应的责任追究机制。主要内容如下：

1、公司董事会应采取必要的措施，在信息公开披露之前，将信息知情者控制在最小范围内。

2、对于违反本制度、擅自公开重大信息的信息披露义务人或其他获悉信息的人员，公司董事会将视情节轻重以及给公司造成的损失和影响，对相关责任人分别给予警告、罚款、降职、撤职、开除等处罚。

3、公司各部门、各控股子公司未按本制度的要求进行内部报告，造成公司信息披露出现不及时、重大遗漏或有虚假成分、误导的情况，以及相关责任人员提前泄露信息披露内容，使公司或董事、监事、高管受到处罚造成名誉损害或财产损失的，相关责任人应承担相应责任。

4、公司出现信息披露违规行为被中国证监会采取监管措施，或被上海证券交易所通报批评或公开谴责的，公司董事会应当及时组织对信息披露事务管理制度及其实施情况的检

查，采取相应的更正措施。公司应当对有关责任人及时进行内部处分，并将有关处理结果在 5 个工作日内报上海证券交易所备案。

5、信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 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

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

根据贵州省的相关煤炭行业整合政策，贵州省目前将六枝工矿（集团）有限责任公司整合至公司实际控制人盘江集团，但从当前该煤炭资源的安全条件、生产经营等情况看，还不具备与公司同等的营业条件，还须对这些煤炭资源进行整顿、改造和技术提升。盘江集团承诺：如果贵州省将省内的部分煤炭资源整合至盘江集团，下一步在对这些煤炭资源进行技术改造和价值提升，对其主营结构作重大调整后，将符合股份公司营业条件的资源整合到股份公司。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度	2011 年 5 月 30 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 31 日

2010 年度股东大会审议通过事项：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度独立董事述职报告》；
- 4、《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；
- 5、《2010 年度利润分配预案》；
- 6、《2010 年年度报告正文及<摘要>》；
- 7、《关于聘任公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- 8、《关于公司前期会计差错更正的议案》；
- 9、《关于更换公司监事的议案》。

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 26 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 9 月 27 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过事项：

- 1、《关于变更 2011 年度公司审计机构的议案》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司生产经营情况的回顾

公司属煤炭采掘业。主营业务为原煤开采、洗选加工及销售。

公司是集原煤开采和煤炭加工为一体的大型煤炭企业，可生产灰分 8%-12% 等级的精煤，并能根据用户的需要生产特殊加工煤。公司煤炭产品低硫、低灰、微磷、发热量高，在市场上有较强的竞争力。

2011 年度，公司的生产经营状况良好，经济效益进一步提高。报告期内，公司生产精煤 394 万吨，生产混煤 475 万吨，原煤 1,230 万吨，销售商品煤 988 万吨。发电 46,993 万度，供电 40,711 万度。主营业务收入 735,238 万元，主营业务成本 401,972 万元；实现净利润 171,936 万元，比上年同期提高 28%。

2、公司发展现状和未来发展变化趋势

2011 年，贵州省委、省政府提出了“加快发展，加速转型，推动跨越”的“十二五”工作目标和工业强省战略，公司实际控制人盘江集团制定了《盘江集团发展战略和规划》，公司贯彻执行“加快发展，加速转型，推动跨越”的战略，按照集团的战略规划，抢抓机遇，加快发展，为公司“十二五”规划的圆满完成打下了坚实基础。报告期内，公司安全生产局面稳定，生产持续均衡，效益稳定增长，项目建设有序推进，管理不断创新，人才队伍建设不断加强，和谐矿区建设稳步推进，社会责任积极履行。

2012 年是推进“十二五”规划实施承前启后的重要一年，是认真贯彻落实《国务院关于进一步促进贵州经济社会又好又快发展的若干意见》（国发〔2012〕2 号），以“贵州速度”加快发展的重要时期，我们将紧紧围绕公司“十二五”发展目标，坚定信心，不怕困难，促进公司快速发展。一是坚持以煤为主，实施科技兴企战略；二是坚持多业并举，延长产业链，调整产业结构；三是坚持科学发展，大力发展绿色经济，循环经济。

3、公司的行业地位

盘江矿区煤炭储量丰富，煤炭远景储量为 383 亿吨。在勘探深度 500 米内，地质储量 95 亿吨。煤田地质界权威人士认为六盘水是华南最大的煤仓。可以说，盘江则是这个大煤仓的主仓。矿区地质条件较好，煤层赋存稳定，属缓倾斜煤层，构造比较简单，埋藏浅，易开发，适宜发展机械化，建设高产高效的大型和特大型矿井。

4、公司的主要优势

盘江矿区煤种齐全，有气、肥、焦、瘦、贫煤和无烟煤。煤质优良，低灰、低硫、微磷、发热量高。煤层灰分 4.8-32%，全硫含量小于 0.5%，挥发分为 25-37%，发热量 25.1 百万焦耳/公斤。其中肥煤和 1/3 焦煤属稀缺煤种。

盘江矿区交通运输条件便利，地理位置得天独厚。南昆铁路红威支线，盘西支线及 320 国道、镇胜高速公路贯穿矿区南北，公司各生产矿井和选煤厂均设有铁路专用线；地理位置得天独厚，公司所处的周边省区如四川、重庆、云南、湖南、广东、广西、海南等均为缺煤省，江南仅贵州为煤炭净调出省，产品运达上述省区运距较短，竞争优势明显。

5、公司的风险管理

公司采取各种措施加强风险管理，一是坚持开展季度安全大检查活动，加强矿、厂安全监督；二是加强资金管理，严格执行资金审批制度，提高资金运行效率，积极防范财务风险；三是做好廉洁从业工作，杜绝寻租腐败行为；四是在经济交往中，密切关注电力、钢铁、化工等下游产业的经济形势，及时发现问题，积极采取措施，降低经营风险。

6、公司的技术创新

2011 年，公司积极组织开展技术攻关，煤矸石井下回填技术、光爆技术、选煤工艺的改进等方面取得实质性进展。2012 年，将继续抓好煤矸石、煤泥、炉灰渣、矿井水等废弃物的综合利用，积极探索和研究井下矸石填充技术，减少矸石排放，减少矿井水污染及二氧化硫等烟雾气体和粉煤尘的排放，加大治理力度，改善矿区环境。

7、公司的管理创新

一是加强内控制度建设，完善内部管理，提高风险防范能力；

二是加强信息化建设，积极聘请专业管理机构，设计信息化建设方案，量身打造公司信息化协同办公平台，提高办公效率，降低办公成本；

三是建立工资分配激励机制，坚持工资分配向生产一线倾斜，调动一线职工工作积极性，促进生产效率提高；

四是建立部门人员准入机制，激励岗位人员不断提高工作技能。

8、公司未来发展战略和 2012 年度工作

(1)公司发展规划

公司"十二五"发展目标是：一是煤炭主业规模继续做大做强；二是发展煤化工及其配套项目，力争在时机成熟时，使煤化工产业领域有较大发展；三是围绕主业，加快发展其他产业，大力发展煤矸石发电等综合利用及其他配套产业。

(2)2012 年度工作

2012 年是推进"十二五"规划实施承前启后的重要一年。我们将紧紧围绕公司"十二五"发展目标，坚定信心，不怕困难，促进公司快速发展。一是坚持以煤为主，实施科技兴企战略；二是坚持多业并举，延长产业链，调整产业结构；三是坚持科学发展，大力发展绿色经济，循环经济。

2012 年度预计营业总收入 949,425 万元，营业总成本 699,425 万元，利润总额 250,000 万元。

(3)公司未来发展面临的风险

①煤炭市场波动风险。2011 年，国内煤炭市场总体上呈现出良好的趋势，能源行业加快转变发展方式，加大结构调整力度，煤炭产销量大幅增加，煤炭价格也有所上涨。但下半年，由于受欧债危机的影响，我国经济增速放缓，煤炭产业的下游钢铁、电力、化工等均受到不同程度的冲击，受此影响煤炭市场将难免出现波动，公司未来将面临较大的市场波动风险。

②国家政策风险。煤炭价格调节基金的征收提高了经营成本，未来还面临资源税改革等不确定政策影响。同时，国家加大煤炭安全生产整治力度，对公司安全管理水平提出更高要求，有可能导致公司在经营过程中的成本支出大幅增加，给公司经营带来一定的压力。

③安全风险。煤炭生产受水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的影响，虽然公司机械化程度及安全管理水平较高，但受煤矿地质条件等复杂因素影响，公司的安全生产依然存在一定的风险。

④法律风险。公司未来的发展很快，下一步的项目建设等将涉及法律方面的风险，尤其是在环境保护、资源节约、特殊行业准入、同业竞争、上市公司特别规定等方面的法律风险，这些都是国家的强制性规定，要尤其小心谨慎。

(4)2012 年的重点工作

①坚持安全发展理念，抓好安全生产管理。要提高对安全生产重要性认识，实现公司安全生产与经济效益协调发展。抓好安全生产责任制落实和职工安全教育培训，提高职工

队伍的安全意识和岗位规范操作能力。坚定不移抓好安全质量标准化建设，努力实现矿、厂安全质量标准化全面达标，同时抓好以“一通三防”为重点的瓦斯防治工作，严格执行追查制度，建立安全综合考核机制，强化应急救援体系建设，加强对控股公司的安全监督。

②加强生产管理，保持生产稳定发展。抓好采掘工程管理和现场管理，实现原煤生产稳定增长，提高矿井综合生产能力，提高生产组织效率，实现煤炭产量新突破。继续加强和改进洗选工艺，坚持科学合理配采，强化洗选工程管理。坚持科技兴煤战略，提高装备配套水平，加强内部管理，抓好电力生产。

③强化生产经营目标考核，促进效率效益增长。坚持效益优先原则，全面加强经营管理，实行成本量化考核，积极将成本管控向一线区队和班组延伸，促进节支降耗，强化预算管理，构建以“企业战略、经营计划、预算设定、执行控制、业绩分析、绩效考评”为主要内容的全过程预算体系，提高企业管控能力。抓好投资管理，提高投资效率；抓好运销管理，满足市场需求；抓好煤质管理，提高产品质量。

④加快项目建设步伐，做好项目建设工作。积极为项目建设创造条件，推进新建项目、重点项目建设，保证公司健康稳定持续发展。加强节能减排工作，认真落实节能减排目标责任制，切实搞好节能减排工作，改善矿区环境。采取从紧的经营政策，严格控制和压缩非生产性支出。加强产品质量管理，提高商品煤质量，建立和完善产品质量管理保障体系，稳定产品质量，增加企业市场占有率，提高经济效益。

⑤深化改革，增强企业发展活力。继续优化公司组织架构、治理结构和管控模式。改进业务流程，以利润为中心，明确责任体系，提高营运效率，构建“目标一致、权责明确、相互制衡、运转高效”的管理格局。充分发挥煤炭市场和资本市场的优势，加大资本营运力度，为公司发展和重点项目建设提供充裕的资金支持。

⑥加强人力资源开发，切实推进人才强企战略。要把培养、使用和管理人才作为企业发展的第一战略任务，以党群管理、生产经营、专业技术和技术工人“四支人才队伍”建设为重点，统筹抓好各类人才队伍建设。同时，要坚持广纳贤才，积极抓好人才引进工作，以主体专业为根本，统筹合理引进会计、金融、法律、文秘、综合管理等专业人才，形成主体专业与非主体专业人才的有效配置，形成人才梯队，促进人才队伍健康成长。

⑦始终关注民生民情，切实推进和谐矿区建设。积极履行社会责任，实现经济效益和社会效益双赢；加强社会治安综合治理，积极支持公安机关打击各种违法犯罪行为，推进平安矿区建设；加强矿区环境综合整治，改善矿区环境面貌，提升矿区文明形象；积极为职工办实事解难事，加大“棚改房”建设力度，改善医疗条件，加强职工班中餐管理，提高服务质量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

9、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
煤炭	7,598,923,791.09	4,232,529,329.20	44.30	40.70	41.87	减少 0.46 个百分点
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	6.63	3.82	6.87	减少 2.67 个百分点
合计	7,752,612,183.61	4,376,031,301.09	43.55	39.72	40.37	减少 0.26 个百分点
内部抵消	400,235,732.59	356,307,575.90				
抵消合计	7,352,376,451.02	4,019,723,725.19	45.33	36.37	35.79	增加 0.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
煤炭	7,598,923,791.09	4,232,529,329.20	44.30	40.70	41.87	减少 0.46 个百分点
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	6.63	3.82	6.87	减少 2.67 个百分点
合计	7,752,612,183.61	4,376,031,301.09	43.55	39.72	40.37	减少 0.26 个百分点
内部抵消	400,235,732.59	356,307,575.90				
抵消合计	7,352,376,451.02	4,019,723,725.19	45.33	36.37	35.79	增加 0.24 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	7,709,594,868.47	40.96
国外	43,017,315.14	-45.84
合计	7,752,612,183.61	39.72
内部抵销	400,235,732.59	
抵销后合计	7,352,376,451.02	36.37

本报告期销售出口煤 2 万吨，出口煤收入 4302 万元，较上年同期减少 45.84%。

(3) 报告期末公司经营成果及期间费用项目同比发生重大变动的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
营业收入	7,464,931,764.57	5,469,241,526.08	36.49%	本期销售增加。
营业成本	4,127,596,193.42	3,033,675,830.75	36.06%	销售增加, 相应成本增加。
营业税金及附加	419,700,114.45	159,194,268.88	163.64%	销售增加导致税金及附加增加及从2011年1月1日起恢复计提煤炭价格调节基金所致。
财务费用	61,266,667.76	10,422,910.77	487.81%	合并松河公司所致。
资产减值损失	25,138,394.85	2,195,093.51	1045.21%	本期对盘北洗煤厂闲置资产计提资产减值准备。
投资收益(损失以“-”号填列)	17,011,264.09	-1,747,670.90	1073.37%	本期对首黔资源开发有限公司投资收益增加。
营业外收入	32,267,120.27	4,906,316.51	557.66%	本期对往来款项进行清理, 将长期无法支付的款项转入。
营业外支出	18,786,114.82	6,660,621.91	182.05%	本期处置报废固定资产损失增加。
所得税费用	323,031,719.17	246,938,927.70	30.81%	利润增加所致。

(4) 报告期末公司资产负债表项目同比发生重大变动的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	2,172,780,239.86	1,794,743,939.21	21.06%	收入增加及加大货款催收力度。
预付款项	173,212,390.48	51,536,802.93	236.09%	马依公司与恒普公司预付工程款增加。
其他应收款	49,631,999.04	13,750,030.71	260.96%	矿山机械公司筹建期支付土地保证金所致。
存货	303,890,983.50	193,148,145.60	57.34%	精煤库存量增加及合并松河公司所致。
固定资产	4,730,182,863.57	2,794,198,619.32	69.29%	合并松河公司所致。
在建工程	1,067,115,454.18	510,172,761.09	109.17%	马依公司与恒普公司在建工程增加。
递延所得税资产	75,797,057.44	4,031,252.53	1780.24%	根据国家税务总局公告[2011]26号文件规定, 2011年5月1日起, 按照有关规定预提的维简费 and 安全生产费, 当期不得在税前全额扣除所致。
应付账款	1,016,724,285.34	556,993,087.49	82.54%	应付材料款及设备款增加。
预收款项	41,471,217.85	94,894,299.24	-56.30%	客户预付煤款减少。
应付职工薪酬	319,652,620.60	239,603,433.93	33.41%	期末跨月工资增加。
应交税费	312,254,123.01	233,840,382.42	33.53%	本期销售增加。
其他应付款	268,988,976.03	140,518,656.34	91.43%	合并松河公司所致。
一年内到期的非流动负债	274,000,000.00	150,500,000.00	82.06%	合并松河公司。
长期借款	1,660,000,000.00	303,000,000.00	447.85%	合并松河公司。
长期应付款	433,230,261.98	163,927,419.96	164.28%	合并松河公司。
专项应付款	151,817,286.00	3,910,000.00	3782.80%	收到财政拨款及政府免征的价格调节基金转入所致

(5) 报告期末公司现金流量项目同比发生重大变动的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	7,292,312,540.30	5,300,652,110.28	37.57%	收入增加及货款及时回笼。
收到的税费返还	6,860,015.33	1,501,681.34	356.82%	发电厂收到政府税费返还。
支付给职工以及为职工支付的现金	1,862,941,276.91	1,417,752,815.38	31.40%	职工工资增加及合并松河公司所致。
支付的各项税费	1,715,303,717.62	1,271,050,893.06	34.95%	收入增加，相应税费增加及 2011 年 1 月 1 日起恢复计提煤炭价格调节基金。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	952,452,989.69	367,897,288.03	158.89%	合并松河报表及马依公司、恒普公司本期工程投入增加所致。
投资支付的现金	458,500,000.00	224,950,000.00	103.82%	新增银行理财产品投资。
吸收投资收到的现金	107,400,000.00	33,000,000.00	225.45%	马依公司及恒普公司吸收少数股东投资增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	358,530,000.00	17,270,000.00	1976.03%	松河公司售后回租收到现金增加。
偿还债务支付的现金	214,500,000.00	143,000,000.00	50.00%	合并松河公司增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,042,341,948.07	524,944,743.15	98.56%	支付股利增加。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	41,860
投资额增减变动数	8,665
上年同期投资额	33,195
投资额增减幅度(%)	26.10

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司 权益的比例(%)	备注
贵州松河煤业发展有限责任公司	原煤开采、洗选精煤、特殊加工煤、焦炭。	35	2010 年 9 月投产
华创证券经纪有限责任公司	证券的代理买卖，代理还本付息,分红派息，证券代理保管、鉴证，代理登记开户。	10	2011 年认购新增注册资本 2500 万元，公司股权比例仍为 10%。(增资事宜正待相关监管机构批准)
贵州盘江恒普煤业有限公司	煤炭开采与销售,煤化工产品销售,煤矿用品生产与销售。	90	筹建
贵州盘江马依煤业有限公司	煤炭开采，洗选加工，煤炭产品、煤化工产品销售，煤矿用品生产销售等。	67	筹建
国投盘江发电有限责任公司	煤矸石发电。	45	筹建

贵州首黔资源开发有限公司	煤炭资源开发、加工及销售,焦炭产品生产及销售,煤焦化产品生产及销售,发电等。	25	筹建
贵州盘江矿山机械有限公司	煤机产品维修、煤机产品租赁、防爆电器及矿机配件制造、技术服务等。 (以工商行政管理机关核定为准)	100	筹建

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

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
贵州盘江马依煤业有限公司	301,500,000	一采区进风斜井、回风斜井、主工业广场主斜井、副斜井已开始初步建设;西一井、选煤厂、炸药库等项目的征地已基本完成;一采区和工业广场的供水、供电、通信、道路和场地平整、单身宿舍、食堂和联合建筑主体工程已完工。	
贵州盘江恒普煤业有限公司	180,000,000	征地拆迁工作正在开展,已完成野外钻探作业,矿区规划环评报告即将报环保部审查。	
贵州盘江矿山机械有限公司	100,000,000	目前新厂区征地,三通一平工作已完成,地质勘查及第一联合厂房详勘,第五、第六联合厂房初勘正在有序进行中。	
国投盘江发电有限公司	81,000,000	盘北煤矸石发电厂一期(1×300MW)项目筹建和工程准备工作积极推进,场平工程、进厂道路、施工用水、施工用电、网络、通讯等已通达现场;工程初步设计概算预收口工作已完成;三大主机设备、主体建安工程、附属建安工程招标及主要辅机设备招标工作已开展。	
贵州首黔资源开发有限公司	150,000,000	完成了一期 200 万吨焦化场平工程,焦化招、投标工作,并与首钢国际工程技术公司签订了 200 万吨焦化总承包施工合同,现总承包方正在按合同要求做进场前各项准备工作及设备的招、投标工作。	12,285,371.56
华创证券经纪公司	116,000,000	2011 年认购新增注册资本 2500 万元,公司股权比例仍为 10%。(增资事宜正待相关监管机构批准)	
合计	928,500,000	/	/

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时会议	2011 年 3 月 24 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 25 日
三届四次	2011 年 4 月 19 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日
2011 年第二次临时会议	2011 年 5 月 6 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日
2011 年第三次临时会议	2011 年 6 月 8 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 9 日
三届五次	2011 年 8 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 24 日
2011 年第四次临时会议	2011 年 9 月 20 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 22 日
三届六次	2011 年 10 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 28 日
2011 年第五次临时会议	2011 年 12 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》及国家有关法律、法规的要求，切实遵照公司股东大会的决议与授权，严格执行股东大会通过的各项决议。

根据 2011 年 5 月 30 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，公司 2010 年度利润分配方案，董事会已于 2011 年 7 月 22 日实施完毕。

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

2008 年 2 月 27 日，公司董事会审计委员会设立。2010 年 5 月 20 日，公司董事会三届一次会议选举产生公司第三届董事会审计委员会组成人员。《审计委员会实施细则》经董事会二届五次会议审议通过，董事会二届八次会议又对其进行了修订。《审计委员会实施细则》就审计委员会的主要职责权限，年度财务报告工作规程，决策程序，议事规则等进行了规定。

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司法》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》的有关规定，监督公司财务状况，参加了公司年度报告的审核工作，督促公司内部控制制度建设及其实施情况，对公司聘任的会计师事务所的工作进行了审核。

年报工作期间，审计委员会在年审会计师进场后监督审计工作进度，督促审计机构在

约定时限内提交审计报告，了解有关审计工作问题，在年审工作初步结束后就整体审计情况和审计问题与年审会计师进行了沟通，并审阅了公司财务报表。审计委员会认为：公司财务报表能够真实、准确、完整地反应公司的整体财务状况。通过监督、审核立信会计师事务所对我公司的年审工作及审计报告，审计委员会认为公司聘请的立信会计师事务所在为公司提供 2011 年度审计服务中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2008 年 2 月 27 日，公司董事会薪酬与考核委员会设立。2010 年 5 月 20 日，公司董事会三届一次会议选举产生公司第三届董事会薪酬与考核委员会组成人员。《薪酬与考核委员会实施细则》经董事会二届五次次会议审议通过。《薪酬与考核委员会实施细则》对薪酬与考核委员会的职责权限、决策程序等进行了规定。

公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核后认为：公司在 2011 年年度报告中披露的高级管理人员所得薪酬均是按照董事会三届三次会议审议通过的《贵州盘江精煤股份有限公司经理层薪酬考核办法》，对 2011 年度公司各项生产经营指标的完成情况进行考核，并结合高级管理人员岗位年度考核结果，确定公司高级管理人员 2011 年度的薪酬；董事、监事的薪酬是由股东大会决定，独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准确定。

公司董事会薪酬与考核委员会认为：以上薪酬方案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、监事和高级管理人员 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

2010 年 4 月 26 日，公司二届董事会十一次会议审议通过的公司《外部信息使用人管理制度》规定如下：

公司为规范外部信息报送管理事务，确保信息公平披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记备案管理制度》等有关规定，结合公司实际情况制定本制度，加强公司对外部单位报送信息的管理、披露。

(1)公司的董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时报告正式公开

披露前以及在公司重大事项的筹划、洽谈期间负有保密义务，不得向其他任何单位或个人泄露相关信息。

(2)在定期报告、临时报告正式公开披露前，公司及其董事、监事、高级管理人员和其他相关人员不得以任何形式、任何途径(包括但不限于业绩说明会、分析师会议、接受投资者调研座谈等)向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

(3)公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报披露时间，业绩快报披露的内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容。

(4)公司应当将对外报送的未公开重大信息作为内幕信息，并书面提示报送的外部单位及相关人员认真履行有关法律法规赋予的保密义务和禁止内幕交易的义务。

(5)在公司依法定程序公告相关信息前，外部单位或个人不得以任何方式泄露其所知悉的公司未公开重大信息，也不得利用所知悉的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

(6)外部单位或个人在其对外提交或公开披露的文件中不得使用公司未公开的重大信息，除非公司同时公开披露或已经公开披露该信息。

(7)外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使本公司未公开信息被泄露的，应当立即通知公司，公司应当及时向上海证券交易所报告并公告。

(8)外部单位或个人如违规使用公司报送的未公开重大信息，致使公司遭受经济损失的，公司有权要求其承担赔偿责任；外部单位或个人如利用其所知悉的公司未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券的，公司应当及时向证券监管机构报告并追究其法律责任，外部单位或个人涉嫌构成犯罪的，公司应当移交司法机关处理。

6、董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》及其他法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

董事会认为，截至 2011 年 12 月 31 日，公司对纳入评价范围的主要业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷，并认为其在报告期内有效。

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

根据中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》、贵州证监局《关于做好贵州辖区内部控制实施推进工作的通知》，以及五部委关于《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，2012 年是内控规范正式实施年，公司在总

结 2011 年度实施内控规范试点工作情况的基础上，将从以下几方面开展内部控制规范实施工作：

一是完成公司 2011 年度内部控制自我评价工作；

二是完成公司 2011 年度内控审计工作，在披露 2011 年年报的同时披露公司 2011 年度内控自我评价报告和内控审计报告；

三是把在内控建设试点中取得的经验及成果全面推广到公司所属的其他厂矿企业及分子公司；

四是按照五部委要求，公司在正式实施企业内控基本规范、应用指引的同时也要启动内部控制自我评价工作，公司内控评价工作预计从 2012 年 12 月开始，持续到 2013 年 2 月；

五是公司聘请的会计师事务所应于 2012 年年报披露前完成内控审计工作，并根据审计结果编制内控审计报告，在披露 2012 年年报的同时与公司内控自我评价报告一并对外披露或报送。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 26 日，公司董事会二届十一次会议审议通过《贵州盘江精煤股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》；2011 年 12 月 30 日，公司第三届董事会 2011 年第五次临时会议，又审议通过了新修订的《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》及相关法律法规的规定，积极做好内幕信息知情人的登记管理及其买卖本公司股票的自查工作，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的行为。

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

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》规定公司现金分红政策：公司可以采取现金或者股票的方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司严格按照《公司章程》规定的现金分红政策，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计确认，公司 2011 年度归属于母公司的净利润为 1,704,982,092.08 元，按照我国《公司法》和《公司章程》的规定，按母公司净利润的 10%

提取法定盈余公积金 174,113,214.66 元，当年可供股东分配的利润 1,530,868,877.42 元，加上年初未分配利润 1,534,819,746.99 元，减去向股东分派的 2010 年度利润分配 937,862,720.95 元，截至本报告期末可供股东分配利润为 2,127,825,903.46 元。

根据公司实际情况，董事会建议 2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日的股本 1,103,367,907 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8.5 元（含税），共派发现金 937,862,720.95 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以公司 2011 年 12 月 31 日的股本 1,103,367,907 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 551,683,953.50 股，转增后公司总股本将增加至 1,655,051,860.50 股。本次分配预案尚需经公司 2011 年度股东大会审议通过。

本次分配预案尚需经公司 2011 年度股东大会审议通过。

（七）公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		5.8		639,953,379.85	639,078,091.31	100.14
2009		4.5		496,515,558.15	989,091,434.42	50.20
2010		8.5		937,862,720.95	1,347,983,986.09	69.58

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 19 日召开三届四次会议	会议审议通过以下议案:1、《2010 年度监事会工作报告》；2、《2010 年年度报告》正文及摘要；3、《2011 年第一季度报告》；4、《关于公司日常关联交易的议案》；5、《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》；6、《关于聘请公司 2011 年度财务审计机构的议案》；7、《关于前期会计差错更正的议案》；8、《关于调整煤炭生产安全费计提标准的议案》；9、《关于更换公司监事的议案》。
2011 年 8 月 22 日召开三届五次会议	会议审议通过以下议案:1、《2011 年半年度报告》正文及摘要；2、《关于变更 2011 年度公司审计机构的议案》。
2011 年 10 月 26 日召开三届六次会议	会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》全文及正文。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会通过列席和参加董事会、股东大会，并根据国家法律法规和《上市公司治理准则》及《公司章程》等规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决策事项，

董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度的执行情况等进行了监督。

监事会认为：公司董事会在过去的一年里工作认真负责，经营决策科学、合理，公司的各项管理制度较为健全并得到了切实执行；公司董事会、经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规和《公司章程》的规定，没有发生损害公司利益和股东权益的情况。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的有关规定。公司严格按照《企业会计准则》和财政部、证监会等有关规定编制了公司 2011 年度财务报告。立信会计师事务所对公司 2011 年度财务会计出具的标准无保留意见的财务报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易遵循“公平、公正、合理”的原则，符合有关规定，未发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

（六）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，监事会在对公司出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真审阅后认为：公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司目前经营业务的实际情况，建立健全了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，内部控制在所有重大方面是有效的。公司 2011 年度内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华创证券经纪有限责任公司	116,000,000	50,000,000	10	116,000,000			长期股权投资	
合计	116,000,000	50,000,000	/	116,000,000			/	/

2001 年 12 月投资 1000 万元参股华创证券经纪有限责任公司，占其总股本的 5%。公司董事会 2009 年第三次临时会议，审议通过了《关于公司增资华创证券经纪有限责任公司的议案》(详见公告临 2009-021)。2010 年，公司出资 10600 万元增资华创证券经纪有限责任公司，最终形成 11600 万元投资，合计持有华创证券经纪有限责任公司 5000 万股，占其总股本的 10%。

2011 年，公司三届董事会 2011 年第四次临时会议，审议通过了《关于增资华创证券有限责任公司的议案》(详见公告临 2011-018)，公司拟以现金方式出资 7425 万元，认购华创证券新增注册资本 2500 万元，本次增资完成后，公司合计持有华创证券 7500 万股，占其总股本的 10%。本次增资事宜尚需监管机构批准。

(四) 资产交易事项

1、合并情况

①贵州松河煤业发展有限责任公司(以下简称"松河公司")于二届六次董事会和年度股东会审议通过了《盘江股份公司合并报表的议案》。根据松河公司董事会决议和年度股东会决议，以及松河公司股东协议，松河公司授权公司决定其财务和经营政策。按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第八条第二款规定，公司于 2011 年 5 月将松河公司纳入公司合并报表范围。(见盘江股份《关于合并报表范围变动的公告》)

②贵州盘江矿山机械有限公司(以下简称"矿山机械公司")于三届董事会 2011 年第四次临时会议审议通过了《关于设立贵州盘江矿山机械有限公司的议案》。根据公司董事会决议"矿山机械公司"为公司投资设立的全资子公司，按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第七条规定，公司于 2011 年 12 月将贵州盘江矿山机械有限责任公司纳入公司合并报表范围。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料设备	按市场价确定		178,159,083.68	13.53	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
贵州盘江煤电建设工程有限公司	股东的子公司	接受劳务	工程	按市场价确定		118,387,021.67	5.82	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
贵州盘南煤炭开发有限公司	股东的子公司	购买商品	原煤	按市场价确定		52,723,835.55	37.94	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	低热混煤	按市场价确定		482,104.41	0.03	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料设备等	按市场价确定		20,245,459.03	31.77	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力	按市场价确定		1,025,052.14	2.05	支票或银行承兑汇票, 按月结算		
合计				/	/	371,022,556.48		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：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
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司			156,406,468.1	71,944,384.11
贵州盘江煤电建设工程有限公司	股东的子公司			118,387,021.67	81,035,146.81
贵州盘南煤炭开发有限公司	股东的子公司			52,723,835.55	
控股（集团）公司	母公司				31,666,834
合计				327,517,325.32	184,646,364.92

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

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	解决同业	盘江投资控	(1) 盘江集团、盘江煤电及其投资的企	否	是		

重大资产重组相关的承诺	竞争	股集团集团公司（以下简称盘江集团）、盘江煤电有限责任公司（以下简称盘江煤电）	业将来不会直接或间接经营任何与盘江股份及其下属公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与盘江股份及其下属公司构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如盘江集团、盘江煤电及其投资的企业为进一步拓展业务范围，与盘江股份或其下属公司经营的业务产生竞争，则盘江集团、盘江煤电及其投资的企业将以停止经营相竞争业务的方式或者将相竞争业务纳入到盘江股份经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。（2）在适当的时候确保本公司以公允的价格购买或以承包、租赁、托管等方式经营盘江集团与本公司可能构成竞争的资产和业务。（3）盘江集团、盘江煤电及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的经济损失。				
	解决关联交易	盘江集团、盘江煤电	（1）盘江集团、盘江煤电及其投资的企业如与盘江股份或其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。（2）盘江集团、盘江煤电及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿盘江股份因此遭受的一切直接和间接的经济损失。	否	是		
	盈利预测及补偿	盘江集团	乙方(贵州盘江精煤股份有限公司)应分别于 2008 年、2009 年、2010 年和 2011 年会计年度结束后即对土城矿、月亮田矿、山脚树矿和金佳矿四项采矿权进行专项审计；根据上述专项审计结果，如果 2008 年 5 月至 12 月，上述四项采矿权实际达到的净利润数低于人民币 27,953 万元；2009 年度、2010 年度和 2011 年度每一会计年度上述四项采矿权实际达到的净利润数低于人民币 44,955 万元，差额部分将由甲方(盘江集团)向乙方无偿补足。	是	是		
	股份限售	盘江集团、盘江煤电	盘江集团、盘江煤电自 2009 年 4 月 16 日认购股份登记完成后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行，3 年内不转让其在盘江股份拥有的全部权益股份。	是	是		
	其他	盘江集团	在煤炭设备租赁、技术改造、交通运输等与本公司生产经营有直接或间接关系的各方面给予本公司与其自身下属企业平等或优先的地位，保证不影响本公司的生产和经营。	否	是		

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

鉴于公司重大资产重组过程中，北京中天华资产评估有限责任公司以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。

公司聘请立信会计师事务所对公司矿权资产 2011 年盈利预测实现情况进行了审核并出具了信会师报字[2012]第 112037 号专项审核报告，经审核的矿权资产 2011 年实际盈利数 52,352.22 万元，与利润预测数 44,955.00 万元相差 7,397.22 万元。

由上可知，公司 2011 年度矿权资产实际盈利数已实现盈利预测。

盘江集团注入采矿权资产业绩承诺完成情况如下：

2008 年 5-12 月、2009 年度、2010 年度、2011 年度土城矿、月亮田矿、山脚树矿和金佳矿四项采矿权盈利预测执行情况如下表：

金额单位：人民币万元

项目名称	利润预测数				
	2008 年 5-12 月	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
4 个矿权合计	27,953.00	44,955.00	44,955.00	44,955.00	162,818.00
项目名称	利润实现数				
	2008 年 5-12 月	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
4 个矿权合计	37,713.19	47,190.79	46,413.17	52,352.22	183,669.37
项目名称	差异数（利润实现数-利润预测数）				
	2008 年 5-12 月	2009 年度	2010 年度	2011 年度	合计
4 个采矿权差额	9,760.19	2,235.79	1,458.17	7,397.22	20,851.37

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	90	125
境内会计师事务所审计年限	10	1

公司原聘任的 2011 年度财务审计机构天健正信会计师事务所有限公司(简称“天健正信”)贵州分所被立信会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“立信”)吸收合并,其贵州分所人员所执行业务项目一并转入立信。

为使公司 2011 年度财务审计工作稳定、持续、有效开展,根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议,决定将公司 2011 年度财务审计机构由天健正信变更为立信,2011 年度财务审计费用(含内控审计)为人民币 125 万元。

(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
盘江股份调整部分产品价格公告	《中国证券报》A15 版 《上海证券报》32 版	2011 年 1 月 4 日	上证所网站： http://www.sse.com.cn , 在“上市公司公告检索”中输入“600395”可查询
盘江股份公告	《中国证券报》A25 版 《上海证券报》B28 版	2011 年 2 月 15 日	同上
盘江股份第三届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》A19 版 《上海证券报》B69 版	2011 年 3 月 25 日	同上
盘江股份 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B073 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上
盘江股份 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B073 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上

盘江股份关于前期会计错误更正的公告	《中国证券报》B074 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上
盘江股份监事会三届四次会议决议公告	《中国证券报》B074 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上
盘江股份日常关联交易公告	《中国证券报》B074 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上
盘江股份董事会三届四次会议决议公告	《中国证券报》B074 版 《上海证券报》63 版	2011 年 4 月 23 日	同上
盘江股份董事会三届四次会议决议公告的更正公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B128 版	2011 年 4 月 26 日	同上
盘江股份第三届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》31 版	2011 年 5 月 7 日	同上
盘江股份关于召开 2010 年年度股东大会的公告	《中国证券报》B010 版 《上海证券报》31 版	2011 年 5 月 7 日	同上
盘江股份 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A09 版 《上海证券报》B16 版	2011 年 5 月 31 日	同上
盘江股份第三届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》B25 版	2011 年 6 月 9 日	同上
盘江股份关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的公告	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》B25 版	2011 年 6 月 9 日	同上
盘江股份关于合并报表范围变动的公告	《中国证券报》B020 版 《上海证券报》B35 版	2011 年 7 月 1 日	同上
盘江股份 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A28 版 《上海证券报》B7 版	2011 年 7 月 12 日	同上
盘江股份监事会三届五次会议决议公告	《中国证券报》B056 版 《上海证券报》B169 版	2011 年 8 月 24 日	同上
盘江股份董事会三届五次会议决议公告暨关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B056 版 《上海证券报》B169 版	2011 年 8 月 24 日	同上
盘江股份半年报摘要	《中国证券报》B056 版 《上海证券报》B169 版	2011 年 8 月 24 日	同上

盘江股份第三届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	《中国证券报》B016 版 《上海证券报》B18 版	2011 年 9 月 22 日	同上
盘江股份对外投资公告	《中国证券报》B016 版 《上海证券报》B18 版	2011 年 9 月 22 日	同上
盘江股份 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B022 版 《上海证券报》B26 版	2011 年 9 月 27 日	同上
盘江股份关于本公司控股股东拟减少其注册资本并将其所持部分本公司股份作为减资支付对价的提示性公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B44 版	2011 年 9 月 30 日	同上
盘江股份公告	《中国证券报》B011 版 《上海证券报》B22 版	2011 年 10 月 11 日	同上
盘江股份调整部分产品价格公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B1 版	2011 年 10 月 14 日	同上
盘江股份董事会三届六次会议决议公告	《中国证券报》B024 版 《上海证券报》B28 版	2011 年 10 月 28 日	同上
盘江股份第三季度报告	《中国证券报》B024 版 《上海证券报》B28 版	2011 年 10 月 28 日	同上
盘江股份关于本公司控股股东履行减少其注册资本并变更国有股东进展情况的提示性公告	《中国证券报》A21 版 《上海证券报》B17 版	2011 年 11 月 25 日	同上
盘江股份简式权益变动报告书	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》B17 版	2011 年 11 月 29 日	同上
盘江股份关于披露简式权益变动报告书及国有股东变更进展情况的提示性公告	《中国证券报》B015 版 《上海证券报》B17 版	2011 年 11 月 29 日	同上
盘江股份关于控股股东股权质押解除的公告	《中国证券报》B014 版 《上海证券报》13 版	2011 年 12 月 17 日	同上
盘江股份关于董事辞职的公告	《中国证券报》B002 版 《上海证券报》B36 版	2011 年 12 月 29 日	同上
盘江股份第三届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告	《中国证券报》A19 版 《上海证券报》40 版	2011 年 12 月 31 日	同上

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张再鸿、申小林审计，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

信会师报字[2012]第 112033 号

贵州盘江精煤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：申小林

中国·上海

二〇一二年四月十八日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期 末 余 额	年 初 余 额
流动资产：			
货币资金	注 1	1,146,799,836.99	984,112,252.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注 2	2,172,780,239.86	1,794,743,939.21
应收账款	注 3	269,859,996.26	237,440,076.98
预付款项	注 4	173,212,390.48	51,536,802.93
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	注 5	49,631,999.04	13,750,030.71
买入返售金融资产			
存货	注 6	303,890,983.50	193,148,145.60
一年内到期的非流动资产		22,500,000.00	
其他流动资产	注 7	400,000,000.00	
流动资产合计		4,538,675,446.13	3,274,731,248.36
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	注 8	30,000,000.00	
长期股权投资	注 10	359,285,371.56	499,127,329.10
投资性房地产			
固定资产	注 11	4,730,182,863.57	2,794,198,619.32
在建工程	注 12	1,067,115,454.18	510,172,761.09
工程物资	注 13	8,124,522.73	1,569,474.98
固定资产清理	注 14		2,166,954.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注 15	1,415,220,379.77	1,207,753,206.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注 16	75,797,057.44	4,031,252.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,685,725,649.25	5,019,019,597.80
资产总计		12,224,401,095.38	8,293,750,846.16

流动负债:			
短期借款	注 18	50,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	注 19	203,622,484.66	
应付账款	注 20	1,016,724,285.34	556,993,087.49
预收款项	注 21	41,471,217.85	94,894,299.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注 22	319,652,620.60	239,603,433.93
应交税费	注 23	312,254,123.01	233,840,382.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注 24	268,988,976.03	140,518,656.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	注 25	274,000,000.00	150,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,486,713,707.49	1,416,349,859.42
非流动负债:			
长期借款	注 26	1,660,000,000.00	303,000,000.00
应付债券			
长期应付款	注 27	433,230,261.98	163,927,419.96
专项应付款	注 28	151,817,286.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注 29	14,589,687.86	19,563,990.48
非流动负债合计		2,259,637,235.84	490,401,410.44
负债合计		4,746,350,943.33	1,906,751,269.86
股东权益:			
股本	注 30	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积	注 31	2,887,449,629.53	2,876,449,629.53
减: 库存股			
专项储备	注 32	279,809,951.19	444,278,275.91
盈余公积	注 33	541,097,231.53	366,984,016.87
一般风险准备			
未分配利润	注 34	2,127,825,903.46	1,534,819,746.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,939,550,622.71	6,325,899,576.30
少数股东权益		538,499,529.34	61,100,000.00
股东权益合计		7,478,050,152.05	6,386,999,576.30
负债和股东权益合计		12,224,401,095.38	8,293,750,846.16

法定代表人: 张仕和

主管会计工作负责人: 郝春艳

会计机构负责人: 刘明

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期 末 余 额	年 初 余 额
流动资产：			
货币资金		982,185,317.11	919,520,982.61
交易性金融资产			
应收票据		2,055,780,239.86	1,794,743,939.21
应收账款	注 1	266,846,865.66	237,440,076.98
预付款项		31,710,109.54	51,447,408.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注 2	40,544,420.76	13,495,297.98
存货		303,816,577.42	193,110,248.60
一年内到期的非流动资产		22,500,000.00	
其他流动资产		400,000,000.00	
流动资产合计		4,103,383,530.35	3,209,757,953.47
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	注 3	1,125,097,223.30	698,027,329.10
投资性房地产			
固定资产		2,524,681,885.15	2,790,516,501.18
在建工程		370,233,039.40	141,932,388.93
工程物资		2,311,033.62	1,569,474.98
固定资产清理			2,166,954.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,147,798,082.16	1,207,753,206.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		63,033,267.68	4,031,252.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,233,154,531.31	4,845,997,107.50
资产总计		9,336,538,061.66	8,055,755,060.97

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		164,156,567.68	
应付账款		934,597,574.58	530,627,390.22
预收款项		34,185,303.89	94,894,299.24
应付职工薪酬		301,069,361.50	239,193,329.83
应交税费		265,069,351.82	233,884,952.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		193,438,126.37	140,354,102.64
一年内到期的非流动负债		78,000,000.00	150,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,970,516,285.84	1,389,454,074.23
非流动负债：			
长期借款		75,000,000.00	153,000,000.00
应付债券			
长期应付款		162,180,119.96	163,927,419.96
专项应付款		151,817,286.00	3,910,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,501,773.06	19,563,990.48
非流动负债合计		397,499,179.02	340,401,410.44
负债合计		2,368,015,464.86	1,729,855,484.67
股东权益：			
股本		1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
资本公积		2,887,449,629.53	2,876,449,629.53
减：库存股			
专项储备		272,631,870.79	444,278,275.91
盈余公积		541,097,231.53	366,984,016.87
一般风险准备			
未分配利润		2,163,975,957.95	1,534,819,746.99
股东权益合计		6,968,522,596.80	6,325,899,576.30
负债和股东权益合计		9,336,538,061.66	8,055,755,060.97

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

合并利润表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,464,931,764.57	5,469,241,526.08
其中：营业收入	注 35	7,464,931,764.57	5,469,241,526.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,453,034,853.22	3,873,584,224.72
其中：营业成本	注 35	4,127,596,193.42	3,033,675,830.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	注 36	419,700,114.45	159,194,268.88
销售费用	注 37	137,234,472.67	128,224,310.88
管理费用	注 38	682,099,010.07	539,871,809.93
财务费用	注 39	61,266,667.76	10,422,910.77
资产减值损失	注 40	25,138,394.85	2,195,093.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	注 41	17,011,264.09	-1,747,670.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,469,894.20	-1,747,670.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,028,908,175.44	1,593,909,630.46
加：营业外收入	注 42	32,267,120.27	4,906,316.51
减：营业外支出	注 43	18,786,114.82	6,660,621.91
其中：非流动资产处置净损失		11,552,727.46	1,124,216.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,042,389,180.89	1,592,155,325.06
减：所得税费用	注 44	323,031,719.17	246,938,927.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,719,357,461.72	1,345,216,397.36
归属于母公司所有者的净利润		1,704,982,092.08	1,345,216,397.36
少数股东损益		14,375,369.64	
六、每股收益：	注 45		
（一）基本每股收益（元/股）		1.545	1.219
（二）稀释每股收益（元/股）		1.545	1.219
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,719,357,461.72	1,345,216,397.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,704,982,092.08	1,345,216,397.36
归属于少数股东的综合收益总额		14,375,369.64	

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司利润表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本 期 金 额	上 期 金 额
一、营业收入	注 4	7,348,820,391.08	5,469,241,526.08
减：营业成本	注 4	4,124,455,779.16	3,033,675,830.75
营业税金及附加		398,333,399.46	159,194,268.88
销售费用		134,696,901.20	128,224,310.88
管理费用		637,230,239.94	539,871,809.93
财务费用		-1,114,228.68	10,422,910.77
资产减值损失		26,869,373.84	2,195,093.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	注 5	17,011,264.09	-1,747,670.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,469,894.20	-1,747,670.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,045,360,190.25	1,593,909,630.46
加：营业外收入		32,267,120.27	4,906,316.51
减：营业外支出		18,297,705.11	6,660,621.91
其中：非流动资产处置净损失		11,552,727.46	1,124,216.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,059,329,605.41	1,592,155,325.06
减：所得税费用		318,197,458.84	246,938,927.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,741,132,146.57	1,345,216,397.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.578	1.219
（二）稀释每股收益（元/股）		1.578	1.219
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,741,132,146.57	1,345,216,397.36

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

合并现金流量表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,292,312,540.30	5,300,652,110.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,860,015.33	1,501,681.34
收到其他与经营活动有关的现金	注 46	46,919,624.26	185,073,083.99
经营活动现金流入小计		7,346,092,179.89	5,487,226,875.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,039,585,265.57	1,269,438,021.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,862,941,276.91	1,417,752,815.38
支付的各项税费		1,715,303,717.62	1,271,050,893.06
支付其他与经营活动有关的现金	注 46	352,292,473.23	380,614,364.39
经营活动现金流出小计		4,970,122,733.33	4,338,856,094.22
经营活动产生的现金流量净额		2,375,969,446.56	1,148,370,781.39

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		8,541,369.89	5,760,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			329,158.76
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		33,815,657.73	356,353.61
投资活动现金流入小计		42,357,027.62	6,445,512.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		952,452,989.69	367,897,288.03
投资支付的现金		458,500,000.00	224,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,191,360.77
投资活动现金流出小计		1,410,952,989.69	594,038,648.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,368,595,962.07	-587,593,136.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		107,400,000.00	33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		107,400,000.00	33,000,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		358,530,000.00	17,270,000.00
筹资活动现金流入小计		467,930,000.00	150,270,000.00
偿还债务支付的现金		214,500,000.00	143,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,042,341,948.07	524,944,743.15
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		76,729,786.85	
筹资活动现金流出小计		1,333,571,734.92	667,944,743.15
筹资活动产生的现金流量净额		-865,641,734.92	-517,674,743.15
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			
加：期初现金及现金等价物余额		984,112,252.93	941,009,351.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,125,844,002.50	984,112,252.93

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司现金流量表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,154,031,174.89	5,300,652,110.28
收到的税费返还		6,860,015.33	1,501,681.34
收到其他与经营活动有关的现金		37,335,359.95	186,099,746.89
经营活动现金流入小计		7,198,226,550.17	5,488,253,538.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,140,324,657.31	1,269,438,021.39
支付给职工以及为职工支付的现金		1,795,252,804.16	1,417,752,815.38
支付的各项税费		1,680,918,617.23	1,271,050,893.06
支付其他与经营活动有关的现金		316,986,937.72	380,684,661.17
经营活动现金流出小计		4,933,483,016.42	4,338,926,391.00
经营活动产生的现金流量净额		2,264,743,533.75	1,149,327,147.51
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		8,541,369.89	5,760,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			329,158.76
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		8,541,369.89	6,089,158.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		324,777,362.64	201,095,397.86
投资支付的现金		841,100,000.00	331,950,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,165,877,362.64	533,045,397.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,157,335,992.75	-526,956,239.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		58,530,000.00	17,270,000.00
筹资活动现金流入小计		58,530,000.00	17,270,000.00
偿还债务支付的现金		150,500,000.00	93,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		952,773,206.50	517,317,643.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,103,273,206.50	610,317,643.15
筹资活动产生的现金流量净额		-1,044,743,206.50	-593,047,643.15
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			
加：期初现金及现金等价物余额		919,520,982.61	890,197,717.35
六、期末现金及现金等价物余额		982,185,317.11	919,520,982.61

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

合并所有者权益变动表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99		61,100,000.00	6,386,999,576.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99		61,100,000.00	6,386,999,576.30
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		11,000,000.00		-164,468,324.72	174,113,214.66		593,006,156.47		477,399,529.34	1,091,050,575.75
(一)净利润							1,704,982,092.08		14,375,369.64	1,719,357,461.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,704,982,092.08		14,375,369.64	1,719,357,461.72
(三)所有者投入和减少 资本		11,000,000.00		5,051,898.04					459,075,535.31	475,127,433.35
1.所有者投入资本									107,400,000.00	107,400,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		11,000,000.00		5,051,898.04				351,675,535.31	367,727,433.35
(四) 利润分配					174,113,214.66		-1,111,975,935.61		-937,862,720.95
1. 提取盈余公积					174,113,214.66		-174,113,214.66		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-937,862,720.95		-937,862,720.95
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-169,520,222.76				3,948,624.39	-165,571,598.37
1. 本期提取				570,952,371.12				19,508,296.07	590,460,667.19
2. 本期使用				740,472,593.88				15,559,671.68	756,032,265.56
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,103,367,907	2,887,449,629.53		279,809,951.19	541,097,231.53		2,127,825,903.46	538,499,529.34	7,478,050,152.05

项 目	上 期 金 额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		827,988,525.46		27,795,613.30	5,367,508,050.94
加：会计政策变更										
前期差错更正					-1,103,642.06		-7,347,977.94		304,386.70	-8,147,233.30
其他										
二、本年年初余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13		820,640,547.52		28,100,000	5,359,360,817.64
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,828,480.80		132,109,438.65	134,521,639.74		714,179,199.47		33,000,000	1,027,638,758.66
(一)净利润							1,345,216,397.36			1,345,216,397.36
(二)其他综合收益										
上述(一)和 (二)小计							1,345,216,397.36			1,345,216,397.36
(三)所有者投入和减少 资本		13,828,480.80							33,000,000	46,828,480.80
1.所有者投入资本									33,000,000	33,000,000.00
2.股份支付计入所有者 权益的金额										
3.其他		13,828,480.80								13,828,480.80

(四) 利润分配					134,521,639.74		-631,037,197.89			-496,515,558.15
1. 提取盈余公积					134,521,639.74		-134,521,639.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.15			-496,515,558.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				132,109,438.65						132,109,438.65
1. 本期提取				262,288,964.00						262,288,964.00
2. 本期使用				130,179,525.35						130,179,525.35
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99		61,100,000	6,386,999,576.30

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

母公司所有者权益变动表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州盘江精煤股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99	6,325,899,576.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99	6,325,899,576.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,000,000.00		-171,646,405.12	174,113,214.66		629,156,210.96	642,623,020.50
(一)净利润							1,741,132,146.57	1,741,132,146.57
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,741,132,146.57	1,741,132,146.57
(三)所有者投入和减少资本		11,000,000.00						11,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他		11,000,000.00					11,000,000.00
(四)利润分配					174,113,214.66	-1,111,975,935.61	-937,862,720.95
1. 提取盈余公积					174,113,214.66	-174,113,214.66	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-937,862,720.95	-937,862,720.95
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备				-171,646,405.12			-171,646,405.12
1. 本期提取				560,447,904.00			560,447,904.00
2. 本期使用				732,094,309.12			732,094,309.12
(七)其他							
四、本期期末余额	1,103,367,907	2,887,449,629.53		272,631,870.79	541,097,231.53	2,163,975,957.95	6,968,522,596.80

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	233,566,019.19		830,573,326.05	5,342,297,238.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正					-1,103,642.06		-9,932,778.53	-11,036,420.59
其他								
二、本年初余额	1,103,367,907	2,862,621,148.73		312,168,837.26	232,462,377.13		820,640,547.52	5,331,260,817.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,828,480.80		132,109,438.65	134,521,639.74		714,179,199.47	994,638,758.66
(一)净利润							1,345,216,397.36	1,345,216,397.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,345,216,397.36	1,345,216,397.36
(三)所有者投入和减少资本		13,828,480.80						13,828,480.80
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		13,828,480.80						13,828,480.80

(四)利润分配					134,521,639.74		-631,037,197.89	-496,515,558.15
1. 提取盈余公积					134,521,639.74		-134,521,639.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-496,515,558.15	-496,515,558.15
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				132,109,438.65				132,109,438.65
1. 本期提取				262,288,964.00				262,288,964.00
2. 本期使用				130,179,525.35				130,179,525.35
(七)其他								
四、本期期末余额	1,103,367,907	2,876,449,629.53		444,278,275.91	366,984,016.87		1,534,819,746.99	6,325,899,576.30

法定代表人：张仕和

主管会计工作负责人：郝春艳

会计机构负责人：刘明

（三）公司概况

贵州盘江精煤股份有限公司（以下简称“公司”）是经贵州省人民政府【1999】140 号文批准，由贵州盘江投资控股（集团）有限公司（以下简称“控股（集团）公司”）、中国煤炭工业进出口集团公司、贵阳特殊钢有限责任公司、福建省煤炭工业（集团）有限责任公司、贵州省煤矿设计研究院、中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院、防城港务局和贵州煤炭实业总公司八家法人共同发起设立，于 1999 年 10 月 29 日登记注册的股份有限公司。公司法人营业执照注册号 520000000023798（2-2），注册地址：贵州省六盘水市红果经济开发区，法定代表人：张仕和。设立时公司总股本 25,130 万股。2001 年 4 月 9 日，经中国证监会批准，公司在上海证券交易所采取上网定价发行方式向社会公众首次公开发行 12,000 万股流通 A 股，并于 2001 年 5 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市。该次公开发行后总股本达到 37,130 万股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函【2003】296 号文《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，2004 年 4 月 27 日控股（集团）公司持有的公司股份 24,000 万股国有法人股划归贵州盘江煤电有限责任公司（以下简称“盘江煤电”）持有；根据四川峨眉山市人民法院【（2002）峨眉执字第 162-14 号】《民事裁定书》，贵阳特殊钢有限责任公司所持有的公司 270 万股国有法人股折价 491 万元抵偿给四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司所有。另外，三个公司的名称变更：“中国煤炭工业进出口集团公司”变更为“中国中煤能源集团公司”；“中煤工程设计咨询集团重庆设计研究院”变更为“中煤国际工程重庆设计研究院”；“防城港务局”变更为“防城港务集团有限公司”。

2006 年 6 月，根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会《关于上市公司股权分置改革试点有关问题的通知》等相关文件精神，公司的非流通股股东委托公司董事会，提出股权分置改革方案。公司全体非流通股股东，以其持有的 3,840 万股股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即：方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股份。2006 年 7 月 28 日，公司根据股权分置改革方案实施了股权分置改革。

2008 年 4 月公司根据发展需要实施重大资产重组工作，2009 年 3 月中国证监会核准公司重大资产重组。公司通过重大资产重组向控股（集团）公司发行 377,973,506 股人民币普通股、向盘江煤电发行 131,314,401 股人民币普通股购买相关资产，公司注册资本由

594,080,000 元增至 1,103,367,907 元。重组后盘江煤电持有公司股份 456,637,123 股，持股比例为 41.38%，控股（集团）公司持有公司股份 380,420,114 股，持股比例为 34.48%。

公司属煤炭行业，主要产品有精煤、混煤（动力煤）、电力，公司下属有火铺矿、月亮田矿、山脚树矿、老屋基矿、土城矿、金佳矿、老屋基选煤厂、老屋基矸石发电厂和火铺矸石发电厂、物资管理分公司、机电分公司等。

公司经营范围：原煤开采及销售（仅供办理分支机构），洗选精煤、特殊加工煤、焦炭的销售；煤炭附产品的深加工；电力的生产与销售（仅供办理分支机构）；汽车运输。

公司的母公司及最终控制人均均为控股（集团）公司。

（四）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果、现金流量等有关信息。

（五）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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）的披露规定编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（六）公司采用的会计政策、会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础

公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

4、计量属性

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，公司将予以特别说明。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2)、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并

按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视

同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

(2)、金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4)、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项

（1）、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司对单项金额重大（单项金额在 1,000 万元以上）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）、按组合计提坏账准备应收款项

公司按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合

后该组合风险较大的应收款项系指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

一般情况下，应收款项根据公司历年债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五年以上	100

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对债务人出现经营危机，现金周转困难等有明显迹象表明其偿债有较大困难并经多次催收仍无法收回的应收款项单项计提坏账准备。

10、存货

(1)、存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2)、发出存货的计价方法

公司的产成品入库按实际成本计价，发出时采用加权平均法。公司的原材料、委托加工物资按计划成本核算，计划成本与实际成本的差异，在“材料成本差异”科目核算，领用时按材料成本差异率分摊材料价差，将计划成本调整为实际成本。

(3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于

数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4）、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

（1）、投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的

股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2)、后续计量及损益确认

1) 后续计量

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

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

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

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

2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4)、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资

存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

(1)、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2)、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，井巷建筑物按原煤产量计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。其他固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-35	3	12.13~2.77
动力设备	11	3	8.82
传导设备	15	3	6.47
生产设备	7-10	3	13.86~9.70
综采综掘设备	7	3	13.86
运输设备	6	3	16.17
其他设备仪器工具	5-18	3	19.40~5.39
井巷建筑物	按原煤产量吨煤提取 2.5 元计入折旧		

（3）、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

（4）、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

融资费。

13、在建工程

(1)、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3)、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)、借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4)、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借

款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产与开发支出

(1)、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5)、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6)、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

16、应付职工薪酬

(1)、包括的范围,

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

(2)、确认和计量

除辞退福利外, 在职工为公司提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬(包括货币性薪酬和非货币性福利)确认为负债, 根据职工提供服务的受益对象, 记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照工资总额的一定比例计算。

17、预计负债

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

(1)、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

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

(2)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

18、递延收益

公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十）政府补助。

19、收入

（1）、销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完

成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

公司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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3)、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

(1)、与资产相关的政府补助，区别属于投资补助和贷款贴息、专项经费补助，其中：

1) 属于投资补助的，增加资本公积或者实收资本。

2) 属于贷款贴息、专项经费补助的，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

21、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、安全生产费、维简费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司提取的维简费比照以上安全生产费核算方法处理。

23、经营租赁、融资租赁

(1)、经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总

额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

25、利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

(七) 主要会计政策、会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、报告期会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

2、报告期会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

3、前期差错更正

(1)、追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(2)、未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错更正事项

(八) 税 项

1、主要税种及税率

(1)、流转税及附加税费

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入	17%、13%、6%、4%、3%
营业税	应税收入	5%
城建税	应纳增值税及营业税	7%
资源税	原煤销量计提	6.35 元/吨
教育费附加	应纳增值税及营业税	5%
煤炭价格调节基金	按原煤外销及入洗量计提	30-50 元/吨
矿产资源补偿费	原煤产量计提	6 元/吨
水土保持补偿费	原煤产量计提	0.5 元/吨

1) 教育费附加：根据贵州省财政厅、贵州省教育厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合下发黔财非税【2011】15 号《关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知》文件规定，公司从 2011 年 1 月 1 日起地方教育附加税率调整为 2%。

2) 煤炭价格调节基金

①根据贵州省煤炭价格调节基金管理委员会办公室下发黔煤价调办【2010】55 号《关于省属煤炭生产企业缴纳价格调节基金有关问题的通知》文件规定，公司从 2011 年 1 月 1 日起每月恢复计提缴纳煤炭价格调节基金。煤炭价格调节基金征收标准按煤炭品种分类确定，在征收税费时一并收取，原煤（含洗混煤）每吨 30 元、洗精煤（含无烟块煤）每吨 50 元、焦炭每吨 70 元。

② 根据贵州省经济和信息化委员会、贵州省财政厅、贵州省物价局、贵州省能源局联合发文《关于修订印发贵州省煤炭价格调节基金征集使用管理办法和贵州省煤炭价格调节基金征集使用管理办法实施细则的通知》（省经信办【2011】56 号），2011 年 10 月 1 日起，凡在贵州省行政区域内从事煤炭生产企业均按照煤炭销售价格缴纳煤炭价格调节基金。

煤炭价格调节基金的征集，按“从价计征”原则，对原煤按销售（含税，下同）价格的 10%在征收税费时一并收取；对将原煤进行洗选和加工的，参照本县（市、区、特区）同类产品平均销售价格对其原煤进行收取。按销售价格征集煤炭价格调节基金低于每吨 50 元的，按 50 元/吨征集。

(2)、企业所得税

公司名称	税率	备注
公司	15%	
贵州盘江马依煤业有限公司	25%	尚在建设中、未经营
贵州盘江恒普煤业有限公司	25%	尚在建设中、未经营
贵州盘江矿山机械有限责任公司	25%	
贵州松河煤业发展有限责任公司	25%	正在试生产

2、税收优惠及批文

(1)、所得税：根据贵州省地方税务局黔地税函【2011】32号《贵州省地方税务局关于执行西部大开发企业所得税 15%优惠税率有关问题的通知》文件规定，公司属于 2011 年 1 月 1 日以前已经享受鼓励类产业企业所得税 15%优惠税率的企业，在财政部、国家税务总局对新一轮西部大开发税收政策未出台之前，企业所得税暂按 15%的税率预缴。在财政部、国家税务总局新一轮西部在开发税收政策出台之后，按照新规定调整执行。

(2)、增值税

1) 公司根据贵州省六盘水市国家税务局文件六盘水市国税函【2011】40号《六盘水市国家税务局关于贵州盘江精煤股份有限公司老屋基矸石发电厂享受资源综合利用税收优惠政策的批复》，同意对公司老屋基矸石发电厂煤矸石发电机组生产的电力实行增值税即征即退 50%的优惠政策，执行时间从 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

2) 根据贵州省六盘水市国家税务局文件六盘水市国税函【2011】85号《关于盘县精煤股份有限公司火铺矸石电厂享受资源综合利用增值税优惠政策的批复》，认定公司火铺矸石电厂资源综合利用机组符合资源综合利用增值税优惠政策条件。同意盘江精煤股份有限公司火铺矸石电厂享受增值税即征即退 50%的税收优惠政策，执行时间从 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

(九) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
贵州盘江马依煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	450,000,000	易国晶	煤炭开采与销售等
贵州盘江恒普煤业有限公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	200,000,000	刘碧雁	煤炭开采与销售等
贵州松河煤业发展有限责任公司	控股子公司	贵州六盘水	煤炭生产	542,500,000	蒋先华	煤炭开采与销售等
贵州盘江矿山机械有限公司	全资子公司	贵州六盘水	机械生产	100,000,000	刘恒发	设备租赁与服务等
子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
贵州盘江马依煤业有限公司	67	67	301,500,000			是
贵州盘江恒普煤业有限公司	90	90	180,000,000			是
贵州松河煤业发展有限责任公司	35	35	189,875,000			是
贵州盘江矿山机械有限公司	100	100	100,000,000			是
子公司全称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		备注
贵州盘江马依煤业有限公司	有限责任公司	68395946-3	148,500,000.00			
贵州盘江恒普煤业有限公司	有限责任公司	68395947-1	20,000,000.00			
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	77058479-4	369,999,529.34			
贵州盘江矿山机械有限公司	有限责任公司	58726322-0				

贵州松河煤业发展有限责任公司以下简称“松河公司”、贵州盘江马依煤业有限公司以下简称“马依公司”、贵州盘江恒普煤业有限公司以下简称“恒普公司”、贵州盘江矿山机械有限公司以下简称“矿山机械公司”。

2、合并范围发生变更的说明

(1)、贵州松河煤业发展有限责任公司

根据松河公司《关于委托贵州精煤股份有限公司管理松河公司的议案》、《贵州松河煤业发展有限责任公司股东协议》、《贵州松河煤业发展有限责任公司二届六次董事会决议》，松河公司股东决定将松河公司委托给本公司管理，于 2011 年 4 月 28 日签署了《贵州松河煤业有限责任公司股东协议》，授权本公司决定公司的财务和经营政策。本公司根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第八条第二款的规定，从 2011 年 5 月 1 日合并了松河公司的会计报表。

(2)、贵州盘江矿山机械有限公司

贵州盘江矿山机械有限公司第三届董事会 2011 年第四次临时会议审议通过了《关于设立贵州盘江矿山机械有限公司的议案》。根据公司董事会决议“矿山机械公司”为公司投资设立的全资子公司，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第七条规定，公司于 2011 年 12 月将矿山机械公司纳入公司合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
松河公司	569,230,045.14	22,115,953.30
矿山机械公司	100,037,518.55	37,518.55

(十) 合并会计报表主要项目附注（无特殊说明，均以人民币元为单位）

注 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	105,004.51	72,685.86
银行存款	1,146,694,832.48	984,039,567.07
合 计	1,146,799,836.99	984,112,252.93

其中：受限的货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票承诺保证金	20,955,834.49	
合 计	20,955,834.49	

注 2、应收票据

(1) 应收票据明细分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,512,231,178.66	1,467,043,939.21
商业承兑汇票	660,549,061.20	327,700,000.00
合 计	2,172,780,239.86	1,794,743,939.21

(2) 期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名

序 号	出票日	到期日	金额	备注
1	2011 年 10 月 13 日	2012 年 4 月 13 日	10,000,000	
2	2011 年 10 月 13 日	2012 年 4 月 13 日	10,000,000	
3	2011 年 10 月 19 日	2012 年 4 月 19 日	10,000,000	
4	2011 年 10 月 31 日	2012 年 4 月 30 日	10,000,000	
5	2011 年 10 月 27 日	2012 年 4 月 27 日	10,000,000	
合 计	/	/	50,000,000	/

(3) 本报告期期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。

注 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	284,937,290.99	100.00	15,077,294.73	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	284,937,290.99	100.00	15,077,294.73	5.29
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				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53

按账龄分析组合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(%)	
一年以内	283,904,568.13	99.64	14,044,571.87	249,936,923.14	99.44	12,496,846.16
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,032,722.86	0.36	1,032,722.86	1,396,497.16	0.56	1,396,497.16
合计	284,937,290.99	100.00	15,077,294.73	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32

(2) 本报告期实际核销应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	售煤款	363,774.30	对方公司解散，无法收回	否
2	销售尾款	45,027.40	账龄五年以上，经核实无法收回	否
3	销售尾款	37,272.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
4	销售尾款	20,000.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
5	销售尾款	13,300.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
6	销售尾款	6,912.63	账龄五年以上，经核实无法收回	否
7	销售尾款	5,320.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
8	销售尾款	4,050.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
9	销售尾款	957.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
合计	/	496,613.33	/	/

(3) 应收账款前五名欠款情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	90,115,267.21	一年以内	31.63
2	客户	53,205,484.83	一年以内	18.67
3	客户	45,587,388.24	一年以内	16.00
4	客户	43,853,923.42	一年以内	15.39
5	客户	26,634,209.24	一年以内	9.35
合计	/	259,396,272.94	/	91.04

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

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	9,936,492.05	3.49
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	230,167.59	0.08
合计	/	10,166,659.64	3.57

(6) 本报告期无转回或收回的应收账款情况。

(7) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

注 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	158,389,681.79	91.44	49,333,085.13	95.72
一至二年	12,152,926.77	7.02	97,918.28	0.19
二至三年	1,452,455.62	0.84		
三年以上	1,217,326.30	0.70	2,105,799.52	4.09
合计	173,212,390.48	100.00	51,536,802.93	100.00

(2) 预付款项前五名情况

序 号	与本公司关系	期末数	时间	未及时结算原因
1	公司供应商	55,000,000.00	一年以内	土地预付款
2	公司供应商	50,000,000.00	一年以内	正常信用期内往来
3	公司供应商	13,000,000.00	一年以内	正常信用期内往来
4	公司供应商	11,389,020.80	一年以内	正常信用期内往来
5	公司供应商	7,288,000.00	一至二年	工程款未结算
合计	/	136,677,020.80	/	/

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

注 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	56,620,990.86	100.00	6,988,991.82	12.34
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	56,620,990.86	100.00	6,988,991.82	12.34

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				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54	48.56
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	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54	48.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的的其他应收款

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(%)	
一年以内	50,425,148.07	89.05	2,003,543.02	12,647,974.05	47.32	619,662.06
一至二年	642,950.58	1.14	64,295.06	1,396,538.56	5.22	139,653.86
二至三年	62,495.14	0.11	12,499.03	528,648.40	1.98	105,729.68
三至四年	2,876.70	0.01	863.01	47,630.70	0.18	14,289.21
四至五年	33,675.13	0.06	13,470.05	14,289.68	0.05	5,715.87
五年以上	5,453,845.24	9.63	4,894,321.65	12,096,622.86	45.25	12,096,622.86
合 计	56,620,990.86	100.00	6,988,991.82	26,731,704.25	100.00	12,981,673.54

(2) 本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
1	往来款	493,976.27	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
2	往来款	460,000.00	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
3	往来款	359,424.89	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
4	往来款	321,091.41	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
5	往来款	290796.44	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
6	往来款	205,991.30	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
7	往来款	1,136,387.62	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
合计	/	3,267,667.93	/	/

(3) 其他应收款前五名欠款情况

序号	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占其他应收账款总额的比例 (%)	性质或内容
1	供应商	25,788,000.00	一年以内	45.54	土地款保证金
2	供应商	4,627,994.35	一年以内	8.17	往来款
3	供应商	2,336,574.94	五年以上	4.13	往来款
4	供应商	1,734,527.17	一年以内	3.06	往来款
5	供应商	1,445,366.95	一年以内	2.55	往来款
合计	/	35,932,463.41	/	63.45	/

(4) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况。

(5) 本报告期其他应收款项中无应收关联方款项情况。

(6) 本报告期无转回或收回的应收账款情况。

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

注 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	220,567,582.10	4,630,953.62	215,936,628.48	150,172,780.80		150,172,780.80
在产品	3,108,255.90		3,108,255.90	3,792,637.00		3,792,637.00
库存商品	84,846,099.12		84,846,099.12	39,182,727.80		39,182,727.80
合计	308,521,937.12	4,630,953.62	303,890,983.50	193,148,145.60		193,148,145.60

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原 材 料		4,630,953.62			4,630,953.62
在 产 品					
库存商品					
合 计		4,630,953.62			4,630,953.62

(3) 存跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	技术、工艺进步导致积压淘汰配件		

注 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
购买银行理财产品	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	

根据公司《关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的公告》，公司为提高资金使用效率，合理利用闲置资金，在不影响公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币伍亿元的自有闲置资金进行低风险的银行短期理财产品投资。

注 8、长期应收款

项 目	期末数	期初数
其 他	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

期末长期应收款余额为子公司松河公司支付的融资租入固定资产的租赁保证金。

注 9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	关联关系	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额
国投盘江发电有限公司	联营企业	45	45	444,720,283.64
贵州首黔资源开发有限公司	联营企业	25	25	904,338,807.87
被投资单位名称	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
国投盘江发电有限公司	264,720,283.64	180,000,000.00		
贵州首黔资源开发有限公司	129,223,437.05	775,115,370.82	139,610,559.03	49,502,366.86

国投盘江发电有限公司、贵州首黔资源开发有限公司尚在建设中，其中贵州首黔资源开发有限公司收购的贵州首黔资源开发有限公司杨山煤矿已生产并开始盈利。

注 10、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
华创证券有限责任公司	成本法	116,000,000	116,000,000.00		116,000,000.00	10	10		
松河公司	权益法	189,875,000	188,127,329.10	-188,127,329.10		35	35		
国投盘江发电有限公司	权益法	81,000,000	45,000,000.00	36,000,000.00	81,000,000.00	45	45		
贵州首黔资源开发有限公司	权益法	150,000,000	150,000,000.00	12,285,371.56	162,285,371.56	25	25		
合 计	/	536,875,000	499,127,329.10	-139,841,957.54	359,285,371.56	/	/		

2011 年 5 月 1 日开始合并松河公司会计报表，由权益法改按成本法核算。

注 11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少额	期末数
一、账面原值合计	6,630,891,971.83	3,493,381,800.88		690,262,644.16	9,434,011,128.55
其中：房屋建筑物	1,567,105,093.58	517,189,372.84		31,796,962.00	2,052,497,504.42
机器设备	3,234,277,842.28	1,315,419,356.13		633,735,448.05	3,915,961,750.36
运输设备	130,703,010.44	47,745,365.40		13,305,252.44	165,143,123.40
其他设备	128,491,932.98	44,199,984.55		11,424,981.67	161,266,935.86
井巷建筑物	1,570,314,092.55	1,568,827,721.96			3,139,141,814.51
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	3,836,693,352.51	829,165,353.49	402,653,699.13	387,115,999.42	4,681,396,405.71
其中：房屋建筑物	820,540,962.90	120,579,036.92	74,006,939.81	29,998,723.07	985,128,216.56
机器设备	2,161,466,636.61	388,211,553.99	264,025,871.81	333,147,233.71	2,480,556,828.70
运输设备	95,479,371.36	26,812,550.26	24,957,062.43	12,906,094.90	134,342,889.15
其他设备	96,730,409.35	30,260,581.22	8,910,665.33	11,063,947.74	124,837,708.16
井巷建筑物	662,475,972.29	263,301,631.10	30,753,159.75		956,530,763.14
三、固定资产账面净值合计	2,794,198,619.32	/		/	4,752,614,722.84
四、减值准备合计		/		/	22,431,859.27
五、固定资产账面价值合计	2,794,198,619.32	/		/	4,730,182,863.57

- (2) 本期计提折旧额 402,653,699.13 元。
- (3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,440,822,646.15 元。
- (4) 期末本公司不存在用于抵押或担保的固定资产。
- (5) 本报告期无暂时闲置的固定资。

(6) 融资租赁租入的固定资产情况

项 目	融资租赁租入的固定资产		
	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	310,115,169.42	18,463,653.32	291,651,516.10
合 计	310,115,169.42	18,463,653.32	291,651,516.10

- (7) 期末无经营租赁租出的固定资产。
- (8) 期末无持有待售固定资产。
- (9) 期末无暂时闲置的固定资产。

注12、 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,067,115,454.18		1,067,115,454.18	510,172,761.09		510,172,761.09

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少额		
矿井开拓工程	1,986,648.09	674,002,623.05	647,374,128.05		28,615,143.09	自筹
设备更新安装	9,513,640.41	164,036,839.06	103,615,066.02	581,900.00	69,353,513.45	自筹
技改工程	95,545.28	91,110,792.49	10,627,105.56		80,579,232.21	自筹
节能减排设施		566,810.80	566,810.80			自筹
环境保护设施		10,677,024.01	10,677,024.01			自筹
沉陷治理及搬迁		48,206,437.41	31,006,437.41		17,200,000.00	自筹
房屋建筑土建	75,099,782.03	151,500,086.45	66,787,869.04	5,526,045.20	154,285,954.24	自筹
一通三防设施	10,184,264.20	78,167,268.64	70,038,593.10		18,312,939.74	自筹
瓦斯治理设施	8,099,942.76	43,031,548.90	27,807,352.90	630,000.00	22,694,138.76	自筹
安全机电设施	91,900.00	25,082,844.83	17,209,303.83	959,441.00	7,006,000.00	自筹
供电设施	6,642,713.98	47,461,550.40	41,605,427.85	97,144.00	12,401,692.53	自筹
提升运输设施	2,056,110.74	41,394,485.44	37,886,117.12		5,564,479.06	自筹
综合防尘设施		265,094.02	265,094.02			自筹
矸石山灾害防治	2,932,352.00	12,430,904.00	11,238,104.00	186,000.00	3,939,152.00	自筹
其他	393,469,861.60	645,590,578.83	364,118,212.44	27,779,018.89	647,163,209.10	自筹
合计	510,172,761.09	2,033,524,888.33	1,440,822,646.15	35,759,549.09	1,067,115,454.18	/

(3) 期末无在建工程减值准备情况。

注 13、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程用设备、配件等	1,569,474.98	380,206,538.13	373,651,490.38	8,124,522.73
合 计	1,569,474.98	380,206,538.13	373,651,490.38	8,124,522.73

注 14、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	2,115,020.32		
其他设备	51,933.90		
合 计	2,166,954.22		/

注 15、无形资产

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	1,362,866,521.91	281,112,079.92		1,643,978,601.83
土地使用权	337,675,561.91	102,052,116.61		439,727,678.52
采矿权	1,024,068,000.00	175,691,214.79		1,199,759,214.79
其他	1,122,960.00	3,368,748.52		4,491,708.52
二、累计摊销合计	155,113,315.35	73,644,906.71		228,758,222.06
土地使用权	27,492,096.53	9,617,274.58		37,109,371.11
采矿权	127,442,502.16	63,362,967.71		190,805,469.87
其他	178,716.66	664,664.42		843,381.08
三、无形资产净值合计	1,207,753,206.56	207,467,173.21		1,415,220,379.77
土地使用权	310,183,465.38	92,434,842.03		402,618,307.41
采矿权	896,625,497.84	112,328,247.08		1,008,953,744.92
其他	944,243.34	2,704,084.10		3,648,327.44
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	1,207,753,206.56	207,467,173.21		1,415,220,379.77
土地使用权	310,183,465.38	92,434,842.03		402,618,307.41
采矿权	896,625,497.84	112,328,247.08		1,008,953,744.92
其他	944,243.34	2,704,084.10		3,648,327.44

本期摊销额 69,311,108.18 元。

注 16、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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	4,062,843.21	4,031,252.53
存货跌价准备	694,643.04	
固定资产减值准备	3,364,778.89	
维简费、安全费	67,674,792.30	
小 计	75,797,057.44	4,031,252.53

(2) 本报告期无递延所得税负债。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
小 计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	49,129,099.44
维简费、安全费	404,694,868.22
小 计	453,823,967.66

注 17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	26,875,016.86	48,987.11		4,857,717.42	22,066,286.55
存货跌价准备		4,630,953.62			4,630,953.62
固定资产减值准备		22,431,859.27			22,431,859.27
合 计	26,875,016.86	27,111,800.00		4,857,717.42	49,129,099.44

注 18、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000	

期末无已到期未偿还的短期借款。

注 19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	203,622,484.66	

下一会计期间将到期的金额为 203,622,484.66 元。

注 20、应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
合 计	1,016,724,285.34	556,993,087.49

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

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	70,433,502.71	31,879,577.21
贵州盘江煤电建设工程有限公司	80,328,803.24	39,298,951.20
松河公司		10,921,171.40
中煤盘江重工有限公司	50,838,649.35	
合 计	201,600,955.30	82,099,699.81

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

序 号	金额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
1	5,230,000	设计费未结算	
2	5,000,000	交易保证金	
合 计	10,230,000	/	/

注 21、预收款项

(1) 预收款项

项 目	期末数	期初数
合 计	41,471,217.85	94,894,299.24

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期无账龄超过一年的大额预收账款情况。

注 22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	173,203,106.68	1,511,955,972.91	1,444,521,324.51	240,637,755.08
二、职工福利费		96,166,812.86	96,166,812.86	
三、社会保险费	1,806,470.87	432,454,456.07	429,424,722.54	4,836,204.40
其中：基本养老保险费	381,653.00	293,909,615.14	290,833,757.08	3,457,511.06
失业保险费	425,892.44	27,726,407.68	27,843,005.03	309,295.09
医疗保险费	998,925.43	79,420,186.66	79,737,495.44	681,616.65
工伤保险费		31,398,246.59	31,010,464.99	387,781.60
四、住房公积金	3,511,911.41	161,220,502.54	157,258,169.51	7,474,244.44
五、其他	61,081,944.97	89,814,275.86	84,191,804.15	66,704,416.68
1.工会经费和职工教育经费	39,456,828.67	36,380,426.14	33,146,553.65	42,690,701.16
2.劳动关系解除补偿费	13,388,422.88	1,764,456.56	5,278,203.73	9,874,675.71
3.其他	8,236,693.42	51,669,393.16	45,767,046.77	14,139,039.81
合 计	239,603,433.93	2,291,612,020.24	2,211,562,833.57	319,652,620.60

本期无拖欠职工薪酬情况，无非货币性福利。发生工会经费和职工教育经费 33,146,553.65 元，因解除劳动关系给予补偿 5,278,203.73 元。

注 23、应缴税费

项 目	期末数	期初数
增值税	28,940,959.95	46,430,424.80
营业税	105,781.26	106,510.07
企业所得税	132,962,184.38	45,743,276.57
个人所得税	149,491.33	80,960.74
城建税	1,588,496.60	3,266,489.27
资源税	7,391,171.30	7,147,337.75
土地使用税		
其他税金	30,265.92	30,337.76
教育费附加	1,135,435.12	1,866,566.86
矿产资源补偿费	78,399,031.80	84,323,895.60
煤炭价格调节基金	58,813,811.00	43,442,000.00
水土流失保持补偿费	2,737,494.35	1,402,583.00
合 计	312,254,123.01	233,840,382.42

注 24、其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
合 计	268,988,976.03	140,518,656.34

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

单位名称	期末数	期初数
盘江煤电	1,510,881.40	1,510,881.40
贵州盘江煤电建设工程有限公司	706,343.57	
控股（集团）公司	217,134.00	584,125.20
合 计	2,434,358.97	2,095,006.60

(3) 账龄超过一年的其他应付款

项 目	期末余额	未偿还的原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
1	2,500,000.00	安全风险保证金	
2	2,467,236.40	未结算	
3	2,200,000.00	质保金	
4	2,039,595.40	质保金	
合 计	9,206,831.80	/	/

(4) 大额其他应付款情况

项 目	期末余额	性质或内容	备注
1	25,689,614.79	土地款	
2	15,935,167.95	质保金	
3	7,119,000.00	质保金	
4	4,000,000.00	矸石山土地置换费	
合 计	52,743,782.74	/	/

注 25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	274,000,000	150,500,000
合 计	274,000,000	150,500,000

(2) 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	46,000,000	
信用借款	228,000,000	150,500,000
合 计	274,000,000	150,500,000

(3) 一年内到期的长期借款前五名

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
1	2009-10-22	2012-10-21	5.81	100,000,000	
2	2009-07-10	2012-07-09	4.78	50,000,000	65,500,000
3	2002-12-10	2012-11-20	6.4	39,000,000	
4	2002-12-09	2012-05-20	6.4	39,000,000	
5	2007-11-30	2012-06-01	5.81	15,000,000	85,000,000
合 计	/	/	/	243,000,000	150,500,000

注 26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	425,000,000	203,000,000
抵押借款	1,235,000,000	100,000,000
合 计	1,660,000,000	303,000,000

(2) 长期借款前五名

贷款单位	借款起止日	借款终止日	利率(%)	期末数	期初数
1	2011-01-01	2016-10-09	6.07	330,000,000	50,000,000
2	2008-04-01	2015-07-31	7.04	310,000,000	100,000,000
3	2010-07-12	2013-07-12	5.40	250,000,000	39,000,000
4	2008-12-12	2016-12-11	5.94	135,000,000	39,000,000
5	2010-01-07	2013-01-06	5.81	100,000,000	38,000,000
合 计	/	/	/	1,125,000,000	266,000,000

注 27、长期应付款

项 目	期末数	期初数
采矿权使用费	31,449,700.00	33,197,000.00
造育林费	10,730,419.96	10,730,419.96
矿山环境治理恢复保证金	120,000,000.00	120,000,000.00
应付融资租赁费	271,050,142.02	
合 计	433,230,261.98	163,927,419.96

采矿使用费 31,449,700.00 元为应付控股（集团）公司的款项。

(1) 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	期末余额	借款条件
采矿权使用费					31,449,700.00	
造育林费					10,730,419.96	
矿山环境治理恢 复保证金					120,000,000.00	
应付融资租赁费		300,000,000			271,050,142.02	售后回租
合 计	/	300,000,000			433,230,261.98	/

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁费	271,050,142.02	
合 计	271,050,142.02	

注 28、专项应付款

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
环保专项资金	2,910,000.00			2,910,000.00
矿产资源保护项目补助费	1,000,000.00			1,000,000.00
国债专项工程		19,000,000.00		19,000,000.00
煤矿安全改造项目		128,907,286.00		128,907,286.00
合 计	3,910,000.00	158,907,286.00	11,000,000.00	151,817,286.00

①国债专项工程是根据贵州省财政厅《关于下达 2010 年煤矿安全改造等项目中央预算内基建支出预算的通知》(黔财建【2010】410 号)下拨的贵州盘江精煤股份有限公司土城矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央预算拨款形成的项目。

②煤炭安全改造项目是根据《贵州省物价局、省财政厅、省人民政府国有资产监督管理委员会关于省属煤炭生产企业缴纳煤炭价格调节基金返还使用工作的通知》(黔价【2011】59 号)文件规定，不上缴的价格调节基金转增的安全技改项目资金。

注 29、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益：		
1、洗选工艺升级改造贴息款	3,413,792.10	3,870,000.00
2、矿井水净化饮用水工程	3,000,000.00	2,400,000.00
3、矿井污水处理工程	2,087,980.96	2,293,990.48
4、售后回租未实现收益	6,087,914.80	
5、回采沿空留巷充填		11,000,000.00
合 计	14,589,687.86	19,563,990.48

注 30、股本

项目	年初余额	本期变动 增 (+) 减 (-)	期末余额
一、有限售条件股份合计	837,057,237		837,057,237
其中：国有法人持股	837,057,237		837,057,237
二、无限售条件股份合计	266,310,670		266,310,670
其中：人民币普通股	266,310,670		266,310,670
合 计	1,103,367,907		1,103,367,907

注 31、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,862,196,559.53			2,862,196,559.53
其他资本公积	14,253,070.00	11,000,000.00		25,253,070.00
合 计	2,876,449,629.53	11,000,000.00		2,887,449,629.53

本期新增其他资本公积，系财政直接拨入资金（属于投资补助性质）形成的资产，转增资本公积所致。

注 32、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
煤炭生产安全费	217,847,259.03	479,195,896.00	508,733,457.24	188,309,697.79
维简费	226,431,016.88	96,808,373.16	231,739,136.64	91,500,253.40
合 计	444,278,275.91	576,004,269.16	740,472,593.88	279,809,951.19

注 33、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	366,984,016.87	174,113,214.66		541,097,231.53

注 34、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,534,819,746.99	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,704,982,092.08	/
减：提取法定盈余公积	174,113,214.66	/
提取任意盈余公积		/
提取储备基金		/
提取企业发展基金		/
提取职工奖福利基金		/
提取一般风险准备		/
应付普通股股利	937,862,720.95	/
转作股本的普通股股利		/
期末未分配利润	2,127,825,903.46	/

注 35、营业收入及成本

(一) 营业收入及成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,352,376,451.02	5,391,326,171.64
其他业务收入	112,555,313.55	77,915,354.44
营业成本	4,127,596,193.42	3,033,675,830.75

(二) 主营业务 (分行业)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	7,598,923,791.09	4,232,529,329.20	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	148,039,383.54	134,278,137.18
合 计	7,752,612,183.61	4,376,031,301.09	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88
内部抵消	400,235,732.59	356,307,575.90	157,425,749.74	157,425,749.74
抵消合计	7,352,376,451.02	4,019,723,725.19	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14

(三) 主营业务 (分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	7,598,923,791.09	4,232,529,329.20	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	148,039,383.54	134,278,137.18
合 计	7,752,612,183.61	4,376,031,301.09	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88
内部抵消	400,235,732.59	356,307,575.90	157,425,749.74	157,425,749.74
抵消合计	7,352,376,451.02	4,019,723,725.19	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14

(四) 公司前五名客户的销售收入情况

序 号	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
1	1,273,515,094.40	17.06
2	897,943,731.00	12.03
3	768,431,406.83	10.29
4	692,710,434.82	9.28
5	370,194,359.95	4.96
合 计	4,002,795,027.00	53.62

注 36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,116,590.94	690,379.40	应税收入的 5%
城建税	66,839,242.39	54,271,578.24	应纳增值税及营业税的 7%
教育费附加	47,741,698.81	31,000,498.08	应纳增值税及营业税的 5%
资源税	78,330,874.31	73,231,813.16	原煤销量 6.35 元/吨
煤炭价格调节基金	225,671,708.00		原煤外销及入洗量 30-50 元/吨
合 计	419,700,114.45	159,194,268.88	/

注 37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
防城港运杂费	69,118,738.44	80,630,567.51
物流配送费	39,991,984.50	28,269,100.00
职工薪酬	4,958,340.30	3,850,595.00
折旧费	4,291,042.03	4,295,250.96
其他	18,874,367.40	11,178,797.41
合 计	137,234,472.67	128,224,310.88

注 38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	334,350,633.83	223,641,924.87
折旧费	21,250,205.28	18,276,016.52
无形资产摊销	69,311,108.18	61,651,502.15
税金	23,792,491.51	22,318,507.59
矿产资源补偿费	73,807,583.40	94,431,576.00
劳动保险费	33,510,049.43	30,132,445.08
其他	126,076,938.44	89,419,837.72
合 计	682,099,010.07	539,871,809.93

注 39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,883,766.21	20,802,085.00
减：利息收入	17,403,508.07	10,795,600.31
加：其他财务费用	786,409.62	416,426.08
合 计	61,266,667.76	10,422,910.77

注 40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,924,418.04	2,195,093.51
二、存货跌价损失	4,630,953.62	
三、固定资产减值损失	22,431,859.27	
合 计	25,138,394.85	2,195,093.51

注 41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,469,894.20	-1,747,670.90
其他	8,541,369.89	
合 计	17,011,264.09	-1,747,670.90

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
松河公司	-3,815,477.36	-1,747,670.90	本期从 5 月开始合并松河公司报表
贵州首黔资源开发有限公司	12,285,371.56		本期部分资产投产形成盈利
合 计	8,469,894.20	-1,747,670.90	/

注 42、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,900.00	378,872.20	1,900.00
其中：固定资产处置利得	1,900.00	378,872.20	1,900.00
政府补助	7,684,232.75	1,707,690.86	822,217.42
其他	24,580,987.52	2,819,753.45	24,580,987.52
合 计	32,267,120.27	4,906,316.51	25,405,104.94

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税减半征收	6,862,015.33	1,501,681.34	资源综合利用税收优惠政策
污水处理工程财政补助	206,009.52	206,009.52	环保补助形成固定资产，按使用年限分配递延收益
洗选工艺升级改造财政补助	456,207.90		国债贴息形成资产，按使用年限分配递延收益
科技开发费	160,000.00		收益相关补助
合 计	7,684,232.75	1,707,690.86	/

注 43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,552,727.46	1,124,216.66	11,552,727.46
其中：固定资产处置损失	11,552,727.46	1,124,216.66	11,552,727.46
对外捐赠	1,870,000.00	3,014,000.00	1,870,000.00
其他	5,363,387.36	2,522,405.25	5,363,387.36
合 计	18,786,114.82	6,660,621.91	18,786,114.82

固定资产处置损失为公司到期正常报废的固定资产。

注 44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	391,588,102.91	247,264,792.38
递延所得税调整	-68,556,383.74	-325,864.68
合 计	323,031,719.17	246,938,927.70

注 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,704,982,092.08	1,345,216,397.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
基本每股收益（元/股）	1.545	1.219

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,704,982,092.08	1,345,216,397.36
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,103,367,907.00	1,103,367,907.00
稀释每股收益（元/股）	1.545	1.219

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,103,367,907	1,103,367,907
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,103,367,907	1,103,367,907

注 46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数
银行存款利息	17,403,508.07
收安全风险抵押金	9,023,160.00
各种罚款收入	4,694,577.38
质保金、投标保证金净额	3,264,045.11
收到押金	2,128,490.39
政府补助收入	452,000.00
离岗人员交各项离岗款	196,976.49
收公司工会拨补助费	33,120.00
其他	9,723,746.82
合 计	46,919,624.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数
沉陷区治理费用	79,558,857.94
医药费	62,678,299.93
班中餐	27,457,157.02
支付的银行承兑汇票保证金	20,955,834.49
工会经费	17,607,122.34
塌陷补偿费	17,396,759.67
差旅费	12,595,928.38
办公费	11,688,910.32
车辆保险费、车辆修理费	9,629,579.71
备用金借款	6,521,501.80
退休统筹金	4,427,528.46
支付的罚款	3,093,515.52
会务费	1,962,479.90
赔款支出	1,615,087.46
警卫消防费	1,449,569.26
其他财务费用	786,409.62
水资源费	398,766.43
其他	72,469,164.98
合 计	352,292,473.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本 期 数
新增合并松河公司报表合并日期初现金余额	33,815,657.73
合 计	33,815,657.73

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本 期 数
售后回租业务收到的现金	300,000,000
收到国债专项资金拨款	57,930,000
矿井水净化饮用水工程拨款	600,000
合 计	358,530,000

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本 期 数
融资租赁资产租赁费	27,943,602.25
融资租赁资产保证金	30,000,000.00
融资初始直接费用	18,000,000.00
融资租赁顾问费	786,184.60
合 计	76,729,786.85

注 47、现金流量表补充资料

(1) 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	1,719,357,461.72	1,345,216,397.36
加：资产减值准备	25,138,394.85	2,195,093.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,653,699.13	341,113,884.13
无形资产摊销	69,311,108.18	61,651,502.15
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)	11,550,827.46	1,415,481.24
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)	77,883,766.21	20,802,085.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,011,264.09	1,747,670.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-71,765,804.91	-325,864.68
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)	-110,742,837.90	-14,510,677.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-505,902,538.01	-824,057,289.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	939,964,958.64	17,263,060.40
其他	-164,468,324.72	195,859,438.65
经营活动产生的现金流量净额	2,375,969,446.56	1,148,370,781.39
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,125,844,002.50	984,112,252.93
减：现金的期初余额	984,112,252.93	941,009,351.12
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	141,731,749.57	43,102,901.81

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,815,657.73	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-33,815,657.73	
4、取得子公司的净资产	569,230,045.14	
流动资产	234,994,260.40	
非流动资产	2,639,463,833.21	
流动负债	499,089,991.65	
非流动负债	1,806,138,056.82	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	期初数
一、现金	1,125,844,002.50	984,112,252.93
其中：库存现金	105,004.51	72,685.86
可随时用于支付的银行存款	1,125,738,997.99	984,039,567.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,125,844,002.50	984,112,252.93

(十一) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	对本企业		本企业最终控制方	组织机构代码
					持股比例(%)	表决权比例(%)		
控股(集团)公司	有限责任公司	六盘水市	张仕和	原煤生产等	34.48	75.86	是	21465027-9
母公司	注册资本			持股情况				
				期初数		增减变动(+,-)	期末数	
	期初数	增减变动(+,-)	期末数	金额	比例(%)		金额	比例(%)
控股(集团)公司	1,000,000,000		1,000,000,000	380,420,114	34.48		380,420,114	34.48

2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
马依公司	有限责任公司	贵州六盘水	易国晶	煤炭生产	450,000,000	67	67	68395946-3
恒普公司	有限责任公司	贵州六盘水	刘碧雁	煤炭生产	200,000,000	90	90	68395947-1
松河公司	有限责任公司	贵州六盘水	蒋先华	煤炭生产	542,500,000	35	35	77058479-4
矿山机械公司	有限责任公司	贵州六盘水	刘恒发	机械生产	100,000,000	100	100	58726322-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

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(%)	组织机构代码
一、联营企业								
国投盘江发电有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	李俊	电力生产	180,000,000	45	45	68396726-0
贵州首黔资源开发有限公司	有限责任公司	贵州六盘水	霍光来	煤炭钢铁生产	2,000,000,000	25	25	68396262-X

4、本企业其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
贵州盘江煤电有限责任公司	母公司的控股子公司	75536675-6
贵州盘江煤层气开发利用有限责任公司	母公司的控股子公司	67074397-0
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68016324-0
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68016221-3
遵义海螺盘江水泥有限责任公司	股东的子公司	68395964-x
六枝工矿（集团）有限责任公司	母公司的全资子公司	71435330-x
贵州盘江煤电建设工程有限公司	股东的子公司	91465041-3
贵州盘江煤电多种经营开发有限公司	股东的子公司	71439939-1
中煤盘江重工有限公司	股东的子公司	56504799-X
贵州盘南煤炭开发有限责任公司	股东的子公司	75017641-9

5、关联方交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	材料设备等	按市场价格确定	178,159,083.68	13.53
贵州盘江煤电建设工程有限公司	工程	按市场价格确定	118,387,021.67	5.82
贵州盘南煤炭开发有限公司	原煤	按市场价格确定	52,723,835.55	37.94
松河公司	原煤	按市场价格确定	86,237,396.26	62.06
中煤盘江重工公司	设备	按市场价格确定	75,257,562.59	19.79
合计	/	/	510,764,899.75	/
关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)
盘江煤电	材料设备等	按市场价格确定	58,299,263.32	6.47
贵州盘江煤电建设工程有限公司	工程	按市场价格确定	100,378,240.89	14.96
松河公司	原煤	按市场价格确定	9,334,334.52	100.00
合计	/	/	168,011,838.73	/

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额比例(%)
盘江煤电	低热值混煤	按市场价格确定	482,104.41	0.03
贵定海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	95,574,610.25	5.83
贵阳海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	110,504,308.77	6.74
盘江煤电	材料设备等	按市场价格确定	20,245,459.03	31.77
盘江煤电	电力	按市场价格确定	1,025,052.14	2.05
合计	/	/	227,831,534.60	/
关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额比例(%)
盘江煤电	低热值混煤	按市场价格确定	158,836.45	0.01
贵定海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	63,851,237.44	4.55
贵阳海螺盘江水泥有限公司	低热值混煤	按市场价格确定	61,680,562.10	4.40
盘江煤电	材料设备等	按市场价格确定	16,063,675.60	78.77
盘江煤电	电力	按市场价格确定	3,426,976.72	6.96
合计	/	/	145,181,288.31	/

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

往来项目	关联方企业名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	9,936,492.05	496,824.60	32,678,728.44	1,633,936.42
	贵定海螺盘江水泥有限责任公司	230,167.59	11,508.38	4,336,000.00	216,800.00

(2) 上市公司应付关联方款项

往来项目	关联方企业名称	期末数	期初数
应付账款	盘江煤电	70,433,502.71	31,879,577.21
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	80,328,803.24	39,298,951.20
	松河公司		10,921,171.40
	中煤盘江重工有限公司	50,838,649.35	
	合计	201,600,955.30	82,099,699.81
其他应付款	盘江煤电	1,510,881.40	1,510,881.40
	贵州盘江煤电建设工程有限公司	706,343.57	
	控股（集团）公司	217,134.00	584,125.20
	合计	2,434,358.97	2,095,006.60
长期应付款	控股（集团）公司	31,449,700.00	33,197,000.00

(十二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

(十三) 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

（十四）资产负债表日后事项

1、股东股权变动情况说明

根据国务院国有资产管理委员会《关于贵州盘江精煤股份有限公司国有股东转让所持部分股份有关问题的批复》(国资产权〔2011〕1467号)同意，将盘江煤电所持股份公司12,798.1769万股、2,738.9729万股、2,351.7669万股和1,080.1009万股股份分别转让给兖矿集团有限公司（以下简称兖矿集团）、中国华融资产管理公司（以下简称华融公司）、中国信达资产管理股份有限公司（以下简称信达公司）和中国建设银行股份有限公司（以下简称建设银行）。本次股份转让完成后，股份公司总股本为110,336.7907万股，其中：盘江煤电持有26,694.6947万股，占总股本的24.19%；兖矿集团、华融公司、信达公司和建设银行分别持有12,798.1769万股、2,738.9729万股、2,351.7669万股和1,080.1009万股，占总股本的比例分别为11.60%、2.48%、2.13%和0.98%。上述股权划转手续正在办理过程中，股权划转成功后，实际控股母公司贵州盘江投资控股（集团）有限公司对本公司的表决权比例由75.86%降为58.67%。

2、限售流通股上市情况说明

2012年4月16日，公司定向增发限售流通股数量为509,287,907股，股改限售流通股数量为325,322,722股，合计834,610,629股解除限售上市流通（详见公司公告:临2012-006号、临2012-007号）。

3、资产负债表日后利润分配情况说明

经立信会计师事务所审计确认，公司2011年度归属于母公司的净利润为1,704,982,092.08元，按照我国《公司法》和《公司章程》的规定，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金174,113,214.66元，当年可供股东分配的利润1,530,868,877.42元，加上年初未分配利润1,534,819,746.99元，减去向股东分派的2010年度利润分配937,862,720.95元，截至本报告期末可供股东分配利润为2,127,825,903.46元。

根据公司实际情况，董事会建议2011年度利润分配预案为：以公司2011年12月31日的股本1,103,367,907股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8.5元（含税），共派发现金937,862,720.95元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的股本1,103,367,907股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增551,683,953.50股，转增后公司总股本将增加至1,655,051,860.50股。本次分配预案尚需经公司2011年度股东大会审议通过。

（十五）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

(十六) 母公司财务报表主要项目注释

注 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	281,924,160.39	100.00	15,077,294.73	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	281,924,160.39	100.00	15,077,294.73	5.35

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				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32	5.53

其中：按账龄分析组合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 (%)	
一年以内	280,891,437.53	99.63	14,044,571.87	249,936,923.14	99.44	12,496,846.16
一至二年						
二至三年						
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,032,722.86	0.37	1,032,722.86	1,396,497.16	0.56	1,396,497.16
合 计	281,924,160.39	100.00	15,077,294.73	251,333,420.30	100.00	13,893,343.32

(2) 应收账款前五名欠款情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	90,115,267.21	一年以内	31.96
2	客户	53,205,484.83	一年以内	18.87
3	客户	45,587,388.24	一年以内	16.17
4	客户	43,853,923.42	一年以内	15.56
5	客户	26,634,209.24	一年以内	9.45
合计	/	259,396,272.94	/	92.01

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	售煤款	363,774.30	对方公司解散，无法收回	否
2	销售尾款	45,027.40	账龄五年以上，经核实无法收回	否
3	销售尾款	37,272.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
4	销售尾款	20,000.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
5	销售尾款	13,300.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
6	销售尾款	6,912.63	账龄五年以上，经核实无法收回	否
7	销售尾款	5,320.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
8	销售尾款	4,050.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
9	销售尾款	957.00	账龄五年以上，经核实无法收回	否
合计	/	496,613.33	/	/

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

(5) 应收账款关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵阳海螺盘江水泥有限责任公司	股东子公司	9,936,492.05	3.52
贵定海螺盘江水泥有限责任公司	股东子公司	230,167.59	0.08
合计	/	10,166,659.64	3.60

注 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面金额		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				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	47,290,986.42	100.00	6,746,565.66	14.27
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	47,290,986.42	100.00	6,746,565.66	14.27

种 类	期初数			
	账面金额		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				
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54	49.03
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	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54	49.03

①其中：单项金额不重大但按信用风险特征组合后重大及其他不重大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	41,158,818.76	87.03	1,804,586.91	12,393,241.32	46.81	619,662.06
一至二年	642,950.58	1.36	64,295.06	1,396,538.56	5.27	139,653.86
二至三年	62,495.14	0.13	12,499.03	528,648.40	2.00	105,729.68
三至四年	2,876.70	0.01	863.01	47,630.70	0.18	14,289.21
四至五年				14,289.68	0.05	5,715.87
五年以上	5,423,845.24	11.47	4,864,321.65	12,096,622.86	45.69	12,096,622.86
合计	47,290,986.42	100.00	6,746,565.66	26,476,971.52	100.00	12,981,673.54

(2) 本报告期其他应收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

(3) 其他应收款前五名情况

序号	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	占其他应收账款总额的比例(%)	性质或内容
1	供应商	25,788,000.00	一年以内	54.53	土地保证金
2	供应商	1,128,301.15	一年以内	2.39	往来款
3	供应商	882,828.54	一年以内	1.87	往来款
4	供应商	520,891.86	一年以内	1.10	材料款
5	供应商	591,122.77	一年以内	1.25	往来款
合计	/	28,911,144.32	/	61.14	/

(4) 本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
1	往来款	493,976.27	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
2	往来款	460,000.00	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
3	往来款	359,424.89	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
4	往来款	321,091.41	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
5	往来款	290,796.44	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
6	往来款	205,991.30	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
7	往来款	1,136,387.62	账龄 5 年以上, 厂家无法联系	否
合计	/	3,267,667.93	/	/

注 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	本企业持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
华创证券有限责任公司	成本法	116,000,000	116,000,000		116,000,000	10	10		
松河公司	成本法	189,875,000	188,127,329.10	-3,815,477.36	184,311,851.74	35	35		
马依公司	成本法	301,500,000	113,900,000	187,600,000	301,500,000	67	67		
恒普公司	成本法	180,000,000	85,000,000	95,000,000	180,000,000	90	90		
国投盘江发电有限公司	权益法	81,000,000	45,000,000	36,000,000	81,000,000	45	45		
矿山机械公司	成本法	100,000,000		100,000,000	100,000,000	100	100		
贵州首黔资源开发有限公司	权益法	150,000,000	150,000,000	12,285,371.56	162,285,371.56	25	25		
合 计	/	1,118,375,000	698,027,329.10	427,069,894.20	1,125,097,223.30	/	/		

注 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本（种类）

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,241,741,075.48	5,391,326,171.64
其他业务收入	107,079,315.60	77,915,354.44
营业成本	4,124,455,779.16	3,033,675,830.75

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	7,260,909,441.99	4,050,302,434.51	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	148,039,383.54	134,278,137.18
合 计	7,414,597,834.51	4,193,804,406.40	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88
内部抵消	172,856,759.03	172,856,759.03	157,425,749.74	157,425,749.74
抵消合计	7,241,741,075.48	4,020,947,647.37	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14

(3) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
煤炭	7,260,909,441.99	4,050,302,434.51	5,400,712,537.84	2,983,298,662.70
电力	153,688,392.52	143,501,971.89	148,039,383.54	134,278,137.18
合 计	7,414,597,834.51	4,193,804,406.40	5,548,751,921.38	3,117,576,799.88
内部抵消	172,856,759.03	172,856,759.03	157,425,749.74	157,425,749.74
抵消合计	7,241,741,075.48	4,020,947,647.37	5,391,326,171.64	2,960,151,050.14

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

序 号	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
1	1,273,515,094.40	17.33
2	897,943,731.00	12.22
3	768,431,406.83	10.46
4	692,710,434.82	9.43
5	370,194,359.95	5.04
合 计	4,002,795,027.00	54.48

注 5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,469,894.20	-1,747,670.90
其他	8,541,369.89	
合 计	17,011,264.09	-1,747,670.90

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
松河公司	-3,815,477.36	-1,747,670.90	本期从 5 月开始合并公司报表
贵州首黔资源开发有限公司	12,285,371.56		部分资产投产形成盈利
合 计	8,469,894.20	-1,747,670.90	/

(十七) 补充资料

(1) 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	1,741,132,146.57	1,345,216,397.36
加：资产减值准备	26,869,373.84	2,195,093.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,756,339.23	341,113,884.13
无形资产摊销	62,282,744.91	61,651,502.15
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)	11,550,827.46	1,415,481.24
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)	14,910,485.55	20,802,085.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,011,264.09	1,747,670.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-59,002,015.15	-325,864.68
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)	-110,706,328.82	-14,510,677.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-351,152,084.68	-824,057,289.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	783,759,714.05	18,219,426.52
其他	-171,646,405.12	195,859,438.65

经营活动产生的现金流量净额	2,264,743,533.75	1,149,327,147.51
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	982,185,317.11	919,520,982.61
减：现金的期初余额	919,520,982.61	890,197,717.35
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	62,664,334.50	29,323,265.26

(2) 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-11,550,827.46	-745,344.46	-289,734.22
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）	822,217.42	206,009.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
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期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,541,369.89		
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	17,347,600.16	-2,716,651.80	-1,676,377.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-2,225,213.03	488,398.01	294,916.76
少数股东权益影响额（税后）	238,099.73		
合 计	13,173,246.71	-2,767,588.73	-1,671,194.96

(3) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.03	1.545	1.545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.86	1.533	1.533

(十八) 公司主要会计报表项目变动情况及原因的说明

序号	报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率
1	应收票据	2,172,780,239.86	1,794,743,939.21	21.06%
2	预付款项	173,212,390.48	51,536,802.93	236.09%
3	其他应收款	49,631,999.04	13,750,030.71	260.96%
4	存货	303,890,983.50	193,148,145.60	57.34%
5	固定资产	4,730,182,863.57	2,794,198,619.32	69.29%
6	在建工程	1,067,115,454.18	510,172,761.09	109.17%
7	递延所得税资产	75,797,057.44	4,031,252.53	1780.24%
8	应付账款	1,016,724,285.34	556,993,087.49	82.54%
9	预收款项	41,471,217.85	94,894,299.24	-56.30%

10	应付职工薪酬	319,652,620.60	239,603,433.93	33.41%
11	应交税费	312,254,123.01	233,840,382.42	33.53%
12	其他应付款	268,988,976.03	140,518,656.34	91.43%
13	一年内到期的非流动负债	274,000,000.00	150,500,000.00	82.06%
14	长期借款	1,660,000,000.00	303,000,000.00	447.85%
15	长期应付款	433,230,261.98	163,927,419.96	164.28%
16	专项应付款	151,817,286.00	3,910,000.00	3782.80%
17	营业收入	7,464,931,764.57	5,469,241,526.08	36.49%
18	营业成本	4,127,596,193.42	3,033,675,830.75	36.06%
19	营业税金及附加	419,700,114.45	159,194,268.88	163.64%
20	财务费用	61,266,667.76	10,422,910.77	487.81%
21	资产减值损失	25,138,394.85	2,195,093.51	1045.21%
22	投资收益	17,011,264.09	-1,747,670.90	1073.37%
23	营业外收入	32,267,120.27	4,906,316.51	557.66%
24	营业外支出	18,786,114.82	6,660,621.91	182.05%
25	所得税费用	323,031,719.17	246,938,927.70	30.81%

说明：

- 1、应收票据比上年增加 21.06%，主要是收入增加，及加大货款催收力度所致。
- 2、预付账款比上年增加 236.09%，主要是马依公司和恒普公司预付工程款增加所致。
- 3、其他应收款比上年增加 260.96%，主要是矿山机械公司筹建期支付土地保证金所致。
- 4、存货比上年增加 57.34%，主要是精煤库存量增加及合并松河公司所致。
- 5、固定资产比上年增加 69.29%，主要是合并松河公司所致。
- 6、在建工程比上年增加 109.17%，主要是马依公司与恒普公司在建工程增加所致。
- 7、递延所得税资产比上年增加 1,780.24%，主要是根据国家税务总局公告【2011】26 号文件规定，从 2011 年 5 月 1 日起按照有关规定预提的维简费 and 安全生产费，当期

不得在税前全额扣除所致。

8、应付账款比上年增加 82.54%，主要是材料款及设备款增加所致。

9、预收款项比上年减少 56.30%，主要是客户预付煤款减少所致。

10、应付职工薪酬比上年增加 33.41%，主要是期末跨月工资增加所致。

11、应交税费比上年增加 33.53%，主要是本期销售增加所致。

12、其他应付款比上年增加 91.43%，主要是合并松河公司所致。

13、一年内到期的非流动负债比上年增加 82.06%，主要是合并松河公司所致。

14、长期借款比上年增加 447.85%，主要是合并松河公司所致。

15、长期应付款比上年增加 164.28%，主要是合并松河公司所致。

16、专项应付款比上年增加 3782.80%，主要是收到财政拨款及政府免征的价格调节基金转入所致。

17、营业收入比上年增加 36.49%，主要是本期销售增加所致。

18、营业成本比上年增加 36.06%，主要是销售增加，相应成本增加所致。

19、营业税金及附加比上年增加 163.64%，主要是销售增加导致税金及附加增加及从 2011 年 1 月 1 日起恢复计提煤炭价格调节基金所致。

20、财务费用比上年增加 487.81%，主要是合并松河公司所致。

21、资产减值损失比上年增加 1,045.21%，主要是本期对盘北洗煤厂闲置资产计提资产减值准备所致。

22、投资收益比上年增加 1,073.37%，主要是本期对首黔资源开发有限公司投资收益增加所致。

23、营业外收入比上年增加 557.66%，主要是本期对往来款项进行清理，将长期无法支付的款项转入所致。

24、营业外支出比上年增加 182.05%，主要是本期处置报废固定资产损失增加所致。

25、所得税费用比上年增加 30.81%，主要是利润增加所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张仕和

贵州盘江精煤股份有限公司

2012年4月18日