

**永泰能源股份有限公司**

**600157**

**2012 年半年度报告**

## 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告（未经审计） .....	24
八、 备查文件目录 .....	110

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人董事长王金余、主管会计工作负责人副总经理、总会计师王忠坤及会计机构负责人（会计主管人员）财务部长卞鹏飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	永泰能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	永泰能源
公司的法定英文名称	WINTIME ENERGY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	WTECL
公司法定代表人	王金余

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王 军	李 军
联系地址	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座
电话	010-63211817	010-63211831
传真	010-63211823	010-63211823
电子信箱	wteclzqb@126.com	wteclzqb@126.com

**(三) 基本情况简介**

注册地址	山西省灵石县翠峰镇新建街南 110 号
注册地址的邮政编码	031300
办公地址	北京市西城区宣武门西大街 127 号永泰 A 座
办公地址的邮政编码	100031
公司国际互联网网址	www.wtecl.com、www.永泰能源.中国
电子信箱	wteclbg@126.com

**(四) 信息披露及备置地点**

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

**(五) 公司股票简况**

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	永泰能源	600157	鲁润股份

**(六) 公司其他基本情况**

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

**(七) 主要财务数据和指标**

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	28,480,576,172.50	14,649,436,680.83	94.41
所有者权益(或股东权益)	7,945,312,665.64	2,839,548,022.48	179.81
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.4951	5.0023	-10.14
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	687,919,252.73	79,858,422.81	761.42

利润总额	685,992,062.99	155,319,768.02	341.66
归属于上市公司股东的净利润	359,591,252.12	112,369,222.82	220.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	363,378,730.85	37,040,589.99	881.03
基本每股收益(元)	0.2163	0.0676	219.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2186	0.0223	880.27
稀释每股收益(元)	0.2163	0.0676	219.97
加权平均净资产收益率(%)	5.82	10.41	减少 4.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,004,262,959.70	7,741,301.88	12,872.79
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.5682	0.0147	3,765.31

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	440.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,927,689.74
所得税影响额	-1,130,110.69
少数股东权益影响额(税后)	-730,118.30
合计	-3,787,478.73

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	120,923,200	21.30	316,129,032		352,405,992	-84,646,240	583,888,784	704,811,984	39.87
1、国家持股									
2、国有法人持股	44,136,968	7.77	69,600,000		69,600,000	-44,136,968	95,063,032	139,200,000	7.87
3、其他内资持股	76,786,232	13.53	246,529,032		282,805,992	-40,509,272	488,825,752	565,611,984	32.00
其中：境内非国有法人持股	76,786,232	13.53	246,529,032		282,805,992	-40,509,272	488,825,752	565,611,984	32.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
二、无限售条件流通股份	446,727,533	78.70			531,373,773	84,646,240	616,020,013	1,062,747,546	60.13
1、人民币普通股	446,727,533	78.70			531,373,773	84,646,240	616,020,013	1,062,747,546	60.13
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	567,650,733	100	316,129,032		883,779,765	0	1,199,908,797	1,767,559,530	100

### 股份变动的批准情况

1、公司 2011 年度非公开发行股票方案，经 2011 年 4 月 18 日召开的公司第八届董事会第十一次会议审议通过，于 2011 年 7 月 14 日召开的公司第八届董事会第十六次会议进行了修订，并于 2011 年 8 月 2 日召开的公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过。2012 年 1 月 19 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]80 号），核准公司非公开发行新股不超过 31,613 万股新股。

2、公司 2011 年度利润分配方案，经 2012 年 4 月 12 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，以 883,779,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。

### 股份变动的过户情况

1、2012 年 2 月 17 日至 2012 年 3 月 6 日，公司 2011 年度非公开发行股票向包括控股股东永泰投资控股有限公司在内的 6 名特定投资者发行了 316,129,032 股人民币普通股（A 股），相关股票于 2012 年 3 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了股权登记相关事宜。

2、公司确定 2012 年 4 月 23 日为 2011 年度利润分配方案实施股权登记日，于 2012 年 4 月 24 日实施 2011 年度利润分配方案，新增无限售流通股股份于 2012 年 4 月 25 日上市流通，现金红利于 2012 年 4 月 27 日发放，利润分配方案于 2012 年 4 月 27 日全部实施完成。

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012 年 3 月 26 日，公司 2010 年度非公开发行限售流通股 84,646,240 股解除限售上市流通。本次限售流通股上市后，公司限售流通股变更为 352,405,992 股，无限售流通股变更为 531,373,773 股，公司总股本未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	45,053 户
----------	----------

前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
永泰投资控股有限公司	境内非国有法人	40.38	713,766,172	487,752,124	333,611,984	质押 713,664,396
天津吉融股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.84	103,200,000	103,200,000	103,200,000	无
中国华电集团资本控股有限公司	国有法人	5.60	98,984,640	86,892,320	74,800,000	无
重庆昊海源信投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.64	64,400,000	64,400,000	64,400,000	无
重庆北江汇宇投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.64	64,400,000	64,400,000	64,400,000	无
中国长城资产管理公司	国有法人	3.64	64,400,000	64,400,000	64,400,000	无
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.75	30,980,000	7,400,289		无
中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	1.43	25,249,132	25,249,132		无
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	境内非国有法人	1.37	24,184,640	12,092,320		无
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金	其他	1.22	21,604,660	17,481,967		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
永泰投资控股有限公司				380,154,188	人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金				30,980,000	人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连				25,249,132	人民币普通股	
中国华电集团资本控股有限公司				24,184,640	人民币普通股	
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司				24,184,640	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金				21,604,660	人民币普通股	
温建玲				21,370,000	人民币普通股	
王丽洁				14,161,560	人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能				10,836,342	人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金				10,227,383	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			从公司已知的资料查知，永泰投资控股有限公司与其他股东无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其它股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	永泰投资控股有限公司	333,611,984	2014年3月25日	72,553,920	公司2010年度、2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起36个月内不得转让
			2015年3月6日	261,058,064	
2	天津吉融股权投资合伙企业(有限合伙)	103,200,000	2013年3月6日	103,200,000	公司2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起12个月内不得转让
3	中国华电集团资本控股有限公司	74,800,000	2013年3月6日	74,800,000	公司2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起12个月内不得转让
4	重庆昊海源信投资中心(有限合伙)	64,400,000	2013年3月6日	64,400,000	公司2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起12个月内不得转让
5	重庆北江汇宇投资中心(有限合伙)	64,400,000	2013年3月6日	64,400,000	公司2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起12个月内不得转让
6	中国长城资产管理公司	64,400,000	2013年3月6日	64,400,000	公司2011年度非公开发行股票时限售条件:自发行结束之日起12个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			从公司已知的资料查知,永泰投资控股有限公司与其他股东无关联关系,也不属于一致行动人;公司未知其它股东之间有无关联关系,也未知是否属于一致行动人。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年,国际国内经济形势严峻复杂,国际经济持续下滑,国际煤炭市场价格大幅下降,致使国内进口煤炭量增加。同时,国内经济增长速度放缓,经济下行压力加大。受国内外经济环境影响,冶金、建材、化工等主要用煤行业煤炭需求不旺,煤炭市场供求关系出现转换,煤炭价格波动较大,行业竞争加剧,对公司上半年经济效益产生一定影响。



面对严峻而复杂的经济形势，公司紧紧围绕年初制定的经济目标，坚持以科学发展观为指导，以安全生产为前提，以加快技改矿井投产为重点，以经济效益为中心，克服各种困难，做大煤炭主业，做好产业链延伸，确保上半年生产经营指标的圆满完成。同时公司积极利用资本市场不断扩大和发展煤炭主营业务，2012年3月公司完成2011年度非公开发行，完成了对相关煤矿和煤炭资源的收购，实现了产能规模和资源储备的大幅度增加，巩固了公司煤炭主营业务。

第一、保持了公司快速发展。按照公司十年发展规划，有序开展煤炭资源的收购和兼并，通过资本市场加快公司产能规模扩张，增加公司资源储备，并积极寻求获取境外优质煤炭资源。同时，按照公司制定的“生产与洗选匹配”的管理目标，不断提升公司煤炭洗选能力，加大原煤入洗量，提高公司精煤产量，延伸公司煤炭产业链，增加产品附加值，提升公司竞争力。

第二、落实安全责任，强化安全管理。面对收购整合矿井安全意识薄弱，安全管理难度大的特点，公司把安全工作作为首要工作来抓，一是加强制度建设，强化煤矿领导监管，实行了矿长负责制，对全矿的安全管理工作负全面责任；二是深入推进安全质量标准化建设，坚持季度验收考核制度；三是完善生产系统，降低系统风险，加大煤矿安全生产系统的升级改造；四是强化隐患排查治理，加大安全监督检查力度。

第三、精心组织生产，加快技改进度，提升原煤产量。面对收购整合煤矿生产能力较低，技改任务繁重的现状，公司立足早出煤，早见效，开展工艺升级，狠抓技术改造，完善生产系统，采取有力措施组织生产，加强生产调度，促进了原煤产量的提高，通过增加原煤产量来弥补煤价波动给公司带来的影响。同时，公司进一步加大对技改矿井的领导和管理力度，加强检查考核，加快施工进度。上半年已有多家矿井完成技改进入试生产阶段。

第四、强化内控制度建设，规范企业运营。上半年公司成立了内控部，依据国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》及《内部控制指引》的要求，按照《公司2012年度内控实施方案》，认真组织开展上市公司内部控制规范工作，全面梳理公司的各项业务流程，通过流程梳理，查找管理漏洞，及时补充、健全相关管理制度。

第五、多措并举，降低运营成本。一是通过成本对比分析，对人工成本偏高的矿井认真进行原因查找，提出解决方案，有效降低了生产成本；二是加强物资管理，摸清了各单位库存及资金占用，进行合理规划和调度；三是加强设备购置管理，在所属各公司之间开展闲置设备调拨工作；四是强化安全费用和维简费用的使用管理，下发了公司安全及维简费用使用管理和考核办法，加强基础管控。

报告期内，公司产能规模逐步增加，实现原煤产量 307 万吨，洗精煤 139 万吨，煤炭贸易量 116 万吨；实现营业收入 3,044,741,628.50 元，较去年同期 528,724,160.40 元增长 475.87%；营业利润 687,919,252.73 元，较去年同期 79,858,422.81 元增长 761.42%；归属于母公司所有者的净利润 359,591,252.12 元，较去年同期 112,369,222.82 元增长 220.01%；上述财务指标增长的主要原因系公司原煤产量和贸易量同比大幅度增长所致。

**(二)公司主营业务及其经营状况****1、主营业务分行业、产品情况表**

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
煤炭采选	2,113,224,585.72	743,245,163.85	64.83	332.72	303.11	增加 2.58 个百分点
煤炭贸易	915,592,461.75	895,427,391.23	2.20	2,393.99	2,634.74	减少 8.61 个百分点
分产品						
煤炭	3,028,817,047.47	1,638,672,555.08	45.90	476.84	654.73	减少 12.75 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

**2、主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
山西省内	1,825,209,054.75	278.03
山西省外	1,203,607,992.72	2,748.83

**3、控股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)**

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
华瀛山西能源投资有限公司	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资、煤炭开采	453,740,406.99	445,319,074.17	123.84
山西康伟集团有限公司	原煤开采; 煤炭洗选; 房地产开发; 普通机械制造、加工、修理; 酒店经营; 自有房屋租赁; 种植、养殖、农副产品加工	196,402,619.39	127,661,702.60	35.50

注: 以上数据取自各公司合并财务报表。

**4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

本期营业收入较去年同期有较大幅度增加, 主要系公司原煤产量和煤炭贸易量较上年同期大幅增长所致。

**5、主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明**

本期煤炭采选毛利率上升, 主要系煤质提升、优质煤比重上升等因素影响所致; 本期煤炭贸易毛利率下降, 主要系煤炭市场价格下行所致。

**6、公司在经营中出现的问题与困难**

(1) 宏观经济形势严峻, 经营压力加大。

当前宏观经济形势严峻而复杂, 国际国内经济运行中存在的不确定因素很

多，对公司经营与发展产生不利影响。行业宏观风险进一步增加，随着上半年钢铁、电力等煤炭下游产业的不景气，煤炭市场价格产生较大波动，煤炭行业供求格局发生转变，加大了公司经营压力。

面对复杂严峻的国际国内经济形势，公司将不断提高统筹谋划的能力，采取切实可行的措施，努力降低经济波动对公司运行的影响。公司将努力提升煤炭产量，坚定不移做好增产增收：一是向技改矿井释放产能要效益，二是向增产增收要效益，三是向提高单产单进水平要效益，四是向煤质增收要效益，五是向管理要效益，力争实现全年的经营目标。

#### (2) 经营管理任务加重，安全生产压力加大。

随着公司煤矿数量的增加、技改矿井的陆续投产以及产能的逐步释放，公司面临的经营管理任务加重，安全生产压力加大。

目前，公司经营管理工作重点：一是把基建矿井变成生产矿井；二是降成本、降费用、控制支出。公司将通过提高执行力，抓住工作重点，明确和强化责任，有效地完成各项经营管理任务。同时，公司将坚持以推进安全质量标准化建设为主线，以加强防治水和顶板管理为重点，不断增强安全监管力量，健全安全规章制度，加大安全监督检查和安全培训教育力度，促进全员安全责任意识提高，减少安全事故，确保公司安全生产。

#### (3) 融资压力增加，融资成本较高。

随着煤炭行业形势的转变、经济结构的调整，以及公司发展战略的逐步实施、对后续煤炭资源的收购与兼并，使得公司融资压力进一步增加。且公司融资规模大部分是在 2011 年下半年新增，受国家金融政策调控影响，资金成本一直处于高位，同时由于银行资金规模紧张，部分授信转向信托通道，因此公司目前整体融资成本偏高，给公司生产经营带来极大的压力。

为此，下半年公司将在满足各项业务发展对资金的需求前提下，采取有效措施，努力降低融资成本：一是调整融资结构；二是保证资金安全；三是降低融资费用。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	180,000	4,027.05	180,000	0	
2011	公司债	50,000	1,500	50,000	0	
2011	非公开发行	490,000	490,000	490,000	0	
合计	/	720,000	495,527.05	720,000	0	/

本报告期内，公司 2011 年度非公开发行已使用募集资金总额 490,000 万元，

主要为：发行费用 7,070 万元；已投入募投项目 480,200 万元；发行费用结余资金 2,730 万元用于补充公司流动资金。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
购买陕西亿华矿业开发有限公司 70% 股权项目	否	343,000	343,000	是	完成		--	是	-	
收购山西灵石银源安苑煤业有限公司 100% 股权项目	否	67,200	67,200	是	完成		9,563.52	是		
收购山西灵石银源新生煤业有限公司 100% 股权项目	否	70,000	70,000	是	完成		13,331.13	是		
合计	/	480,200	480,200	/	/		/	/	/	/

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
灵石县骏马煤化发展有限公司	760	报告期内对该项目进行合并报表, 目前项目处于技改阶段	-14.43
山西康伟集团有限公司	289,500	报告期内该项目已完成股权过户	12,766.17
合计	290,260	/	/

注：以上数据取自各公司（合并）财务报表。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

### 1、《公司章程》中有关利润分配政策条款如下：

(1) 公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司经营所得利润将首先满足公司经营需要；

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

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

重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20% 的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；以及对外

投资超过公司最近一期经审计的净资产 20%及以上的事项。上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过；

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

(5) 对于公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

2、报告期内，根据 2011 年度股东大会决议，公司实施了 2011 年度利润分配方案，其中向利润分配股权登记日的全体股东每 10 股派发现金 1.00 元(含税)，共计派发现金红利 88,377,976.50 元，已于 2012 年 4 月 27 日实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策符合《公司章程》的规定和股东大会决议要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东通过股东大会充分表达意见，合法权益得到充分维护。报告期内公司未对现金分红政策进行调整或变更。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，依法规范运作，完善公司法人治理结构和内部管理制度，加强内控建设，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升规范运作水平，促进公司持续健康发展。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司依据国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》及《内部控制指引》的要求，按照中国证监会和山西证监局的布署，结合公司发展规划和经营特点，认真组织实施内控规范工作。公司设立了内控领导小组，成立了内控部门，对有关人员进行了专业培训，并制订了公司《2012 年度内控实施方案》。按照公司《2012 年度内控实施方案》的工作步骤和时间安排，认真开展各项工作，并由各部门、各业务单位安排专人配合内控部门进行公司各项业务的流程梳理和风险识别。通过开展内部控制规范工作，进一步完善公司内部控制体系，加强公司治理建设，强化董事、监事及高管人员规范运作意识，促进公司规范运作和持续健康发展。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 12 日，公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了公司 2011 年度利润分配方案：以公司总股本 883,779,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，剩余未分配利润结转下年度分配。本次利润分配派发现金总额为 88,377,976.50 元（含税），资本公积金转增股本总数为 883,779,765 股。

2012 年 4 月 13 日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了 2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告，确定 2012 年 4 月 23 日为 2011 年度利润分配方案实施股权登记日，2012 年 4 月 25 日为新增无限售条流通股份上市流通日，2012 年 4 月 27 日为现金红利发放日。截止 2012 年 4 月 27 日公司 2011 年度利润分配方案已经实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	6,882,000	0.009	25,154,778.00	614,514	249,331.50	可供出售金融资产	发起人股份
合计		6,882,000	/	25,154,778.00	614,514	249,331.50	/	/

#### 2、持有非上市金融企业股权情况

单位：元

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
阳泉市商业银行股份有限公司	25,600,000.00	-	4.61	25,600,000.00			长期股权投资	发起人股份
沁源信用联合社	2,000,000.40	-	4.18	2,000,000.40			长期股权投资	发起人股份
合计	27,600,000.40			27,600,000.40				

注：以上股权为公司所收购的企业原持有股权。

**(六) 资产交易事项****1、 收购资产情况**

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
马计斌、马敏	灵石县骏马煤化发展有限公司 100% 股权	2012-01-01	760	-14.43	-	否	以评估后的净资产为定价原则	是	是	-	-
张玉禄、张玉山 张志亮、高成武	陕西亿华矿业开发有限公司 70% 股权	2012-04-01	343,000	-	-	否	以评估后的净资产为定价原则	是	是	-	-
郭向文、沁源县康伟煤焦有限公司第一职工合股基金会、第二职工合股基金会、第三职工合股基金会	山西康伟集团有限公司 65% 股权	2012-04-01	289,500	12,766.17	-	否	以评估后的净资产为定价原则	是	是	35.50	-

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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏国信建设有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程施工	采用招标投标或者协议定价的方式	-	9,766,242.00	95.69	现金	-	-
江苏国信工程咨询监理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程施工	采用招标投标或者协议定价的方式	-	440,000.00	4.31	现金	-	-
江苏永泰地产集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	房屋租赁	采用协议定价的方式	-	200,000.00	100.00	现金	-	-
深圳市永泰融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	贷款	融资租赁	采用协议定价的方式	-	200,000,000.00	100.00	现金	-	-

**(八) 重大合同及其履行情况**

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

**(1) 托管情况**

本报告期公司无托管事项。

**(2) 承包情况**

本报告期公司无承包事项。

**(3) 租赁情况**

本报告期公司无租赁事项。

**2、 担保情况**

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	138,250
报告期末对子公司担保余额合计（B）	591,184.89
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	591,184.89
担保总额占公司净资产的比例(%)	74.41
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	57,600
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	233,250
上述三项担保金额合计（C+D+E-C、D、E 中重复金额）	251,850

**3、 委托理财及委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本报告期公司无委托贷款事项。

**4、 其他重大合同**

报告期内，公司其他重大合同主要系根据公司 H 股发行方案中有关重大资产购买及增资事项签署的相关协议及合同，主要有：《山西康伟集团有限公司增资协议》、《关于山西康伟集团有限公司之股权转让协议》、《关于山西康伟集团有限公司股权转让协议之补充协议》。

上述协议与合同相关内容详见公司于 2012 年 5 月 19 日、6 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《重大资产购买及增资预案》、《<重大资产购买及增资报告书（草案）>及其摘要》。



## (九) 承诺事项履行情况

## 1、上市公司、控股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	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	永泰投资控股有限公司	永泰投资控股有限公司对公司重大资产购买及增资对象山西康伟集团有限公司(包括下属三家煤矿)2012年至2014年三年间实际实现的净利润进行承诺:若低于《山西康伟集团有限公司2012年度盈利预测报告》或《山西康伟集团孟子峪煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》、《山西康伟集团南山煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》和《山西沁源康伟森达源煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》中估算的三家煤矿净利润数值较高者,将由永泰投资控股有限公司以现金方式向本公司先行补偿赔付,然后永泰投资控股有限公司再向相关转让方追偿。	是	是			报告期内尚不需履行承诺。
与再融资相关的承诺	股份限售	永泰投资控股有限公司	认购公司2010年度非公开发行股票,锁定期为自认购之日起三年。	是	是			报告期内,控股股东永泰投资控股有限公司严格遵守其认购时的承诺,未对其认购股份进行转让或交易。
	股份限售	永泰投资控股有限公司	认购公司2011年度非公开发行股票,锁定期为自认购之日起三年。	是	是			报告期内,控股股东永泰投资控股有限公司严格遵守其认购时的承诺,未对其认购股份进行转让或交易。
	其他	永泰投资控股有限公司	公司2011年度非公开发行时,控股股东永泰投资控股有限公司承诺出资不低于10亿元人民币参与认购本次非公开发行股票。	是	是			2012年2月17日至2月28日,公司2011年度非公开发行股票向特定对象发行了316,129,032股新股(每股面值1元),发行价格为每股15.50元,共募集资金49亿元(含发行费用)。其中控股股东永泰投资控股有限公司按照承诺认购了130,529,032股,共计金额为2,023,199,996元,达到所作出的“出资不低于10亿元人民币参与认购本次非公开发行股票”承诺。

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

**(十二) 其他重大事项的说明****(1) 2011 年度非公开发行事项**

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

公司本次非公开发行申请于 2011 年 8 月 22 日由中国证监会受理，于 2011 年 11 月 9 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2012 年 1 月 19 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]80 号），核准公司非公开发行不超过 31,613 万股新股。

2012 年 2 月 17 日至 2011 年 3 月 6 日，通过询价公司以非公开发行股票的方式向包括控股股东永泰投资控股有限公司在内的 6 名特定投资者发行了 316,129,032 股人民币普通股（A 股）。根据山东正源和信有限责任会计师事务所出具的鲁正信验字（2012）第 0005 号《验资报告》，本次发行募集资金总额 4,899,999,996 元，扣除承销费用、保荐费用和其他发行费用后募集资金净额 4,829,299,996.06 元。

本次发行新增股份已于 2012 年 3 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，控股股东永泰投资控股有限公司持有的本次发行股份上市流通日为 2015 年 3 月 6 日，其他认购人持有的本次非公开发行股份上市流通日为 2013 年 3 月 6 日。

有关本次非公开发行事项公司已于 2011 年 4 月 19 日、2011 年 7 月 16 日、2011 年 11 月 10 日、2012 年 1 月 20 日、2012 年 3 月 8 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

**(2) 2011 年公司债券发行事项**

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

公司本次债券发行申请于 2011 年 9 月 26 日由中国证监会受理，于 2011 年 10 月 24 日获得中国证监会发行审核委员会审核有条件通过。2011 年 11 月 28 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1854 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元

的公司债券。

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

有关本次公司债券发行事项公司已于 2011 年 8 月 20 日、2011 年 9 月 7 日、2011 年 10 月 11 日、2011 年 10 月 25 日、2011 年 11 月 30 日、2011 年 12 月 12 日、2011 年 12 月 14 日、2011 年 12 月 20 日、2012 年 1 月 6 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

### （3）H 股发行事项

公司发行 H 股股票相关议案于 2012 年 3 月 14 日经第八届董事会第二十八次会议审议通过，并于 2012 年 3 月 30 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。其中有关重大资产购买及增资事项于 2012 年 5 月 17 日、2012 年 6 月 10 日分别经第八届董事会第三十一、三十二次会议审议通过，并于 2012 年 6 月 27 日经公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过。

有关本次 H 股股票发行事项及重大资产购买及增资事项公司已于 2012 年 3 月 15 日、2012 年 3 月 31 日、2012 年 5 月 19 日、2012 年 6 月 12 日分别在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。目前有关 H 股发行前期工作正在开展中，其中有关重大资产购买及增资事项正处于中国证监会审核中。

（4）2011 年 9 月 26 日，公司控股股东永泰投资控股有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统以 13.96 元/股的平均价格首次增持了公司无限售条件股份 1,409,346 股，占公司当时总股本 567,650,773 股的 0.248%。

自 2011 年 9 月 26 日至 2011 年 12 月 19 日期间，永泰投资控股有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持公司股份 5,676,484 股，占公司当时总股本 567,650,773 股的 1%。

上述事项公司已于 2011 年 9 月 27 日、2011 年 12 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

本报告期内，永泰投资控股有限公司于 2012 年 1 月新增持股份 340,006 股，本次增持后永泰投资控股有限公司累计增持公司股份 6,016,490 股，占公司当时总股本 567,650,773 股的 1.06%。

截止本报告期末，因公司实施 2011 年度利润分配方案，上述增持股变更为 12,032,980 股，占公司目前总股本 1,767,559,530 股的 0.681%，永泰投资控股有限公司目前持有本公司股份 713,766,172 股，占公司目前总股本的 40.38%。

### （5）2011 年公司债券跟踪评级

报告期内，公司债券受托管理人安信证券股份有限公司出具了《永泰能源股份有限公司公司债券受托管理事务报告》（2011 年度）。联合信用评级有限公司对公司发行的“11 永泰债”（债券代码：122111）进行跟踪评级，并出具了《永

泰能源股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级分析报告》，跟踪评级结论为“公司主体长期信用等级为 AA，发行的 5 亿元公司债券信用等级为 AA，评级展望为稳定”。公司分别于 2012 年 4 月 21 日、2012 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对相关内容进行了披露。

公司 2011 年公司债券付息日为 2012 年至 2016 年每年的 12 月 14 日。报告期内，公司 2011 年公司债券未进行付息，公司债券兑付兑息不存在违约情况。

### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于分红情况的说明	《上海证券报》第 B4 版 《中国证券报》第 B002 版 《证券时报》第 D24 版 《证券日报》第 E4 版	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
2011 年公司债券上市公告书	《上海证券报》第 B6、B7 版 《中国证券报》第 A37、A38 版	2012 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于合资设立子公司的公告	《上海证券报》第 B21 版 《中国证券报》第 B012 版 《证券时报》第 D18 版 《证券日报》第 E3 版	2012 年 1 月 11 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
2011 年度业绩预增公告	《上海证券报》第 13 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 A2 版 《证券日报》第 B4 版	2012 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》第 B166 版 《中国证券报》第 B225 版 《证券时报》第 A2 版 《证券日报》第 E14 版	2012 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于 2012 年原煤总产量计划的公告	《上海证券报》第 21 版 《中国证券报》第 B002 版 《证券时报》第 C21 版 《证券日报》第 A4 版	2012 年 2 月 13 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
第八届董事会第二十七次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
第八届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于华瀛山西能源投资有限公司签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》第 B43 版 《中国证券报》第 B035 版 《证券时报》第 D11 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》第 B23 版 《中国证券报》第 A27 版 《证券时报》第 D15 版 《证券日报》第 E3 版	2012 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于公司简式权益变动报告书	《上海证券报》第 B23 版 《中国证券报》第 A27 版 《证券时报》第 D15 版 《证券日报》第 E3 版	2012 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
第八届董事会第二十八次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B49 版 《中国证券报》第 B003 版 《证券时报》第 D35 版 《证券日报》第 E2 版	2012 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于公司股权质押情况的公告	《上海证券报》第 B49 版 《中国证券报》第 B003 版 《证券时报》第 D35 版	2012 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
关于公司股权质押情况的公告	《上海证券报》第 49 版 《中国证券报》第 A14 版 《证券时报》第 B44 版 《证券日报》第 C19 版	2012 年 3 月 17 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn
2010 年度非公开发行 A 股股票解除限售提示性公告	《上海证券报》第 B22 版 《中国证券报》第 A28 版 《证券时报》第 D19 版 《证券日报》第 D4 版	2012 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站:www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B34 版 《中国证券报》第 B015 版 《证券时报》第 D31 版 《证券日报》第 E2 版	2012 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《上海证券报》第 B45 版 《中国证券报》第 B037 版 《证券时报》第 D27 版 《证券日报》第 E14 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》第 B45 版 《中国证券报》第 B037 版 《证券时报》第 D27 版 《证券日报》第 E14 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》第 B45 版 《中国证券报》第 B037 版 《证券时报》第 D27 版 《证券日报》第 E14 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于 2012 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》第 B45 版 《中国证券报》第 B037 版 《证券时报》第 D27 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于子公司陕西亿华矿业开发有限公司进行增资的公告	《上海证券报》第 B45 版 《中国证券报》第 B037 版 《证券时报》第 D27 版 《证券日报》第 E13 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司股权质押情况的公告	《上海证券报》第 B23 版 《中国证券报》第 B006 版 《证券时报》第 D137 版 《证券日报》第 E4 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 59 版 《中国证券报》第 B080 版 《证券时报》第 A019 版 《证券日报》第 C32 版	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 B53 版 《中国证券报》第 A39 版 《证券时报》第 D31 版 《证券日报》第 E1 版	2012 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《上海证券报》第 B78 版 《中国证券报》第 B012 版 《证券时报》第 D23 版 《证券日报》第 E20 版	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

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
2012 年第一季度报告	《上海证券报》第 42 版 《中国证券报》第 B091 版 《证券时报》第 B27 版 《证券日报》第 C19 版	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 42 版 《中国证券报》第 B091 版 《证券时报》第 B27 版 《证券日报》第 C19 版	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于提供担保的公告	《上海证券报》第 42 版 《中国证券报》第 B091 版 《证券时报》第 B27 版 《证券日报》第 C19 版	2012 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于进行重大资产重组的提示性公告	《上海证券报》第 B114 版 《中国证券报》第 B150 版 《证券时报》第 D3 版 《证券日报》第 E9 版	2012 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2012 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B37 版 《中国证券报》第 B023 版 《证券时报》第 D23 版 《证券日报》第 E2 版	2012 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
重大资产购买及增资预案	《上海证券报》第 29、30 版 《中国证券报》第 A06、A07 版 《证券时报》第 B6、B7 版 《证券日报》第 C1、C2 版	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》第 29 版 《中国证券报》第 A06 版 《证券时报》第 B6 版 《证券日报》第 C1 版	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司股份质押情况的公告	《上海证券报》第 B35 版 《中国证券报》第 A03 版 《证券时报》第 D15 版 《证券日报》第 E14 版	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司股份质押情况的公告	《上海证券报》第 B39 版 《中国证券报》第 A34 版 《证券时报》第 D26 版 《证券日报》第 E1 版	2012 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于参加“山西地区上市公司 2011 年度业绩网上集体说明会”的公告	《上海证券报》第 21 版 《中国证券报》第 B011 版 《证券时报》第 B23 版 《证券日报》第 C7 版	2012 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

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
重大资产购买及增资报告书（草案）摘要	《上海证券报》第B33、B34、B35版 《中国证券报》第A29、A30、A31版 《证券时报》第D9、D10、D11版 《证券日报》第E4、E3、E2版	2012年6月12日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第三十二次会议决议公告暨召开2012年第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》第B33版 《中国证券报》第A29版 《证券时报》第D9版 《证券日报》第E4版	2012年6月12日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于对子公司担保公告	《上海证券报》第B33版 《中国证券报》第A29版 《证券时报》第D9版 《证券日报》第E4版	2012年6月12日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》第16版 《中国证券报》第A23版 《证券时报》第B18版 《证券日报》第C8版	2012年6月16日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于2012年第四次临时股东大会增加临时提案的补充通知	《上海证券报》第16版 《中国证券报》第A23版 《证券时报》第B18版 《证券日报》第C8版	2012年6月16日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
对子公司澳大利亚永泰能源有限责任公司进行增资的公告	《上海证券报》第16版 《中国证券报》第A23版 《证券时报》第B18版 《证券日报》第C8版	2012年6月16日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于提供担保的公告	《上海证券报》第16版 《中国证券报》第A23版 《证券时报》第B18版 《证券日报》第C8版	2012年6月16日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于召开2012年第四次临时股东大会的第二次通知	《上海证券报》第B16版 《中国证券报》第B015版 《证券时报》第D14版 《证券日报》第E6版	2012年6月20日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2012年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第B20版 《中国证券报》第B035版 《证券时报》第D2版 《证券日报》第B4版	2012年6月28日	上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>



## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	1,867,821,880.25	1,836,514,119.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	319,117,274.60	379,944,436.15
应收账款	五、3	1,217,339,514.29	568,134,924.37
预付款项	五、4	4,220,632,877.81	4,940,796,985.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		24,380,083.03	
应收股利		654,810.00	40,296.00
其他应收款	五、5	1,441,017,299.12	176,430,922.19
买入返售金融资产			
存货	五、6	227,989,961.71	85,112,100.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,318,953,700.81	7,986,973,783.84
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	25,154,778.00	24,822,336.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	257,093,840.06	254,652,491.17
投资性房地产	五、9	224,751,022.25	228,710,853.73
固定资产	五、10	1,554,490,113.21	743,336,404.11
在建工程	五、11	2,761,915,080.80	679,255,185.70
工程物资			
固定资产清理		3,166.96	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	13,884,196,077.02	4,340,432,234.98
开发支出			
商誉	五、13	33,431,692.83	33,431,692.83
长期待摊费用	五、14	347,756,728.13	322,526,404.05
递延所得税资产	五、15	72,829,972.43	35,295,294.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,161,622,471.69	6,662,462,896.99
资产总计		28,480,576,172.50	14,649,436,680.83

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	5,524,780,000.00	4,021,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	331,550,000.00	439,750,000.00
应付账款	五、19	426,905,449.98	167,417,801.95
预收款项	五、20	81,118,493.97	56,929,526.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	40,023,627.50	40,040,242.78
应交税费	五、22	319,894,508.56	115,822,454.99
应付利息	五、23	75,032,294.27	40,462,454.03
应付股利	五、24	245,586,208.60	
其他应付款	五、25	3,395,354,242.02	1,024,549,344.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	1,100,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,540,244,824.90	6,306,871,824.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、27	3,065,729,056.00	3,842,500,000.00
应付债券	五、28	515,028,690.51	496,846,955.79
长期应付款	五、29	458,080,948.92	178,597,764.82
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、15	125,226,380.59	125,139,696.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,164,065,076.02	4,643,084,416.73
负债合计		15,704,309,900.92	10,949,956,241.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、30	1,767,559,530.00	567,650,733.00
资本公积	五、31	5,344,656,705.55	1,715,016,174.99
减：库存股			
专项储备	五、32	33,190,514.83	28,188,474.85
盈余公积	五、33	66,795,657.33	66,795,657.33
一般风险准备			
未分配利润	五、34	733,110,257.93	461,896,982.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		7,945,312,665.64	2,839,548,022.48
少数股东权益		4,830,953,605.94	859,932,417.11
所有者权益合计		12,776,266,271.58	3,699,480,439.59
负债和所有者权益总计		28,480,576,172.50	14,649,436,680.83

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞

## 母公司资产负债表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		257,994,079.51	16,971,760.60
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	6,284,095.11	6,378,095.11
预付款项		176,867,867.37	3,572,215,180.53
应收利息			
应收股利		654,810.00	200,040,296.00
其他应收款	十一、2	1,504,819,019.58	537,452,358.41
存货		50,186.67	50,186.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,946,670,058.24	4,333,107,877.32
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		25,154,778.00	24,822,336.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	11,533,915,539.66	3,164,315,539.66
投资性房地产			
固定资产		3,440,808.84	464,952.32
在建工程		48,444,170.77	19,501,697.77
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,239,874.77	104,680.33
递延所得税资产		24,113,347.58	8,678,145.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,639,308,519.62	3,217,887,351.62
资产总计		13,585,978,577.86	7,550,995,228.94

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,397,000,000.00	673,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,860,894.57	4,804,227.71
预收款项		331,043.00	11,043.00
应付职工薪酬		280,316.43	280,316.43
应交税费		-476,222.31	31,627.35
应付利息		10,584,671.13	10,521,374.73
应付股利		35,688,308.60	
其他应付款		1,865,584,792.99	1,273,834,901.21
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,312,853,804.41	1,963,183,490.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
应付债券		515,028,690.51	496,846,955.79
长期应付款		191,500,000.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,829,069.50	3,745,959.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,910,357,760.01	2,700,592,914.79
负债合计		6,223,211,564.42	4,663,776,405.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,767,559,530.00	567,650,733.00
资本公积		5,749,957,394.45	2,120,316,863.89
减：库存股			-
专项储备		-	-
盈余公积		64,805,338.48	64,805,338.48
一般风险准备			-
未分配利润		-219,555,249.49	134,445,888.35
所有者权益（或股东权益）合计		7,362,767,013.44	2,887,218,823.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,585,978,577.86	7,550,995,228.94

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞

## 合并利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,044,741,628.50	528,724,160.40
其中:营业收入	五、35	3,044,741,628.50	528,724,160.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,357,178,238.26	448,654,166.48
其中:营业成本	五、35	1,648,410,855.24	221,220,993.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	48,915,943.50	9,335,697.82
销售费用	五、37	3,904,042.27	3,783,621.57
管理费用	五、38	149,253,435.94	76,428,140.16
财务费用	五、39	483,210,601.39	134,975,282.59
资产减值损失	五、40	23,483,359.92	2,910,431.28
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、41	355,862.49	-211,571.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		687,919,252.73	79,858,422.81
加:营业外收入	五、42	1,386,918.40	77,718,961.91
减:营业外支出	五、43	3,314,108.14	2,257,616.70
其中:非流动资产处置损失		-440.00	-177,060.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		685,992,062.99	155,319,768.02
减:所得税费用	五、44	249,238,561.26	38,866,293.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		436,753,501.73	116,453,474.98
归属于母公司所有者的净利润		359,591,252.12	112,369,222.82
少数股东损益		77,162,249.61	4,084,252.16
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、45	0.2163	0.0676
(二)稀释每股收益	五、45	0.2163	0.0676
七、其他综合收益	五、46	249,331.50	2,566,665.00
八、综合收益总额		437,002,833.23	119,020,139.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		359,840,583.62	114,935,887.82
归属于少数股东的综合收益总额		77,162,249.61	4,084,252.16

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

## 母公司利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加		166,561.43	
销售费用		720.00	99,413.29
管理费用		11,938,067.44	3,470,078.85
财务费用		207,542,701.45	27,612,717.15
资产减值损失		61,740,808.16	-8,785,530.52
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、4	614,514.00	202,800.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-280,774,344.48	-22,193,878.77
加: 营业外收入		14,746.00	0.63
减: 营业外支出			23,202.16
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-280,759,598.48	-22,217,080.30
减: 所得税费用		-15,136,437.14	3,136,353.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-265,623,161.34	-25,353,433.51
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		249,331.50	226,665.00
七、综合收益总额		-265,373,829.84	-25,126,768.51

法定代表人: 王金余

主管会计工作负责人: 王忠坤

会计机构负责人: 卞鹏飞

## 合并现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,413,289,530.43	319,799,612.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	63,816,691.92	22,888,132.07
经营活动现金流入小计		2,477,106,222.35	342,687,744.50
购买商品、接受劳务支付的现金		604,616,930.94	72,719,116.84
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		136,837,512.97	58,360,692.46
支付的各项税费		621,409,061.41	151,755,882.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	109,979,757.33	52,110,750.80
经营活动现金流出小计		1,472,843,262.65	334,946,442.62
经营活动产生的现金流量净额		1,004,262,959.70	7,741,301.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,145,266.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,000.00	1,145,266.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,231,493,604.26	588,375,523.02
投资支付的现金		2,876,456,000.00	3,647,400,000.00
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		2,349,638,187.04	1,428,555.03
支付其他与投资活动有关的现金	五、49	233,990,058.90	159,194,076.52
投资活动现金流出小计		6,691,577,850.20	4,396,398,154.57
投资活动产生的现金流量净额		-6,691,568,850.20	-4,395,252,887.69

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,838,499,996.06	1,778,487,462.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,404,210,871.00	3,724,466,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,242,710,867.06	5,502,953,812.19
偿还债务支付的现金		4,986,938,168.23	1,180,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		490,070,709.50	144,660,127.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50	47,088,338.11	17,900,000.00
筹资活动现金流出小计		5,524,097,215.84	1,343,060,127.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,718,613,651.22	4,159,893,685.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		31,307,760.72	-227,617,900.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,836,514,119.53	920,147,438.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,867,821,880.25	692,529,537.92

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞



## 母公司现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,139,903.76	1,965,207.70
经营活动现金流入小计		1,139,903.76	1,965,207.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,305,133.94	3,109,286.12
支付给职工以及为职工支付的现金		1,949,145.17	81,036.95
支付的各项税费		5,270,636.09	1,900,099.96
支付其他与经营活动有关的现金		9,460,779.86	3,151,936.37
经营活动现金流出小计		18,985,695.06	8,242,359.40
经营活动产生的现金流量净额		-17,845,791.30	-6,277,151.70
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		200,000,000.00	1,145,266.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			712,253,927.56
投资活动现金流入小计		200,000,000.00	713,399,194.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,800,513.51	1,200,000.00
投资支付的现金		1,378,000,000.00	2,861,190,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,860,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,186,698,859.20	
投资活动现金流出小计		5,432,499,372.71	2,862,390,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,232,499,372.71	-2,148,990,805.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		4,838,499,996.06	1,761,000,000.00
取得借款收到的现金		2,161,300,000.00	750,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,999,799,996.06	2,511,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,250,000,000.00	684,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,593,037.11	26,354,628.34
支付其他与筹资活动有关的现金		22,839,476.03	4,380,000.00
筹资活动现金流出小计		1,508,432,513.14	714,734,628.34
筹资活动产生的现金流量净额		5,491,367,482.92	1,796,765,371.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>241,022,318.91</b>	<b>-358,502,585.60</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		16,971,760.60	386,653,739.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>257,994,079.51</b>	<b>28,151,154.33</b>

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

## 合并所有者权益变动表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,650,733.00	1,715,016,174.99		28,188,474.85	66,795,657.33		461,896,982.31		859,932,417.11	3,699,480,439.59
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	567,650,733.00	1,715,016,174.99		28,188,474.85	66,795,657.33		461,896,982.31		859,932,417.11	3,699,480,439.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,199,908,797.00	3,629,640,530.56		5,002,039.98			271,213,275.62		3,971,021,188.83	9,076,785,831.99
(一) 净利润							359,591,252.12		77,162,249.61	436,753,501.73
(二) 其他综合收益		249,331.50								249,331.50
上述(一)和(二)小计		249,331.50					359,591,252.12		77,162,249.61	437,002,833.23
(三) 所有者投入和减少资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06							3,892,211,596.14	8,721,511,592.20
1. 所有者投入资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06								4,829,299,996.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									3,892,211,596.14	3,892,211,596.14
(四) 利润分配							-88,377,976.50	-		-88,377,976.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,377,976.50			-88,377,976.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	883,779,765.00	-883,779,765.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	883,779,765.00	-883,779,765.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				5,002,039.98					1,647,343.08	6,649,383.06
1. 本期提取				63,257,468.00					5,697,544.27	68,955,012.27
2. 本期使用				58,255,428.02					4,050,201.19	62,305,629.21
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,767,559,530.00	5,344,656,705.55		33,190,514.83	66,795,657.33		733,110,257.93		4,830,953,605.94	12,776,266,271.58

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,544,632.00	202,694,439.86		6,077,619.63	63,292,219.18		160,827,241.04		59,873,163.10	788,309,314.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	295,544,632.00	202,694,439.86		6,077,619.63	63,292,219.18		160,827,241.04		59,873,163.10	788,309,314.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	272,106,101.00	1,500,248,245.00		2,338,539.31			94,636,005.52		697,664,642.63	2,566,993,533.46
(一) 净利润							112,369,222.82		4,084,252.16	116,453,474.98
(二) 其他综合收益		2,566,665.00								2,566,665.00
上述(一)和(二)小计		2,566,665.00					112,369,222.82		4,084,252.16	119,020,139.98
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00							692,481,138.99	2,447,491,138.99
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00							692,481,138.99	2,447,491,138.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	14,777,681.00						-17,733,217.30			-2,955,536.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	14,777,681.00						-17,733,217.30			-2,955,536.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	177,328,420.00	-177,328,420.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,328,420.00	-177,328,420.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,338,539.31					1,099,251.48	3,437,790.79
1. 本期提取				15,234,106.12					1,099,251.48	16,333,357.60
2. 本期使用				12,895,566.81						12,895,566.81
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,650,733.00	1,702,942,684.86		8,416,158.94	63,292,219.18		255,463,246.56		757,537,805.73	3,355,302,848.27

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

## 母公司所有者权益变动表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	567,650,733.00	2,120,316,863.89			64,805,338.48		134,445,888.35	2,887,218,823.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,650,733.00	2,120,316,863.89			64,805,338.48		134,445,888.35	2,887,218,823.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,199,908,797.00	3,629,640,530.56					-354,001,137.84	4,475,548,189.72
(一) 净利润							-265,623,161.34	-265,623,161.34
(二) 其他综合收益		249,331.50						249,331.50
上述(一)和(二)小计		249,331.50					-265,623,161.34	-265,373,829.84
(三) 所有者投入和减少资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06						4,829,299,996.06
1. 所有者投入资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06						4,829,299,996.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-88,377,976.50	-88,377,976.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,377,976.50	-88,377,976.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	883,779,765.00	-883,779,765.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	883,779,765.00	-883,779,765.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,767,559,530.00	5,749,957,394.45		-	64,805,338.48		-219,555,249.49	7,362,767,013.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	295,544,632.00	611,524,428.76			61,301,900.33		120,648,162.32	1,089,019,123.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	295,544,632.00	611,524,428.76			61,301,900.33		120,648,162.32	1,089,019,123.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	272,106,101.00	1,497,908,245.00					-43,086,650.81	1,726,927,695.19
(一) 净利润							-25,353,433.51	-25,353,433.51
(二) 其他综合收益		226,665.00						226,665.00
上述(一)和(二)小计		226,665.00					-25,353,433.51	-25,126,768.51
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00						1,755,010,000.00
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	1,675,010,000.00						1,755,010,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	14,777,681.00						-17,733,217.30	-2,955,536.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	14,777,681.00						-17,733,217.30	-2,955,536.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	177,328,420.00	-177,328,420.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,328,420.00	-177,328,420.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,650,733.00	2,109,432,673.76			61,301,900.33		77,561,511.51	2,815,946,818.60

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

## （二）财务报表附注附后

### 一、公司基本情况

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

1998年6月26日，公司召开1997年度股东大会，决议通过了1997年度利润分配方案，以1997年末股本52,606,840股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计42,085,472股，每股面值1元，注册资本变更为人民币94,692,312.00元。2000年3月24日，公司召开1999年度股东大会，决议通过了1999年度利润分配方案，以1999年末股本94,692,312股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计75,753,850股，每股面值1元，注册资本变更为人民币170,446,162.00元。2007年1月31日，公司第一大股东中国石化山东泰山石油股份有限公司（以下简称泰山石油）、第二大股东泰安鲁浩贸易公司（以下简称泰安鲁浩）分别与江苏永泰地产集团有限公司（以下简称“永泰地产”）签订了《股份转让协议》。2007年11月30日，永泰地产受让公司大股东泰山石油、泰安鲁浩向其转让所持有的本公司股份共计94,041,730股（占本公司总股本的55.18%），2007年12月21日公司股权分置改革完成。2008年5月20日，公司召开2007年度股东大会，决议通过了2007年度利润分配方案，以2007年末股本170,446,162股为基数，以未分配利润按10：5向全体股东送红股，共计85,223,081股，每股面值1元，变更后的注册资本人民币255,669,243.00元。2008年8月20日，公司控股股东永泰地产更名为永泰投资控股有限公司（以下简称“永泰控股”）。2009年12月25日公司召开2009年第五次临时股东大会，决议通过《泰安鲁润股份有限公司2009年度非公开发行股票预案》。2010年7月6日，公司向7名特定投资者发行了39,875,389股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为295,544,632.00元。2010年10月22日，公司在山东省工商行政管理局办理完成了有关公司名称、经营范围、法定代表人变更的工商变更登记手续。具体变更事项如下：①公司名称变更为：“永泰能源股份有限公司”；公司英文名称变更为：“WINTIME ENERGY CO.,LTD.”；②公司经营范围变更为：煤矿及其他矿山投资，煤炭洗选加工，电厂投资，新能源开发与投资，股权投资；技术开发与转让，货物及技术进出口业务，房屋租赁；③公司法定代表人变更为：王金余。2010年12月29日，公司完成注册地址变更，变更后公司注册地址为山西省晋中市灵石县翠峰镇新建街110号。2010年10月13日召开的2010年第七次临时股东大会决议，决议通过《永泰能源股份有限公司<2010年度非公开发行股票预案的议案>的修订案》。2011年3月2日，公司向7名特定投资者发行了8,000万股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为375,544,632.00元。2011年5月31日，公司召开2010年度股东大会，决议通过了2010年度利润分配方案，以2011年3月25日股本375,544,632股为基数，以未分配利润每10股送红股0.3935股的比例向登记在册

的全体股东送红股，共计14,777,681股，每股面值1元，增加股本14,777,681.00元；以资本公积转增股本，以每10股转增4.7219股的比例向全体股东派发股份总计177,328,420股，每股面值1元，增加股本177,328,420.00元，以未分配利润和资本公积共计派发股份192,106,101股，共计增加股本192,106,101.00元，注册资本变更为人民币567,650,733.00元，股本为人民币567,650,733.00元。2012年2月17日，公司向6名特定投资者发行了316,129,032股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为883,779,765.00元。2012年4月23日公司以资本公积转增股本，以每10股转增10股的比例向全体股东派发股份总计883,779,765.00股，每股面值1元，增加股本883,779,765.00元，注册资本变更为人民币1,767,559,530.00元，股本为人民币1,767,559,530.00元。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### （五）会计基础及会计计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础。

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

### （六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （七）外币业务和外币报表折算

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

本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或即期汇率的近似汇率），折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

## （八）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2、金融资产和金融负债的计量

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

（2）金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

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

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确



认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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

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

### 3、金融资产转移的确认与计量

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

### 4、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

#### 6、金融资产减值

##### (1) 金融资产减值的确认

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

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

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

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

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

##### (2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

###### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按

照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见本财务报表附注二、（九）。

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

#### ②可供出售金融资产

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

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

#### ③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （九）应收款项

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：：

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

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

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

2-3 年（含 3 年以内）	6.00	6.00
3 年以上	6.00	6.00

### 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

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

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

## （十）存货的确认和计量

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法：加权平均法

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

### 4、存货的盘存制度：永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物按五五摊销法。

## （十一）投资性房地产的确认和计量

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

让的土地使用权和已出租的建筑物。

#### 1、投资性房地产的初始计量

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

#### 2、投资性房地产的后续计量

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

#### 3、投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，计提减值准备。

### (十二) 长期股权投资的投资成本确定、后续计量及损益确认方法

#### 1、投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (3) 其他方式取得的长期投资

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

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量及收益确认

①本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

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

### ②采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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

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

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏

损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的重要财务和生产经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

## （十三）固定资产的确认和计量

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧

### 2、各类固定资产的折旧方法：

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

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，计提固定资产减值准备。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### （十四）在建工程的确认和计量

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

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

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

#### （十五）无形资产的确认和计量

##### 1、无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

##### 2、无形资产的使用寿命及摊销

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

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



### 3、研究阶段和开发阶段的支出

公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段发生的支出，研究阶段支出于发生时计入当期损益；开发阶段支出是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段发生的支出，开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能将有关支出资本化确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### （十六）资产减值的确定

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

#### 1、减值测试

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

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该

单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 3、资产减值准备的确定

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

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

### 4、商誉减值

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

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

### （十七）长期待摊费用

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

### （十八）借款费用的确认和计量

1、借款费用资本化的确认原则：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化的期间

（1）当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发

生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

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

## （十九）股份支付的确认和计量

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

### 2、以现金结算的股份支付

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

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

当期损益。

## （二十）职工薪酬

### 1、公司职工薪酬主要包括几个方面：

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

### 2、职工薪酬确认和计量

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

### 3、辞退福利

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

## （二十一）预计负债

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

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

## （二十二）收入确认原则

### 1、销售商品收入的确认方法

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和

将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

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

### 3、开发商品房的确认方法

已将房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该房产保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即可确认收入的实现。

### 4、让渡资产使用权的确认方法

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十三) 政府补助

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

### (二十四) 企业所得税的确认和计量

#### 1、公司所得税核算采用资产负债表债务法。

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

#### 2、递延所得税资产的确认

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

影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

### 3、递延所得税负债的确认

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

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

## （二十五）企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

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

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并

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

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

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

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

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## （二十六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则。

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

### 2、合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，

在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,应当调整合并资产负债表的期初数,同时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司在编制合并财务报表时,如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的,公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

#### (二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

##### 2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

##### 3、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

### 三、税项

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



## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京润泰创业投资管理有限公司	有限责任公司	北京	投资	3,000	项目投资;投资管理;投资咨询	3,000		100%	100%	是			
江苏永泰发电有限公司	有限责任公司	徐州	投资	5,000	对电力、热力生产供应业投资、金属材料销售	5,000		100%	100%	是			
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	112,778	筹建项目相关服务	101,500		90%	90%	是	11,623		
新疆永泰兴业能源有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐	能源投资	10,000	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000		100%	100%	是			
灵石县华瀛农业开发有限公司	有限责任公司	灵石	农业开发	1,000	种养殖技术的开发,开发荒山、荒地,造林,林木的培育,承揽园林绿化工程,农作物、经济作物及蔬菜、园艺花卉的种植。	1,000		100%	100%	是			
榆林永泰煤电有限公司	有限责任公司	靖边	投资	3,000	对电厂的投资;新能源开发技术咨询服务	3,000		100%	100%	是			

## 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
永泰能源销售有限公司	有限责任公司	南京	商品流通	30,000	煤炭批发；能源开发；室内外装饰、装潢；土建、园林、景观工程施工	30,500		100%	100%	是			

注：公司全资子公司南京永泰能源发展有限公司现已更名为“永泰能源销售有限公司”。

## 3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华瀛山西能源投资有限公司	有限责任公司	灵石	投资	300,000	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资	390,976		100%	100%	是			
深圳永泰能源发展有限公司*1	有限责任公司	深圳	投资	5,000	投资、咨询、经办实业、国内贸易	8,500		100%	100%	是			
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	11,394		100%	100%	是			
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	12,115		100%	100%	是			
灵石县晋泰源选煤有限公司	有限责任公司	灵石	洗煤	1,500	洗选精煤及销售副产品	1,038		100%	100%	是			

灵石县昌隆煤化有限公司	有限责任公司	灵石	洗煤	2,728	洗选精煤及销售副产品	1,718		100%	100%	是		
吉木萨尔县双安矿业有限公司	有限责任公司	吉木萨尔	采掘	500	煤炭开采	16,500		100%	100%	是		
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	37,230		51%	51%	是	37,470	
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	39,270		51%	51%	是	37,907	
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	2,041	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	33,041		100%	100%	是		
山西灵石银源安苑煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	15,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	67,200		100%	100%	是		
山西灵石银源新生煤业有限公司	有限责任公司	灵石	采掘	15,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	70,000		100%	100%	是		
灵石县骏马煤化发展有限公司*2	有限责任公司	灵石	洗煤	1,000	洗选精煤及销售副产品	760		100%	100%	是		
山西康伟集团有限公司*3	有限责任公司	沁源县空山镇	采掘、洗煤	30,787.88	原煤开采(仅限分支机构); 煤炭洗选; 房地产开发; 普通机械制造、加工、修理; 酒店经营; 自有房屋租赁; 种植、养殖、农副产品加工。	289,500		65%	65%	是	78,419	
山西康伟集团建材有限公司	有限责任公司	沁源县沁河镇		1,000	煤矸石烧结砖制造、销售、物流配送	1,000		65%	65%	是	1,128	
沁源县康泰煤焦气化有限公司	有限责任公司	沁源县县城桥西街	服务业	300	场地出租	300		65%	65%	是	-521	

山西太岳国际大酒店有限责任公司	有限责任公司	沁源县交口乡	服务业	1,000	大型餐馆、宾馆、公共浴室	1,000		65%	65%	是	7,197		
山西菩提寺旅游有限公司	有限责任公司	沁源县灵空山镇	旅游	1,000	旅游项目投资、管理及开发；苗木种植及销售	1,000		65%	65%	是	1,138		
山西康伟集团南山煤业有限公司	有限责任公司	沁源县灵空山镇	采掘	5,000	煤炭开采	24,452		65%	65%	是	16,377		
山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	有限责任公司	长治市沁源县王陶乡	采掘	5,000	煤炭开采	13,385		65%	65%	是	8,602		
山西沁源康伟森达源煤业有限公司	有限责任公司	沁源县灵空山镇	采掘	1,000	该矿建设项目相关服务	60,510		33.15%	33.15%	是	77,999		
陕西亿华矿业开发有限公司*4	有限责任公司	靖边	采掘	150,000	矿产资源开发技术的咨询；矿产品经营、销售（专控除外）；矿业机电设备的销售	409,500		70%	70%	是	175,500		

\*1、2012年6月1日，深圳市凯达中盛投资管理有限公司更名为“深圳永泰能源发展有限公司”；2012年7月20日，公司对其增资4,500万元，由此深圳永泰能源发展有限公司注册资本变更为5,000万元。

\*2、2011年9月19日，公司与马计军、马敏签订股权转让协议书，协议规定将马计军、马敏持有的灵石县骏马煤化发展有限公司100%的股权转让给公司，转让价款为760万元。2011年10月17日，完成工商变更。2012年1月初，公司完成了资产交接，因此对灵石县骏马煤化发展有限公司的合并日定为2012年1月1日。

\*3、2012年3月14日，公司与郭向文及沁源县康伟煤焦有限公司第一、第二、第三合股基金会（以下简称“第一、第二、第三合股基金会”）签署《山西康伟集团有限公司增资协议书》，协议规定公司以单独增资方式取得康伟集团34%股权，增资额为15亿元；2012年3月23日，公司分别与郭向文及第一、第二、第三合股基金会签署《股权转让协议》，协议规定公司收购郭向文及第一、第二、第三职工合股基金会合计持有的康伟集团31%股权，股权转让款为13.95亿元。上述价款合计为28.95亿元。2012年3月末，公司完成工商变更及资产交接手续，因此对山西康伟集团有限公司的合并日定为2012年4月1日。

\*4、2011年7月14日，公司与张玉禄、张玉山、张志亮、高成武签署《关于转让陕西亿华矿业开发有限公司70%股权之股权转让协议书》，协议规定公司收购张玉禄、张玉山、张志亮、高成武合计持有的陕西亿华70%股权，股权转让款为34.30亿元；此后，公司及其他股东对陕西亿华按股权比例增资9.50亿元，由此陕西亿华注册资本变更为15亿元。2012年3月末，公司完成工商变更及资产交接手续，因此对陕西亿华矿业开发有限公司的合并日定为2012年4月1日。

**(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、本期新纳入合并范围的子公司**

单位名称	期末净资产	本期净利润
灵石县骏马煤化发展有限公司	7,455,680.09	-144,319.91
山西康伟集团有限公司	5,228,195,964.22	196,402,619.39
陕西亿华矿业开发有限公司	5,850,000,000.00	

注：以上数据取自各公司（合并）财务报表。

**2、本期不再纳入合并范围的子公司**

无

**3、出售股权导致丧失控制权而减少子公司**

无

**(三) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**五、合并财务报表项目注释****1、货币资金****(1) 明细情况**

种类	期末数	期初数
现金	13,102,708.75	4,276,514.26
银行存款	376,130,694.81	751,632,075.01
其他货币资金	1,478,588,476.69	1,080,605,530.26
合计	1,867,821,880.25	1,836,514,119.53

(2) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

**2、应收票据****(1) 明细情况**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	319,117,274.60	379,944,436.15
合计	319,117,274.60	379,944,436.15

(2) 已背书但尚未到期的金额前五项应收票据列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
辽宁沈焦国际贸易有限公司	2012.1.9	2012.7.9	30,000,000.00
马钢(上海)工贸有限公司	2012.1.4	2012.7.4	20,000,000.00
常州盛德物资回收中心有限公司	2012.2.23	2012.8.23	10,000,000.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	2012.4.19	2012.10.19	10,000,000.00
济源市金马焦化有限公司	2012.1.4	2012.7.4	10,000,000.00
合计			80,000,000.00

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例(%)	坏账准备	账面价值	所占比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	788,819,428.68	6.00	47,329,165.72	741,490,262.96	60.91
按组合计提坏账准备的应收账款	506,222,607.80	6.00	30,373,356.47	475,849,251.33	39.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,295,042,036.48	6.00	77,702,522.19	1,217,339,514.29	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例(%)	坏账准备	账面价值	所占比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	492,175,286.26	6.00	29,530,517.18	462,644,769.08	81.43
按组合计提坏账准备的应收账款	112,223,569.46	6.00	6,733,414.17	105,490,155.29	18.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	604,398,855.72	6.00	36,263,931.35	568,134,924.37	100.00

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
山西晋唐煤焦物流有限公司	344,114,010.00	6.00	20,646,840.60
淮北矿业集团大榭煤炭运销有限公司	167,109,593.65	6.00	10,026,575.62
吉林省苏润工贸有限公司	106,097,132.01	6.00	6,365,827.92
山东鲁润石化有限公司	102,900,000.00	6.00	6,174,000.00
徐州市艾博科电力燃料有限公司	68,598,693.02	6.00	4,115,921.58
合计	788,819,428.68	6.00	47,329,165.72

## (3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	404,283,957.59	79.86	24,257,037.46	100,513,968.60	89.57	6,030,838.12
1年至2年 (含2年)	71,921,567.97	14.21	4,315,294.08	2,626,166.99	2.34	157,570.02
2年至3年 (含3年)	9,687,017.43	1.91	581,221.05	2,269,426.93	2.02	136,165.61
3年以上	20,330,064.81	4.02	1,219,803.89	6,814,006.94	6.07	408,840.42
合计	506,222,607.80	100.00	30,373,356.47	112,223,569.46	100.00	6,733,414.17

(4) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
山西晋唐煤焦物流有限公司	非关联方	344,114,010.00	1年以内	26.57
淮北矿业集团大榭煤炭运销有限公司	非关联方	167,109,593.65	1年以内	12.90
吉林省苏润工贸有限公司	非关联方	106,097,132.01	1年以内	8.19
山东鲁润石化有限公司	非关联方	102,900,000.00	1年以内	7.95
徐州市艾博科电力燃料有限公司	非关联方	68,598,693.02	1年以内	5.30
合计		788,819,428.68		60.91

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



(8) 应收账款期末数较期初数增加 1.14 倍，主要原因系本期煤炭销售收入增加及对重点客户延长信用周期所致。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,127,448,415.22	97.79	4,871,980,857.80	98.61
1年至2年 (含2年)	70,561,094.04	1.67	68,140,769.28	1.38
2年至3年 (含3年)	22,623,368.55	0.54	675,357.95	0.01
3年以上				
合计	4,220,632,877.81	100.00	4,940,796,985.03	100.00

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算的原因
马百明	非关联方	1,460,000,000.00	2012年3月	未到结算日
灵石银源煤焦开发有限公司	非关联方	1,410,000,000.00	2012年3-6月	未到结算日
灵石县财政局	非关联方	200,000,000.00	2011年11月	未到结算日
江苏鑫利来贸易有限公司	非关联方	136,442,142.29	2012年2月	未到结算日
灵石县力源煤化有限公司	非关联方	102,434,121.80	2011年11-2012年6月	未到结算日
合计		3,308,876,264.09		

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

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,274,302,893.81	6.00	76,458,173.63	1,197,844,720.18	83.12
按组合计提坏账准备的其他应收款	258,694,232.92	6.00	15,521,653.98	243,172,578.94	16.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,532,997,126.73	6.00	91,979,827.61	1,441,017,299.12	100.00

分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	117,999,214.65	6.00	7,079,952.88	110,919,261.77	62.87
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,693,255.77	6.00	4,181,595.35	65,511,660.42	37.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	187,692,470.42	6.00	11,261,548.23	176,430,922.19	100.00

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
山西君丽能源有限公司	800,000,000.00	6.00	48,000,000.00
陕西鹏展房地产有限公司	285,000,000.00	6.00	17,100,000.00
林小强	90,000,000.00	6.00	5,400,000.00
山西明源能源集团有限公司	50,000,000.00	6.00	3,000,000.00
温建玲	49,302,893.81	6.00	2,958,173.63
合计	1,274,302,893.81	6.00	76,458,173.63

## (3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	167,522,381.68	64.75	10,051,342.90	26,972,932.46	38.70	1,618,375.95
1年至2年 (含2年)	33,468,866.63	12.94	2,008,132.00	35,275,186.05	50.61	2,116,511.16
2年至3年 (含3年)	32,617,297.34	12.61	1,957,037.84	309,687.83	0.45	18,581.27
3年以上	25,085,687.27	9.70	1,505,141.24	7,135,449.43	10.24	428,126.97
合计	258,694,232.92	100.00	15,521,653.98	69,693,255.77	100.00	4,181,595.35

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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

## (7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
山西君丽能源有限公司	非关联方	800,000,000.00	1年以内	52.18
陕西鹏展房地产有限公司	非关联方	285,000,000.00	1年以内	18.59
林小强	非关联方	90,000,000.00	1年以内	5.87
山西明源能源集团有限公司	非关联方	50,000,000.00	1年以内	3.26
温建玲	非关联方	49,302,893.81	1年以内、1-2年	3.22
合计		1,274,302,893.81		83.12

## (8) 金额较大的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	内容
山西君丽能源有限公司	800,000,000.00	往来款
陕西鹏展房地产有限公司	285,000,000.00	往来款
林小强	90,000,000.00	往来款
山西明源能源集团有限公司	50,000,000.00	往来款
温建玲	49,302,893.81	往来款
合计	1,274,302,893.81	

(9) 其他应收款期末数较期初数增加7.17倍，主要原因系本期新收购子公司导致合并范围增加所致。

**6、存货**

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,973,368.69		55,973,368.69	39,523,564.88		39,523,564.88
库存商品	157,765,334.99		157,765,334.99	41,265,343.25		41,265,343.25
低值易耗品	14,251,258.03		14,251,258.03	4,323,192.44		4,323,192.44
合计	227,989,961.71		227,989,961.71	85,112,100.57		85,112,100.57

(2) 截至2012年6月30日，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 截至2012年6月30日，公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

(4) 存货期末数较期初数增加1.68倍，主要原因系本期煤炭库存增加所致。

## 7、可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	25,154,778.00	24,822,336.00
合计	25,154,778.00	24,822,336.00

(2) 可供出售金融资产系公司持有交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）554.07 万股的股票，其公允价值按 2012 年 6 月 29 日交通银行收盘价 4.54 元/股计算。

## 8、长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东泰山能源有限责任公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
北京永星文化传媒有限公司	权益法	58,800,000.00	58,800,000.00		58,800,000.00
山西灵石昕益致富煤业有限公司	权益法	169,540,000.00	169,052,491.17	-258,651.51	168,793,839.66
阳泉市商业银行股份有限公司	成本法	25,600,000.00	25,600,000.00		25,600,000.00
沁源信用联合社	成本法	2,000,000.40		2,000,000.40	2,000,000.40
兴企担保公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
菩提山庄生态农牧业有限公司	权益法	200,000.00		200,000.00	200,000.00
合计		257,840,000.40	254,652,491.17	2,441,348.89	257,093,840.06

续表

被投资单位	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	现金 红利
山东泰山能源 有限责任公司	0.24%				
北京永星文化 传媒有限公司*	49%				
山西灵石昕益 致富煤业有限 公司	49%				

阳泉市商业 银行股份有限公司	4.61%				
沁源信用联合 社	4.18%				
兴企担保公司	4%				
菩提山庄生态 农牧业有限公 司	20%				
合计					

\*山西天星集团灵石县煤炭有限公司本期更名为“北京永星文化传媒有限公司”。

(2) 截至2012年6月30日，公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

## 9、投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	248,302,635.17			248,302,635.17
1. 房屋、建筑物	248,302,635.17			248,302,635.17
2. 土地使用权				
二、累计折旧或累计摊销合计	19,591,781.44	3,959,831.48		23,551,612.92
1. 房屋、建筑物	19,591,781.44	3,959,831.48		23,551,612.92
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	228,710,853.73			224,751,022.25
1. 房屋、建筑物	228,710,853.73			224,751,022.25
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	228,710,853.73			224,751,022.25
1. 房屋、建筑物	228,710,853.73			224,751,022.25
2. 土地使用权				

(2) 本期折旧和摊销额 3,959,831.48 元。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日, 公司投资性房地产未发生减值情形, 故未计提投资性房地产减值准备。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计:	918,754,145.36	1,142,220,531.57		1,511,810.00	2,059,462,866.93
其中: 房屋建筑物	525,042,793.16	694,338,570.40			1,219,381,363.56
机器设备	325,546,134.85	372,493,456.97			698,039,591.82
运输工具	38,974,063.43	34,625,878.15			73,599,941.58
电子设备	19,201,045.65	36,002,240.66		1,511,810.00	53,691,476.31
办公设备	9,990,108.27	4,760,385.39			14,750,493.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	133,017,142.76	275,938,517.23	54,185,482.79	568,987.55	462,572,155.23
其中: 房屋建筑物	68,107,295.61	149,464,015.97	17,578,145.76		235,149,457.34
机器设备	48,691,808.64	96,410,733.28	25,392,793.87		170,495,335.79
运输工具	7,222,510.80	12,523,883.06	4,964,573.33		24,710,967.19
电子设备	7,658,459.27	17,539,884.92	3,918,601.79	568,987.55	28,547,958.43
办公设备	1,337,068.44		2,331,368.04		3,668,436.48
三、固定资产账面净值合计	785,737,002.60	812,096,531.55		942,822.45	1,596,890,711.70
其中: 房屋建筑物	456,935,497.55	527,296,408.67			984,231,906.22
机器设备	276,854,326.21	250,689,929.82			527,544,256.03
运输工具	31,751,552.63	17,137,421.76			48,888,974.39
电子设备	11,542,586.38	14,543,753.95		942,822.45	25,143,517.88
办公设备	8,653,039.83	2,429,017.35			11,082,057.18
四、减值准备合计	42,400,598.49				42,400,598.49
其中: 房屋建筑物	34,912,199.29				34,912,199.29
机器设备	7,396,462.79				7,396,462.79
运输工具	82,393.80				82,393.80
电子设备	9,542.61				9,542.61
办公设备					

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
五、固定资产账面价值合计	743,336,404.11	812,096,531.55	942,822.45	1,554,490,113.21
其中：房屋建筑物	422,023,298.26	527,296,408.67		949,319,706.93
机器设备	269,457,863.42	250,689,929.82		520,147,793.24
运输工具	31,669,158.83	17,137,421.76		48,806,580.59
电子设备	11,533,043.77	14,543,753.95	942,822.45	25,133,975.27
办公设备	8,653,039.83	2,429,017.35		11,082,057.18

说明：本期折旧额：54,185,482.79 元；

(2) 固定资产期末数较期初数增加 1.09 倍，主要原因系本期公司新收购子公司导致合并范围增加所致。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置固定资产。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司融资租赁租入的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	501,097,094.78	33,673,522.67	467,423,572.11
合计	501,097,094.78	33,673,522.67	467,423,572.11

(5) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司无经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司无期末持有待售的固定资产。

## 11、在建工程

(1) 明细情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
榆林永泰煤电项目	262,476.61		262,476.61			
太原双喜城项目	1,156,000.54		1,156,000.54			
基础工程	26,519,049.62		26,519,049.62	6,890,545.70		6,890,545.70
零星工程	6,366,749.97		6,366,749.97	311,481.60		311,481.60
护坡工程						

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
康伟南山巷道开拓工程等	11,862,043.25		11,862,043.25			
金泰源技改工程	534,796,754.64		534,796,754.64	133,477,596.99		133,477,596.99
柏沟技改工程	242,643,515.23		242,643,515.23	132,780,846.21		132,780,846.21
集广在建工程	167,167,279.03		167,167,279.03	70,202,107.98		70,202,107.98
洗煤分公司在建工程	48,444,170.77		48,444,170.77	19,501,697.77		19,501,697.77
安苑技改工程	303,141,020.57		303,141,020.57	40,559,362.26		40,559,362.26
新生技改工程	401,267,211.26		401,267,211.26	91,854,888.96		91,854,888.96
调度视屏工程	610,425.64		610,425.64	610,425.64		610,425.64
冯家坛办公楼	5,974,227.00		5,974,227.00	5,974,227.00		5,974,227.00
江苏发电开办费	4,599,315.90		4,599,315.90	2,889,621.26		2,889,621.26
孙义技改工程	436,325,005.50		436,325,005.50	174,202,384.33		174,202,384.33
骏马煤化项目	14,295,498.34		14,295,498.34			
双安技改工程	8,377,660.22		8,377,660.22			
南山 90 万吨技改	4,461,876.99		4,461,876.99			
森达源 120 万吨技	3,508,702.29		3,508,702.29			
大酒店建筑工程	183,017,130.92		183,017,130.92			
菩提寺建筑工程	22,266,790.64		22,266,790.64			
陕西亿华海则滩煤矿项目	334,852,175.87		334,852,175.87			
合计	2,761,915,080.80		2,761,915,080.80	679,255,185.70		679,255,185.70



## (2) 在建工程项目增减变动情况:

项目	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例
榆林永泰煤电项目			262,476.61			
太原双喜城项目	128 万		1,156,000.54			90.31%
基础工程	8200 万	6,890,545.70	20,428,503.92	800,000.00		31.70%
零星工程	1256 万	311,481.60	6,055,268.37			50.69%
康伟南山巷道开拓 工程等	43,154 万		11,962,765.25	100,722.00		12.42%
金泰源改扩建工程	52,475 万	133,477,596.99	401,319,157.65			95.43%
华瀛柏沟技改工程	37,518 万	132,780,846.21	109,862,669.02			64.70%
华瀛集广在建工程	23,948 万	70,202,107.98	96,965,171.05			69.80%
洗煤分公司在建工 程	6,500 万	19,501,697.77	28,942,473.00			74.50%
银源安苑技改工程	43,661 万	40,559,362.26	262,581,658.31			69.43%
银源新生技改工程	47,981 万	91,854,888.96	309,412,322.30			83.63%
调度视屏工程	119 万	610,425.64				51.30%
冯家坛办公楼	650 万	5,974,227.00				91.91%
江苏发电开办费	800 万	2,889,621.26	1,709,694.64			57.50%
孙义煤业技改工程	49,416 万	174,202,384.33	262,122,621.17			88.30%
骏马煤化项目	8,942.30 万		14,295,498.34			15.98%
双安技改工程	2920 万		8,377,660.22			28.66%
南山90万吨技改	35590 万		4,461,876.99			50%
森达源120万吨技	48720 万		3,508,702.29			15%
大酒店建筑工程	30000 万		183,017,130.92			75%
菩提寺建筑工程	3050 万		22,266,790.64			75%
陕西亿华海则滩煤 矿工程	49 亿		334,852,175.87			7%
合计		679,255,185.70	2,083,560,617.10	900,722.00		

续表

项目	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
榆林永泰煤电项目					自筹	262,476.61
太原双喜城项目	95%				自筹	1,156,000.54
基础工程	40%				自筹	26,519,049.62
零星工程	55%				自筹	6,366,749.97
康伟南山巷道开拓工 程等	16%				自筹	11,862,043.25
金泰源改扩建工程	85%	3,357,113.45		10	自筹	534,796,754.64
华瀛柏沟技改工程	85%	23,350,266.65		12	自筹	242,643,515.23
华瀛集广在建工程	96%	2,287,700.00	2,287,700.00	12	自筹	167,167,279.03
洗煤分公司在建工程	95%				自筹	48,444,170.77
银源安苑技改工程	75%	16,224,000.00	16,224,000.00	12	自筹	303,141,020.57
银源新生技改工程	95%	11,348,700.00	11,348,700.00	12	自筹	401,267,211.26
调度视屏工程	60%				自筹	610,425.64
冯家坛办公楼	94%				自筹	5,974,227.00
江苏发电开办费	58%				自筹	4,599,315.90
孙义煤业技改工程	90%	42,871,341.90	18,847,298.19	12	自筹	436,325,005.50
骏马煤化项目	70%				自筹	14,295,498.34
双安技改工程	35%				自筹	8,377,660.22
南山90万吨技改	90%				自筹	4,461,876.99
森达源120万吨技	30%				自筹	3,508,702.29
大酒店建筑工程	100%				自筹	183,017,130.92
菩提寺建筑工程	95%				自筹	22,266,790.64
陕西亿华海则滩煤矿 工程	7%				自筹	334,852,175.87
合计		99,439,122.00	48,707,698.19		自筹	2,761,915,080.80

(3) 截至2012年6月30日，公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末数较期初数增加3.07倍，主要原因系子公司基建工程投入增加尚未完工所致。

## 12、无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,449,610,890.90	9,861,807,769.11		14,311,418,660.01
土地使用权	1,940,389.14	37,637,308.06		39,577,697.20
采矿权	4,447,670,501.76	5,156,480,977.05		9,604,151,478.81
探矿权		4,667,026,474.00		4,667,026,474.00
软件		663,010.00		663,010.00
二、累计摊销合计	109,178,655.92	318,043,927.07		427,222,582.99
土地使用权	51,982.45	911,052.32		963,034.77
采矿权	109,126,673.47	316,690,047.39		425,816,720.86
探矿权				
软件		442,827.36		442,827.36
三、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	4,340,432,234.98	9,543,763,842.04		13,884,196,077.02
土地使用权	1,888,406.69	36,726,255.74		38,614,662.43
采矿权	4,338,543,828.29	4,839,790,929.66		9,178,334,757.95
探矿权		4,667,026,474.00		4,667,026,474.00
软件		220,182.64		220,182.64

(2) 截至2012年6月30日,公司无形资产未发生减值情形,故未计提无形资产减值准备。

(3) 无形资产期末数较期初数增加2.20倍,主要原因系本期收购子公司导致合并范围增加所致。

## 13、商誉

### (1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
华瀛山西能源投资有限公司	32,433,674.22			32,433,674.22	
灵石县晋泰源选煤有限公司	911,864.13			911,864.13	
灵石县昌隆煤化有限公司	86,154.48			86,154.48	
合计	33,431,692.83			33,431,692.83	

(2) 截至2012年6月30日, 公司商誉未发生减值情形, 故未计提商誉减值准备。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
开办费	150,166.67	6,697,185.17	17,000.00		6,830,351.84
房屋租赁费	62,249.99	142,250.00	41,499.99		163,000.00
产能置换补偿金	41,797,567.49		853,439.15		40,944,128.34
房屋装修费	4,755,036.83	3,102,016.00	915,894.40		6,941,158.43
财务顾问费	32,140,669.72	23,500,000.00	32,805,733.29		22,834,936.43
村庄搬迁费	227,885,139.45	33,926,144.39	4,359,530.42		257,451,753.42
预付利息	15,735,573.90	1,065,921.82	12,412,230.43		4,389,265.29
其他待摊费用		9,130,516.78	928,382.40		8,202,134.38
合计	322,526,404.05	77,564,034.16	52,333,710.08		347,756,728.13

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	53,020,737.07	22,481,519.53
专项储备	8,297,628.71	7,047,118.71
期末存货未实现毛利	11,511,606.65	5,766,656.18
小计	72,829,972.43	35,295,294.42
<b>递延所得税负债:</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,829,069.50	3,745,959.00
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	121,397,311.09	121,393,737.12
小计	125,226,380.59	125,139,696.12

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
引起暂时性差异的资产项目：		
坏账准备	169,682,349.80	47,525,479.58
固定资产减值准备	42,400,598.49	42,400,598.49
专项储备	33,190,514.83	28,188,474.85
期末存货未实现毛利	46,046,426.57	23,066,624.71
小计	291,319,889.69	141,181,177.63
引起暂时性差异的负债项目：		
可供出售金额资产公允价值变动	15,316,278.00	14,983,836.00
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	485,589,244.36	485,574,948.48
小计	500,905,522.36	500,558,784.48

## 16、资产减值准备

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	47,525,479.58	122,156,870.22			169,682,349.80
其中：应收账款	36,263,931.35	41,438,590.84			77,702,522.19
其他应收款	11,261,548.23	80,718,279.38			91,979,827.61
固定资产减值准备	42,400,598.49	-			42,400,598.49
合计	89,926,078.07	105,056,870.22			194,982,948.29

## 17、短期借款

## (1) 分类情况

借款条件	期末数	期初数
质押借款	410,000,000.00	27,000,000.00
质押加保证借款	200,000,000.00	
抵押借款		24,500,000.00
保证借款	4,914,780,000.00	3,970,400,000.00
合计	5,524,780,000.00	4,021,900,000.00

(2) 短期借款期末数较期初数增长37.37%，主要原因系本期对外借款增加所致。

**18、应付票据**

## (1) 明细情况

种类	期末数		期初数
	金额	其中：下一会计期间将要到期的金额	
银行承兑汇票	331,550,000.00	200,000,000.00	439,750,000.00
合计	331,550,000.00	200,000,000.00	439,750,000.00

(2) 截至2012年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

**19、应付账款**

## (1) 余额情况

项目	期末数	期初数
应付账款	426,905,449.98	167,417,801.95
合计	426,905,449.98	167,417,801.95

(2) 截至2012年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 应付账款期末数较期初数增长1.55倍，主要原因系本期新收购子公司导致合并范围增加及应付工程、设备款增加所致。

**20、预收款项**

## (1) 余额情况

项目	期末数	期初数
预收款项	81,118,493.97	56,929,526.34
合计	81,118,493.97	56,929,526.34

(2) 截至2012年6月30日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 预收账款期末数较期初数增长42.49%，主要原因系本期收购子公司导致合并范围增加所致。

**21、应付职工薪酬**

## (1) 余额情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,549,173.11	165,876,002.77	168,237,283.65	29,187,892.23
二、职工福利费	105,795.25	4,382,042.68	4,487,837.93	
三、社会保险费	1,597,385.09	3,785,524.78	2,144,774.80	3,238,135.07

四、住房公积金	25,254.90	397,989.90	389,583.80	33,661.00
五、工会经费	3,784,052.41	2,406,365.67	1,875,545.50	4,314,872.58
六、职工教育经费	2,781,065.13	1,260,909.05	989,626.80	3,052,347.38
七、工会费	197,516.89		797.65	196,719.24
合计	40,040,242.78	178,108,834.85	178,125,450.13	40,023,627.50

(2) 公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

## 22、应交税费

(1) 余额情况

税种	期末数	期初数
增值税	48,104,590.30	-10,247,489.65
营业税	679,985.17	600,338.97
企业所得税	202,004,000.92	115,159,167.60
个人所得税	1,337,772.57	1,240,418.41
城建税	1,475,150.21	414,980.58
教育费附加	4,199,431.28	573,187.77
房产税	811,991.45	595,104.05
资源税	6,642,712.72	1,142,412.55
土地增值税	2,750.00	2,750.00
矿产资源补偿费	5,121,612.27	2,247,180.96
水资源补偿费	186,776.48	8,925.00
印花税	4,492.48	557,962.08
价格调控基金	1,267,674.68	132,634.47
行政规费	41,237,632.46	1,729,946.60
排水费	6,624,234.58	788,847.30
其他	193,700.99	876,088.30
合计	319,894,508.56	115,822,454.99

(2) 说明：公司上述税项的法定税率详见附注三。

(3) 应交税费期末数较期初数增长1.76倍，主要原因系本期业绩大幅增长导致应缴税费同比增加所致。

## 23、应付利息

(1) 余额情况

税种	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	65,607,346.54	33,905,260.50
短期借款应付利息	9,424,947.73	6,557,193.53
合计	75,032,294.27	40,462,454.03

(2) 应付利息期末数较期初数增长85.44%，主要原因系本期计提应付借款利息尚未到期支付所致。

## 24、应付股利

### (1) 余额情况

项目	期末数	期初数
永泰投资控股有限公司	35,688,308.60	
郭向文	96,118,156.95	
路志宏等12人	113,779,743.05	
合计	245,586,208.60	

(2) 应付股利期末余额较大原因主要是新增应付控股股东—永泰投资控股有限公司2011年度分红款以及子公司康伟公司2011年度分红款尚未支付所致。

## 25、其他应付款

### (1) 余额情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,395,354,242.02	1,024,549,344.42

(2) 截至2012年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项和关联方款项。

(3) 截至2012年6月30日，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	金额	性质或内容
灵石县国土局	941,147,025.50	资源价款
山西天星能源产业集团有限公司	392,126,753.69	往来款
沁源县国土局	370,419,200.00	资源价款
渤海银行太原分行	286,006,263.89	信用证
华夏银行晋中支行	202,094,444.44	信用证
小计	2,191,793,687.52	



(4) 其他应付款期末数较期初数增加2.31倍，主要原因系本期收购子公司导致合并范围增加以及应交资源价款、信用证增加所致。

## 26、一年内到期的非流动负债

借款条件	期末数	期初数
信用借款	1,100,000,000.00	400,000,000.00
小计	1,100,000,000.00	400,000,000.00

注：一年内到期的非流动负债系江西国际信托股份有限公司和河北金融租赁有限公司借款。其中：江西国际信托股份有限公司金额为10亿元人民币，期限分别为2011年1月18日至2013年1月17日、2011年5月18日至2013年5月17日；河北金融租赁有限公司金额为1亿元人民币，期限为2012年2月24日至2012年12月26日。

一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长1.75倍，主要原因系一年内到期信用借款增加所致。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	865,729,056.00	1,642,500,000.00
保证加质押借款	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
小计	3,065,729,056.00	3,842,500,000.00

(2) 截至2012年6月30日，公司无已到期未偿还的长期借款。

### (3) 大额长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信信托有限公司	2011.09.26	2013.09.25	人民币	13-14		1,700,000,000.00		1,700,000,000.00
民生银行济南分行	2010.08.23	2013.08.23	人民币	6.48				500,000,000.00
江西国际信托公司	2011.01.18	2013.01.17	人民币	7				500,000,000.00
	2011.05.25	2013.05.24	人民币	7				500,000,000.00

招商银行太原 市解放路 支行	2012.06.13	2015.06.12	人民币	8.32		500,000,000.00		
招商银行太原 市解放路 支行	2012.05.28	2015.05.28	人民币	8.65		442,500,000.00		
合计						2,642,500,000.00		3,200,000,000.00

## 28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
2011公司债券	500,000,000.00	2011-12-14	5年	500,000,000.00	-3,153,044.21

续表

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2011公司债券	18,181,734.72		15,028,690.51	515,028,690.51

## 29、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
新疆长城租赁公司	3年	48,961,487.65	5.76%	85,064.54	17,716,440.52	保证
山西金融租赁公司	3年	171,902,622.29	9.00%	2,405,215.71	126,611,583.96	保证
河北省金融租赁有限公司	3年	282,625,762.55	9.31%、 10.50%		122,252,924.44	保证
深圳市永泰融资租赁有限公司	3年	233,952,500.00	9.00%	1,500,000.00	191,500,000.00	保证
合计		737,442,372.49		3,990,280.25	458,080,948.92	

注：长期应付款期末数较期初数增长1.56倍，主要原因系对外融资租赁借款增加所致。

## 30、股本

股份类别	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	567,650,733.00	316,129,032.00		883,779,765.00		1,199,908,797.00	1,767,559,530.00

注：2012年1月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]80号文件的批复，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股316,129,032股，每股面值1.00元，每股实际发行价格为15.50元。公司共募集资金4,899,999,996.00元，在扣除各种发行费用后，

将316,129,032.00元计入股本，余下4,513,170,964.06元转入资本公积。

2012年4月23日公司以资本公积转增股本，以每10股转增10股的比例向全体股东转增股份总计883,779,765.00股，每股面值1元，增加股本883,779,765.00元，注册资本变更为人民币1,767,559,530.00元，股本为人民币1,767,559,530.00元。

### 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	1,684,730,869.71	4,513,170,964.06	883,779,765.00	5,314,122,068.77
其他资本公积	30,285,305.28	249,331.50		30,534,636.78
合计	1,715,016,174.99	4,513,420,295.56	883,779,765.00	5,344,656,705.55

注 1：股价溢价本期增加原因见本附注 30、股本。

注 2：其他资本公积增加系可供出售金融资产（交通银行）股票市价上升而调增资本公积 249,331.50 元。

### 32、专项储备

项目	期末数	期初数
维简费	12,374,151.51	7,089,983.32
安全费	20,816,363.32	21,098,491.53
合计	33,190,514.83	28,188,474.85

### 33、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	65,599,428.22			65,599,428.22
任意公积金	1,196,229.11			1,196,229.11
合计	66,795,657.33			66,795,657.33

### 34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	461,896,982.31	
调整 年初未分配利润合计数（调整+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	461,896,982.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	359,591,252.12	
减：提取法定盈余公积		10%
对股东的分配	88,377,976.50	
期末未分配利润	733,110,257.93	

### 35、营业收入/营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,032,988,737.47	525,066,158.34
其他业务收入	11,752,891.03	3,658,002.06
营业成本	1,648,410,855.24	221,220,993.06

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选	2,113,224,585.72	743,245,163.85	488,354,149.84	184,379,016.87
煤炭贸易	915,592,461.75	895,427,391.23	36,712,008.50	32,742,694.79
其他	4,171,690.00	3,280,537.62		
合计	3,032,988,737.47	1,641,953,092.70	525,066,158.34	217,121,711.66

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	3,028,817,047.47	1,638,672,555.08	525,066,158.34	217,121,711.66
合计	3,028,817,047.47	1,638,672,555.08	525,066,158.34	217,121,711.66

#### (4) 本期公司前五名客户营业收入的情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司1	858,037,874.46	28.18%
公司2	166,897,280.60	5.48%
公司3	154,424,659.92	5.07%
公司4	142,828,712.19	4.69%
公司5	128,943,876.92	4.24%
合计	1,451,132,404.09	47.66%

注：营业收入本期发生额较上期发生额增长4.76倍，主要原因系本期煤炭销量同比增加所致。

**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	458,154.84	182,601.25	5%
城建税	4,932,668.09	691,388.50	1%、5%、7%
教育费附加	14,398,611.32	2,007,726.31	3%、5%
价格调控基金	4,696,389.17	948,395.78	1.5%
资源税	24,029,401.58	5,193,284.96	销量8元/吨
房产税	206,044.02		12%、1.2%
其他	194,674.48	312,301.02	
合计	48,915,943.50	9,335,697.82	

注：营业税金及附加本期发生额较上期增长4.24倍，主要原因系本期营业收入增长导致各项税金同比增加所致。

**37、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	991,353.05	2,270,733.49
人力资源费	1,047,013.30	318,806.00
市场拓展费	455,952.80	40,402.00
其他费用	1,409,723.12	1,153,680.08
合计	3,904,042.27	3,783,621.57

**38、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	32,932,485.34	11,531,140.82
人力资源费用	57,594,621.29	22,248,338.12
资产持有费用	16,250,135.12	3,508,850.62
行政事业性收费	17,920,021.51	14,480,008.90
其他费用	24,556,172.68	24,659,801.70
合计	149,253,435.94	76,428,140.16

注：管理费用本期发生额较上期发生额增长95.29%，主要原因系本期新收购煤矿导致人员工资、直接费用增加，以及由于产量增长从而相关规费同比增加所致。

**39、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	477,215,854.20	129,951,327.48
减：利息收入	44,329,091.19	7,052,441.13
金融手续费	6,162,320.98	1,233,930.43
其他	44,161,517.40	10,842,465.81
合计	483,210,601.39	134,975,282.59

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加2.58倍，主要原因系本期对外借款大幅增长导致利息支出增加所致。

**40、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,483,359.92	2,910,431.28
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
合计	23,483,359.92	2,910,431.28

**41、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		97,396.65
权益法核算的长期股权投资收益	-258,651.51	-308,817.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-150.13
可供出售金融资产分红	614,514.00	
合计	355,862.49	-211,571.11

注：投资收益本期发生额较上期发生额增加，主要原因系本期公司持有的交通银行股份有限公司股票分红所致。

**42、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	500.00	177,060.00	500.00
其中：固定资产处置利得		177,060.00	
政府补助	72,438.85		72,438.85

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
罚款收入	1,184,859.71	288,150.00	1,184,859.71
无法支付的款项		77,084,728.28	
其他	129,119.84	169,023.63	129,119.84
合计	1,386,918.40	77,718,961.91	1,386,918.40

注：营业外收入本期发生额较上期发生额减少98.22%，主要原因系本期无法支付的应付款项较上期减少所致。

#### 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	60.00		60.00
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠支出	1,878,000.00	1,510,563.00	1,878,000.00
其他	1,436,048.14	747,053.70	1,436,048.14
合计	3,314,108.14	2,257,616.70	3,314,108.14

注：营业外支出本期发生额较上期发生额增长46.80%，主要原因系本期对外捐赠等支出同比增加所致。

#### 44、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	262,919,225.23	42,597,136.87
递延所得税调整	-13,680,663.97	-3,730,843.83
合计	249,238,561.26	38,866,293.04

注：所得税费用本期发生额较上期发生额增长5.41倍，主要原因系本期业绩大幅增长，所得税费用增加所致。

#### 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### （1）基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	359,591,252.12	112,369,222.82
期初股份总数	567,650,733.00	295,544,632.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	883,779,765.00	192,106,101.00
发行新股或债转股等增加股份数	316,129,032.00	80,000,000.00
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	1,662,183,186.00	1,662,183,186.00
基本每股收益	0.2163	0.0676

注：2012年1-6月普通股加权平均数

$$= 567,650,733.00 + 316,129,032.00 * 4/6 + 883,779,765.00 = 1,662,183,186.00$$

$$2012 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月基本每股收益} = 359,591,252.12 / 1,662,183,186.00 = 0.2163$$

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	359,591,252.12	112,369,222.82
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数	567,650,733.00	295,544,632.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	883,779,765.00	192,106,101.00
发行新股或债转股等增加股份数	316,129,032.00	80,000,000.00
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	1,662,183,186.00	1,662,183,186.00
稀释每股收益	0.2163	0.0676

注：2012年1-6月普通股加权平均数

$$= 567,650,733.00 + 316,129,032.00 * 4/6 + 883,779,765.00 = 1,662,183,186.00$$

$$2012 \text{ 年 } 1-6 \text{ 月稀释每股收益} = 359,591,252.12 / 1,662,183,186.00 = 0.2163$$



**46、其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	332,442.00	302,220.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	83,110.50	75,555.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	249,331.50	226,665.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		2,340,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	249,331.50	2,566,665.00

**47、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项等	58,588,218.02	21,852,707.13
利息收入等其他	5,228,473.90	1,035,424.94
合计	63,816,691.92	22,888,132.07

**48、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用、销售费用等	79,180,667.66	49,853,134.10
支付的往来款项等	27,483,167.91	
支付的营业外支出	3,315,921.76	2,257,616.70
合计	109,979,757.33	52,110,750.80

**49、支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与煤矿技改相关的款项等	233,990,058.90	74,874,076.52
股权款		84,320,000.00
合计	233,990,058.90	159,194,076.52

**50、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付的非公开发行及融资费用等	39,765,718.60	4,380,000.00
支付的与筹资相关的费用	7,322,619.51	13,520,000.00
合计	47,088,338.11	17,900,000.00

**51、合并现金流量表补充资料****(1) 将净利润调节为经营活动现金流量**

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	436,753,501.73	116,453,474.98
资产减值准备	23,483,359.92	2,910,431.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,145,314.27	29,472,274.59
无形资产摊销	81,689,931.80	24,050,333.65
长期待摊费用摊销	52,333,710.08	7,069,927.24
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）	-440.00	-177,060.00
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）	484,138,242.84	134,975,282.59

投资损失（收益以“-”号填列）	-355,862.49	211,571.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,935,631.40	-1,443,685.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	86,684.47	-563,948,733.31
存货的减少	-64,892,064.54	-19,648,659.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-675,297,965.66	-252,131,577.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	621,114,178.68	529,947,722.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,004,262,959.70	7,741,301.88
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,867,821,880.25	692,529,537.92
减：现金的期初余额	1,836,514,119.53	920,147,438.54
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	31,307,760.72	-227,617,900.62

## 4、现金和现金等价物的披露如下：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,867,821,880.25	692,529,537.92
其中：库存现金	13,102,708.75	6,072,532.30
可随时用于支付的银行存款	376,130,694.81	152,854,388.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,478,588,476.69	533,602,617.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,867,821,880.25	692,529,537.92

## 5、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	6,332,600,000.00	1,387,560,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,860,000,000.00	210,404,085.30
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	510,361,812.96	208,975,530.27
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,349,638,187.04	1,428,555.03
4. 取得子公司的净资产	10,888,758,042.33	1,928,285,065.83
流动资产	3,128,661,833.32	994,480,822.38
非流动资产	9,449,032,780.47	2,870,234,643.81
流动负债	1,359,805,724.74	1,369,356,376.99
非流动负债	329,130,846.72	567,074,023.37
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		5,000,000.00
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		5,000,150.13
流动资产		5,000,150.13
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、关联方认定标准说明

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

## 2、本公司母公司情况说明

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

续表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
永泰投资控股有限公司	15.4 亿元	40.38%	40.38%	王广西	73706004-0

## 3、公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	徐培忠	资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资	300,000	100%	100%	67234208-9
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	黄卫东	原煤开采	2,000	100%	100%	70117737-8
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	卞炳侠	煤炭开采	2,000	100%	100%	76245194-0
永泰能源销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京	鲁德朝	煤炭批发；能源开发；燃料油、润滑油销售；室内外装饰、装潢等	30,000	100%	100%	76815887-6
深圳永泰能源发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	荣龙章	投资咨询；兴办实业；国内贸易	5,000	100%	100%	69710722-9
江苏永泰发电有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州	徐培忠	对电力、热力生产供应业的投资，金属材料销售	5,000	100%	100%	56534384-4
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	蒲建平	项目投资；投资管理；投资咨询	3,000	100%	100%	69000847-1
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	王勇	煤炭筹建项目相关服务	112,778	90%	90%	56632146-0
山西灵石银源新生煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	刘庆恩	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	15,000	100%	100%	72594297-8
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	王广荣	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,041	100%	100%	74351836-1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山西灵石银源安苑煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	席全法	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	15,000	100%	100%	76712608-X
灵石县华瀛农业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	满启昌	种养殖技术的开发，开发荒山、荒地，造林，林木的培育，承揽园林绿化工程，农作物、经济作物及蔬菜、园艺花卉的种植	1,000	100%	100%	57845805-0
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	夏新川	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,000	51%	51%	71981635-0
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	王次付	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,000	51%	51%	X0278824-1
灵石县晋泰源选煤有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	鲁德朝	洗选精煤及销售副产品	1,500	100%	100%	70108687-1
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	邢刚果	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000	100%	100%	56439184-4
吉木萨尔县双安矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	吉木萨尔	张同雷	煤炭开采	500	100%	100%	22934159-1
灵石县昌隆煤化有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤及销售副产品	2,728	100%	100%	78329982-9
榆林永泰煤电有限公司	全资子公司	有限责任公司	靖边	吴德贵	对电厂的投资；新能源开发技术咨询服务	3,000	100%	100%	58076388-X
骏马煤化发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤及销售副产品	1,000	100%	100%	78326893-4
山西康伟集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	常胜秋	原煤开采；煤炭洗选；房地产开发；普通机械制造、加工、修理；酒店经营；自有房屋租赁；种植、养殖、农副产品加工。	30787.88	65%	65%	11117296-4
山西康伟集团建材有限公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	其他有限责任公司	沁源	郭向武	煤矸石烧结砖制造、销售；物流配送	1,000	65%	65%	67815896-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
沁源县康泰煤焦气化有限公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	有限责任公司	沁源	王天顺	制造焦炭、焦油、炭黑、粗苯、硫磺；加工煤泥、粉煤、中煤、电力生产、煤气生产及供应	300	65%	65%	11117026-4
山西太岳国际大酒店有限责任公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	有限责任公司	沁源	郭会兵	餐饮、洗浴、住宿、会议接待及娱乐健身、游泳	1,000	65%	65%	68805912-2
山西菩提寺旅游有限公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	有限责任公司	沁源	郭会兵	旅游项目投资、管理及开发；苗木种植及销售	1,000	65%	65%	67819899-7
山西康伟集团南山煤业有限公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	有限责任公司	沁源	王荣岗	煤炭开采	5,000	65%	65%	55655925-6
山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	山西康伟集团有限公司全资子公司	有限责任公司	沁源	栗永东	煤炭开采	5,000	65%	65%	55874493-0
山西沁源康伟森达源煤业有限公司	山西康伟集团有限公司控股子公司	其他有限责任公司	沁源	郭向清	煤炭开采	10,000	33.15%	33.15%	57845006-7
陕西亿华矿业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	靖边	吴德贵	矿产资源开发技术的咨询；矿产品经营、销售（专控除外）；矿业机电设备的销售	150,000	70%	70%	78699724-3

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
王广西、郭天舒	永泰控股的实际控制人	
江苏国信建设有限公司	永泰控股的全资子公司	78495115-3
江苏国信工程咨询监理有限公司	永泰控股的全资子公司	70404203-0
江苏永泰地产集团有限公司	永泰控股的全资子公司	74537406-6
深圳市永泰融资租赁有限公司	永泰控股的控股子公司	58272067-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏永泰石油化工有限公司	永泰控股的大股东	74682384-7
山西灵石致富煤业有限公司	公司的参股公司	70117731-9
北京永星文化传媒有限公司	公司的参股公司	68021241-X

## (二) 关联方交易

### 1、销售商品、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏国信建设有限公司	接受劳务	工程施工	9,766,242.00	95.69%		
江苏国信工程咨询监理有限公司	接受劳务	工程施工	440,000.00	4.31%		
江苏永泰地产集团有限公司	接受劳务	房屋租赁	200,000.00	100.00%		
深圳市永泰融资租赁有限公司	贷款	融资租赁	200,000,000.00	100.00%		

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

### 2、关联担保情况

单位：人民币 万元

担保方	被担保方	担保金额	金融机构	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰能源股份有限公司 王广西	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	10,000.00	中信银行	2012.03.22	2012.12.28	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	4,000.00	山西租赁	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	1,000.00	山西租赁	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	3,000.00	山西租赁	2011.10.10	2014.10.10	否



担保方	被担保方	担保金额	金融机构	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	4,000.00	山西租赁	2011.07.26	2013.07.25	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	3,000.00	山西租赁	2012.03.01	2015.02.21	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石银源新生煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰投资控股有限公司	山西灵石银源安苑煤业有限公司	3,990.00	农信社	2012.03.27	2013.03.27	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	4,500.00	新疆长城租赁	2010.08.17	2013.08.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	兴业银行晋中支行	2012.05.11	2013.05.11	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	兴业银行晋中支行	2011.12.29	2012.12.28	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	江西信托	2011.01.18	2013.01.17	否
永泰投资控股有限公司						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	江西信托	2011.05.25	2013.05.24	否
永泰投资控股有限公司						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	62,120.00	吉林信托	2011.07.11	2012.07.10	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	17,266.36	河北租赁	2011.08.17	2014.06.18	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	7,998.53	河北租赁	2012.06.04	2015.05.18	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	华夏银行晋中支行	2011.10.21	2012.10.21	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	晋商银行亲贤北街支行	2011.08.04	2012.08.03	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	18,600.00	金谷信托	2011.12.01	2012.11.30	否
王广西						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	晋城银行太原分行	2011.07.29	2012.11.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	3,300.00	渤海银行太原分行	2011.08.31	2012.08.25	否

担保方	被担保方	担保金额	金融机构	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	1,700.00	渤海银行太原分行	2011.09.30	2012.09.30	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,850.00	渤海银行太原分行	2011.11.24	2012.09.14	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	山西信托	2011.09.09	2012.09.08	否
永泰投资控股有限公司						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	渤海信托	2011.09.26	2012.09.23	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	华融信托	2011.10.25	2012.10.25	否*1
吉木萨尔县双安煤业有限公司						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	浦发银行晋中支行	2012.02.07	2013.02.06	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,000.00	兴业银行晋中支行	2011.12.02	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	7,500.00		2011.11.25	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,500.00		2011.12.07	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	长安信托	2011.12.23	2012.12.23	否
永泰投资控股有限公司						
王广西						
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	25,000.00	中信银行太原分行	2012.03.22	2012.12.28	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	中信银行太原分行	2012.02.13	2012.08.13	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	渤海信托	2012.3.21	2013.3.21	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	44,250.00	招商银行	2012.05.28	2015.05.28	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源销售有限公司	3,000.00	稠州银行	2011.11.22	2012.11.22	否
华瀛山西能源投资有限公司						
永泰投资控股有限公司						
永泰能源股份有限公司	永泰能源销售有限公司	3,000.00	南京银行城西支行	2011.08.03	2012.08.03	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源销售有限公司	4,600.00	徽商银行	2011.09.30	2012.08.12	否
华瀛山西能源投资有限公司						

担保方	被担保方	担保金额	金融机构	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰能源股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司	永泰能源销售有限公司	4,000.00	杭州银行	2012.03.27	2013.03.26	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源销售有限公司	5,000.00	徐州淮海商行	2012.04.01	2013.04.01	否
永泰投资控股有限公司 王广西	永泰能源股份有限公司	17,370.00	昆仑信托	2011.12.09	2012.12.09	否
永泰投资控股有限公司 王广西	永泰能源股份有限公司	12,630.00	昆仑信托	2012.02.08	2013.02.08	否
永泰投资控股有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 王广西	永泰能源股份有限公司	50,000.00	四川信托	2011.08.02	2012.08.02	否
永泰投资控股股份有限公司 华瀛山西能源投资有限公司 王广西 郭天舒	永泰能源股份有限公司	170,000.00	中信信托	2011.09.30	2013.09.30	否*2
永泰投资控股有限公司	永泰能源股份有限公司	20,000.00	深圳永泰租赁	2012.06.01	2015.05.31	否
永泰投资控股有限公司	永泰能源股份有限公司	15,700.00	广发银行三元支行	2012.06.06	2013.06.05	否
华瀛山西能源投资有限公司	永泰能源股份有限公司	30,000.00	民生银行太原分行	2012.06.26	2013.06.26	否
永泰能源股份有限公司	灵石县昌隆煤化有限公司	10,000.00	民生银行太原分行	2012.04.10	2012.10.07	否
永泰能源股份有限公司	灵石县晋泰源选煤有限公司	10,000.00	民生银行太原分行	2012.04.24	2012.10.20	否

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

\*2: 该项借款是由永泰控股、华瀛山西及自然人王广西、郭天舒提供担保以及公司以持有陕西亿华矿业开发有限公司（以下简称“陕西亿华”）股权质押，陕西亿华以其探矿权抵押而共同取得。

### 3、关联方资金拆借

截至2012年6月30日，公司借给关联方北京永星文化传媒有限公司借款共计7,120,994.50元。

## (三) 关联方应收应付款项

项目	期末金额		期初金额	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
其他应收款				
江苏永泰地产集团有限公司	200,000.00	0.02%		
北京永星文化传媒有限公司	7,120,994.50	0.57%		
山西灵石致富煤业有限公司			28,708,320.84	15.30%
小计	7,320,994.50	0.59%	28,708,320.84	15.30%
预付款项				
江苏国信建设有限公司			212,030.00	0.00%
小计			212,030.00	0.00%
应付账款				
江苏国信建设有限公司	3,507,642.00	0.82%		
江苏国信工程咨询监理有限公司	100,000.00	0.02%	70,000.00	0.03%
小计	3,607,642.00	0.84%	70,000.00	0.03%
其他应付款				
江苏国信建设有限公司	578,683.52	0.02%		
小计	578,683.52	0.02%		

## 七、或有事项

截至2012年6月30日，公司无对外担保，全部为公司与子公司之间提供担保。

## 八、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债：

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变					

动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	24,822,336.00		11,487,208.50		25,154,778.00
金融资产小计	24,822,336.00		11,487,208.50		25,154,778.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	24,822,336.00		11,487,208.50		25,154,778.00

## 2、关于公司 2011 年度非公开发行股票情况

2012 年 1 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准永泰能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012] 80 号），核准公司非公开发行 A 股股票不超过 31,613 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

截至 2012 年 3 月 6 日止，公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股(A 股) 316,129,032 股，每股面值 1.00 元，每股实际发行价格为 15.50 元/股，募集资金总额为 4,899,999,996.00 元，扣除各项发行费用人民币 70,699,999.94 元后，实际募集资金净额为人民币 4,829,299,996.06 元，其中：新增股本人民币 316,129,032.00 元，资本公积人民币 4,513,170,964.06 元。

## 3、关于公司新设立子公司及收购项目进展情况

(1) 2012年1月10日，公司与新疆美源矿业有限公司（以下简称“美源矿业”）签署了《合资成立永泰盛源煤化科技开发有限公司合同书》，公司与美源矿业以现金方式共同出资 2,000 万元合资设立永泰盛源煤化科技开发有限公司，其中：公司出资 1,400 万元，占 70% 的股权；美源矿业出资 600 万元，占 30% 的股权。截至 2012 年 6 月 30 日，永泰盛源煤化科技开发有限公司尚未成立。

(2) 2012年6月8日，公司及公司子公司永泰能源销售有限公司与山西统配煤炭经销总公司、山西中宝富源煤炭运销有限公司签订协议，以现金方式共同出资在山西省太原市设立合资子公司山西永泰统配煤炭销售有限公司。其中：公司出资 600 万元，占 30% 的股权；永泰能源销售有限公司出资 420 万元，占 21% 的股权；山西统配煤炭经销总公司出资 800 万元，占 40% 的股权；山西中宝富源煤炭运销有限公司出资 180 万元，占 9% 的股权。2012 年 8 月 10 日，山西永泰统配煤炭销售有限公司正式成立。

(3) 2012年3月14日，公司子公司华瀛山西能源投资有限公司与马百明、马海军、马瑞乙签署了《关于灵石银源煤焦开发有限公司 100% 股权之股权转让协议书》，股权转让价款为

20,000万元。2012年7月，华瀛山西将上述股权转让款已全部付清。目标公司股权过户的工商变更手续已经完成。

#### 4、公司拟发行H股股票并上市的说明

2012年3月14日，公司召开第八届第二十八次董事会会议，审议通过向境外投资者公开发行境外上市外资股，并于香港联合交易所有限公司（简称“香港联交所”）主板挂牌上市（简称“发行H股股票并上市”）相关议案。2012年3月30日，上述议案经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司H股发行中有关重大资产购买及增资事项于2012年5月17日、2012年6月10日分别经第八届董事会第三十一、三十二次会议审议通过，并于2012年6月27日经公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

目前有关H股发行前期工作正在开展中，其中有关重大资产购买及增资事项正处于中国证监会审核之中。

#### 5、公司资产负债表日后大额借款、担保、抵押事项

(1) 公司于2012年7月4日召开第八届董事会第三十四次会议，会议通过了《关于华瀛山西能源投资有限公司为公司信托贷款提供担保的议案》，同意公司向中信信托有限责任公司申请额度不超过10亿元，期限不超过5年的信托贷款，由公司子公司华瀛山西能源投资有限公司提供连带责任担保。同时以山西康伟集团有限公司持有的山西康伟集团南山煤业有限公司（以下简称“南山煤业”）100%股权及南山煤业持有的采矿权为该笔信托贷款提供抵（质）押担保。上述具体借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

(2) 公司于2012年7月13日召开第八届董事会第三十五次会议，会议通过了《关于公司向渤海国际信托有限公司融资的议案》，同意公司向渤海国际信托有限公司申请额度不超过7亿元的融资，期限1年，以公司子公司华瀛山西能源投资有限公司所拥有的山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司51%股权和山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司51%股权进行质押，同时以山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司和山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司所拥有的采矿权为本次融资办理公证抵押手续。上述具体借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

上述第1-2项决议业经2012年7月23日召开的2012年第五次临时股东大会审议通过。

(3) 公司于2012年8月1日召开第八届董事会第三十六次会议，会议审议通过了如下事项：

A、通过了《关于公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请质（抵）押借款的议案》，同意公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请金额69,500万元，期限为35个月的借款，由山西康伟集团有限公司以其持有的山西沁源康伟森达源煤业有限公司51%股权提供质押，同时以山西沁源康伟森达源煤业有限公司采矿权为该笔借款提供抵押。上述具体

借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

B、通过了《关于山西康伟集团有限公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请质（抵）押借款的议案》，同意山西康伟集团有限公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请金额34,000万元，期限为35个月的技改项目借款，由山西康伟集团有限公司以其持有的山西康伟集团孟子峪煤业有限公司100%股权提供质押，同时以山西康伟集团孟子峪煤业有限公司采矿权提供抵押。上述具体借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

C、通过了《关于公司为山西康伟集团有限公司提供担保的议案》，同意公司为山西康伟集团有限公司向中国民生银行股份有限公司太原分行申请金额35,000万元，期限为1年的综合授信提供连带责任担保，同时以公司持有的山西康伟集团有限公司65%的股权为该笔授信提供质押。上述具体借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

D、通过了《关于公司为南京永泰能源发展有限公司提供担保的议案》，同意公司及子公司为南京永泰能源发展有限公司（以下简称“南京永泰能源”）申请额度不超过8,000万元的银行综合授信提供相关担保。具体为：1、南京永泰能源拟向浙江稠州商业银行股份有限公司南京分行申请额度不超过5,000万元（其中3,000万元为还款后续贷）、期限1年的综合授信，由公司及子公司华瀛山西能源投资有限公司提供连带责任担保；2、南京永泰能源拟向招商银行股份有限公司南京分行申请额度不超过3,000万元，期限1年的综合授信，由公司提供连带责任担保。上述具体借款、质（抵）押的内容、方式以签订的相关合同内容为准。

上述四项决议业经2012年第六次临时股东大会审议通过。

除上述事项外，截至2012年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司主要财务报表附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,530,000.00	6.00	331,800.00	5,198,200.00	82.72
按组合计提坏账准备的应收账款	1,155,207.56	6.00	69,312.45	1,085,895.11	17.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,685,207.56	6.00	401,112.45	6,284,095.11	100.00

分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,560,000.00	6.00	333,600.00	5,226,400.00	81.94
按组合计提坏账准备的应收账款	1,225,207.56	6.00	73,512.45	1,151,685.11	18.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,785,207.56	6.00	407,112.45	6,378,085.11	100.00

## (2) 单项金额重大的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
陈保汉	2,040,000.00	6.00	122,400.00
山东长城投资有限公司	1,370,000.00	6.00	82,200.00
黄元真	960,000.00	6.00	57,600.00
李登超	890,000.00	6.00	53,400.00
陈琳琳	270,000.00	6.00	16,200.00
合计	5,530,000.00	6.00	331,800.00

## (3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)						
1年至2年 (含2年)						
2年至3年 (含3年)	200,000.00	17.31	12,000.00	61,200.62	5.00	3,672.04
3年以上	955,207.56	82.69	57,312.45	1,164,006.94	95.00	69,840.41
合计	1,155,207.56	100.00	69,312.45	1,225,207.56	100.00	73,512.45

(4) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
陈保汉	非关联方	2,040,000.00	3年以上	30.52%
山东长城投资有限公司	非关联方	1,370,000.00	3年以上	20.49%
黄元真	非关联方	960,000.00	3年以上	14.36%
李登超	非关联方	890,000.00	3年以上	13.31%
李琳琳	非关联方	270,000.00	3年以上	4.04%
合计		5,530,000.00		82.72%



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

(8) 报告期公司无应收关联方账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,599,096,768.02	6.00	95,945,806.08	1,503,150,961.94	99.89
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,774,529.41	6.00	106,471.77	1,668,057.64	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,600,871,297.43	6.00	96,052,277.85	1,504,819,019.58	100.00
分类	期初数				
	账面余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	所占比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	570,690,784.83	6.00	34,241,447.09	536,449,337.74	99.81
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,067,043.27	6.00	64,022.60	1,003,020.67	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	571,757,828.10	6.00	34,305,469.69	537,452,358.41	100.00

(2) 单项金额重大的其他应收款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
华瀛山西能源投资有限公司	1,079,410,720.02	6.00	64,764,643.20
深圳永泰能源发展有限公司	453,740,000.00	6.00	27,224,400.00
新疆永泰兴业能源有限公司	33,300,000.00	6.00	1,998,000.00
灵石县骏马煤化发展有限公司	27,449,020.00	6.00	1,646,941.20
北京润泰创业投资管理有限公司	5,197,028.00	6.00	311,821.68
合计	1,599,096,768.02	6.00	95,945,806.08

## (3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	58,699.90	3.31	3,521.99	40,000.00	3.75	2,400.00
1年至2年 (含2年)	665,736.24	37.52	39,944.18	1,027,043.27	96.25	61,622.60
2年至3年 (含3年)	775,693.27	43.71	46,541.60			
3年以上	274,400.00	15.46	16,464.00			
合计	1,774,529.41	100.00	106,471.77	1,067,043.27	100.00	64,022.60

(4) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	1,079,410,720.02	1年以内	67.43
深圳永泰能源发展有限公司	全资子公司	453,740,000.00	1年以内	28.34
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	33,300,000.00	1年以内	2.08
灵石县骏马煤化发展有限公司	全资子公司	27,449,020.00	1年以内	1.72
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	5,197,028.00	1年以内	0.32
合计		1,599,096,768.02		99.89

(8) 金额较大的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	内容
华瀛山西能源投资有限公司	1,079,410,720.02	往来款
深圳永泰能源发展有限公司	453,740,000.00	往来款
新疆永泰兴业能源有限公司	33,300,000.00	往来款
灵石县骏马煤化发展有限公司	27,449,020.00	往来款
北京润泰创业投资管理有限公司	5,197,028.00	往来款
合计	1,599,096,768.02	

## (9) 截至2012年6月30日，其他应收关联方款项情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华瀛山西能源投资有限公司	1,079,410,720.02	64,764,643.20		
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司			111,364,970.59	6,681,898.24
深圳永泰能源发展有限公司	453,740,000.00	27,224,400.00	453,740,000.00	27,224,400.00
新疆永泰兴业能源有限公司	33,300,000.00	1,998,000.00		
灵石县骏马煤化发展有限公司	27,449,020.00	1,646,941.20		
北京润泰创业投资管理有限公司	5,197,028.00	311,821.68	4,897,028.00	293,821.68
合计	1,599,096,768.02	95,945,806.08	570,001,998.59	34,200,119.92

## 3、长期股权投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东泰山能源有限责任公司	成本法	120	120		120	0.24%	0.24%				
北京润泰创业投资管理有限公司	成本法	3,000	3,000		3,000	100%	100%				
华瀛山西能源投资有限公司*	成本法	390,976	253,776	137,200	390,976	100%	100%				
永泰能源销售有限公司	成本法	31,317	31,317		31,317	100%	100%				
江苏永泰发电有限公司	成本法	5,000	5,000		5,000	100%	100%				
深圳永泰能源发展有限公司	成本法	8,500	8,500		8,500	100%	100%				
新疆永泰兴业能源有限公司	成本法	10,000	10,000		10,000	100%	100%				
灵石县昌隆煤化有限公司	成本法	1,718	1,718		1,718	100%	100%				
榆林永泰煤电有限公司	成本法	3,000	3,000		3,000	100%	100%				

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
灵石县骏马煤化发展有限公司	成本法	760		760	760	100%	100%				
山西康伟集团有限公司	成本法	289,500		289,500	289,500	65%	65%				
陕西亿华矿业开发有限公司	成本法	409,500		409,500	409,500	70%	70%				
合计		1,153,391	316,431	836,960	1,153,391						

#### 4、投资收益

##### (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		202,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	614,514.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	614,514.00	202,800.00

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东泰山新能源有限责任公司		202,800.00	
合计		202,800.00	

## 5、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-265,623,161.34	-25,353,433.51
加: 资产减值准备	61,740,808.16	-8,785,530.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,382.78	14,517.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,364,805.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)		
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)	207,928,171.85	27,612,717.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-614,514.00	-202,800.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,435,202.03	2,196,387.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	83,110.50	75,555.00
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	65,927,801.84	-1,336,717.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-74,317,994.62	-497,847.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,845,791.30	-6,277,151.70
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末数	257,994,079.51	28,151,154.33
减: 现金的期初数	16,971,760.60	386,653,739.93
加: 现金等价物的期末数		
减: 现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	241,022,318.91	-358,502,585.60

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	440.00	177,060.00
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
无法支付的款项		77,084,728.28
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,927,689.74	-1,800,443.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响数	-1,130,110.69	-132,712.38

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东权益影响额（税后）	-730,118.30	
合计	-3,787,478.73	75,328,632.83

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.8185	0.2163	0.2163
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.8780	0.2186	0.2186

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司第八届第三十七次董事会会议于2012年8月18日批准。

## 八、备查文件目录

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

董事长：王金余  
永泰能源股份有限公司  
2012年8月18日