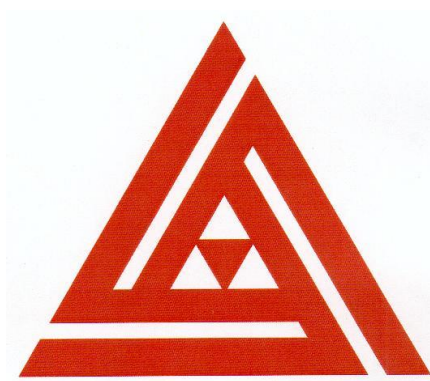


山西潞安环保能源开发股份有限公司



(601699 潞安环能)

二〇一二年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘克功	因公	

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

四、公司负责人李晋平、主管会计工作负责人王志清及会计机构负责人（会计主管人员）王会波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟以 2012 年 12 月 31 日股份 2,301,084,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.36 元（含税）。

六、公司董事会报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	- 3 -
第二节 公司简介	- 4 -
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	- 6 -
第四节 董事会报告	- 7 -
第五节 重要事项	- 16 -
第六节 股份变动及股东情况.....	- 20 -
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 23 -
第八节 公司治理	- 28 -
第九节 内部控制	- 31 -
第十节 财务报告	- 32 -
第十一节 备查文件目录.....	- 131 -

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
监事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司监事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期	指	2012年1月1日~2012年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在董事会报告中详细描述了公司未来重大风险，敬请投资者予以关注。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山西潞安环保能源开发股份有限公司
公司的中文名称简称	潞安环能
公司的外文名称	Shanxi Lu'an Environmental Energy Development Co.Ltd
公司的外文名称缩写	lu'an EED
公司的法定代表人	李晋平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毛永红	王剑波
联系地址	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能董事会秘书处	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能证券部
电话	0355-5968816	0355-5923838
传真	0355-5925912 5924899	0355-5925912
电子信箱	mao601699@163.com	lawjb@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山西省长治市城北东街 65 号
公司注册地址的邮政编码	046200
公司办公地址	山西省长治市襄垣县侯堡镇
公司办公地址的邮政编码	046204
公司网址	http://www.luanhn.com
电子信箱	la601699@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	潞安环能证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A	上海证券交易所	潞安环能	601699

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东无变更

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	李建勋
		刘锦平

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	20,065,299,075.32	22,426,279,899.93	-10.53	21,427,676,688.20
归属于上市公司股东的净利润	2,566,515,102.76	3,835,932,001.52	-33.09	3,436,725,799.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,574,265,481.98	3,875,764,979.43	-33.58	3,453,671,308.03
经营活动产生的现金流量净额	3,461,297,541.43	7,314,114,420.02	-52.68	6,052,599,274.30
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	16,020,161,875.81	14,884,382,833.36	7.63	11,894,200,931.51
总资产	39,612,803,889.05	34,571,558,231.00	14.58	29,363,691,332.53

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	1.12	1.67	-32.93	1.49
稀释每股收益(元/股)	1.12	1.67	-32.93	1.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.12	1.68	-33.33	1.50
加权平均净资产收益率(%)	16.02	28.65	减少 12.63 个百分点	26.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.06	28.90	减少 12.84 个百分点	26.16

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,568,926.14	-55,483,542.58	-922,958.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,614,692.32	4,556,609.70	3,263,509.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		772,923.35	1,246,794.11
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	114,664.04	832,451.48	678,468.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,744,458.99		
对外委托贷款取得的损益		1,287,719.21	637,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,759,818.13	-14,613,823.72	-27,115,384.12
少数股东权益影响额	8,855,573.64	17,980,620.97	5,793,111.91
所得税影响额	-3,751,023.94	4,834,063.68	-526,249.06
合计	-7,750,379.22	-39,832,977.91	-16,945,508.05

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)报告期内总体回顾

2012 年,是公司“十二五”战略规划的奠基之年,也是公司自成立以来面临压力最重、挑战最多、市场最复杂的一年。过去的一年,全球经济复苏乏力呈现低速增长态势,国内经济在企稳中谋求破局之路,煤炭市场供求“整体宽松、相对过剩”。面对复杂严峻的国际国内经济形势和日趋激烈的市场竞争压力,公司董事会紧紧围绕“十二五”发展规划和年度工作任务目标,审时度势、科学应对,坚持战略引领和优势发展,突出成本控制和市场营销,狠抓安全生产、集约高效和财务管控水平提升,各项指标均取得较好成果,企业发展继续保持平稳健康良好态势。

回顾一年来的工作,主要有以下方面:

1、坚持战略制胜,煤焦一体化战略纵深快速延伸,企业发展前景更加广阔。

集约高效水平快速提升。大超前生产管理深入推进,采区工作面布置进一步优化,采掘衔接实现变化条件下的高效接替。掘锚一体化、岩巷机械化掘进、煤巷临时支护掘进、履带式双臂凿岩台车推进岩巷炮掘等快速掘进新工艺、新设备取得新成效,单产单进创造新水平。综放工艺优化、一次采全高试验、大长厚工作面布置、综放面顶板爆破预裂等回采技术攻关取得新突破。全面推行质量标准化创新成果,矿井自动化、数字化、智能化集约高效生产技术不断“优点集成、优势放大”。

产能扩增有序推进。主力矿井王庄煤矿 540 水平、常村矿 470 水平、漳村矿西扩区和五阳扩区等矿井水平延伸和技改扩能工程有序推进。临汾蒲县及忻州宁武地区的整合矿井现代化改造快速推进,形成“一井一面一条生产线”集约高效生产新格局,蒲县新良友煤业的正式投产掀起公司整合矿井陆续投产序幕。

资源扩张有序推进。《潞安矿区总体规划》获得国家批复,漳村煤矿、王庄煤矿、五阳煤矿等矿井周边压煤村庄搬迁工程快速推进,整合矿井周边空白、夹缝资源扩张有序推进。

焦化产能迅速扩张。独资设立“山西潞安焦化有限公司”,并以该公司为主体完成对潞城亚晋焦化项目、潞城市潞安亚晋焦化项目和潞城市隆源焦化项目的整合收购工作,同时公司又以产能置换方式收购了山西潞安华亿世纪焦化有限公司焦化产能,公司整体焦化产能迅速扩增至 400 万吨/年以上。

2012 年生产原煤 3334 万吨,销售煤炭 2872 万吨;生产焦炭 36 万吨,销售 33 万吨。

2、坚持以人为本,本质型安全企业建设稳步推进,企业发展基础更加牢靠。

不断深化安全责任体系建设。始终把安全生产作为企业的“生命工程”,坚持“赢在标准、胜在执行”理念,进一步落实安全责任,完善制度体系,细化职责分解,确保了安全责任落实横向不漏、纵向不缺。进一步强化整合矿井安全管控,充分发挥“以矿带矿”优势,完善确立整合矿井“三级责任”体系。深入实施包保责任制和隐患挂牌督办机制,强化提升安全重点监督和隐患整改力度。

不断深化源头安全开展瓦斯综合治理。瓦斯治理攻坚年成效显著,CO₂ 预裂增透等瓦斯抽采技术实现突破,高标准、立体化的瓦斯抽采体系初步构建,通风系统进一步优化,自燃矿井防灭火系统建设快速推进。

不断深化构建本质型安全生产环境。全面加强防治水“三道防线”和视频监控信息联网建设,进一步完善透明安全管理平台。对标国际国内先进企业,持续推进“五精”工程,构建了开放型、创新型、实用型的高标准安全质量标准化体系。进一步加大安全监管力度,超前排查安全隐患,对特殊时段、薄弱隐患、变化环节实施重点监控。紧急避险系统建设扎实推进,常村煤矿、余吾煤业、五阳煤矿已基本完成。

不断强化全员安全意识提升。整合优化培训资源,持续强化矿、队、组三级培训,注重实用性和实效性,不断创新培训方式,完善构建高端引领、梯次成长、整体提升的“大培训”格局,员工安全素质实现新提升。持续深入推进“三个百分百”和“三个全覆盖”,岗位标准化作业水平进一步提升。深入开展安全警示教育,探索人性化、多方位、立体化的安全协管机制,全员安全意识取得新提升。

2012 年,公司继续蝉联“全国安康杯竞赛示范企业”荣誉称号,安全生产水平继续保

持国际国内先进水平。

3、坚持价值管理，复杂条件下企业精细化管理水平逆势提升，企业发展优势更加明显。

市场营销能力进一步增加。面对严峻的煤炭市场形势，坚持完善“以客户为中心”的大营销管理格局，突出营销信息网络建设和“五会联动”决策机制，准确预判市场，科学应对、果断决策，全力实施“三包三争”，即“保质量、保价格、保回款，争运力、争市场、争效益”，调整优化煤炭销售结构和效益煤比例，千方百计争取铁路运力，积极开拓潜在市场客户，新增 31 家喷吹煤用户及鞍钢、宝钢喷吹煤合同，铁路喷吹煤日均运力创历史最高纪录。

质量保障能力进一步提升。坚持以质量标准体系和客户服务体系建设为重心，不断强化煤炭洗选和外运环节质量保障，实施了各矿井洗煤厂技术改造提升，建立了国内外第一条能实现粒度上限至 1mm 的煤浮选工业系统，着力加强外运煤炭抽检和装车系统提升，客户满意度高达 98.2%，潞安煤市场基础进一步拓展。

成本控制能力进一步提升。不断强化危机意识，牢固树立“过紧日子”思想，丰富完善以财务为中心、以现金流为核心的经营管控体系，有力促进了降本增效。坚持“三优先、三严控”等一系列成本控制措施，严控非安全、非盈利支出，全年吨煤成本下降 20 元，其他费用下降 10%，确保了成本最优化、效益最大化。

4、坚持创新强企，创新驱动型企业建设实现新提升，企业发展潜力更加突出。

技术创新实现新突破。始终将科技创新视为企业发展的源动力，突出产学研相结合，不断加强科技资金投入，着力推进集聚化、扩散式科研平台建设，加强与重点院校、实验室的交流合作，狠抓核心技术科研突破，为企业实现创新型驱动提供了有力技术支撑。一年来，公司共荣获省部、地市级科学技术奖 17 项，其中省部级技术奖项 11 项，获得国家专利 46 项。公司技术中心在国家级企业技术中心评比中位列全煤系统第 2 位，同时公司除享受高新技术企业减免税收 4.07 亿元外，又被科技部列入“国家火炬计划重点高新技术企业”序列。

绿色创新实现新优势。坚持“回归绿色、循环低碳”理念，煤炭资源回采率、环保效益煤比例进一步提高，资源综合利用效率实现新提升。立体化瓦斯抽采体系的建立完善，为煤层气商业化运作提供了坚实基础。坚持设计源头和动态监控着手，不断加强节能技术研究，可实现用能实时在线监测和超标预警的能源管理信息系统，已联合调试运行，节能减排工作稳步推进。公司乏风氧化利用技术改造项，获省节能专项奖励，吨原煤生产综合能耗完成 7.0 千克标煤/吨，同比下降 6.67%。

财务创新管理实现新提升。通过探索完善创新型财务管理新模式，灵活运用金融工具和品种，充分引入银行相互竞争，优化对外结算方式，创新推动“票据池”和电子银行业务，资金周转效率和增值收益进一步增强，有效提升财务创新管理水平。获取银行授信额度达 264 亿元；通过银行业务创新，节约财务费用 1.74 亿元，增加利息收入 323 万元；利用科研税前抵扣政策，收益增加 4509 万元。

5、坚持以德治企，企业竞争软实力实现新提升，企业发展环境更加和谐。

不断提升规范治理水平。进一步优化公司治理结构，完善董事会及专业委员会人才配备，突出“三会”规范高效运作，重点完善公司内部控制体系建设，加强公司信息披露和投资者关系管理，加强公司对外担保、关联交易管理，公司规范治理水平稳步提升，价值投资型企业形象获得更广泛的市场认可。一年来，陆续获得“年度优秀董事局”、“中国能源煤炭行业最具投资价值上市公司”、“AA 级社会责任报告上市公司”、“最佳持续投资价值奖”等荣誉，有力彰显了潞安环能在资本市场上的成长优势、价值优势、综合实力和突出影响力。

不断提升员工幸福指数。始终坚持“以事业感召、以待遇吸引、以文化凝聚、以未来成就”，不断丰富完善人才队伍建设，将企业发展与员工幸福有机结合，不断提升员工薪酬标准和收入水平，进一步增加员工对企业的认同感和归属感，努力为员工搭建追求幸福人生的最优平台。

不断完善人才队伍建设。坚持“搭建成才立交桥，激发员工成长动力”，以系统培训为基础，学习型组织建设为推动，奖优罚劣为支撑，进一步完善员工多方位、多渠道培养模式。推行了二学位转专业培养模式，380 名非主体专业毕业生重新进入高校“回炉提升”；实施了优秀班组长素质提升计划，首席专家、首席工程师和首席技师考核激励制，员工星级制评价管理，建设完善了“三大人才信息库”，进一步完善构建了公平透明、快速反应、高效运转的人才管理体系。

不断提升企业社会形象。秉承“上善若水，大爱无疆，真情潞安，知恩感恩”理念，进一步关爱弱势群体，“金秋助学”为 196 名家庭困难学生资助 64 万元，为工残、大病、遗属等困难户发放慰问金 180 万元、专项救济金 111 万元、生活困难补贴 35 万元、大病医疗互助金 182 万元；进一步支援地方经济发展，上缴税费 55 亿元，地税 27 亿元，新增就业岗位 3457 人，为当地经济建设做出举足轻重的贡献，企业社会形象和发展环境更加和谐。

(二)主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	20,065,299,075.32	22,426,279,899.93	-10.53
营业成本	11,826,201,025.61	12,307,786,633.97	-3.91
销售费用	263,968,197.74	269,742,771.84	-2.14
管理费用	4,329,331,902.69	4,840,372,188.90	-10.56
财务费用	449,012,237.41	233,712,228.12	92.12
经营活动产生的现金流量净额	3,461,297,541.43	7,314,114,420.02	-52.68
投资活动产生的现金流量净额	-4,808,064,760.40	-4,739,408,206.48	1.45
筹资活动产生的现金流量净额	72,717,701.43	-1,200,473,063.76	-106.06
研发支出	799,970,072.37	812,916,985.72	-1.59

2、收入

主要销售客户的情况

公司前五名客户营业收入占公司全部营业收入 21.44%，详细情况见财务报告附注三十八.4

3、成本

(1)成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金 额	上年同期占成 本比例(%)	本期金额较上年同 期变动比例(%)
工业	煤炭	1,074,232	95.68	1,091,078	92.41	-1.54
工业	焦炭	48,465	4.32	89,575	7.59	-45.9

4、费用

财务费用比上年增加 92.12%，主要是因为借款及应付国土局采矿权资源价款资金占用费增加所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	799,970,072.37
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	799,970,072.37
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.83
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.99

(2) 情况说明

公司积极推进技术产业化,主要研究方向为煤炭开采技术、矿井机电、矿井安全等方面,推进了技术改进和优化。科研项目具体成果和影响见上交所网站(www.sse.com.cn)公司《二〇一二年度企业社会责任报告》。

6、现金流

现金流量表的经营产生的现金流量净额,主要是由于本年收入减少以及本年收到的票据背书转让较到期承兑金额较多,导致本年经营活动产生的现金流量的净额减少;

筹资活动产生的现金流量净额主要由于本年借款增加导致。

7、其它

发展战略和经营计划进展说明

公司 2012 年工作目标中,煤炭产量力争突破 3500 万吨,实际 3334 万吨,此项目标未能达成,主要原因为:一是整合煤矿黑龙煤业、黑龙关煤业等 2012 年计划投产矿井,因技改基建工程进度未达到预期,同时受煤炭行业政策市场等因素影响,未在 2012 年实现投产目标;二是受煤炭市场价格影响,主力矿井产量施行“以销定产”,影响了部分月度原煤生产安排。

焦炭产量未能达成目标,主要为年度内焦炭市场价格进一步下滑,依据市场价格走势和生产经营安排适当进行了产量控制。

(三) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	19,447,931,995.44	11,226,963,530.95	42.27	-11.20	-4.91	减少 3.82 个百分点
其他	714,530.00		100.00	-38.80	0.00	增加 0.00 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
采掘业	19,012,781,447.43	10,742,316,751.50	43.50	-9.47	-1.54	减少 4.55 个百分点
煤化工	435,150,548.01	484,646,779.45	-11.37	-51.60	-45.90	减少 11.73 个百分点
其他	714,530.00		100.00	-38.80	0.00	增加 0.00 个百分点

(四) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
在建工程	5,949,382,691.73	15.02	2,930,814,011.40	8.48	102.99
长期借款	4,560,886,755.66	11.51	1,966,743,747.71	5.69	131.90

在建工程:收购的资源整合公司均处于技改期,技改工程增加

长期借款:借款增加

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600108	亚盛集团	103,800	15,000	102,450	35.25	-1,350
2	股票	600157	永泰能源	191,400	20,000	188,200	64.75	-3,200
合计				295,200	/	290,650	100	-4,550

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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
潞安财务公司	360,202,905.37	333,333,333.33	33.33	453,965,137.96	227,998,969.54	107,998,969.54	长期股权投资
合计	360,202,905.37	333,333,333.33	/	453,965,137.96	227,998,969.54	107,998,969.54	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 子公司情况

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
潞欣公司	投资咨询	220.00	90.91	90.91
弘峰焦化公司	制造业	23,100.00	70.30	70.30
元丰公司	制造业	20,000.00	90.00	90.00
永诚工贸公司	商业	1,350.00	80.00	80.00
潞安天脊公司	制造业	8,000.00	50.10	50.10
温庄煤业公司	采掘业	22,000.00	71.59	71.59
余吾煤业公司	采掘业	142,000.00	100.00	100.00
潞宁煤业公司	采掘业	60,000.00	57.80	57.80
上庄煤业公司	采掘业	7,002.00	60.00	60.00
东能煤业公司	商业	3,000.00	70.00	70.00
黑龙煤业公司	采掘业	5,500.00	60.00	60.00
伊田煤业公司	采掘业	6,000.00	60.00	60.00
常兴煤业公司	采掘业	23,000.00	82.87	82.87
黑龙关煤业公司	采掘业	30,000.00	55.00	55.00
新良友煤业公司	采掘业	15,000.00	80.00	80.00
隰东煤业公司	采掘业	20,000.00	80.00	80.00
后堡煤业公司	采掘业	12,000.00	60.00	60.00
开拓煤业公司	采掘业	12,000.00	60.00	60.00
宇鑫煤业公司	采掘业	8,000.00	70.00	70.00
潞安焦化公司	制造业	100,000.00	100.00	100.00

公司子公司详细情况见财务报表附注四

(2) 联营公司情况

被投资单位名称	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
天脊潞安公司	制造业	38,000.00	48.40	48.40
潞安财务公司	金融业	100,000.00	33.33	33.33

公司联营公司详细情况见财务报表附注五-(九)-2

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势****公司未来面临挑战分析：**

从外部环境来看：欧美发达国家经济形势反复动荡、复苏乏力，新兴经济体传导压力凸显，世界经济低速增长态势仍将延续，下行风险仍将存在；国内宏观经济“瓶颈”问题尚未根本转变，经济回升基础仍不牢固，经济运行和政策施行的不确定因素增多，我国经济仍处于弱周期低增速运行状态，未来发展重心将在“企稳”前提下逐步由“速度”趋向“质量”；煤炭行业短期内不会根本性好转，整体市场仍将呈现低速增长态势，供求仍将趋向宽松，产能过剩或将成为常态，未来煤炭行业市场竞争将进一步加剧。

从公司自身来看：受制于国际国内经济形势和煤炭市场整体下滑影响，公司将面临多重挑战，一是公司盈利能力下降，预期收益减少，财务成本快速增加，公司未来经营压力较大；二是市场竞争加剧，应收账款回款困难，营销风险加大；三是焦化产业和整合矿井处于爬坡关键期，资金需求量较大，对公司依赖程度较高，仍需公司“输血”支持；四是主力矿井随着采深采区的扩大，安全生产条件复杂，各项成本增加明显。

公司未来竞争力分析：

从外部环境来看：世界最大经济体美国已率先缓慢复苏，国内不断推进政治经济改革，持续加强和改善宏观调控，持续发展信心不断增强，国内经济正由企稳回暖向回升转变；煤炭行业作为国内能源主导地位不会改变，产能过剩预期和市场倒逼机制，将为我们加快实施煤炭主业扩张提供新的机遇；全省转型综改试验区“先行先试”政策密集出台，公司“十二五”战略实施将获得更多有利条件。

从公司自身来看：一是以采煤技术为核心的科技创新水平，“重型化、自动化、数字化”集约高效生产水平，公司均位列全煤行业前列；二是安全生产管理体系成熟完善，拥有大量经验丰富的安全生产管理和技术人员，以百万吨死亡率为标志的公司安全生产能力，达到国际国内领先水平；三是以喷吹煤为核心，公司产品具有高端水平市场竞争力，大型客户群体稳定，营销网络遍及全国大部分地区，市场拓展能力强劲；四是作为煤炭类上市公司龙头企业和地区最大资本市场品牌，公司形象和影响力突出，获取资金和政策支持能力较强。

(二) 公司发展战略

2013年，是全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年，是全省转型跨越发展的攻坚年，也是公司“十二五”战略发展的关键之年。纵观当前经济形势和公司发展态势，总体仍是“危机与机遇并存，挑战与希望同在”。

今年的工作思路是：以党的十八大精神为指导，深入贯彻落实公司“十二五”发展规划，努力实现资源依赖型企业向资源驱动型企业转变，以“质量和效益”为中心，强化高端发展、创新发展、效益发展，突出抓好市场营销和成本控制，着力提升安全生产、集约高效和技术创新水平，全力推进煤炭主业和焦化产业做大做强，奋力开创具有国际竞争力的现代环保能源上市公司新局面。

今年要重点抓好以下几方面工作：

1、进一步做大做强煤炭主业，打造煤炭类新型环保能源新基地。

优化“三区”战略布局。努力形成“核心区、增长区、战略区”三区协同发展、梯次推

进新格局，保障企业未来可持续发展。以主力矿井为主体的核心区，要抓好水平延深和扩区增产建设，王庄 540 水平、常村 470 水平、五阳扩区、漳村西扩区等重点工程要全面推进，确保今年的预定生产目标；以忻州宁武和临汾蒲县地区为主体的增长区，要加紧整合矿井现代化技改工程和邻区空白资源争取，继续坚持“两好两快”原则，加快具备条件的隰东煤业、黑龙关煤业、黑龙煤业和前文明煤业等整合矿井竣工投产步伐，最终形成未来两地区双千万吨级规模；大力推进优势矿井、优势资源的战略区拓展，加快集团成熟矿井资产注入步伐，积极争取新建矿井、规划矿井资源。

提升企业核心竞争力。全力打造高端技术、集约高效发展新优势，突出抓好采煤、掘进核心工艺突破，做好厚煤层一次采全高、综放回采、固体和膏体充填开采、临时支护支架化等技术革新工作；加强新技术、新设备的引进和推广，加快机载临时支护，掘进工作面超前支架、液压锚杆钻车等技术设备推广应用效率；继续实施大超前生产布局，全面优化采掘衔接效率和工作面布置，积极探索建设高瓦斯矿井分区生产新模式、高效掘进新模式、高效回采新模式，全面提升以“三率”为标志的集约高效生产水平；强化对标管理，加快推动质量标准化矿井建设，加快推进“三好三高”队组建设，全力打造高端、高位、高标准的自动化矿井、数字化矿山、感知化矿区。

2、进一步发挥焦化产能规模优势，打造千万吨级高端循环焦化产业新高地。

以煤为基、多元发展，是应对未来煤炭市场变化的必由之路，是提升企业综合竞争力的必然选择。要坚持“焦化并举、以化为主”，坚持“以规模要市场、向循环要效益”，深刻把握省政府焦化产业发展思路，抢抓政策时机和市场机遇，全力加快千万吨级新型煤焦化循环经济园区建设。

今年焦化产业的工作重点：一是要做好弘峰焦化经营质量提升，抓好焦化市场调研和营销网络建设，探索焦炭期货贸易，为规模化新型循环焦化产业经营做好先期准备工作；二是要加快推进以潞安焦化为主体整合的亚晋焦化、潞安亚晋和隆源焦化项目的复产工作，同时科学规划好以产能置换获得的 135 万吨/年焦化产能，加快 400 万吨以上规模的焦化园区配套设施建设；三是做好“焦化并举”，全力推动化产开发，加宽加深产业链条延伸，提前规划焦炉气下游利用、焦油深加工、粗苯精制项目；四是积极落实山西省和长治市 400 万吨焦化产能指标，继续实施焦化产能置换工作，力争使焦化总产能达到千万吨以上。

3、进一步提升安全生产管理水平，完善构建国际化的大安全新模式。

坚持安全是企业“第一底线、第一要务、第一形象”，始终以如履薄冰、如临深渊的心态抓安全，强化各级干部职工“敬畏生命、敬畏责任、敬畏制度”的安全理念，深入对标国际先进企业，全面打造本质安全型、动态安全型、实质安全型企业，以高标准打造安全新高地，以大安全保障企业大发展。

重点完善“三大平台”。要进一步完善高标准的透明水文地质管理平台，实现超前预控、动态掌控、应急受控；完善动态的透明瓦斯管理平台，实现“井上抽采超前化、井下抽采模块化、采煤采气一体化、瓦斯治理系统化”，打造全国瓦斯治理的新典范；完善大超前的预警管理平台，切实将“三大六超前”体系落实到日常管理中，推进调度指挥、监测监控终端网络全覆盖，全面提升超前预警和快速应急反应能力。

注重建设“三大体系”。要建设扁平化、垂直化的安全组织管理体系，以分区、分级变化管理为抓手，建立大安全、大调度、大通风管理格局，对安全责任人实施双重监管制、轮换制，进一步深化安全管理“纵向到底、横向到边”；建设刚性化的监管执行体系，强化“九个从严”，实行刚性考核、刚性兑现，高标准、严要求、大力度、全覆盖，对安全生产事故和重大安全隐患实行“零容忍”；建设系统化的员工培训体系，抓好各级安全培训机构及培训教育信息化平台建设，完善集中培训、现场培训、拓展训练相结合的培训模式，全面提升员工安全素质。

突出开展“三项整治”。整合矿井专项整治，要充分发挥“以矿带矿，以专业带专业”管理机制，强化“五人小组”、包区包片、科队双向交流等监管措施，落实安全红线、隔离开采等特别管理规定，全面提升整合矿井安全管理水平；焦化行业专项整治，要全面建立危险源辨识、隐患排查和风险预控机制，确保安全防护措施得当，严防跑冒滴漏；外委施工专项整治，要建立准入制度，将外委施工队伍纳入本单位安全管理体系，落实考核奖惩机制。

4、进一步提升经营管控能力，完善构建高质效持续盈利新模式。

突出优势拓展市场。进一步发挥潞安喷吹煤和优质环保动力煤品牌和市场优势，加大各矿井配套洗煤厂工艺提升力度，加快自营铁路和战略装车点建设，优化效益煤品种结构和运输网络布局，打造全国乃至世界最大喷吹煤基地和中国优质动力煤基地；全面加快建设“以客户为中心，以市场为导向”的大营销格局，提升市场趋势预判和快速反应能力，优化客户布局和营销网络管理，进一步加强市场开拓和潜在用户挖掘，提升市场占有率，着力提升公司营销绩效。

深化价值管理提升绩效。进一步强化“危机意识、冬天意识、生存意识”，实施流程再造全面深化预算管理，进一步完善月度成本分析制度，完善构建投资、采购、经营单位“数字化”比对体系，强化刚性指标刚性考核，有序推进财务委派制，加强财务精细化、流程信息化经营管控能力。坚持“三优先、三严控”原则，优化投资方向和规模，最大限度地节约资金、提升质效。

加快推进实施再融资。要充分发挥上市公司融资平台和潞安资本市场品牌形象优势，不断创新金融工具和金融产品，不断拓展融资渠道和融资方式，做好资本市场政策及市场跟踪研究，抢抓政策时间窗口和市场机遇，积极探索实施公开增发、定向增发、可转债、短期长期企业债券、短期融资券、银行项目借款及流动资金借款等融资方案，进一步提高融资收益，降低融资成本，优化公司资本结构。今年的融资工作重点，要加快集团优质煤炭、焦化资产注入步伐，实现公司煤焦产业的跨越式发展。

5、进一步提升企业创新水平，打造创新驱动型企业发展新模式。

加强公司治理创新。要进一步优化公司法人治理结构，调整充实公司高管及专业委员会人才配备，加强董监高培训，规范高效组织“三会”运行；深化完善公司内控体系，科学重塑公司流程，积极开展缺陷整改，切实提升公司风险防范水平；进一步创新公司投资者关系管理，提升公司信息披露水平，做好公司定期报告和企业社会责任报告的编制工作，进一步拓展公司投资者基础，提升公司形象和市场价值。

全力推进管理创新。要充分吸取国际国内先进管理经验，战略层面推进平衡计分卡战略绩效管理，打造管理考评主体平台；岗位操作层面推广以“标准化、价值化”为特征的精益化管理，实现定位准确、操作精确、管理明确；积极推行 OA 办公自动化系统，提升公司日常事务管理信息化水平。

加快实施品牌创新。要在喷吹煤优势基础上，积极开发新的洁净煤品种和高端化工产品，提升潞安产品高精形象；通过“国家级高新技术企业”复审，继续享受税收优惠的同时展现科技影响力；加快技术革新突破，积极申报绿色开采与清洁利用国家级工程中心和院士工作室，努力研发一批具有国际影响力的先进技术；加快实施公司资本市场再融资，实现企业跨越式发展，提升潞安环能国际国内知名度和影响力。

大力推进智力创新。努力培育企业创新内生机制，营造人人“想创新、能创新、在创新”的企业创新文化，将高、中管理层年薪与创新工作、对标提升挂钩考核，为员工创新提供“六大支持”，鼓励员工开展岗位创新；坚持将人才队伍建设作为“一把手工程”，突出人才“德”的建设、竞争性选拔和自我价值提升“三个重点”，围绕经营管理人才、专业技术人才、高技能人才“三支队伍建设”，推进“十大人才工程”，为公司跨越大发展提供可靠、稳固、持续的智力支撑。

(三) 经营计划

2013 年公司原煤产量力争突破 3500 万吨，营业收入达到 210 亿元。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司 2013 年主要资金需求项目为：一是整合矿井的技改扩能工程以及综采综掘等设备配件的购入，随着陆续的投产将进一步增大资金需求；二是主力矿井部分后劲工程，包括井下新工作面的建设投入，以及压煤村庄搬迁工程投入等；三是焦化产业的扩能扩产工程，包括已整合的焦化产业复产，拟整合襄垣、潞城焦化产能等项目。初步预计资金需求为 60-80 亿元，对此公司将谨慎合理安排资金使用计划，并适时适宜适当开展融资工作，以满足公司未来发展资金需求，保证公司各项战略规划的顺利实施。

(五) 可能面对的风险

1、安全生产风险。公司是以煤炭生产为主业的国有控股上市公司，煤炭生产的安全性因素远高于一般行业，面临一定的安全生产风险。

2、经营风险及对策。2013 年，国际国内经济形势不确定因素增多，煤炭行业持续下行风险增大，公司未来经营面临较大风险。

3、其他政策性风险。一是随国家环保力度的加大，煤炭行业作为高污染行业面临较大的环保及节能减排政策风险；二是焦化产业政策尚未明确，具体产业实施政策可能会导致公司焦化产业发展受阻；三是煤炭行业下行市场及产能过剩整体趋势，可能导致公司产能扩增计划受阻。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据 2011 年度股东大会会议决议，以 2011 年度末总股本 2,301,084,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 5 元（含税），共计分配利润 1,150,542,000.00 元，符合公司章程中最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十的规定。本方案已于 2012 年 6 月执行完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0	3.36	0	773,164,224.00	2,566,515,102.76	30.13
2011 年	0	5	0	1,150,542,000.00	3,835,932,001.52	29.99
2010 年	6	10	4	1,150,542,000.00	3,436,725,799.98	53.56

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

为了更好地向社会公众披露公司的社会贡献，结合公司实际情况，公司编制完成了《二〇一二年度企业社会责任报告》。报告具体内容将刊登在上交所网站上（www.sse.com.cn）。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司长期一直以来注重环境保护工作，大力发展循环经济，全面推行清洁生产。现有的各生产矿井，均同步建设了各具特色的污染防治设施，废水、废气、废渣及噪声等各类污染都得到了有效防治。公司所属企业全部通过了山西省政府组织的排污达标验收。

报告期内，公司不存在重大环保问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司二〇一二年三月二十八日第四届董事会第四次会议通过了《关于审议公司二〇一二年度日常关联交易的议案》	上交所网站、公司网站 2012-005 号 2012 年日常关联交易公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

购入项目

(1) 向机械公司采购液压支架及皮带机。由于整合煤矿技改投产等生产设施需要，导致实际发生额超出预计额 35,667.34 万元。

(2) 综合服务。由于物价及人力成本上涨等因素，导致综合服务实际发生比年初预计额增加 11,170.88 万元。

(3) 房屋建筑及井巷工程维修。由于整合矿井基建等实际需求增加，导致实际发生比年初预计增加 14,743.11 万元。

(4) 向华亿实业采购材料、劳务、加工修理等。实际发生额比年初预计减少 18,128.24 万元。

出售项目

(1) 向煤基合成油公司销售煤炭。由于 2012 年实际销售煤炭数量增加，价格也因市场变化发生调整，因此实际发生额超出预计总金额增加 13,655.2 万元。

(2) 向潞安煤炭经销公司销售煤炭。由于煤炭价格调整，销售煤炭数量减少，因此实际发生额与预计总金额相比减少 24,803.9 万元。

(3) 向日照国贸公司销售煤炭。因实际发生额与预计总金额相比减少 22,695.47 万元。

(4) 向华亿实业公司销售煤炭。因实际发生额与预计总金额相比减少 65,865.15 万元。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	天脊潞安公司	155,000,000.00			2015年8月27日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	49,766,786.44			2013年9月10日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	15,000,000.00			2013年3月4日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	15,000,000.00			2013年3月4日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
上庄煤业	控股子公司	襄垣县桃树煤矿 ¹				2009年6月28日	连带责任担保	否	是	1,647,318.60	否	否	
上庄煤业	控股子公司	襄垣县桃树煤矿 ²	12,220,000.00			2009年8月29日	连带责任担保	否	是	20,378,489.74	否	否	
上庄煤业	控股子公司	襄垣县飞翔物资贸易有限公司	3,300,000.00			2009年10月31日	连带责任担保	否	是	5,952,174.28	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										30,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										262,744,769.06			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										262,744,769.06			
担保总额占公司净资产的比例(%)										1.59			

本公司控股子公司上庄煤业公司于本公司对其股权收购前存在以上担保事项，截至报告日，该等贷款已逾期，正办理延期转贷手续，上庄煤业公司股东杨富民已承诺办理担保人的变更手续、并承诺承担其变更期间的担保责任，并以其所持有的上庄煤业公司 17.8%的股份作为抵押承担该等担保可能发生的或有损失。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司主发起人及其他发起人	公司主发起人山西潞安矿业集团有限公司及其控股公司山西潞安工程有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的潞安环能股票，也不由潞安环能收购该部分股票。公司其他发起人郑州铁路局、日照港集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、天脊煤化工集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让其所持有的潞安环能股票。	山西潞安矿业集团有限公司及其控股公司山西潞安工程有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2009 年 9 月 22 日。公司其他发起人郑州铁路局、日照港集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、天脊煤化工集团有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2007 年 9 月 22 日。	是	是		
	置入资产价值保证及补偿	山西潞安矿业集团公司	山西潞安矿业集团公司向潞安环能股份公司承诺：如产生出资不实，将由其负责以资产或现金补足。			是		
	解决同业竞争	山西潞安矿业集团公司	未来五至十年内，潞安矿业集团公司将逐步把煤炭资产注入上市公司。	2006 年承诺，期限至 2016 年。	是	是	由于国家煤炭行业和山西省煤炭资源整合相关政策要求，为了彻底扭转煤矿安全事故频发的严峻局面，提高产业集中度和资源回收率，控股股东山西潞安矿业集团公司作为山西省政府确定的七大煤炭整合主体之一，先后通过投资新建、整合收购、授权经营等方式拥有了部分煤炭生产企业和下游消费企业，造成了公司潜在同业竞争问题的逐步扩大。	根据集团公司避免同业竞争的承诺，对于集团公司现有的其他煤炭企业，我公司将根据资金实力、市场时机、战略规划和需求，通过多种持续融资手段和渠道，积极采取主动收购或其他合法有效方式，逐步把集团公司煤炭生产经营性资产纳入到公司。
	其他	潞安环能	潞安环能股份公司承诺：将严格执行公司章程、财务会计制度，承诺在未来持续经营期间将保证会计政策的稳定，自发行上市后五年内有关折旧会计估计不再变更。	2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2011 年 9 月 22 日。	是	是		根据集团公司避免同业竞争的承诺，对于集团公司现有的其他煤炭企业，我公司将根据资金实力、市场时机、战略规划和需求，通过多种持续融资手段和渠道，积极采取主动收购或其他合法有效方式，逐步把集团公司煤炭生产经营性资产纳入到公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	60

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,301,084,000	100						2,301,084,000	100
1、人民币普通股	2,301,084,000	100						2,301,084,000	100
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	2,301,084,000	100						2,301,084,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	93,020	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	106,431			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	62.67	1,441,993,947	-30,512,015	0	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.34	30,809,785	2,400,060	0	无
全国社会保障基金理事会转持一户	国家	1.33	30,512,015	30,512,015	0	无

山西潞安工程有限公司	境内非国有法人	1.02	23,400,000	0	0	无
日照港集团有限公司	国有法人	0.93	21,480,000	0	0	无
交通银行一易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.90	20,650,852	-8,910,093	0	无
全国社保基金一零二组合	国家	0.89	20,468,179		0	无
中国建设银行一银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.69	15,959,401		0	无
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.61	14,000,000	7,443,023	0	无
天脊煤化工集团股份有限公司	境内非国有法人	0.60	13,730,000	0	0	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		
山西潞安矿业(集团)有限责任公司		1,441,993,947		人民币普通股	1,441,993,947	
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金		30,809,785		人民币普通股	30,809,785	
全国社会保障基金理事会转持一户		30,512,015		人民币普通股	30,512,015	
山西潞安工程有限公司		23,400,000		人民币普通股	23,400,000	
日照港集团有限公司		21,480,000		人民币普通股	21,480,000	
交通银行一易方达 50 指数证券投资基金		20,650,852		人民币普通股	20,650,852	
全国社保基金一零二组合		20,468,179		人民币普通股	20,468,179	
中国建设银行一银华一道琼斯 88 精选证券投资基金		15,959,401		人民币普通股	15,959,401	
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金		14,000,000		人民币普通股	14,000,000	
天脊煤化工集团股份有限公司		13,730,000		人民币普通股	13,730,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		除山西潞安工程公司、天脊煤化工集团股份有限公司是山西潞安矿业(集团)有限责任公司的全资和控股子公司外,其他流通股股东未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

大股东股份变动说明

山西潞安矿业(集团)有限责任公司报告期减少 30,512,015 股系全国社会保障基金理事会根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》转持。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	山西潞安矿业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李晋平
成立日期	1980 年 7 月 15 日
组织机构代码	11076540-X
注册资本	221,430
主要经营业务	煤炭、餐饮住宿、印刷、游泳、风化煤、焦炭、建材、化工产品、镀锌铅丝、水泥预制构件、玻璃制品、钢木家具、电装制品、五金工具、橡胶制品、皮革制品、工艺美术品、服装的生产、销售；洗、选煤；硅铁冶炼、自备车铁路运输；医疗服务；电子通讯服务；室内外装潢；家禽养殖；树木种植；园林绿化工程；润滑油销售；木材经营加工；汽油、柴油零售；勘察工程施工（钻探）；固体矿产勘察；水文地质；工程地质、环境地质调查；气体矿产勘察等
经营成果	在原潞安矿务局基础上改制成立，是国家重要的煤炭生产基地，为山西省人民政府出资的国有独资公司。全国 500 强企业之一，已有 70 多年的开发史，50 多年的建局史，具有较强的竞争发展力。经营范围涉及煤炭生产、电力、光伏、金融投资、化工、装备制造等。

财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，集团的总资产为 12,620,750 万元，净资产为 3,110,163 万元；2012 年度潞安集团主营业务收入为 16,582,370 万元，利润总额 265,897 万元。（以上财务数据未经审计）
------	---

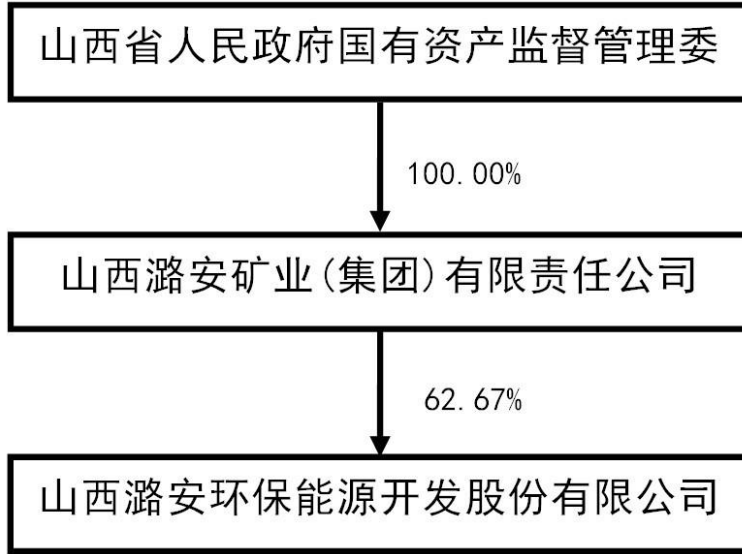
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李晋平	董事长	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
王安民	董事	男	60	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
翟红	董事	男	50	2012年5月31日	2014年8月30日				0	
王志清	董事、总经理	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
徐贵孝	董事	男	57	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
郭贞红	董事	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
孙玉福	董事	男	51	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
刘克功	董事	男	50	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
肖亚宁	董事	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
洪强	董事	男	41	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
王观昌	董事	男	50	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
金涌	独立董事	男	77	2011年8月30日	2014年8月30日				3	
钱鸣高	独立董事	男	80	2011年8月30日	2014年8月30日				3	
李清廉	独立董事	男	69	2011年8月30日	2014年8月30日				3	
马起仓	独立董事	男	52	2011年8月30日	2014年8月30日				3	
吴秋生	独立董事	男	50	2012年11月22日	2014年8月30日				0	
王超群	独立董事	男	42	2012年11月22日	2014年8月30日				0	
郑丙建	副总经理	男	53	2011年8月30日	2014年8月30日				60.13	
柴学周	副总经理	男	52	2011年8月30日	2014年8月30日				60.21	
刘峰	副总经理	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				56.3	
李建宏	副总经理	男	55	2011年12月21日	2014年8月30日				54.73	
毛永红	董事会秘书	男	39	2011年12月21日	2014年8月30日				52.36	
张万金	监事会主席	男	57	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
李建文	监事会副主席	男	52	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
张宏中	监事	男	43	2011年8月30日	2014年8月30日				2.6	
吕传田	监事	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日	16,400	16,400		2.6	
李旭光	监事	男	49	2011年8月30日	2014年8月30日				2.6	
申素利	监事	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日				0	
葛晓智	监事	男	45	2012年5月31日	2014年8月30日				0	
郭金刚	前任董事	男	49	2011年8月30日	2012年2月24日				0	
龚云华	前任独立董事	男	36	2011年8月30日	2012年11月22日				0	
王新	前任独立董事	男	41	2011年8月30日	2012年11月22日				0	
黄昕	前任监事	男	39	2011年8月30日	2012年4月18日				0	
合计	/	/	/	/	/	16,400	16,400		303.53	

李晋平：曾任潞安矿务局石圪节煤矿总工程师、副矿长、矿长，潞安环能董事、副总经理，潞安矿业集团公司董事、总经理；现任潞安矿业集团公司董事长、公司董事长。

王安民：曾任潞安矿务局王庄煤矿副矿长、矿长，潞安矿务局局长助理、副局长、局长、党委书记；现任潞安矿业集团公司党委书记、副董事长、公司董事。

翟红：曾任山西焦煤集团煤炭销售总公司副总经理、党委委员，汾西矿业（集团）公司总经理、董事长、董事、党委常委；现任潞安矿业集团公司总经理、公司董事。

王志清：曾任潞安矿务局漳村煤矿副矿长、矿长，常村煤矿矿长，潞安矿业集团公司副总经理；现任潞安矿业集团公司党委副书记、公司董事、总经理。

徐贵孝：曾任潞安矿务局工程处副处长，常村煤矿筹备处副处长、处长，常村煤矿矿长，潞安矿务局副局长；现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。

郭贞红：曾任潞安矿务局计划处副处长，计划处处长兼企管处处长，潞安矿务局局长助理，潞安矿业集团公司总经理助理兼投融资中心主任；现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。

孙玉福：曾任潞安矿务局五阳煤矿总工程师、安监局总工程师、石圪节煤矿矿长、公司副总经理；现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。

刘克功：曾任潞安矿务局五阳煤矿总工程师、副矿长、矿长，王庄煤矿矿长；现任潞安矿业集团公司总工程师、副总经理、公司董事。

肖亚宁：曾任潞安矿务局漳村煤矿总工程师、副矿长、矿长，王庄煤矿矿长；现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。

洪强：曾任潞安矿务局建立现代企业制度办公室副主任，潞安矿业集团公司董事会秘书处副处长，公司副总经理、董事会秘书；现任集团总会计师、公司董事。

王观昌：曾任潞安矿务局工程处矿建工区副区长、区长，常村煤矿筹备处副处长，常村煤矿副矿长、党委书记、矿长；现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。

金涌：中国工程院院士、公司独立董事。

钱鸣高：中国工程院院士、公司独立董事。

李清廉：曾任长治市化工公司经理、长治市经济委员会主任、长治市政府副市长；现任长治市工业经济联合会会长、公司独立董事。

马起仓：现任山西煤炭管理干部学院财经系主任、公司独立董事。

吴秋生：曾任山西财经学院审计系副主任，山西财经大学会计学院副院长；现任山西财经大学会计学院博士生导师、院长、公司独立董事。

王超群：曾任山西省审计厅法规处科员，山西省审计干部中心主任助理，山西佳量律师事务所律师，山西科贝律师事务所金融证券部主任；现任山西祝融万权（天津）律师事务所主任、公司独立董事。

郑丙建：曾任潞安矿务局通风处副处长，潞安矿业集团公司通风处处长、副总工程师，公司生产技术指挥中心通风办公室主任；现任公司副总经理。

柴学周：曾任潞安矿务局地质处处长，潞安矿业集团公司地质处处长、副总工程师，公司生产技术指挥中心副主任；现任公司副总经理。

刘峰：曾任潞安矿务局常村煤矿工程科副科长、计划科科长，屯留矿井建设管理处副处长（主持工作），屯留煤矿矿长，潞安矿业集团余吾煤业有限责任公司执行董事、总经理；现任公司副总经理。

李建宏：曾任五阳煤矿党委书记、五阳煤矿矿长、漳村煤矿矿长；现任公司副总经理。

毛永红：曾任潞安矿业集团董事会秘书处副科长、副处长、处长，潞安集团办公室副主任，现任公司董事会秘书。

张万金：曾任海军北海舰队航空兵宣传处正营职干部，海军飞行学院政治部宣传科长、政治部副主任、教研室正团职主任、政教室副师职教员、军事教育研究室正师职主任，山西天脊公司党委副书记；现任潞安集团公司工会主席、公司监事会主席。

李建文：曾任潞安矿务局机修厂团委书记、潞安矿业集团公司审计处科长、副处长、潞安矿业集团公司审计处处长；现任公司监事会副主席。

张宏中：曾任郑州铁路局国有资产管理办公室会计师、副主任，财务处大修管理科副科长、科长，财务处财务清算科科长，财务处监察（副处级）；现任郑州铁路局财务处副处长、公司监事。

吕传田：曾任日照港务局财务处副处长、审计处处长、计财处处长，日照陆桥港业股份有限公司财务总监，日照港股份有限公司副总经理兼财务总监；现任日照港集团有限公司财

务预算部部长、公司监事。

李旭光：曾担任山西化肥厂技术开发办公室主任、开发处副处长、铂网分厂厂长、总工程师办公室副主任等职；现任天脊煤化工集团有限公司董事会副秘书长、公司监事。

申素利：曾任山西潞安工程有限公司副总会计师兼财务部部长；现任公司监事。

葛晓智：曾任宝钢总厂计划处单元技术负责，宝钢分公司投资管理处预算综合主办，宝钢集团重大工程项目部主任管理师、外围条件及综合管理主管，宝钢集团规划发展部主管、投资审查高级经理；现任宝钢资源有限公司高级经理、公司监事。

郭金刚：曾任潞安矿务局漳村煤矿副矿长、总工程师，潞安矿务局总工办副主任（主持工作），王庄煤矿矿长，潞安矿业集团公司副总经理、潞安矿业集团公司总经理、公司董事。

龚云华：齐鲁证券有限公司研究所行政负责人、董事总经理，山东大学齐鲁证券金融研究院副院长，曾任公司独立董事。

王新：湘财证券有限责任公司分管投行负责人，曾任公司独立董事。

黄昕：曾任公司监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晋平	山西潞安矿业（集团）公司	董事长		
王安民	山西潞安矿业（集团）公司	党委书记、副董事长		
翟红	山西潞安矿业（集团）公司	总经理		
王志清	山西潞安矿业（集团）公司	党委副书记		
徐贵孝	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
郭贞红	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
孙玉福	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
刘克功	山西潞安矿业（集团）公司	总工程师、副总经理		
肖亚宁	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
洪强	山西潞安矿业（集团）公司	总会计师		
王观昌	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
张万金	山西潞安矿业（集团）公司	工会主席		
张宏中	郑州铁路局	财务处副处长		
吕传田	日照港集团有限公司	财务预算部部长		
李旭光	天脊煤化工集团股份有限公司	董事会副秘书长		
葛晓智	上海宝钢国际经济贸易有限公司	高级经理		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李清廉	长治市工业联合会	会长		
马起仓	山西煤炭管理干部学院	财经系主任		
吴秋生	山西财经大学	会计学院院长		
王超群	山西祝融万权（天津）律师事务所	主任		
王安民	上海中国煤炭大厦有限公司	董事		
徐贵孝	山西高河能源有限公司	董事		
郭贞红	山西高河能源有限公司	董事		
郭贞红	潞安集团财务公司	董事		
郭贞红	晋商银行股份有限公司	董事		
郭贞红	山西国瑞投资有限公司	董事		
孙玉福	山西潞安天脊化工有限公司	董事长		
孙玉福	山西潞安郭庄煤业有限责任公司	董事		
洪强	长治市潞安潞欣投资咨询有限公司	执行董事		
洪强	上海潞安投资有限公司	执行董事、总经理		
洪强	潞安集团财务公司	董事		
柴学周	山西潞安东能煤业有限公司	董事长		
申素利	山西长泰永诚工贸有限责任公司	董事		

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

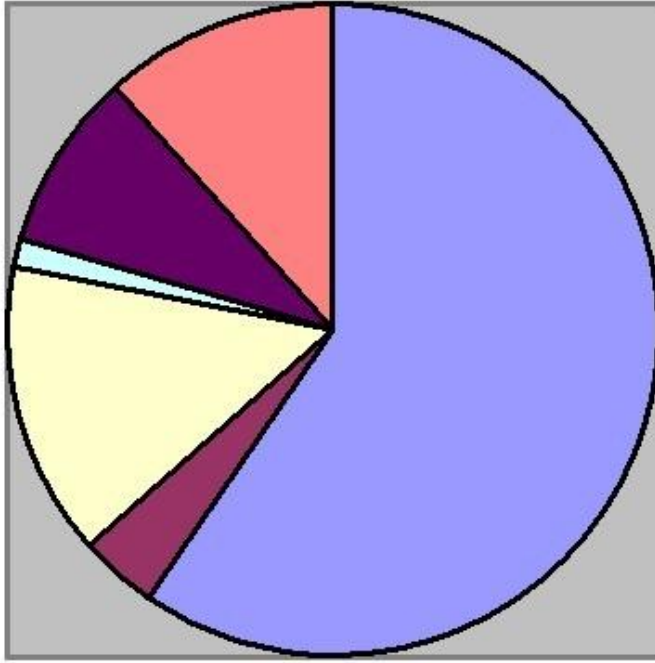
姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭金刚	董事	离任	工作调动
龚云华	独立董事	离任	工作变动
王新	独立董事	离任	工作变动
黄昕	监事	离任	工作调动
翟红	董事	聘任	补选
吴秋生	独立董事	聘任	补选
王超群	独立董事	聘任	补选
葛晓智	监事	聘任	补选

四、母公司和主要子公司的员工情况

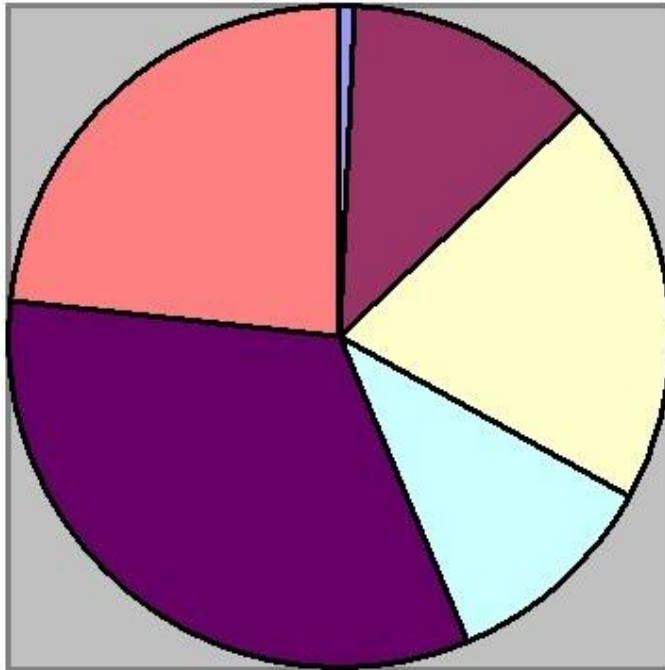
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27,176
主要子公司在职员工的数量	6,579
在职员工的数量合计	33,755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,679
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	20,025
销售人员	1,361
技术人员	4,980
财务人员	485
行政人员	2,968
其他	3,936
合计	33,755
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	297
本科	4,131
专科	6,762
中专	3,503
高中	11,192
初中及以下	7,870
合计	33,755

(二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理的情况

2012 年，公司严格按照上市公司有关法律、法规和上级监管部门的要求，进一步完善公司治理结构，加强内控体系建设，梳理公司现有制度，健全管理制度，通过持续规范和优化，公司治理结构和水平不断完善提高。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》和《公司章程》等相关法律、法规的规定，规范股东大会的召集、通知、召开和决策程序。同时，由律师现场监督见证并出具法律意见书，充分保障全体股东的合法权益。

2、关于董事和董事会

公司董事会成员共 17 人，其中独立董事 6 人，独立董事人数占董事会成员 1/3 以上，符合法律规定。董事会所有成员均能认真负责地履行职责，报告期内，未发生董事无故缺席董事会会议的情况。董事会会议的召集和召开等事项均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

3、关于监事和监事会

公司监事会成员共 7 人，其中职工监事 3 人，符合法律规定。监事会所有成员均能认真履行职务，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，对董事、高管人员进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于公司和控股股东

公司与控股股东在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持独立性，不依赖于控股股东及其关联企业，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。公司各项重大决策均经董事会或股东大会审议后执行，关联交易行为发生合理，定价公平公正，对重大关联交易进行完整及时准确的披露。

5、关于信息披露与透明度

公司长期以来一直重视做好信息披露工作，积极做好信息披露事务管理，严格按照程序，及时汇集公司应披露信息，确保定期和重大事项公告真实、准确、及时的对外披露，同时进一步组织好投资者沟通和交流工作，充分保障投资者获得信息的权利，提高公司透明度。

6、利益相关方

公司始终重视利益相关方的沟通交流，高度关注各利益相关方的诉求，确保利益相关方的知情权、监督权和参与权，坚持建立和完善利益相关方参与机制；制定和落实利益相关方参与的实施方案，致力于提高利益相关方的满意度，鼓励和支持利益相关方推进企业的可持续发展。

本公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二〇一一年度股东大会	2012 年 5 月 31 日	一、《二〇一一年度董事会工作报告》 二、《二〇一一年度监事会工作报告》 三、《二〇一一年度独立董事述职报告》 四、《关于审议公司〈二〇一一年度报告及摘要〉的议案》五、《关于审议二〇一一年度财务决算报告的议案》六、《关于公司二〇一一年度利润分配的预案》七、《关于公司二〇一二年日常关联交易的议案》八、《关于补选董事的议案》九、《关于补选监事的议案》十、《关于续聘二〇一二年审计机构的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 1 日

二〇一二年第一次临时股东大会	2012 年 11 月 22 日	一、《关于修改公司〈章程〉的议案》 二、《关于独立董事补选的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 23 日
----------------	------------------	--------------------------------------	------	--	------------------

公司二〇一一年度股东大会于 2012 年 5 月 31 日在公司会议室召开。出席股东大会的股东代表及股东授权代理人共十二名，代表公司股份 1551916306 股，占公司股份总数的 67.44%，以记名投票表决的方式逐项审议通过了《二〇一一年度董事会工作报告》、《二〇一一年度监事会工作报告》、《二〇一一年度独立董事述职报告》、《关于审议公司〈二〇一一年度报告及摘要〉的议案》、《关于审议二〇一一年度财务决算报告的议案》、《关于公司二〇一一年度利润分配的预案》等十项议案。

公司二〇一二年第一次临时股东大会于 2012 年 11 月 22 日在公司会议室召开。出席股东大会的股东代表及股东授权代理人共十二名，代表公司股份 1520827781 股，占公司股份总数的 66.09%，以记名投票表决的方式逐项审议通过了《关于修改公司〈章程〉》和《关于独立董事补选》的议案。

三、董事履行职责情况

董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李晋平	否	4	4	0	0	0	否	2
王安民	否	4	4	0	0	0	否	2
翟红	否	2	2	0	0	0	否	2
徐贵孝	否	4	3	0	0	1	否	2
郭贞红	否	4	3	0	0	1	否	2
孙玉福	否	4	4	0	0	0	否	2
刘克功	否	4	4	0	0	0	否	2
王志清	否	4	4	0	0	0	否	2
肖亚宁	否	4	4	0	0	0	否	2
洪强	否	4	4	0	0	0	否	2
王观昌	否	4	3	0	0	1	否	2
金涌	是	4	4	4	0	0	否	1
钱鸣高	是	4	3	3	0	1	否	1
李清廉	是	4	4	3	0	0	否	2
马起仓	是	4	4	3	0	0	否	2
王新	是	4	4	4	0	0	否	1
龚云华	是	4	4	4	0	0	否	1
王超群	是	0	0	0	0	0	否	0
吴秋生	是	0	0	0	0	0	否	0

本年度内，公司董事未有连续两次缺席董事会会议的情况发生。

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

四、因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

由于国家煤炭行业和山西省煤炭资源整合相关政策要求，为了彻底扭转煤矿安全事故频发的严峻局面，提高产业集中度和资源回收率，控股股东山西潞安矿业集团公司作为山西省政府确定的七大煤炭整合主体之一，先后通过投资新建、整合收购、授权经营等方式拥有了部分煤炭生产企业和下游消费企业，造成了公司潜在同业竞争问题的逐步扩大。对于此类问题，控股股东已做出承诺安排，具体解决措施、工作进度及后续工作计划将在“重要事项”

中进行披露。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司严格执行考核奖惩制度，实施动态管理，将高级管理人员的奖惩方案与企业年度经营情况挂钩，依据年度考核结果，由公司薪酬委员会讨论决定后兑现薪酬和奖励。报告期内，公司各项考评及激励机制实施得当，发挥了应有的激励和约束作用，保证了公司经营的不断发展。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

报告期内，公司严格按照中国证监会山西监管局下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的文件精神，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所《上市公司内控指引》的相关规定和公司《内部控制规范实施工作方案》的相关工作安排，积极组织开展企业内部控制规范建设，并聘请了专业咨询机构，协助公司开展 2012 年度企业内部控制建设工作，截止目前已基本完成公司年度内控建设工作。

今后，公司将继续坚持与转型发展大局相结合，坚持与绩效考核体系相结合，坚持与安全生产管理相结合，以基于财务报告的内控完善为重点，稳步推进，最终形成“权责分明、制约有效、全面防控、高效运作、科学合理”的现代化企业全面内控体系，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

依照中国证监会和上海证券交易所《关于做好上市公司 2012 年度报告工作的相关通知》的要求，立信会计师事务所对公司内部控制有效性及重大缺陷情况进行了独立审计，并出具了 2012 年度《企业内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见上交所网站、公司网站

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据上级监管部门的要求，公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，对公司年报编制、审议、披露的程序和保密措施、责任追究等进行了规定，规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权视情形追究相关责任人的法律责任。

报告期内，公司年报信息披露工作未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务报告

审计报告

信会师报字[2013]第 110505 号

山西潞安环保能源开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：李建勋

中国注册会计师：刘锦平

二〇一三年三月二十六日

山西潞安环保能源开发股份有限公司
资产负债表
2012 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,315,589,224.85	7,245,420,654.14
交易性金融资产			
应收票据		7,076,894,187.12	7,308,722,905.16
应收账款	(一)	375,017,853.90	389,525,477.22
预付款项		64,453,016.02	79,738,123.22
应收利息		8,984,430.27	
应收股利		24,579,199.49	
其他应收款	(二)	138,284,531.59	241,887,170.99
存货		138,409,985.19	144,624,029.94
一年内到期的非流动资产			2,022,352,140.00
其他流动资产		2,137,273,891.86	
流动资产合计		15,279,486,320.29	17,432,270,500.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		93,415,526.40	122,339,503.97
长期股权投资	(三)	5,743,133,226.78	4,651,722,128.06
投资性房地产			
固定资产		1,517,424,320.24	1,427,312,191.11
在建工程		1,427,007,501.96	1,151,394,099.50
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		277,074,764.67	259,457,879.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		242,989,785.53	247,324,417.53
其他非流动资产		2,785,089,085.46	
非流动资产合计		12,086,134,211.04	7,859,550,220.16
资产总计		27,365,620,531.33	25,291,820,720.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
资产负债表（续）
2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		2,162,400,000.00	2,426,450,000.00
应付账款		4,241,369,885.26	3,512,016,552.86
预收款项		1,262,169,585.88	1,254,503,089.03
应付职工薪酬		741,079,303.17	916,734,171.88
应交税费		330,644,434.57	767,108,063.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		954,520,563.09	857,187,822.66
一年内到期的非流动负债		469,789,902.84	1,343,098,766.40
其他流动负债			
流动负债合计		10,261,973,674.81	11,077,098,465.83
非流动负债：			
长期借款		1,986,661,855.66	522,393,747.71
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			28,820,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,058,557.74	2,100,503.86
其他非流动负债		41,846,095.65	13,885,787.97
非流动负债合计		2,030,566,509.05	567,200,039.54
负债合计		12,292,540,183.86	11,644,298,505.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
资本公积		609,970,957.03	613,878,714.86
减：库存股			
专项储备		2,259,286,916.11	2,624,035,987.91
盈余公积		1,931,491,762.77	1,637,016,066.61
一般风险准备			
未分配利润		7,971,246,711.56	6,471,507,446.08
所有者权益（或股东权益）合计		15,073,080,347.47	13,647,522,215.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,365,620,531.33	25,291,820,720.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	6,672,498,140.79	8,038,483,392.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	290,650.00	532,770.00
应收票据	(三)	7,328,073,492.15	7,885,961,839.16
应收账款	(四)	431,541,810.60	464,469,957.34
预付款项	(六)	92,782,961.33	176,465,733.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	136,979,832.41	546,313,385.26
买入返售金融资产			
存货	(七)	749,015,904.36	702,798,211.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	110,340,303.35	5,173,256.10
流动资产合计		15,521,523,094.99	17,820,198,544.19
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	674,590,697.80	638,594,641.25
投资性房地产			
固定资产	(十)	7,344,307,256.65	6,989,485,440.09
在建工程	(十一)	5,949,382,691.73	2,930,814,011.40
工程物资	(十二)	7,487,080.68	2,435,533.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	9,209,042,909.78	5,733,612,538.52
开发支出			
商誉	(十四)	133,255,036.89	50,789,528.64
长期待摊费用	(十五)	20,428,357.75	813,413.78
递延所得税资产	(十六)	413,435,493.20	404,814,580.13
其他非流动资产	(十八)	339,351,269.58	
非流动资产合计		24,091,280,794.06	16,751,359,686.81
资产总计		39,612,803,889.05	34,571,558,231.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	1,090,000,000.00	1,280,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十）	2,213,400,000.00	2,426,450,000.00
应付账款	（二十一）	7,327,706,805.85	5,219,455,028.73
预收款项	（二十二）	1,421,328,775.65	1,655,856,627.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	1,007,911,453.29	1,150,467,790.20
应交税费	（二十四）	746,856,966.48	1,332,069,629.66
应付利息	（二十五）	23,957,295.28	19,472,077.67
应付股利	（二十六）	1,576,513.33	1,576,513.33
其他应付款	（二十七）	1,089,420,990.03	1,459,013,774.57
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	（二十八）	1,318,248,007.84	1,478,750,371.40
其他流动负债			
流动负债合计		16,240,406,807.75	16,023,111,812.86
非流动负债：			
长期借款	（二十九）	4,560,886,755.66	1,966,743,747.71
应付债券			
长期应付款	（三十）	2,192,096,824.10	812,621,346.60
专项应付款	（三十一）		28,820,000.00
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	2,100,503.86	1,748,032.11
其他非流动负债	（三十二）	47,716,095.65	20,425,787.97
非流动负债合计		6,802,800,179.27	2,830,358,914.39
负债合计		23,043,206,987.02	18,853,470,727.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
资本公积	（三十五）	607,890,535.91	602,223,110.14
减：库存股			
专项储备	（三十四）	3,336,504,315.09	3,622,365,801.17
盈余公积	（三十六）	1,931,491,762.77	1,637,016,066.61
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	7,843,191,262.04	6,721,693,855.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		16,020,161,875.81	14,884,382,833.36
少数股东权益		549,435,026.22	833,704,670.39
所有者权益（或股东权益）合计		16,569,596,902.03	15,718,087,503.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,612,803,889.05	34,571,558,231.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十 一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	17,273,946,955.26	18,344,824,692.98
减：营业成本	(四)	10,924,744,016.55	10,802,325,344.25
营业税金及附加		202,992,915.89	228,312,733.35
销售费用		232,979,748.27	249,350,333.51
管理费用		2,623,452,215.28	2,621,229,254.80
财务费用		-166,327,991.86	-188,587.42
资产减值损失		8,014,764.96	31,348,415.92
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)	100,686,724.54	500,738,112.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,992,056.55	45,155,420.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,548,778,010.71	4,913,185,311.32
加：营业外收入		7,885,443.72	7,660,197.02
减：营业外支出		5,469,598.88	8,436,372.68
其中：非流动资产处置损失		1,296,182.26	2,500,797.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,551,193,855.55	4,912,409,135.66
减：所得税费用		606,436,893.91	613,742,951.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,944,756,961.64	4,298,666,184.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.28	1.87
（二）稀释每股收益		1.28	1.87
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,944,756,961.64	4,298,666,184.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		20,065,299,075.32	22,426,279,899.93
其中：营业收入	(三十八)	20,065,299,075.32	22,426,279,899.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,096,764,634.28	18,038,440,051.21
其中：营业成本	(三十八)	11,826,201,025.61	12,307,786,633.97
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	(三十九)	267,065,707.58	314,928,464.66
销售费用	(四十)	263,968,197.74	269,742,771.84
管理费用	(四十一)	4,329,331,902.69	4,840,372,188.90
财务费用	(四十二)	449,012,237.41	233,712,228.12
资产减值损失	(四十五)	-38,814,436.75	71,897,763.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	-4,718.60	-895,230.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	76,110,453.85	45,218,198.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,992,056.55	45,155,420.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,044,640,176.29	4,432,162,817.29
加：营业外收入	(四十六)	25,682,522.40	19,948,768.21
减：营业外支出	(四十七)	65,002,064.05	101,411,063.84
其中：非流动资产处置损失		1,569,290.20	55,504,994.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,005,320,634.64	4,350,700,521.66
减：所得税费用	(四十八)	955,536,331.64	1,011,082,343.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,049,784,303.00	3,339,618,177.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,566,515,102.76	3,835,932,001.52
少数股东损益		-516,730,799.76	-496,313,823.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.12	1.67
（二）稀释每股收益		1.12	1.67
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,049,784,303.00	3,339,618,177.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,566,515,102.76	3,835,932,001.52
归属于少数股东的综合收益总额		-516,730,799.76	-496,313,823.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,111,317,193.04	19,783,134,703.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	246,612,333.66	828,125,242.99
经营活动现金流入小计	17,357,929,526.70	20,611,259,946.52
购买商品、接受劳务支付的现金	6,618,458,839.72	7,418,153,324.64
支付给职工以及为职工支付的现金	3,833,742,695.29	3,219,033,779.87
支付的各项税费	3,637,474,665.94	3,365,842,897.22
支付其他与经营活动有关的现金	447,040,465.72	1,158,520,026.68
经营活动现金流出小计	14,536,716,666.67	15,161,550,028.41
经营活动产生的现金流量净额	2,821,212,860.03	5,449,709,918.11
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,484,493,320.00	36,910,540.00
取得投资收益所收到的现金	39,996,000.00	495,578,692.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,349.40	637,033.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,715,468.50	
收到其他与投资活动有关的现金	252,076,048.88	142,707,861.82
投资活动现金流入小计	1,795,282,186.78	675,834,128.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	649,970,135.88	1,617,024,258.40
投资支付的现金	5,106,866,670.00	1,597,871,570.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,951,551.72
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,756,836,805.88	3,316,847,380.12
投资活动产生的现金流量净额	-3,961,554,619.10	-2,641,013,251.69
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,030,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,030,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,338,677,671.29	135,016,344.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,388,876,265.19	1,254,157,898.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,727,553,936.48	1,389,174,243.16
筹资活动产生的现金流量净额	-697,553,936.48	-1,389,174,243.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,837,895,695.55	1,419,522,423.26
加: 年初现金及现金等价物余额	6,433,292,994.14	5,013,770,570.88
六、年末现金及现金等价物余额	4,595,397,298.59	6,433,292,994.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,435,428,127.23	24,000,220,010.95
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	(五十)	266,148,793.79	804,760,419.19
经营活动现金流入小计		18,701,576,921.02	24,804,980,430.14
购买商品、接受劳务支付的现金		4,116,721,840.49	6,083,611,873.70
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		4,995,438,746.94	4,131,473,668.60
支付的各项税费		5,360,058,664.97	5,038,099,550.50
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	768,060,127.19	2,237,680,917.32
经营活动现金流出小计		15,240,279,379.59	17,490,866,010.12
经营活动产生的现金流量净额		3,461,297,541.43	7,314,114,420.02
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		13,334,672.81	32,353,083.52
取得投资收益所收到的现金		39,996,000.00	39,996,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,475.44	28,529,538.68
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			3,307,436.67
投资活动现金流入小计		53,346,148.25	104,186,058.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,766,788,822.83	4,262,671,772.63
投资支付的现金		59,903,849.77	478,970,941.00
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			101,951,551.72
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	34,718,236.05	
投资活动现金流出小计		4,861,410,908.65	4,843,594,265.35
投资活动产生的现金流量净额		-4,808,064,760.40	-4,739,408,206.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		75,074,900.00	135,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,074,900.00	135,000,000.00
取得借款收到的现金		4,487,173,400.00	1,566,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,562,248,300.00	1,701,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,838,567,131.29	1,471,691,294.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,650,963,467.28	1,429,781,769.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,786,133.00	11,040,127.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,489,530,598.57	2,901,473,063.76
筹资活动产生的现金流量净额		72,717,701.43	-1,200,473,063.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,274,049,517.54	1,374,233,149.78
加：年初现金及现金等价物余额		7,226,355,732.07	5,852,122,582.29
六、年末现金及现金等价物余额		5,952,306,214.53	7,226,355,732.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							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	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,624,035,987.91	1,637,016,066.61		6,471,507,446.08	13,647,522,215.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,624,035,987.91	1,637,016,066.61		6,471,507,446.08	13,647,522,215.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,907,757.83		-364,749,071.80	294,475,696.16		1,499,739,265.48	1,425,558,132.01
(一) 净利润							2,944,756,961.64	2,944,756,961.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,944,756,961.64	2,944,756,961.64
(三) 所有者投入和减少资本		-3,907,757.83						-3,907,757.83
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-3,907,757.83						-3,907,757.83
(四) 利润分配					294,475,696.16		-1,445,017,696.16	-1,150,542,000.00
1. 提取盈余公积					294,475,696.16		-294,475,696.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,150,542,000.00	-1,150,542,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-364,749,071.80				-364,749,071.80
1. 本年提取				1,708,610,547.00				1,708,610,547.00
2. 本年使用				-2,073,359,618.80				-2,073,359,618.80
(七) 其他								
四、本年年末余额	2,301,084,000.00	609,970,957.03		2,259,286,916.11	1,931,491,762.77		7,971,246,711.56	15,073,080,347.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,625,682,064.48	1,207,149,448.15		4,443,575,079.97	10,501,044,107.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,625,682,064.48	1,207,149,448.15		4,443,575,079.97	10,501,044,107.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,150,542,000.00	-460,216,800.00		-1,646,076.57	429,866,618.46		2,027,932,366.11	3,146,478,108.00
（一）净利润							4,298,666,184.57	4,298,666,184.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,298,666,184.57	4,298,666,184.57
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					429,866,618.46		-1,580,408,618.46	-1,150,542,000.00
1. 提取盈余公积					429,866,618.46		-429,866,618.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,150,542,000.00	-1,150,542,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	1,150,542,000.00	-460,216,800.00					-690,325,200.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	460,216,800.00	-460,216,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	690,325,200.00						-690,325,200.00	
（六）专项储备				-1,646,076.57				-1,646,076.57
1. 本年提取				1,634,408,316.44				1,634,408,316.44
2. 本年使用				-1,636,054,393.01				-1,636,054,393.01
（七）其他								
四、本年年末余额	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,624,035,987.91	1,637,016,066.61		6,471,507,446.08	13,647,522,215.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额									
	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	2,301,084,000.00	602,223,110.14		3,622,365,801.17	1,637,016,066.61		6,721,693,855.44		833,704,670.39	15,718,087,503.75
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,301,084,000.00	602,223,110.14		3,622,365,801.17	1,637,016,066.61		6,721,693,855.44		833,704,670.39	15,718,087,503.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,667,425.77		-285,861,486.08	294,475,696.16		1,121,497,406.60		-284,269,644.17	851,509,398.28
(一) 净利润							2,566,515,102.76		-516,730,799.76	2,049,784,303.00
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,566,515,102.76		-516,730,799.76	2,049,784,303.00
(三) 所有者投入和减少资本		5,667,425.77							210,756,439.29	216,423,865.06
1. 所有者投入资本									230,818,040.00	230,818,040.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		5,667,425.77							-20,061,600.71	-14,394,174.94
(四) 利润分配					294,475,696.16		-1,445,017,696.16		-18,786,133.00	-1,169,328,133.00
1. 提取盈余公积					294,475,696.16		-294,475,696.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,150,542,000.00		-18,786,133.00	-1,169,328,133.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-285,861,486.08					40,490,849.30	-245,370,636.78
1. 本年提取				2,329,631,678.50					97,909,466.25	2,427,541,144.75
2. 本年使用				-2,615,493,164.58					-57,418,616.95	-2,672,911,781.53
(七) 其他										
四、本年年末余额	2,301,084,000.00	607,890,535.91		3,336,504,315.09	1,931,491,762.77		7,843,191,262.04		549,435,026.22	16,569,596,902.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,317,573,900.84	1,207,149,448.15		5,156,495,672.38		860,184,258.32	12,754,385,189.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,317,573,900.84	1,207,149,448.15		5,156,495,672.38		860,184,258.32	12,754,385,189.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,150,542,000.00	-460,216,800.00		304,791,900.33	429,866,618.46		1,565,198,183.06		-26,479,587.93	2,963,702,313.92
（一）净利润							3,835,932,001.52		-496,313,823.61	3,339,618,177.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,835,932,001.52		-496,313,823.61	3,339,618,177.91
（三）所有者投入和减少资本									410,095,994.39	410,095,994.39
1. 所有者投入资本									410,095,994.39	410,095,994.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					429,866,618.46		-1,580,408,618.46		-11,040,127.02	-1,161,582,127.02
1. 提取盈余公积					429,866,618.46		-429,866,618.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,150,542,000.00		-11,040,127.02	-1,161,582,127.02
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	1,150,542,000.00	-460,216,800.00					-690,325,200.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	460,216,800.00	-460,216,800.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	690,325,200.00						-690,325,200.00			
（六）专项储备				304,791,900.33					70,778,368.31	375,570,268.64
1. 本年提取				2,363,097,387.24					121,398,219.91	2,484,495,607.15
2. 本年使用				-2,058,305,486.91					-50,619,851.60	-2,108,925,338.51
（七）其他										
四、本年年末余额	2,301,084,000.00	602,223,110.14		3,622,365,801.17	1,637,016,066.61		6,721,693,855.44		833,704,670.39	15,718,087,503.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

财务报表附注

一、 公司基本情况

山西潞安环保能源开发股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由山西潞安矿业(集团)有限责任公司(以下简称“集团公司”)作为主发起人,将其所属王庄煤矿、漳村煤矿、常村煤矿、五阳煤矿、石圪节矿洗煤厂以及与之相关的经营性资产经北京中企华资产评估有限公司出具评报字[2001]第 014 号评估报告,并经山西省财政厅晋财企[2001]106 号文件确认的经营性净资产 646,458,900.00 元作为出资,根据山西省财政厅晋财企[2001]108 号文“关于山西潞安环保能源开发股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股 420,190,000 股,占本公司股本总额的 91.51%;郑州铁路局、上海宝钢国际经济贸易有限公司、日照港(集团)有限公司、天脊煤化工集团有限公司和山西潞安工程有限公司五家发起人以现金方式投入,共同发起设立的股份有限公司。以上发起人出资业经山西天元会计师事务所(2001)天元股验字第 003 号验资确认。本公司于 2001 年 7 月 19 日经山西省政府晋政函[2001]202 号文批准在山西省工商行政管理局登记注册,并领取了注册号为 140000100094202 的企业法人营业执照,注册资本为 45,919 万元。2006 年 9 月本公司根据 2005 年度股东大会决议、修改后的章程的规定及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]66 号文《关于核准山西潞安环保能源开发股份有限公司首次公开发行股票的通知》的批复,以每股人民币 11.00 元的价格向境内投资者发行了面值为人民币 1.00 元的 A 股股票 18,000 万股,并于 2006 年 9 月 22 日挂牌上市。

根据本公司 2007 年度股东大会通过的 2007 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,本公司以 2007 年末总股本 63,919 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 3 股派现金红利 7.2 元(含税),共计分配利润 651,973,800.00 元;向全体股东按每 10 股转增 5 股,共计转增资本 319,595,000.00 元。上述方案已于 2008 年 6 月实施,转增后本公司股本增加为 115,054.20 万股。根据本公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,本公司以 2010 年末总股本 115,054.20 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 6 股派现金红利 10 元(含税),共计分配利润 1,840,867,200.00 元;同时用资本公积金转增股本,每 10 股转增 4 股,共转增 46,021.68 万股。上述方案已于 2011 年 6 月实施,转增后本公司股本增加为 230,108.40 万股。

截止 2011 年 12 月 31 日,本公司注册资本:人民币 230,108.40 万元。

本公司主营:原煤开采(只限分支机构)、煤炭洗选、煤焦冶炼、洁净煤技术的开发与利用、煤层气开发、煤矸石砖的制造、煤炭的综合利用;住宿、餐饮、会务、旅游服务(只限分支机构)。

二、 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

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收账款余额 10% 以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
	以账龄为信用风险组合的划分依据。
按组合计提坏账准备的计提方法	
	依据账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	40	40
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、物资采购等。

2、 发出存货的计价方法

主要原材料发出时按计划成本计价;库存商品发出按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;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,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能

可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

（2）损益确认

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85
专用设备	5—10	3	19.40—9.70
通用设备	5—10	3	19.40—9.70
运输设备	12	3	8.08
矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨		

本公司根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，矿井建筑物按产量法计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减

去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命
采矿权*（母公司及余吾煤业公司）	30 年
潞宁煤业公司及其子公司、上庄煤业公司、所在蒲县的煤业公司、温庄煤业公司采矿权**	产量法
财务软件	5 年
土地使用权	50 年
排矸用地	预计排矸年限
元丰公司探矿权***	

注：*本公司及控股子公司余吾煤业公司采矿权在采矿权证的有效年限 30 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 30 年，按剩余有效年限平均摊销。

**本公司控股子公司潞宁煤业公司及其整合的煤业公司、上庄煤业公司、温庄煤业公司及地处蒲县的煤业公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

***根据财政部财会字[1999]40 号文件《关于印发企业和地质勘查单位探矿权采矿权会计处理规定的通知》，本公司按规定申请取得探矿权，其应缴纳的探矿权价款，直接计入无形资产—探矿权。勘查结束形成地质成果并依法办理探矿权转采矿权登记手续后，转入“无形资产—采矿权”项下核算，并在采矿权受益期内分期平均摊销。不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，

以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十九）预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易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。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损

失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(二十四) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用、煤矿转产发展资金及环境恢复治理保证金

1、标准

根据财建[2004]119 号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320 号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，本公司按 8.50 元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费 6.00 元，另井巷费 2.50 元计入累计折旧。2008 年 4 月 1 日前，按原煤实际产量提取 30 元/吨煤炭生产安全费用。根据公司第三届第九次董事会通过的关于调整煤炭生产安全费用提取标准的决议，自 2008 年 4 月 1 日起，按原煤实际产量提取 50 元/吨煤炭生产安全费用。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕40 号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自 2007 年 10 月 1 日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取 5.00 元煤矿转产发展资金。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕41 号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自 2007 年 10 月 1 日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取 10.00 元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

2、会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等四项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等四项费用形成固定资产的，通过‘在建工程’科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。‘专项储备’科目期末余额在资产负债表所有者权益项下‘减：库存股’和‘盈余公积’之间增设‘专项储备’项目反映。

(二十五) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；

- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	煤炭、焦化产品销售收入；材料、转供电收入	17
增值税	煤气	13
营业税	租赁、服务收入	5
营业税	建筑、运输收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25
资源税	原煤销售及使用量	3.2 元/吨
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1、5
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3
价格调控基金	按应缴纳增值税、营业税	1.5
地方教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	2
可持续发展基金*	开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量	见注释
矿产资源补偿费	按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1
水资源费	按原煤的产量	3 元/吨

* “可持续发展基金”系根据山西省人民政府[2007]203 令制定的《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》规定：在山西省行政区域内从事原煤开采的单位和个人，以所开采

原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量按不同煤种的征收标准和矿井核定产能规模调节系数计征。本公司所属常村煤矿、王庄煤矿及子公司山西潞安集团余吾煤业有限责任公司以 18 元/吨计缴，本公司所属五阳煤矿、漳村煤矿以 19 元/吨计缴，子公司山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司按原煤产量以 24 元/吨，山西潞安温庄煤业有限责任公司以及山西潞安环能上庄煤业有限公司按原煤产量 36 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司按原煤产量 42 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司按原煤产量 40 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司以及山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司按原煤产量 32 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司等 5 家公司按原煤产量 46 元/吨计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司 2010 年 8 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司（仅母公司）为高新技术企业，证书编号为 GR201014000018，发证时间 2010 年 6 月 21 日，有效期三年。本公司按规定享受 15% 的企业所得税税率。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司（潞欣公司）	有限责任公司	山西襄垣县	投资咨询	220.00	投资业务、企业管理、财务管理咨询等	200.00		90.91	90.91	是	55.28		
山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司（永诚工贸公司）	有限责任公司	山西长治市	商业	1,350.00	金属材料、工矿产品、建筑材料、化工、电子器材、五金交电、冶金炉料、日杂用品购销、货物装卸搬运等	1,080.00		80.00	80.00	是	284.54		
山西潞安天脊化工有限公司（潞安天脊公司）	有限责任公司	山西潞城市	制造业	8,000.00	生产经营甲醇、二甲醚及其他煤化工产品	4,008.00		50.10	50.10	是	2,945.26		

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2012 年年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
山西潞安东能煤业有限公司(东能煤业公司)	有限责任公司	山西襄垣县	商业	3,000.00	洁净煤技术的开发与利用、煤矸石综合利用、矿山设备经销、与煤炭开采相关的村庄搬迁、新农村建设	2,100.00		70.00	70.00	是	894.22		
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司(黑龙关煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	30,000.00	原煤开采	16,500.00		55.00	55.00	是	4,331.21		
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司(常兴煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	23,000.00	原煤开采	19,060.00		82.87	82.87	是	-775.82		
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司(新良友煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	15,000.00	原煤开采	12,000.00		80.00	80.00	是	726.18		
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司(开拓煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	6,588.37		
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司(后堡煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	-1,292.57		
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司(隰东煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	20,000.00	原煤开采	16,000.00		80.00	80.00	是	198.94		
山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司(宇鑫煤业公司)*	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	8,000.00	原煤开采	5,600.00		70.00	70.00	是	-5,568.20		
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司(孟家窑公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	900.00	原煤开采	900.00		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁前文明煤业有限公司(前文明煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00		100.00	100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
山西潞安集团潞宁大木厂煤业有限公司(大木厂煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司(忻峪煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	2,000.00	原煤开采	1,020.00		51.00	51.00	是	-10,875.20		
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司(忻岭煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司(大汉沟煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁忻丰煤业有限公司(筹)(忻丰煤业公司)**	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	21,454.00		100.00	100.00	是			
山西本源生态农业开发有限公司(本源公司)	有限责任公司	山西屯留县	农业	3,000.00	蔬菜的种植、金属材料(贵金属及国家限定品种除外)、支护材料、机电设备(小轿车除外)、仪表仪器、五金交电(油漆除外)、电线电缆、橡胶塑料制品、工矿机械设备及配件的批发、零售;工矿机械设备的修理(仅限分公司经营)	3,000.00		100.00	100.00	是			
山西潞安焦化有限责任公司(潞安焦化公司)	有限责任公司	山西潞城市	制造业	100,000.00	焦化行业投资、焦炭生产筹建相关服务	100,000.00		100.00	100.00	是			

*系本公司在资源整合过程中,与被整合煤矿原矿主共同出资设立的新公司,详见附注四-(三)、1、(2)。

**上表所列7家公司均系潞宁煤业公司在整合煤矿资产过程中,与被整合煤矿原矿主共同出资设立的新公司,上年因新设煤矿手续较多,未取得营业执照,本年均已取得营业执照。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
山西潞安集团余吾煤业有限公司(余吾煤业公司)	有限责任公司	山西屯留县	采掘业	142,000.00	煤炭开采,煤炭洗选加工,普通机械制造修理	148,365.56		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁煤业有限公司(潞宁煤业公司)	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	60,000.00	煤炭开采,洗煤,普通机械修理,风化煤、焦炭、化工产品销售	59,269.19		57.80	57.80	是	43,638.27		

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司(弘峰焦化公司)	有限责任公司	山西襄垣县	制造业	23,100.00	煤焦、化工产品生产、销售	16,240.00		70.303	70.303	是	5,123.67		
山西潞安元丰矿业有限公司(元丰公司)	有限责任公司	山西临县	制造业	20,000.00	矿石加工、矿产品信息服务、精矿粉、生铁、钢材、建材、矿山机械设备经销	18,000.00		90.00	90.00	是	1,686.04		
山西潞安温庄煤业有限公司(温庄煤业公司)	有限责任公司	山西武乡县	采掘业	22,000.00	原煤开采	16,609.02		71.59	71.59	是	3,941.70		
山西潞安环能上庄煤业有限公司(上庄煤业公司)	有限责任公司	山西襄垣县	采掘业	7,002.00	原煤开采	8,000.00		60.00	60.00	是	-3,220.96		
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司(伊田煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	6,000.00	原煤开采	26,390.00		60.00	60.00	是	3,058.56		
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司(黑龙煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	5,500.00	原煤开采	23,990.00		60.00	60.00	是	1,413.17		
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司(静安煤业公司)*	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	13,719.00		51.00	51.00	是	1,790.84		

*静安煤业公司系潞宁煤业公司在整合煤矿资产过程中，通过收购被整合煤矿 51%股权取得的公司，上年因变更整合煤矿手续较多，未取得变更后的营业执照，本年度已取得变更后的营业执照。

(二) 合并范围发生变更的说明**1、与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：**

本年新设成立潞安焦化公司以及本源公司。

本年与被整合煤矿原矿主共同出资设立新公司宇鑫煤业公司，持股比例为 70%。

2、本年减少合并单位 1 家，原因为：

本年出售所持山西潞安环能襄五煤炭经销有限公司的全部股权。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体**1、本年新纳入合并范围的子公司**

名称	年末净资产	本年净利润
宇鑫煤业公司	-12,960.67	-18,560.67
潞安焦化公司	97,670.25	-2,340.51
本源公司	3,003.24	3.24

2、本年不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山西潞安环能襄五煤炭经销有限公司（襄五经销公司）	3,018.78	108.42

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			530,102.96			726,984.21
银行存款			2,379,975,437.26			1,613,143,225.80
财务公司存款			3,571,330,767.35			5,607,007,589.32
其他货币资金			720,661,833.22			817,605,592.74
合计			6,672,498,140.79			8,038,483,392.07

财务公司存款指存放在潞安集团财务有限公司(以下简称潞安财务公司)的存款，潞安财务公司系集团公司的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会山西监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0085 II 404000。

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及证券存出投资款。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	717,156,671.59	809,105,532.43
履约保证金	3,035,254.67	3,022,127.57

合 计	720,191,926.26	812,127,660.00
-----	----------------	----------------

受限制的货币资金流动性受限超过 3 个月，在现金流量表现金及现金等价物中已作扣除。

(二) 交易性金融资产

交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	290,650.00	532,770.00

本公司无变现受限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,328,073,492.15	7,885,961,839.16

2、 已质押的应收票据中金额较大的

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新兴铸管股份有限公司	2012-11-23	2013-05-23	40,000,000.00	中国银行襄垣支行
江西青苑燃料有限公司	2012-07-05	2013-01-05	20,000,000.00	中国银行襄垣支行
武汉钢之贸有限公司	2012-11-08	2013-05-08	15,000,000.00	中国银行襄垣支行
邢台市兴发燃料有限公司	2012-07-20	2013-01-20	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
邢台市兴发燃料有限公司	2012-07-20	2013-01-20	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
邢台市兴发燃料有限公司	2012-07-27	2013-01-27	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
邢台市兴发燃料有限公司	2012-07-27	2013-01-27	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
邢台市兴发燃料有限公司	2012-07-27	2013-01-27	7,900,000.00	中国银行襄垣支行
合计			122,900,000.00	

注：期后已到期的票据金额为 67,900,000.00 万元，已全部收回，资金自动存入保证金户。

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	到期日区间	金额	备注
银行承兑汇票	2013/1/1-2013/1/31	162,535,100.00	
银行承兑汇票	2013/2/1-2013/2/28	168,465,693.00	
银行承兑汇票	2013/3/1-2013/3/31	191,994,451.20	
银行承兑汇票	2013/4/1-2013/4/30	133,444,369.25	
银行承兑汇票	2013/5/1-2013/5/31	205,210,000.00	
银行承兑汇票	2013/6/1-2013/6/30	182,400,000.00	
合计		1,044,049,613.45	

4、年末无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	415,919,525.51	72.37	4,159,195.26	1.00	461,616,337.44	76.00	4,616,163.37	1.00
1-2 年 (含 2 年)	18,973,303.79	3.30	948,665.19	5.00	74,453,029.60	12.25	67,189,683.29	90.24
2-3 年 (含 3 年)	68,711,448.29	11.96	66,997,806.54	97.51	107,733.09	0.02	10,773.31	10.00
3-4 年 (含 4 年)	72,000.00	0.01	28,800.00	40.00	182,461.99	0.03	72,984.81	40.00
4-5 年 (含 5 年)								
5 年以上	71,059,168.76	12.36	71,059,168.76	100.00	71,059,168.76	11.70	71,059,168.76	100.00
合计	574,735,446.35	100.00	143,193,635.75		607,418,730.88	100.00	142,948,773.54	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	507,928,044.45	88.38	76,386,233.85	15.04	540,611,328.98	89.00	76,141,371.64	14.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,807,401.90	11.62	66,807,401.90	100.00	66,807,401.90	11.00	66,807,401.90	100.00
合计	574,735,446.35	100.00	143,193,635.75		607,418,730.88	100.00	142,948,773.54	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	415,919,525.51	81.89	4,159,195.26	461,616,337.44	85.39	4,616,163.37
1-2 年	18,973,303.79	3.74	948,665.19	7,645,627.70	1.41	382,281.39
2-3 年	1,904,046.39	0.37	190,404.64	107,733.09	0.02	10,773.31
3-4 年	72,000.00	0.01	28,800.00	182,461.99	0.03	72,984.81
4-5 年						
5 年以上	71,059,168.76	13.99	71,059,168.76	71,059,168.76	13.15	71,059,168.76
合计	507,928,044.45	100.00	76,386,233.85	540,611,328.98	100.00	76,141,371.64

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西禹王煤炭气化有限公司	40,579,258.15	40,579,258.15	100.00%	收回可能性很小
宁武县双源洗煤有限责任公司	26,228,143.75	26,228,143.75	100.00%	收回可能性很小
合计	66,807,401.90	66,807,401.90		

3、年末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（集团公司）	7,547,747.03	75,477.47	1,700,000.00	17,000.00

4、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山西潞安煤基合成油有限公司（煤基合成油公司）	关联方	282,135,854.38	1 年以内	49.09
山西禹王煤炭气化有限公司	非关联方	40,579,258.15	2-3 年	7.06
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司（环能煤焦公司）	关联方	35,344,624.25	5 年以上	6.15
山西潞安工程有限公司（潞安工程公司）	关联方	32,927,614.02	1 年以内	5.73
宁武县双源洗煤有限责任公司	非关联方	26,228,143.75	2-3 年	4.56
合计		417,215,494.55		72.59

5、应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
煤基合成油公司	同一母公司	282,135,854.38	49.09
山西潞安太阳能科技有限责任公司（太阳能科技公司）	同一母公司	253,500.00	0.04
山西潞安华亿实业有限公司（华亿公司）	同一母公司	3,979,589.97	0.69
山西高河能源有限公司（高河能源公司）	同一母公司	95,000.00	0.02
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司（潞阳煤炭投资公司）	同一母公司	5,822,258.43	1.01
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）	同一母公司	988,000.00	0.17
山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司（五里墩煤业公司）	同一母公司	176,000.00	0.03
潞安工程公司	同一母公司	32,927,614.02	5.73
山西潞安树脂有限责任公司（潞安树脂公司）	同一母公司	420,000.00	0.07
山西潞圣选煤有限责任公司（潞圣选煤公司）	同一母公司	1,397,250.00	0.24
合计		328,195,066.80	

（五）其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	116,907,424.42	51.86	6,995,439.69	5.98	236,502,163.32	34.85	9,505,843.11	4.02
1-2 年 (含 2 年)	25,639,563.28	11.37	8,134,281.59	31.73	116,612,107.52	17.18	12,932,810.05	11.09
2-3 年 (含 3 年)	14,352,014.75	6.37	8,163,605.92	56.88	218,541,000.36	32.20	30,291,742.10	13.86
3-4 年 (含 4 年)	2,980,564.84	1.32	2,868,120.64	96.23	48,188,371.27	7.10	21,570,972.74	44.76
4-5 年 (含 5 年)	8,187,007.33	3.63	4,925,294.37	60.16	4,209,367.49	0.62	3,438,256.70	81.68
5 年以上	57,351,484.26	25.45	57,351,484.26	100.00	54,574,435.97	8.05	54,574,435.97	100.00
合计	225,418,058.88	100.00	88,438,226.47		678,627,445.93	100.00	132,314,060.67	

2、其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	46,836,316.25	20.78	46,836,316.25	100.00				
按组合计提坏账准备的其他应收款	168,781,742.63	74.87	31,801,910.22	18.84	619,131,888.30	91.23	72,818,503.04	11.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,800,000.00	4.35	9,800,000.00	100.00	59,495,557.63	8.77	59,495,557.63	100.00
合计	225,418,058.88	100.00	88,438,226.47		678,627,445.93	100.00	132,314,060.67	

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杨富民	46,836,316.25	46,836,316.25	100.00%	收回可能性很小

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	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	111,022,206.81	65.78	1,110,222.07	229,289,212.34	37.03	2,292,892.13
1-2 年	18,426,612.30	10.92	921,330.62	109,136,102.59	17.63	5,456,805.12
2-3 年	6,876,009.82	4.07	687,600.98	209,165,842.52	33.78	20,916,584.26
3-4 年	187,407.00	0.11	74,962.80	44,362,330.90	7.17	17,744,932.37
4-5 年	6,523,425.95	3.87	3,261,713.00	1,542,221.58	0.25	771,110.79
5 年以上	25,746,080.75	15.25	25,746,080.75	25,636,178.37	4.14	25,636,178.37
合计	168,781,742.63	100.00	31,801,910.22	619,131,888.30	100.00	72,818,503.04

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武乡县蟠龙镇政府	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00%	收回可能性很小

3、 转销的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
宁武县化北屯乡崔家沟煤矿	本年度已收回	单项计提	166,058.99	166,058.99
宁武鸿安煤业有限公司(丁家沟)	本年度已收回	单项计提	742,400.00	742,400.00
宁武县东马坊乡人民政府	本年度已收回	单项计提	1,834,000.00	1,834,000.00
宁武县凤凰镇政府	本年度已收回	单项计提	4,412,000.00	4,412,000.00
宁武县化北屯乡政府	本年度已收回	单项计提	1,590,000.00	1,590,000.00
合计			8,744,458.99	8,744,458.99

4、 年末数中应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
集团公司	1,230,512.40	12,305.12		

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
杨富民	非关联方	46,836,316.25	1 年以内: 4,485,217.61 元, 1-2 年 4,812,950.98 元, 2-3 年: 5,076,004.93 元, 3-4 年: 1,493,157.84 元, 4-5 年: 1,663,581.38 元, 5 年以上: 29,305,403.51 元	20.78	暂借款
山西省安全生产监督管理局	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	13.31	安全风险抵押金
永红煤矿	非关联方	24,660,000.00	5 年以上	10.94	投资款
襄垣县侯堡镇地质灾害治理办公室	非关联方	12,915,063.00	1 年以内	5.73	村庄搬迁借款
武乡县蟠龙镇政府	非关联方	9,800,000.00	1 年以内: 1,400,000.00 元, 1-2 年 2,400,000.00 元, 2-3 年: 2,400,000.00 元, 3-4 年: 1,300,000.00 元, 5 年以上: 2,300,000.00 元	4.35	预分红款
合计		124,211,379.25		55.11	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
潞阳煤炭投资公司	同一母公司	286,849.00	0.13
内蒙古潞蒙能源有限责任公司(潞蒙公司)	同一母公司	535,864.51	0.24

山西潞安宾馆服务有限公司（潞安宾馆）	同一母公司	22,466.20	0.01
合计		845,179.71	0.38

(六) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	92,515,482.60	99.71	138,778,670.52	78.64
1 至 2 年	200,000.00	0.22	24,435,078.73	13.85
2 至 3 年	67,478.73	0.07	13,251,984.00	7.51
3 年以上				
合计	92,782,961.33	100.00	176,465,733.25	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	账面余额	时间	未结算原因
长北车站	非关联方	35,494,075.47	1 年以内	预付的运费
未认证进项税	非关联方	8,838,838.28	1 年以内	未认证进项税
铁道部资金结算中心	非关联方	7,072,448.98	1 年以内	预付的运费
店上车站	非关联方	4,858,421.89	1 年以内	预付的运费
介休市龙田选煤有限公司	非关联方	4,736,114.87	1 年以内	预付的煤款
合计		60,999,899.49		

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**(七) 存货****1、 存货分类**

项目	年末余额			年初余额		
	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	446,837,345.21	276,157.28	446,561,187.93	419,394,343.33	276,157.28	419,118,186.05
周转材料	4,261,386.61		4,261,386.61	4,281,668.20		4,281,668.20
委托加工物资	9,527,477.91		9,527,477.91	8,055,873.79		8,055,873.79
库存商品	294,488,936.15	5,823,084.24	288,665,851.91	276,911,777.80	5,569,294.83	271,342,482.97
合计	755,115,145.88	6,099,241.52	749,015,904.36	708,643,663.12	5,845,452.11	702,798,211.01

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	276,157.28				276,157.28
库存商品	5,569,294.83	4,748,035.24		4,494,245.83	5,823,084.24
合计	5,845,452.11	4,748,035.24		4,494,245.83	6,099,241.52

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	年末库存商品的成本高于其可变现净值		

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
“乾元-私享型”2011 年第 57 期理财产品		5,000,000.00
超交所得税	186,417.96	173,256.10
留抵的增值税进项税	110,153,885.39	
合计	110,340,303.35	5,173,256.10

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	年末余额	年初余额
联营企业	637,900,037.96	601,903,981.41
其他股权投资	36,690,659.84	36,690,659.84
小计	674,590,697.80	638,594,641.25
减：减值准备		
合计	674,590,697.80	638,594,641.25

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
天脊潞安公司	48.40	48.40	234,602.96	195,102.96	39,500.00		
潞安财务公司	33.33	33.33	2,057,029.25	1,930,536.37	126,492.88	49,200.80	22,799.90

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
天脊潞安公司	权益法	183,934,900.00	183,934,900.00			183,934,900.00	48.40	48.40				
潞安财务公司	权益法	360,202,905.37	417,969,081.41	35,996,056.55		453,965,137.96	33.33	33.33				39,996,000.00
权益法小计			601,903,981.41	35,996,056.55		637,900,037.96						39,996,000.00
环能煤焦公司	成本法	36,690,659.84	36,690,659.84			36,690,659.84	8.50	8.50				
成本法小计			36,690,659.84			36,690,659.84						
合计			638,594,641.25	35,996,056.55		674,590,697.80						39,996,000.00

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	17,041,092,274.38	3,292,894,987.93		51,634,645.02	20,282,352,617.29
其中: 房屋及建筑物	3,335,168,827.82	862,370,275.52			4,197,539,103.34
矿井建筑物	4,303,293,612.49	627,747,172.87			4,931,040,785.36
通用设备	2,183,539,909.30	537,509,283.07		13,406,753.32	2,707,642,439.05
运输设备	440,280,457.27	78,382,887.50		400,600.00	518,262,744.77
专用设备	6,778,809,467.50	1,186,885,368.97		37,827,291.70	7,927,867,544.77
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计:	10,039,117,964.63	2,936,502,915.37		50,064,389.02	12,925,556,490.98
其中: 房屋及建筑物	1,387,055,026.83	519,764,362.02			1,906,819,388.85
矿井建筑物	2,052,421,408.16	479,360,409.00			2,531,781,817.16
通用设备	1,583,759,972.58	484,077,100.69		13,095,996.47	2,054,741,076.80
运输设备	203,666,620.16	56,031,348.55		388,582.00	259,309,386.71
专用设备	4,812,214,936.90	1,397,269,695.11		36,579,810.55	6,172,904,821.46
三、固定资产账面净值合计	7,001,974,309.75	3,292,894,987.93		2,938,073,171.37	7,356,796,126.31
其中: 房屋及建筑物	1,948,113,800.99	862,370,275.52		519,764,362.02	2,290,719,714.49
矿井建筑物	2,250,872,204.33	627,747,172.87		479,360,409.00	2,399,258,968.20
通用设备	599,779,936.72	537,509,283.07		484,387,857.54	652,901,362.25
运输设备	236,613,837.11	78,382,887.50		56,043,366.55	258,953,358.06
专用设备	1,966,594,530.60	1,186,885,368.97		1,398,517,176.26	1,754,962,723.31
四、减值准备合计	12,488,869.66				12,488,869.66
其中: 房屋及建筑物					
矿井建筑物					
通用设备					
运输设备	4,078,869.66				4,078,869.66
专用设备	8,410,000.00				8,410,000.00
五、固定资产账面价值合计	6,989,485,440.09	3,292,894,987.93		2,938,073,171.37	7,344,307,256.65
其中: 房屋及建筑物	1,948,113,800.99	862,370,275.52		519,764,362.02	2,290,719,714.49
矿井建筑物	2,250,872,204.33	627,747,172.87		479,360,409.00	2,399,258,968.20
通用设备	599,779,936.72	537,509,283.07		484,387,857.54	652,901,362.25
运输设备	232,534,967.45	78,382,887.50		56,043,366.55	254,874,488.40
专用设备	1,958,184,530.60	1,186,885,368.97		1,398,517,176.26	1,746,552,723.31

(1) 本年折旧额 2,936,502,915.37 元。

(2) 本年由在建工程转入固定资产原价为 1,408,661,387.03 元。

(3) 年末固定资产用于抵押的金额为 332,970,194.63 元, 均为专用设备, 详见附注五-(二十九)。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
专用设备	22,051,797.73

3、 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	774,383,037.29	*	
运输设备	30,958,919.78	**	
合计	805,341,957.07		

*尚未办理产权证主要是由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理。

**尚未办妥权证主要是各整合矿收购车辆尚未办理完毕过户手续。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
孟家窑 120 万吨技改项目	586,948,855.42		586,948,855.42	167,250,682.08		167,250,682.08
黑龙 120 万吨技改项目	585,805,043.00		585,805,043.00	298,443,184.15		298,443,184.15
常兴 90 万吨技改项目	572,553,518.45		572,553,518.45	171,304,983.99		171,304,983.99
温庄 120 万吨技改项目	206,510,157.23		206,510,157.23	13,729,547.40		13,729,547.40
隰东 60 万吨技改项目	177,086,978.96		177,086,978.96	36,202,614.98		36,202,614.98
新良友 60 万吨技改项目	74,447,008.19		74,447,008.19	86,652,211.80		86,652,211.80
大木厂 90 万吨技改项目	73,348,455.70		73,348,455.70	27,522,953.42		27,522,953.42
前文明 90 万吨技改项目	72,204,549.12		72,204,549.12	17,739,280.16		17,739,280.16
后堡 45 万吨技改项目	342,906,110.40		342,906,110.40	63,388,898.25		63,388,898.25
伊田 120 万吨技改项目	326,569,897.97		326,569,897.97	63,297,266.89		63,297,266.89
黑龙关 90 万吨技改项目	270,906,162.99		270,906,162.99	227,636,854.06		227,636,854.06
静安 90 万吨技改项目	39,499,945.64		39,499,945.64	9,991,917.69		9,991,917.69
忻峪 60 万吨技改项目	30,747,942.92		30,747,942.92	22,109,311.00		22,109,311.00
大汉沟 90 万吨技改项目	29,302,894.10		29,302,894.10	21,442,217.44		21,442,217.44
上庄 90 万吨技改项目	16,275,733.33		16,275,733.33	9,992,700.00		9,992,700.00
宇鑫 90 万吨技改项目	15,681,612.36		15,681,612.36			-
忻岭 60 万吨技改项目	23,431,966.32		23,431,966.32	10,199,396.15		10,199,396.15
忻丰 60 万吨技改项目	14,942,521.91		14,942,521.91	7,603,515.68		7,603,515.68
开拓 45 万吨技改项目	13,358,085.47		13,358,085.47	63,907,379.81		63,907,379.81
潞安焦化亚晋技改项目	453,198,247.55		453,198,247.55			-
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	50,444,186.40		50,444,186.40	41,663,720.40		41,663,720.40
王庄 540 水平延伸工程	213,024,519.32		213,024,519.32	430,519,375.48		430,519,375.48
常村 470 水平延伸工程	605,961,108.89		605,961,108.89	392,120,170.98		392,120,170.98
王庄矸石皮带走廊延伸工程	11,619,353.14		11,619,353.14			-
余吾南风井工程	360,738,385.52		360,738,385.52	323,475,393.26		323,475,393.26
五阳南丰扩区进风井工程	24,378,000.00		24,378,000.00	14,343,000.00		14,343,000.00
常村矿井水处理改造工程	22,989,315.64		22,989,315.64	9,550,000.00		9,550,000.00

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2012 年年度报告

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
余吾北风井技改工程	20,289,067.33		20,289,067.33	6,609,837.00		6,609,837.00
余吾新增浮选系统项目	20,000,000.00		20,000,000.00			-
余吾矸石周转场扩建工程	10,397,934.00		10,397,934.00			-
本源生态农业示范园工程	1,095,696.00		1,095,696.00			-
潞宁厂区改造工程	3,649,045.60		3,649,045.60			-
潞宁 110KV 变电站工程	2,688,000.00		2,688,000.00			-
王庄立体停车库工程	20,059,840.00		20,059,840.00			-
余吾停车场工程	3,050,500.00		3,050,500.00			-
余吾文体活动中心	57,192,500.00		57,192,500.00	32,105,000.00		32,105,000.00
潞宁招待所改造工程	14,198,732.42		14,198,732.42			-
石圪节单身公寓楼工程	10,612,000.00		10,612,000.00			-
五阳西风井通风系统改造工程				4,621,477.00		4,621,477.00
供电部 220KV 东古站 II 期改造工程				12,424,087.43		12,424,087.43
本部信息化承载平台改造工程				68,736,915.00		68,736,915.00
余吾瓦斯抽采系统				406,945.81		406,945.81
余吾新增调节池				11,332,550.00		11,332,550.00
王庄北煤场挡风抑尘墙工程				4,213,387.58		4,213,387.58
其他零星工程	571,268,820.44		571,268,820.44	260,277,236.51		260,277,236.51
合 计	5,949,382,691.73		5,949,382,691.73	2,930,814,011.40		2,930,814,011.40

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
孟家窑 120 万吨技改项目	911,769,100.00	167,250,682.08	419,698,173.34			64.37	63.99	12,083,485.63	12,083,485.63	5.2	自有资金	586,948,855.42
黑龙 120 万吨技改项目	714,000,000.00	298,443,184.15	287,361,858.85			82.05	83.68				自有资金	585,805,043.00
常兴 90 万吨技改项目	589,630,000.00	171,304,983.99	403,483,546.16	2,235,011.70		97.10	97.69				自有资金	572,553,518.45
温庄 120 万吨技改项目	747,660,700.00	13,729,547.40	193,080,609.83	300,000.00		27.62	27.98				自有资金	206,510,157.23
隰东 60 万吨技改项目	414,595,000.00	36,202,614.98	140,884,363.98			42.71	42.95	3,622,064.79	3,622,064.79	4.02	自有资金	177,086,978.96
大木厂 90 万吨技改项目	740,773,100.00	27,522,953.42	45,825,502.28			9.90	10.13				自有资金	73,348,455.70
前文明 90 万吨技改项目	522,732,300.00	17,739,280.16	54,465,268.96			13.81	13.19				自有资金	72,204,549.12
后堡 45 万吨技改项目	369,000,000.00	63,388,898.25	279,669,961.37	152,749.22		92.93	92.98				自有资金	342,906,110.40
伊田 120 万吨技改项目	899,963,400.00	63,297,266.89	263,272,631.08			36.29	36.79				自有资金	326,569,897.97
黑龙关 90 万吨技改项目	670,000,000.00	227,636,854.06	43,269,308.93			40.43	40.57				自有资金	270,906,162.99
开拓 45 万吨技改项目	340,000,000.00	63,907,379.81	206,571,009.96	257,120,304.30		79.55	79.65				自有资金	13,358,085.47
潞安焦化亚晋技改项目	1,013,198,247.55		453,198,247.55			44.73	44.76				自有资金	453,198,247.55
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	1,845,696,400.00	41,663,720.40	8,780,466.00			2.73	2.78				自有资金	50,444,186.40
王庄 540 水平延伸工程	1,050,000,000.00	430,519,375.48	163,998,831.85	379,929,420.41	1,564,267.60	56.62	85.00				自有资金	213,024,519.32
常村 470 水平延伸工程	1,702,982,800.00	392,120,170.98	215,139,925.91		1,298,988.00	35.58	36.61				自有资金	605,961,108.89
余吾南风井工程	1,194,906,100.00	323,475,393.26	309,694,381.76	272,431,389.50		52.99	53.13				自有资金	360,738,385.52
合计		2,338,202,305.31	3,488,394,087.81	912,168,875.13	2,863,255.60			15,705,550.42	15,705,550.42			4,911,564,262.39

注：表中“其他减少”2,863,255.60 元系直接核销专项储备。

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	2,435,533.00	53,037,823.46	47,986,275.78	7,487,080.68

(十三) 无形资产**1、 无形资产情况**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	6,105,505,448.90	3,553,358,902.67		9,658,864,351.57
(1).采矿权	5,885,062,552.51	3,501,952,044.67		9,387,014,597.18
(2).土地使用权	99,340,615.73	49,389,458.00		148,730,073.73
(3).探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(4).弘峰公司熔硫釜专利技术	310,000.00			310,000.00
(5).财务软件	1,149,580.66	2,017,400.00		3,166,980.66
2、累计摊销合计	371,892,910.38	77,928,531.41		449,821,441.79
(1).采矿权	362,411,213.58	75,342,756.99		437,753,970.57
(2).土地使用权	8,840,896.15	2,315,103.54		11,155,999.69
(3).探矿权				
(4).弘峰公司熔硫釜专利技术	33,583.29	30,999.96		64,583.25
(5).财务软件	607,217.36	239,670.92		846,888.28
3、无形资产账面净值合计	5,733,612,538.52	3,553,358,902.67	77,928,531.41	9,209,042,909.78
(1).采矿权	5,522,651,338.93	3,501,952,044.67	75,342,756.99	8,949,260,626.61
(2).土地使用权	90,499,719.58	49,389,458.00	2,315,103.54	137,574,074.04
(3).探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(4).弘峰公司熔硫釜专利技术	276,416.71		30,999.96	245,416.75
(5).财务软件	542,363.30	2,017,400.00	239,670.92	2,320,092.38
4、减值准备合计				
(1).采矿权				
(2).土地使用权				
(3).探矿权				
(4).弘峰公司熔硫釜专利技术				
(5).财务软件				
无形资产账面价值合计	5,733,612,538.52	3,553,358,902.67	77,928,531.41	9,209,042,909.78
(1).采矿权	5,522,651,338.93	3,501,952,044.67	75,342,756.99	8,949,260,626.61
(2).土地使用权	90,499,719.58	49,389,458.00	2,315,103.54	137,574,074.04
(3).探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(4).弘峰公司熔硫釜专利技术	276,416.71		30,999.96	245,416.75
(5).财务软件	542,363.30	2,017,400.00	239,670.92	2,320,092.38

1、本年摊销额 77,928,531.41 元。

2、年末无用于抵押或担保的无形资产。

3、无形资产的其他说明：

(1) 元丰土地使用权的说明：元丰矿业公司已与山西临县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，并于 2011 年 3 月 11 日取得临县国土资源局颁发的《建设用地批准书》，尚未取得土地使用权证。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，潞宁煤业公司所持采矿权证上采矿权人仍为山西潞安矿业（集团）有限责任公司，但实际使用人为潞宁煤业公司。

(十四) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
上庄煤业公司	50,789,528.64			50,789,528.64	
静安煤业公司		82,465,508.25		82,465,508.25	
合计	50,789,528.64	82,465,508.25		133,255,036.89	

商誉的说明：

年末本公司对上庄煤业公司及静安煤业公司不含商誉的资产组组合进行减值测试，经计算预计可收回金额大于包含本公司及归属于上述公司少数股东商誉价值的资产组组合的账面价值，故无需计提减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
资源动态监测费		15,100,000.00	5,500,000.00		9,600,000.00	
土地租赁费	688,844.03	10,153,070.00	800,389.61		10,041,524.42	
经营租赁固定资产装修	124,569.75		124,569.75			
供电线路租赁费		80,000.00	26,666.67		53,333.33	
采矿权使用费		757,000.00	23,500.00		733,500.00	
合计	813,413.78	26,090,070.00	6,475,126.03		20,428,357.75	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款项	16,989,907.49	51,442,397.15
开办费	2,553,821.61	5,107,643.23
应付职工薪酬	92,743,475.93	120,270,459.23
政府补助	1,067,500.00	1,235,000.00
固定资产	112,836,946.13	10,979,589.13
其他应付款	300,000.00	25,000.00
长期应付款	1,056,948.32	
煤炭安全生产费用及煤矿维简费	185,554,129.34	215,754,491.39
存货	332,764.38	
小计	413,435,493.20	404,814,580.13
递延所得税负债：		
固定资产	2,100,503.86	1,748,032.11
小计	2,100,503.86	1,748,032.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,620,744,621.73	657,933,771.74

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	年末余额	年初余额	备注
2014		31,972,154.72	
2015	31,972,154.72	211,380,121.16	
2016	211,380,121.16	414,581,495.86	
2017	414,581,495.86		
2018	962,810,849.99		
合计	1,620,744,621.73	657,933,771.74	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
固定资产	14,003,359.09
小计	14,003,359.09
可抵扣差异项目	
应收款项	90,132,259.14
开办费	10,215,286.44
应付职工薪酬	543,440,972.79
政府补助	4,270,000.00
固定资产	563,948,577.57
其他应付款	1,200,000.00
长期应付款	4,227,793.28
煤炭安全生产费用及煤矿维简费	1,055,911,597.36
存货	2,218,429.20
小计	2,275,564,915.78

(十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	275,262,834.21	-34,818,013.00	8,744,458.99	68,500.00	231,631,862.22
存货跌价准备	5,845,452.11	4,748,035.24		4,494,245.83	6,099,241.52
固定资产减值准备	12,488,869.66				12,488,869.66
合计	293,597,155.98	-30,069,977.76	8,744,458.99	4,562,745.83	250,219,973.40

注：坏账准备转销数系本年度本公司处置的子公司襄五经销公司处置日的应收账款坏账准备。

(十八) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
设备款	153,564,103.90	
土地出让金	121,486,118.64	
投资款	64,301,047.04	
合计	339,351,269.58	

(十九) 短期借款**短期借款分类**

项目	年末余额	年初余额
信用借款	1,090,000,000.00	1,280,000,000.00

(二十) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,213,400,000.00	2,426,450,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 2,213,400,000.00 元。

(二十一) 应付账款**1、 应付账款明细如下：**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	6,341,273,099.80	4,592,976,595.26
1-2 年	641,974,667.95	425,774,187.84
2-3 年	239,983,174.01	145,788,018.29
3 年以上	104,475,864.09	54,916,227.34
合 计	7,327,706,805.85	5,219,455,028.73

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	537,779,785.56	654,121,660.29

3、 年末数中欠其他关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
潞安工程公司	398,025,601.43	157,410,918.08
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	478,868,712.54	131,093,537.54
华亿公司	201,078,672.24	101,783,562.45
漯河郑安物流有限责任公司（郑安物流公司）	58,040.00	164,480.00
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	4,481,675.44	4,542,603.67
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	3,543,120.90	1,795,717.87
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	130,912.00	64,080.00
天脊潞安公司		485,740.95
山西潞安建设工程质量检测有限公司(工程质检公司)	4,765,123.00	4,612,680.00
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司(技术咨询研究所公司)	1,802,315.00	2,022,000.00
山西潞安集团司马煤业有限公司(司马煤业公司)	52,920,500.00	
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业公司)	30,000,000.00	
山西潞安民爆器材有限责任公司（民爆器材公司）	4,854,050.00	
合 计	1,180,528,722.55	403,975,320.56

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	年末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
------	------	-------	------------------

潞安机械公司	478,868,712.54	未结算	其中账龄 1 年以上余额为： 59,170,663.54 元
华亿公司	201,078,672.24	未结算	其中账龄 1 年以上余额为： 18,498,431.80 元
长治市恒达建筑有限公司	82,969,307.20	未结算	其中账龄 1 年以上余额为： 46,585,309.78 元
山西凤凰胶带有限公司	54,764,018.81	未结算	其中账龄 1 年以上余额为： 33,277,924.83 元
中煤第五建设有限公司	223,458,176.65	未结算	其中账龄 1 年以上余额为： 29,801,492.90 元

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,362,812,060.86	1,615,955,081.44
1-2 年	41,685,587.68	25,048,504.25
2-3 年	11,109,258.14	8,668,531.40
3 年以上	5,721,868.97	6,184,510.21
合 计	1,421,328,775.65	1,655,856,627.30

2、 年末数中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	5,396,151.91	70,104.93

3、 年末数中预收其他关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
华亿公司	5,597,311.06	10,274,653.03
日照国贸公司	19,127,692.56	59,731,276.20
民爆器材公司	15,172.73	30,392.15
潞安机械公司	68.51	68.51
山西潞安余吾热电有限责任公司 (余吾热电公司)	704,353.97	699,108.85
天脊煤化工公司	113,038,842.10	108,404,345.17
山西潞安容海发电有限责任公司 (容海发电公司)		963,935.04
合 计	138,483,440.93	180,103,778.95

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
安阳钢铁股份有限公司	6,356,850.74	未结算	
东阿东昌焦化有限公司	3,697,393.64	未结算	
长治市光鑫物资有限公司	3,642,711.60	未结算	
华电潍坊发电有限公司	3,217,501.70	未结算	
山东民生煤化有限公司	2,840,204.92	未结算	

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴*	1,006,786,293.29	3,427,519,886.90	3,594,384,829.29	839,921,350.90
(2) 职工福利费		301,887,047.63	301,887,047.63	
(3) 社会保险费	37,052,305.28	1,011,814,831.07	1,001,520,789.01	47,346,347.34
其中：医疗保险费	12,735,490.88	175,035,625.62	171,884,457.19	15,886,659.31
基本养老保险费	7,943,577.39	565,936,101.61	563,425,765.71	10,453,913.29
年金缴费	11,949,701.22	183,432,603.35	180,167,778.39	15,214,526.18
失业保险费	4,388,950.84	55,845,420.61	54,732,626.47	5,501,744.98
工伤保险费	34,584.95	31,565,079.88	31,310,161.25	289,503.58
生育保险费				
(4) 住房公积金	5,430,532.40	160,215,710.00	165,247,780.00	398,462.40
(5) 工会经费	31,398,012.47	68,197,710.29	53,343,894.17	46,251,828.59
(6) 职工教育经费	69,800,646.76	85,254,061.10	81,061,243.80	73,993,464.06
合计	1,150,467,790.20	5,054,889,246.99	5,197,445,583.90	1,007,911,453.29

*年末余额系本公司计提的本年 12 月的工资及年终奖，截止报告日，已全部发放。

(二十四) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	54,390,726.50	418,795,874.35
营业税	2,552,559.87	124,874.44
城建税	1,959,722.96	16,859,034.36
教育费附加	3,004,761.68	11,636,068.50
地方教育费附加	1,922,128.76	8,278,609.96
价格调控基金	1,002,779.68	959,080.99
可持续发展基金	64,905,494.92	72,953,426.28
企业所得税	453,641,736.89	648,319,065.08
个人所得税	111,428,381.68	66,684,965.16
房产税	1,342,058.49	46,022.08
矿产资源补偿费	20,487,195.71	45,653,893.17
水资源费	9,718,732.14	22,921,434.02
资源税	12,738,565.00	15,576,558.86
印花税	4,759,652.24	2,538,362.50
其他地方性税费	3,002,469.96	722,359.91
合计	746,856,966.48	1,332,069,629.66

(二十五) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	23,957,295.28	19,472,077.67

(二十六) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
西营镇政府	1,576,513.33	1,576,513.33	对方尚未领取

(二十七) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	592,141,799.97	799,874,096.11
1-2 年	191,592,386.55	617,335,068.41
2-3 年	263,882,193.46	2,455,555.07
3 年以上	41,804,610.05	39,349,054.98
合 计	1,089,420,990.03	1,459,013,774.57

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	229,463,252.92	130,000,000.00

3、 年末数中欠其他关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
潞蒙公司		2,423,610.09
工程质检公司	156,910.00	1,000,000.00
日照国贸公司	815,500.00	
司马煤业公司	1,919,239.69	
慈林山煤业公司	1,322,651.11	
山西潞安郭庄煤业有限责任公司 (郭庄煤业公司)	263,079.07	
合 计	4,477,379.87	3,423,610.09

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
山西蒲县南湾强肥煤业有限责任公司	152,387,980.00	协议未履行完毕	
崔建宏	33,400,000.00	协议未履行完毕	
邱寅峰	31,900,000.00	协议未履行完毕	
山西蒲县玺鑫煤业有限公司	19,926,714.53	协议未履行完毕	
山西蒲县屯里煤业有限公司	15,588,340.75	协议未履行完毕	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
集团公司	229,463,252.92	暂借款	
山西蒲县南湾强肥煤业有限责任公司	152,387,980.00	资产收购款	
崔建宏	33,400,000.00	股权转让款	
邱寅峰	31,900,000.00	资产收购款	
山西宇星煤业公司	31,757,869.00	资产收购款	

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	669,789,902.84	1,465,800,266.40
一年内到期的长期应付款	648,458,105.00	12,950,105.00
合 计	1,318,248,007.84	1,478,750,371.40

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款*	49,189,902.84	49,498,766.40
保证借款	203,600,000.00	22,300,000.00
信用借款	417,000,000.00	1,394,001,500.00
合 计	669,789,902.84	1,465,800,266.40

*质押借款的说明详见附注五-（二十九）。

(2) 金额较大的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行潞矿支行	2010-1-4	2013-1-3	人民币	4.86%		200,000,000.00		
华夏银行太原滨河西路支行	2010-3-10	2013-3-10	人民币	4.86%		200,000,000.00		
中国建设银行长治潞安支行	2010-10-20	2013-10-21	人民币	6.15%		100,000,000.00		
中国银行股份有限公司忻州分行	2011-12-25	2013-5 月 ; 2013-11 月	人民币	7.05%		100,000,000.00		
招银金融租赁公司	2010-7-26	2015-7-26	人民币	5.96%		49,189,902.84		
合 计						649,189,902.84		

(3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款金额为 22,701,500.00 元, 系本公司控股子公司上庄煤业公司在本公司股权收购前形成的借款, 该逾期借款尚未获得展期。

3、 一年内到期的长期应付款前五名

借款单位	期限	初始金额	利率(%)*	应计利息	年末余额	备注
山西宁武国土资源局	2011/12/30-2018/12/30	1,134,961,200.00			170,000,000.00	孟家窑采矿权价款
山西宁武国土资源局	2012/3/31-2015/3/31	191,517,839.00			50,000,000.00	大木厂采矿权价款
山西静乐国土资源局	2012/3/31-2015/3/31	214,502,000.00			50,000,000.00	大汉沟采矿权价款
山西蒲县国土资源局	2012/3/31-2021/3/31	376,834,943.20			33,500,000.00	黑龙采矿权价款
山西蒲县国土资源局	2012/3/31-2018/3/31	233,403,429.00			31,000,000.00	伊田采矿权价款

*利率按照偿还本金当日中国人民银行发布的同档次银行贷款基准利率确定。

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款*	78,661,855.66	118,793,747.71
保证借款	1,870,223,400.00	1,247,950,000.00
信用借款	2,612,001,500.00	600,000,000.00
合计	4,560,886,755.66	1,966,743,747.71

*系向招银金融租赁公司借款，根据合同，本金为 30,000 万元，以本公司固定资产 332,970,194.63 元作质押，借款期限从 2010 年至 2015 年，款项分 20 期支付，于 2013 年到期的金额为 49,189,902.84 元。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行太原分行	2012-12-28	2014-12-3	人民币	6.15%		348,000,000.00		
中国农行宁武支行	2010-1-8	2015-1-7	人民币	5.18%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国工商银行潞矿支行	2012-10-3	2015-10-30	人民币	6.15%		300,000,000.00		
长治商业银行潞州支行	2012-12-5	2015-11-30	人民币	6.15%		280,000,000.00		
中国农业银行宁武支行	2009-12-25	2014-12-24	人民币	5.18%		250,000,000.00		250,000,000.00
合 计						1,478,000,000.00		550,000,000.00

(三十) 长期应付款**1、长期应付款明细情况:**

项目	年末余额	年初余额
伊田采矿权价款	165,320,971.74	291,557,889.20
黑龙采矿权价款	283,680,298.73	245,489,937.40
黑龙关采矿权价款	207,647,672.91	185,374,200.00
新良友采矿权价款	47,092,431.83	49,890,100.00
后堡采矿权价款	3,078,000.00	36,392,000.00
常兴采矿权价款	88,372,234.12	3,917,220.00
开拓采矿权价款	55,751,752.62	
宇鑫采矿权价款	106,054,799.88	
上庄采矿权价款	63,215,346.00	
温庄采矿权价款	40,258,380.96	
忻丰采矿权价款	143,571,355.86	
忻岭采矿权价款	994,073.88	
忻峪采矿权价款	27,141,657.08	
静安采矿权价款	76,387,660.91	
前文明采矿权价款	46,346,744.07	
大汉沟采矿权价款	122,690,374.96	
大木厂采矿权价款	98,558,634.49	
孟家窑采矿权价款	615,934,434.06	
合计	2,192,096,824.10	812,621,346.60

2、金额前五名长期应付款情况:

单位	期限*	初始金额	利率(%)*	应计利息	年末余额	备注
山西宁武国土资源局	2011/12/30-2018/12/30	1,134,961,200.00			615,934,434.06	孟家窑采矿权价款
山西蒲县国土资源局	2012/3/31-2021/3/31	376,834,943.20			283,680,298.73	黑龙采矿权价款
山西蒲县国土资源局	2012/3/31-2020/3/31	282,404,752.00			207,647,672.91	黑龙关采矿权价款
山西蒲县国土资源局	2012/3/31-2018/3/31	233,403,429.00			165,320,971.74	伊田采矿权价款
山西宁武国土资源局	2012/10/31-2016/10/31	192,688,900.00			143,571,355.86	忻丰采矿权价款

*利率同附注五-(二十八)-3。

(三十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注说明
煤矿安全改造项目中 中央预算内专项资金	28,820,000.00		28,820,000.00		

专项应付款包括山西省发展和改革委员会根据晋发改投资发[2006]773号文件《山西省发展和改革委员会关于转发<国家发展改革委员会关于下达 2006 年煤矿安全改造项目中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知>的通知》下拨的煤矿安全改造项目资金 28,020,000.00 元和山西省财政厅根据晋财建[2005]476号文件《关于下达 2005 年国债专项资金和国家补助基建支出预算的通知》下拨的煤矿安全改造项目国债专项资金 2,200,000.00 元,以前年度用于王庄矿瓦斯抽采项目已结转 1,400,000.00 元。用于王庄矿安全改造项目

28,820,000.00 元，该项目已于 2012 年 12 月交付使用，转入其他非流动负债-递延收益-政府补助核算。

(三十二) 其他非流动负债

递延收益--政府补助

项目	年末余额	年初余额
技改贷款财政贴息	9,169,756.47	9,775,782.12
污染治理项目环保专项资金（漳村矿）	1,709,228.07	1,885,228.07
环保治理资金（弘峰焦化公司）	4,270,000.00	4,940,000.00
低浓度瓦斯及余热利用项目（五阳矿 4*500GF1-3RW）	1,916,000.00	1,972,000.00
伊田煤业公司资源整合专项拨款	1,600,000.00	1,600,000.00
救护大队指挥车专项拨款	231,111.11	252,777.78
煤矿安全改造项目中央预算内专项资金	28,820,000.00	
合计	47,716,095.65	20,425,787.97

其他非流动负债说明：

1、 技改贷款财政贴息：系山西省财政厅根据晋财建[2005]573 号文件《关于下达 2005 年国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》下拨的煤矿安全改造项目贷款贴息。此项资金形成的固定资产于 2010 年交付使用，按照该等固定资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、 污染治理项目环保专项资金：根据长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2006]137 号文件《关于下达 2006 年第二批污染治理项目市级环保专项资金的通知》以及长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2008]33 号文件《关于下达 2008 年省级第一批污染减排专项补助资金的通知》的规定，长治市财政局给予漳村煤矿新风井矿井水处理改造项目的拨款补助。新风井矿井水处理项目于 2010 年交付使用，按照该等资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

3、 环保治理资金：系根据长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2008]125 号《关于下达 2008 年市级环保治理项目专项资金的通知》和襄垣县财政局、襄垣县环保局襄财综[2008]158 号《关于 2008 年环境保护专项治理资金拨付的批复》、襄财预 [2007] 203 号《关于 2007 年环境保护专项治理资金拨付的批复》以及襄垣县财政局、襄垣县环保局“襄财综（2009）23 号《关于下达 2009 年县级环保治理项目专项资金的通知》的有关规定，长治市、襄垣县两级财政局拨付给弘峰焦化公司的环境专项治理资金。地面除尘站于 2010 年投入使用，相对应的政府补助资金，按照该等资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

4、 低浓度瓦斯及余热利用项目：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建（2008）639 号《关于下达 2008 年山西省节能专项资金的通知》的规定，长治市财政局给予本公司五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目的拨款补助， 2010 年 12 月 31 日收到第一笔拨款 140 万元，2011 年度收到剩余拨款 60 万元，该项目于 2011 年投入使用，自 2011 年度 7 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、 蒲县财政局可持续发展基金专项拨款：系根据省财政厅《关于下达 2009 年煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨缴）指标的通知》（晋财建【2009】639 号）文件的规定，临汾市财政局拨付给伊田煤业公司 2009 年省级煤炭可持续发展基金，专项用于伊田煤业公司资源整合项目。

6、 救护大队指挥车专项拨款：系根据山西省煤炭工业厅《关于下达全省矿山救护装备计划的通知》（晋煤救发【2011】681 号）文件的规定，山西省煤炭工业厅确定了全省矿山救护队装备配置更新计划，于 2011 年度 8 月份拨付给本公司抢险指挥车 1 辆，金额为 26 万元，自 2011 年度 9 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

7、 煤矿安全改造项目中央预算内专项资金：如附注五-（三十一）所述项目，已于本年度 12 月完工，自下年度起将递延收益平均分摊转入当期损益。

(三十三) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	2,301,084,000.00						2,301,084,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	2,301,084,000.00						2,301,084,000.00
合计	2,301,084,000.00						2,301,084,000.00

(三十四) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
煤炭安全生产费用	2,428,879,187.68	1,598,882,736.74	1,857,567,553.45	2,170,194,370.97
煤矿维简费	350,910,918.64	249,923,505.50	453,824,851.46	147,009,572.68
环境恢复治理保证金	234,352,181.85	320,559,759.50	303,029,759.67	251,882,181.68
煤矿转产发展资金	608,223,513.00	160,265,676.76	1,071,000.00	767,418,189.76
合 计	3,622,365,801.17	2,329,631,678.50	2,615,493,164.58	3,336,504,315.09

本年已使用煤炭安全生产费用 1,857,567,553.45 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 1,280,045,393.81 元，属于费用性支出计 577,522,159.64 元。

本年已使用煤矿维简费 453,824,851.46 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 418,668,050.87 元，属于费用性支出计 35,156,800.59 元。

本年已使用环境恢复治理保证金 303,029,759.67 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 56,659,505.67 元，属于费用性支出计 246,370,254.00 元。

本年已使用煤矿转产发展资金 1,071,000.00 元，其中属于费用性支出计 1,071,000.00 元。

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,216,911,228.05			1,216,911,228.05
（2）同一控制下企业合并的影响	-614,688,117.91			-614,688,117.91
（3）其他（购买子公司少数股东股权）*		5,667,425.77		5,667,425.77
小计	602,223,110.14	5,667,425.77		607,890,535.91
2.其他资本公积				
合 计	602,223,110.14	5,667,425.77		607,890,535.91

*系下述原因形成：

（1）本公司子公司温庄煤业公司少数股东武乡县集体资产经营管理中心于 2012 年 7 月 1 日单方面增资，增资日本公司长期股权投资与新的持股比例对应的享有该子公司净资产份额的差额 9,575,183.60 元，调增本公司资本公积-股本溢价。

（2）2012 年 9 月 1 日本公司收购少数股东长治市振山经贸有限公司所持温庄煤业公司 5.45% 股权，购并日本公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额为-3,907,757.83 元，调减本公司资本公积-股本溢价。

上述事项对本年度资本公积的影响金额合计为 5,667,425.77 元。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,637,016,066.61	294,475,696.16		1,931,491,762.77

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	6,721,693,855.44	
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	2,566,515,102.76	
减： 提取法定盈余公积	294,475,696.16	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		

提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,150,542,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	7,843,191,262.04	

未分配利润的其他说明：根据本公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，本公司以 2011 年 12 月 31 日股份 2,301,084,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计派发现金股利 1,150,542,000 元（含税）。上述方案已于 2012 年 6 月执行完毕。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	19,448,646,525.44	21,902,948,568.90
其他业务收入	616,652,549.88	523,331,331.03
营业成本	11,826,201,025.61	12,307,786,633.97

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 采掘业	19,012,781,447.43	10,742,316,751.50	21,002,766,619.70	10,910,781,178.34
(2) 煤化工	435,150,548.01	484,646,779.45	899,014,333.20	895,753,638.43
(3) 其他	714,530.00		1,167,616.00	
合 计	19,448,646,525.44	11,226,963,530.95	21,902,948,568.90	11,806,534,816.77

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	19,012,781,447.43	10,742,316,751.50	21,002,766,619.70	10,910,781,178.34
焦炭	435,150,548.01	484,646,779.45	899,014,333.20	895,753,638.43
其他	714,530.00		1,167,616.00	
合 计	19,448,646,525.44	11,226,963,530.95	21,902,948,568.90	11,806,534,816.77

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	1,223,925,098.32	6.10
天脊煤化工公司	885,525,436.74	4.41
武汉钢铁股份有限公司	866,650,279.07	4.32
山西太钢不锈钢股份有限公司	707,506,571.09	3.53
邢台市兴发燃料有限公司	617,913,579.98	3.08
合 计	4,301,520,965.20	21.44

(三十九) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	3,543,545.87	4,125,789.92	3%、5%
城市维护建设税	94,084,541.88	112,271,168.14	1%、5%
教育费附加	72,410,800.35	85,171,023.47	3%
地方教育费附加	48,273,472.91	51,978,655.35	2%
资源税	48,749,665.57	61,379,427.78	资源移送或使用量 3.2 元/吨
文化建设费	3,681.00	2,400.00	5%
合计	267,065,707.58	314,928,464.66	

(四十) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	48,705,775.36	40,732,271.43
业务费	7,615,029.72	8,387,516.92
运输费	50,579,970.60	34,503,563.68
装卸费	4,627,303.19	5,674,860.35
保险费	542,839.62	540,143.90
修理费	610,427.00	896,408.00
差旅费	3,079,727.08	7,509,038.57
租赁费	552,460.00	794,678.00
材料及低值易耗品摊销	5,299,217.58	4,002,516.24
地销煤管理费	396,725.07	37,393,386.26
会议费	11,714,093.18	10,299,948.56
运销服务费	107,278,200.00	98,257,960.00
煤源综合经营中心服务费	11,200,000.00	10,000,000.00
其他	11,766,429.34	10,750,479.93
合计	263,968,197.74	269,742,771.84

(四十一) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
材料及低值易耗品	120,657,557.84	125,266,698.79
职工薪酬	962,034,960.11	821,247,084.60
电费	29,483,867.13	28,166,418.49
折旧费	623,547,699.58	750,335,991.32
修理费	761,551,204.87	900,919,935.85
咨询及审计费	36,518,711.20	20,446,730.00
诉讼费	1,286,103.60	
排污费	68,208,923.88	63,489,845.81
办公费	108,874,159.39	94,707,824.38
水费	11,141,091.06	9,384,834.00
取暖费	3,360,630.80	3,235,672.92
技术开发费	799,970,072.37	812,916,985.72
租赁费	23,361,340.07	55,770,528.16
差旅费	70,263,251.56	64,547,760.26
会议费	38,220,289.04	39,740,518.42
业务招待费	76,290,196.28	61,820,116.85

项目	本年金额	上年金额
出国人员经费	4,288,298.90	3,260,555.00
保险费	8,224,589.38	7,925,383.30
运输费	33,704,446.41	13,183,843.70
无形资产摊销	77,928,531.41	80,126,068.50
递延资产摊销		170,167.45
警卫消防费	45,125,229.62	42,570,157.98
税金	32,636,797.30	23,242,067.64
矿产资源补偿费	179,914,329.84	196,999,004.96
上级管理费（煤管局）	151,829.14	12,892,095.19
绿化费	22,600,328.33	23,302,635.03
董事会费	3,227,111.74	1,955,268.38
土地使用费	2,219,624.38	1,220,366.60
关闭矿井费用		324,268,570.59
地方规费	57,594,314.87	123,013,562.91
劳务费	40,040,201.14	48,741,855.80
宣传广告费	12,640,642.86	17,883,543.06
仓储费	17,000,508.53	16,945,320.00
其他	57,265,060.06	50,674,777.24
合计	4,329,331,902.69	4,840,372,188.90

(四十二) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	599,590,844.31	338,515,310.58
减：利息收入	153,481,228.27	110,258,776.20
汇兑损益		
其他	2,902,621.37	5,455,693.74
合计	449,012,237.41	233,712,228.12

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-4,718.60	-895,230.00

(四十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	75,992,056.55	45,155,420.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-985.34	
处置交易性金融资产取得的投资收益	119,382.64	62,778.52
合计	76,110,453.85	45,218,198.57

2、按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
潞安财务公司	75,992,056.55	45,155,420.05	财务公司净利润增加

(四十五) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-43,562,471.99	67,411,254.98
存货跌价损失	4,748,035.24	4,486,508.74
合计	-38,814,436.75	71,897,763.72

(四十六) 营业外收入**1、营业外收入分项目情况**

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,349.40	21,451.97	1,349.40
其中：处置固定资产利得	1,349.40	21,451.97	1,349.40
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	1,614,692.32	4,556,609.70	1,614,692.32
罚款收入	18,226,686.15	9,626,128.53	18,226,686.15
其他	5,839,794.53	5,744,578.01	5,839,794.53
合计	25,682,522.40	19,948,768.21	25,682,522.40

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
技改贷款财政贴息（常村矿瓦斯泵站）	与资产相关	财政贴息		606,025.65	544,737.48
环保治理资金	与资产相关	财政补助		846,000.00	3,376,650.00
环保监测监控补助款	与收益相关	财政补助	2012年7月	20,000.00	
科技项目补贴款	与收益相关	财政补助			600,000.00
五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目	与资产相关	财政补助		56,000.00	28,000.00
救护大队指挥车	与资产相关	财政补助	2011年8月	21,666.67	7,222.22
潞城市劳模会的集体奖金	与收益相关	财政补助	2012年12月	10,000.00	
氨氮自动监控设施建设补助费	与收益相关	财政补助	2012年7月	55,000.00	
合计				1,614,692.32	4,556,609.70

(四十七) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,569,290.20	55,504,994.55	1,569,290.20
其中：固定资产处置损失	1,569,290.20	55,504,994.55	1,569,290.20
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,839,612.25	10,961,154.42	11,839,612.25
其中：公益性捐赠支出	2,464,385.00	2,980,400.00	2,464,385.00
价格调节基金	17,606,475.04	15,921,539.03	
违约金及赔偿金	24,425,542.20	12,269,295.59	24,425,542.20
非常损失	297,073.59		297,073.59
罚款支出	9,264,070.77	6,754,080.25	9,264,070.77
合计	65,002,064.05	101,411,063.84	47,395,589.01

(四十八) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	963,804,772.96	1,256,873,818.02
递延所得税调整	-8,268,441.32	-245,791,474.27
合计	955,536,331.64	1,011,082,343.75

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,566,515,102.76	3,835,932,001.52
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
基本每股收益（元/股）	1.12	1.67

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	2,301,084,000.00	1,150,542,000.00
加：本期发行的普通股加权数		1,150,542,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(五十) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
罚款收入	14,793,910.15
收到的政府补助	85,000.00
利息收入	153,481,228.27

项 目	本年金额
收回的承兑保证金	91,948,860.84
其他营业外收入	5,839,794.53
合 计	266,148,793.79

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
研发费	60,061,675.61
办公费	107,861,271.13
销售服务费	52,278,200.00
业务招待费	76,290,196.28
差旅费	73,342,978.64
排污费	68,208,923.88
运费	73,411,720.20
会议费	49,934,382.22
警卫消防费	45,125,229.62
咨询及审计费	32,168,711.20
绿化费	22,600,328.33
租赁费	23,361,340.07
仓储费	17,000,508.53
广告宣传费	14,894,135.86
水费	11,141,091.06
煤源综合经营中心服务费	11,200,000.00
取暖费	3,360,630.80
诉讼费	1,286,103.60
手续费	2,902,621.37
其他	21,630,078.79
合 计	768,060,127.19

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
处置子公司收到的现金净额负数	19,009,548.00
处置固定资产的收益负数	11,688.05
支付的长期待摊费用	15,697,000.00
合 计	34,718,236.05

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	本年金额	上年金额
净利润	2,049,784,303.00	3,339,618,177.91
加：资产减值准备	-38,814,436.75	71,897,763.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,936,502,915.37	2,721,820,392.81
无形资产摊销	77,928,531.41	80,140,024.07
长期待摊费用摊销	6,475,126.03	387,229.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,567,940.80	55,483,542.58
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）	4,718.60	895,230.00
财务费用（收益以“-”号填列）	599,590,844.31	319,928,794.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,110,453.85	-45,218,198.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,620,913.07	-245,811,175.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	352,471.75	19,701.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,071,184.91	71,539,949.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	530,572,215.27	-2,608,118,454.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,559,864,536.53	3,551,531,442.59
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	3,461,297,541.43	7,314,114,420.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	5,952,306,214.53	7,226,355,732.07
减：现金的年初余额	7,226,355,732.07	5,852,122,582.29
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,274,049,517.54	1,374,233,149.78

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
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		157,751,551.72
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		101,951,551.72
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,951,551.72
4、取得子公司的净资产		277,919,252.86
流动资产		

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产		277,919,252.86
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	18,715,468.50	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,715,468.50	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,725,016.50	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-19,009,548.00	
4、处置子公司的净资产	30,187,828.77	
流动资产	37,947,766.50	
非流动资产	14,003.25	
流动负债	7,773,940.98	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	5,952,306,214.53	7,226,355,732.07
其中：库存现金	530,102.96	726,984.21
可随时用于支付的银行存款	5,951,306,204.61	7,220,150,815.12
可随时用于支付的其他货币资金	469,906.96	5,477,932.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,952,306,214.53	7,226,355,732.07

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	母公司	有限责任公司	山西襄垣县侯堡	李晋平	制造业	221,430.00	62.67	62.67	山西省人民政府国有资产监督管理委员会	11076540-X

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
潞欣公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	洪强	投资咨询	220.00	90.91	90.91	74858378-7
弘峰焦化公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	路明吉	制造业	23,100.00	70.30	70.30	72966863-8
元丰公司	控股子公司	有限责任公司	山西省临县	胡学军	制造业	20,000.00	90.00	90.00	73399807-4
永诚工贸公司	控股子公司	有限责任公司	山西长治市	邱东生	商业	1,350.00	80.00	80.00	75982583-3
潞安天脊公司	控股子公司	有限责任公司	山西潞城市	孙玉福	制造业	8,000.00	50.10	50.10	79639278-2
温庄煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西武乡县	吴有增	采掘业	22,000.00	71.59	71.59	71366718-X
余吾煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西屯留县	吴有增	采掘业	142,000.00	100.00	100.00	668613704
潞宁煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西宁武县	杨新建	采掘业	60,000.00	57.80	57.80	1107078-3
上庄煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	王德元	采掘业	7,002.00	60.00	60.00	11093137-5
东能煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	柴学周	商业	3,000.00	70.00	70.00	69425997-2
黑龙煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春	采掘业	5,500.00	60.00	60.00	71361884-7
伊田煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春	采掘业	6,000.00	60.00	60.00	68022022-5
常兴煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	高路	采掘业	23,000.00	82.87	82.87	57597895-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
黑龙江煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春	采掘业	30,000.00	55.00	55.00	57597621-5
新良友煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	王强	采掘业	15,000.00	80.00	80.00	57597399-7
隰东煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	王中海	采掘业	20,000.00	80.00	80.00	57596203-2
后堡煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	杨进红	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57596540-1
开拓煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	梁安文	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57595000-7
宇鑫煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	张彦月	采掘业	8,000.00	70.00	70.00	05418926-7
潞安焦化公司	控股子公司	有限责任公司	山西潞城市	路明吉	制造业	100,000.00	100.00	100.00	05885730-6

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
天脊潞安公司	有限责任公司	山西省潞城市	王俊彦	制造业	38,000.00	48.40	48.40	联营企业并同一控制人	75409043-6
潞安财务公司	有限责任公司	山西省长治市	杨建林	金融业	100,000.00	33.33	33.33	联营企业并同一控制人	23598994-1

(四) 本企业的其他被投资单位情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
环能煤焦公司	有限责任公司	山西省潞城市	韩长安	制造业	38,000.00	8.50	8.50	参股公司	729657998

(五) 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的关系	组织机构代码
山西潞安华亿实业有限公司（华亿公司）	同一母公司	11076556-5
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	同一母公司	60235325-X
山西潞安民爆器材有限责任公司（民爆器材公司）	同一母公司	734014962
山西潞安煤化有限责任公司	同一母公司	729687273
山西潞安塑业科技有限责任公司	同一母公司	739342236
山西潞安炭黑科技有限责任公司	同一母公司	739339176
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	同一母公司	110014753
山西潞安常平集团有限公司	同一母公司	111051847
山西潞安郭庄煤业有限责任公司（郭庄煤业公司）	同一母公司	701168084
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业公司)	同一母公司	111080752
山西潞安集团司马煤业有限公司(司马煤业公司)	同一母公司	794213875
山西潞安余吾热电有限责任公司(余吾热电公司)	同一母公司	776734335
山西潞安容海发电有限责任公司(容海发电公司)	同一母公司	776722449
山西潞安工程有限公司(潞安工程公司)	同一母公司	701167372
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	同一母公司	792203892
长治市潞安鸿源房地产开发有限公司	同一母公司	788520502
山西潞安树脂有限责任公司（潞安树脂公司）	同一母公司	660438147
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司（技术咨询研究所公司）	同一母公司	781005903
山西潞安新疆煤化工（集团）有限公司	同一母公司	299190100
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	同一母公司	666606973
内蒙古潞蒙能源有限责任公司（潞蒙公司）	同一母公司	797169857
漯河郑安物流有限责任公司（郑安物流公司）	同一母公司	783442170
山西高河能源有限公司（高河能源公司）	同一母公司	717866039
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	同一母公司	11077009X
山西潞安煤炭经销有限责任公司（煤炭经销公司）	同一母公司	66040588X
上海潞安投资有限公司	同一母公司	741610594
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司（日照国贸公司）	同一母公司	16836760-7
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）	同一母公司	67642572X
山西潞安宾馆服务有限公司（潞安宾馆）	同一母公司	676408401
山西潞安建设工程质量检测有限公司(工程质检公司)	同一母公司	69221886-X
天脊煤化工集团股份有限公司（天脊煤化工公司）	同一母公司	754061969

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司（五里墩煤业公司）	同一母公司	11282189-0
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司（潞阳煤炭投资公司）	同一母公司	69666585-1
山西潞安太阳能科技有限责任公司（太阳能科技公司）	同一母公司	68809506X
山西潞圣选煤有限责任公司（潞圣选煤公司）	同一母公司	56131595-0
潞安工程勘察设计咨询有限责任公司（工程勘察设计咨询公司）	同一母公司	73933254-8

（六）关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、本公司与集团公司及其子公司的主要交易

（1）资金服务方面的协议

A. 本公司与潞安财务公司签订协议，潞安财务公司为本公司提供金融服务，协议约定，本公司在潞安财务公司的存款余额不超过本公司全部银行存款余额的 70%；存（贷）款利率同中国人民银行公布的商业银行人民币存（贷）款基准利率。

B. 本公司与集团公司签订《资金占用协议》，协议约定根据“谁受益，谁负担”的原则，本公司按月支付由集团公司先行向山西省临汾市政府、山西省蒲县政府支付的蒲县地方小煤矿的资源整合保证金及抵押金共计 165,000 万元的资金占用费，利率为银行一年期贷款基准利率，支付期至该保证金及抵押金全部收回止。截止 2012 年 12 月 31 日集团公司累计已收回该保证金 30,000 万元，尚余 135,000 万元未予收回。

C. 本公司全资子公司伊田煤业公司与集团公司签订《委托贷款借款合同》，集团公司委托潞安财务公司向伊田煤业公司发放贷款 8,400 万元，用于伊田煤业公司支付资源价款及恢复生产。期限自 2011 年 10 月 27 日至 2012 年 10 月 26 日止，利率为 6.65%，本年度已偿还。

（2）煤炭销售方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《煤炭买卖协议》，集团公司向本公司购买混煤（贫瘦），执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，以年终实际结算量为准，价格执行市场价格。

B. 本公司与集团公司子公司煤炭经销公司、容海发电公司、余吾热电公司、煤基合成油公司、天脊煤化工公司、华亿公司、日照国贸公司以及潞安树脂公司签订《煤炭买卖协议》，上述公司向本公司采购煤炭，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，以年终实际结算量为准，价格执行市场价格。

（3）煤炭代销方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《煤炭代销协议》，集团公司将其生产的煤炭委托本公司代理销售，以实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

B. 本公司与集团公司控股子公司司马煤业公司以及慈林山煤业公司签订《煤炭代销协议》，上述公司将其生产的煤炭委托本公司代理销售，以实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

（4）其他的采购协议

A. 为生产经营需要，本公司与潞安机械公司签订《液压支架、皮带机等产品采购协议》，向潞安机械公司购买其自行生产的液压支架及其他工业产品、综采设备等产品，价格按不高于第三方的价格确定，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

B. 本公司与潞安机械公司签订了《机制配件采购协议》，采购由潞安机械公司自行生

产机制配件等产品，价格按不高于第三方的价格确定，预计全年发生额为 1,000 万元，以年实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

C. 本公司与华亿公司签订《材料采购协议》，本公司向华亿公司采购材料，价格按不高于与第三方的价格确定，具体按年终实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(5) 接受劳务的协议

A. 本公司与郑安物流公司签订《喷吹煤专列物流服务协议》，郑安物流公司为本公司提供喷吹煤外销业务服务，本公司以实际物流量按 40 元/吨的价格向其支付服务费，以年终实际结算量为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

B. 根据本公司与集团公司签订的《铁路运输服务协议》，集团公司向本公司提供铁路运输服务，收费标准为：矿区专用线收费按每公里 0.32 元，平均运程 32 公里；整车取送车费用为 9 元/车公里；常村矿到长北交接场段取送车费用为 360 元/车；王庄矿和石圪节矿到长北交接场段取送车费用为 252 元/车；屯留矿到长北交接场段取送车费用为 540 元/车，以年终实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

C. 本公司与集团公司签订《轨道衡称重计量服务协议》，集团公司向本公司提供煤炭称重计量服务，根据长价费函【2004】22 号《关于对潞安矿业（集团）公司轨道衡称重计量服务费有关问题的复函》的规定，每吨精煤收取称重计量费 0.5 元，每吨原煤收取称重计量费 0.4 元，以年终实际结算为准。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

D. 本公司与集团公司签订《喷吹煤委托加工协议》，本公司委托集团公司王庄矿洗煤厂加工生产喷吹煤，原煤由本公司提供，销售由本公司负责，收费标准：集团公司按 63 元/吨收取喷吹煤加工费，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

E. 本公司与潞安机械公司签订了《采掘设备维修协议》，由潞安机械公司为本公司提供采掘设备的维修服务，维修费用的确定与支付按合同规定执行，以年终结算为准，执行期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

F. 本公司与潞安工程公司签订《房屋建筑及井巷工程维修协议》，潞安工程公司为本公司提供房屋建筑及井巷工程维修服务，按工程决算报告支付维修费用，按年终实际结算为准，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

G. 根据本公司与山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司签订劳务合同，由日照国贸公司向本公司提供出煤炭加工和港口服务。按照实际发运量，每吨支付 70 元费用，其中劳务费 40 元/吨，港杂费 30 元/吨，以实际结算量为准。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

H. 根据本公司与潞安工程勘察设计咨询公司签订《可研报告编制费用支付协议》，潞安工程勘察设计咨询公司为本公司提供报告编制服务。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

I. 本公司与华亿公司签订《加工修理及工程劳务协议》，华亿公司向本公司提供加工修理及工程劳务。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

J. 本公司与集团公司签订培训协议，集团公司向本公司提供培训服务，培训费按潞矿职教财人劳字{2012}124 号文确定，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(6) 资产租赁方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《固定资产租赁协议》，由于双方于 2009 年签订的《固定资产租赁协议》中的部分资产已到报废年限，所付租金发生相应变化，特签订变更协议。年租金分两次支付，甲方在每年 6 月 30 日前和 12 月 31 日前分别支付 1/2 的年租金。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

B. 2008 年 3 月 1 日，本公司全资子公司余吾煤业公司与集团公司签订《土地租赁协议》，集团公司将其在屯留县余吾镇后河用地租赁给余吾煤业公司，余吾煤业公司每年按每平方米 3.9 元向集团公司支付租金，年租金合计 252.84 万元。

C. 本公司与集团公司签订《站场租赁维修服务协议》，集团公司将其所有的站台租赁给本公司使用，年租金为 314 万元，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

D. 2007 年 4 月 3 日，本公司与集团公司签订《土地租赁变更协议》，集团公司租赁给本公司土地面积共计 778,985.61 平方米，租赁年限自交付本公司使用之日起至该土地使用权终止日止，土地年租金按每平米 6.49 元人民币计，年支付租金 506.22 万元。

2007 年 12 月 29 日，本公司与集团公司签订《土地租赁补充协议》，鉴于山西省地税局对各地区土地使用税额标准提高，因税额调整增加租金 222.01 万元。

(7) 后勤服务方面的协议

A. 根据本公司与集团公司于 2012 年 6 月签订的《综合服务协议》，集团公司向本公司提供供电、供水、供暖、供汽、班中餐、洗浴、运输、电信、公安保卫消防、绿化清洁、公寓住宿、污水处理等服务。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

B. 根据本公司与集团公司签订的《应付福利费支付协议》，集团公司向本公司提供职工医疗卫生、幼托等方面的服务，福利费用的支付金额以年终实际结算为准。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

C. 根据本公司与集团公司签订的《井口急救站支付协议》，集团公司向本公司各矿井职工提供工伤救护任务，井口急救收费标准：本着以解决人工费为主，适当给予一定办公经费的原则，按井口急救站工作人员每人每年 10 万元（井下）、8.5 万（井上）付费，预计全年该项费用为 454 万元，执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

D. 根据本公司与集团公司签订的《供电服务协议》，集团公司向本公司提供供电服务。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

E. 根据本公司与潞安宾馆签订的《宾馆服务协议》，潞安宾馆向本公司提供宾馆服务。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

F. 根据本公司与集团公司签订《委托义务植树绿化费支付协议》，委托集团公司代为股份公司植树义务，并向集团公司交纳相应义务植树绿化费用。执行期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，以年终实际结算为准。

G. 根据本公司与集团公司签订《矿井污水处理协议》，集团公司向股份公司提供矿机污水处理服务，按不高于第三方的服务价格确定为 4.68 元/立方，预计金额为 1,708.2 万元。执行期自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

3、定价原则

本公司与关联方之间在报告年内发生的上述关联交易项目的定价原则为：价格有市场价格的按市场价格确定交易价格，无市场价格的根据双方成本协商确定交易价格。

4、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司及其全资子公司	水费及蒸汽费	市场价	99,520,108.14	100.00	93,144,462.08	100.00
集团公司	电力	市场价	473,517,683.24	99.21	404,061,176.40	100.00
天脊潞安公司	电力	市场价	3,755,415.29	0.79		
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	11,463,196.80	0.88	2,482,717.45	0.17
潞安机械公司	材料及配件	市场价	6,536,928.91	0.50	7,689,159.01	0.54
华亿公司	材料及配件	市场价	260,717,615.85	20.01	295,456,028.10	20.29
民爆公司	材料及配件	市场价	23,116,134.06	1.77		
司马煤业公司	煤炭	市场价	31,715,608.86	1.01		
潞安机械公司	固定资产	市场价	556,673,435.90	16.82	367,752,566.91	13.60
华亿公司	固定资产	市场价	3,641,025.64	0.11		
集团公司	固定资产	市场价			13,525,400.00	0.50
防爆电机公司	固定资产	市场价	350,427.36	0.01		
集团公司	铁运费	协议价	1,819,959.94	100.00	1,831,829.44	100.00
集团公司	警卫消防费	协议价	42,875,898.27	100.00	33,599,411.64	100.00

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2012 年年度报告

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司	土地租赁费	协议价	12,950,700.00	100.00	12,950,700.00	100.00
集团公司	通信费	协议价	6,736,244.08	100.00	12,174,937.54	100.00
集团公司	污水处理费	协议价	79,055,876.93	100.00	62,943,692.20	100.00
集团公司	班中餐及招待费	协议价	38,466,024.00	100.00	24,681,271.84	100.00
集团公司	公寓住宿费	协议价	71,592,246.00	100.00	75,151,407.00	100.00
集团公司	取暖及洗浴费	协议价	45,605,020.86	85.58	35,977,340.69	100.00
余吾热电	取暖及洗浴费	协议价	7,682,239.83	14.42		
集团公司	职工福利费用	协议价	88,993,143.38	100.00	78,137,217.85	100.00
集团公司	轨道衡称重计量服务费	协议价	6,350,919.63	100.00	6,033,558.58	100.00
集团公司	喷吹煤加工费	协议价	18,900,000.00	100.00	18,900,000.00	100.00
郑安物流公司	运销服务费	协议价	107,278,200.00	100.00	98,257,960.00	100.00
潞安工程公司	修理费	协议价	52,930,105.04	6.95	446,881,316.22	49.66
潞安工程公司	工程款	协议价	594,501,100.53	12.41		
轻工建设公司	工程款	协议价	18,204,846.86	0.38		
集团公司	工程款	协议价	3,718,792.00	0.08		
集团公司	修理费	协议价	116,536,090.95	15.30	146,876,259.93	16.32
防爆电机公司	修理费	协议价	2,042,273.43	0.27		
轻工建设公司	修理费	协议价	1,308,693.87	0.17		
集团公司	医院疗养费	协议价	8,833,340.98	100.00	7,939,308.28	100.00
集团公司	电视台服务费	协议价	2,028,266.82	100.00	2,292,324.45	100.00
集团公司	职工培训费	协议价	29,224,447.00	100.00	21,661,190.00	100.00
集团公司	卫生清洁费	协议价	9,129,520.00	100.00	17,359,206.92	100.00
集团公司	花卉费	协议价	27,362,401.78	100.00	22,605,202.72	100.00
集团公司	存车、卫生防疫、报刊、仪器测试费、会议活动费	协议价	21,128,698.64	88.57	17,976,503.70	100.00
技术咨询研究所公司	仪器测试费	协议价	2,727,411.50	11.43		
集团公司	公用设施费	协议价	15,380,000.00	100.00	14,602,522.61	100.00
工程质检公司	工程质监费	协议价	4,361,317.00	100.00	3,423,980.00	100.00
集团公司	地质勘探费用	协议价			74,505,575.00	100.00
工程勘察设计咨询公司	可研报告编制费	协议价	35,000.00	0.39		
日照国贸公司	港务费服务费	协议价	6,563,333.00	100.00		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司及其全资子公司	煤炭	市场价	36,097,878.80	0.16	25,628,138.52	0.12
煤基合成油公司	煤炭	市场价	497,552,012.31	2.24	505,292,744.31	2.41

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
余吾热电公司	煤炭	市场价	127,743,460.00	0.58	191,823,356.80	0.91
容海发电公司	煤炭	市场价	155,845,714.00	0.70	196,569,288.00	0.94
日照国贸公司	煤炭	市场价	413,045,294.34	1.86	192,473,312.35	0.92
煤炭经销公司	煤炭	市场价	260,308,029.32	1.17	428,183,628.32	2.04
民爆器材公司	煤炭	市场价	1,209,589.26	0.01	1,369,663.00	0.01
华亿公司	煤炭	市场价	141,468,542.09	0.64	620,685,855.11	2.96
潞安机械公司	煤炭	市场价	1,520,000.00	0.01	1,900,000.00	0.01
天脊煤化工公司	煤炭	市场价	885,525,436.74	3.99	965,777,063.23	4.60
清浪公司	煤炭	市场价	19,200.84			
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	35,378,021.22	17.75	57,470,572.78	21.32
潞安树脂公司	材料及配件	市场价	1,794,871.79	0.01		
潞安工程公司	材料及配件	市场价	72,272,493.26	34.53		
集团公司及其全资子公司	固定资产出租	市场价	17,859,006.97	100.00	19,043,821.02	100.00
潞阳煤炭投资公司	固定资产出售	市场价			649,204.00	100.00
集团公司及其全资子公司	代销手续费	市场价	739,170.24	3.80	3,343,976.40	16.73
司马煤业公司	代销手续费	市场价	9,848,136.63	50.74	9,355,509.87	46.82
慈林山煤业公司	代销手续费	市场价	8,171,966.04	42.10	7,283,201.70	36.45
郭庄煤业公司	代销手续费	市场价	651,409.17	3.36		
集团公司及其全资子公司	其他劳务	市场价	1,539,837.19	100.00	1,500,520.00	100.00
集团公司及其全资子公司	加工劳务	市场价	1,874,328.30	100.00	44,297.00	100.00
集团公司及其全资子公司	销售煤气	市场价	3,567,802.19	100.00	2,665,752.27	100.00
高河能源公司	出售固定资产	市场价			22,798,953.69	100.00
高河能源公司	勘探工程款	市场价			95,000.00	0.21
集团公司及其全资子公司	勘探工程款	市场价	11,903,875.00	74.71	46,228,044.53	99.79
慈林山煤业公司	勘探工程款	市场价	648,000.00	4.07		
潞圣选煤公司	勘探工程款	市场价	1,397,250.00	8.77		

5、 关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
本公司	集团公司（石圪节煤业）	专用设备	2012-1-1	2012-12-31	协议价	4,122,549.66

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
集团公司	本公司	车辆租赁费	2012-1-1	2012-12-31	协议价	431,280.83
集团公司	本公司	房屋租赁费	2012-1-1	2012-12-31	协议价	6,232,274.76
集团公司	本公司	设备租赁费	2012-1-1	2012-12-31	协议价	241,621.31
华亿公司	本公司	车辆租赁费	2012-1-1	2012-12-31	协议价	1,585,329.85

6、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团公司	潞宁煤业公司	964,350,000.00	2009-12-25	2016-1-14	否
集团公司	余吾煤业公司	100,000,000.00	2011-12-15	2014-12-15	否
本公司*	天脊潞安公司	155,000,000.00	2007-10-19	2015-8-27	否
本公司*	天脊潞安公司	49,766,786.44	2010-9-10	2013-9-10	否
本公司*	天脊潞安公司	15,000,000.00	2012-9-4	2013-3-4	否
本公司*	天脊潞安公司	15,000,000.00	2012-9-4	2013-3-4	否

*根据本公司 2011 年度第一次临时股东大会通过的《关于为山西天脊潞安化工有限公司续贷提供担保的议案》，本公司为天脊潞安公司提供担保的总额度为 5.329 亿元。

本公司为天脊潞安公司提供的担保，其中 3,000 万元已于 2013 年 3 月 4 日履行完毕。

7、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
潞安财务公司	50,000,000.00	2011-2-9	2012-2-8	本年已偿还
潞安财务公司	66,000,000.00	2011-10-19	2012-10-18	本年已偿还
潞安财务公司	30,000,000.00	2011-3-3	2012-3-2	本年已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2011-11-9	2012-11-8	本年已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2011-1-21	2012-1-10	本年已偿还
潞安财务公司	50,000,000.00	2011-1-26	2012-1-17	本年已偿还
潞安财务公司	120,000,000.00	2011-4-27	2012-4-26	本年已偿还
潞安财务公司	300,000,000.00	2011-6-9	2012-6-8	本年已偿还
潞安财务公司	290,000,000.00	2011-12-21	2012-11-10	本年已偿还
潞安财务公司	90,000,000.00	2011-12-15	2012-12-14	本年已偿还
集团公司	84,000,000.00	2011-10-27	2012-10-26	本年已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2012-1-12	2013-1-11	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012-1-17	2013-1-16	借款未到期
潞安财务公司	120,000,000.00	2012-5-29	2013-5-28	借款未到期
潞安财务公司	500,000,000.00	2012-11-14	2013-11-13	借款未到期
潞安财务公司	70,000,000.00	2012-12-12	2013-12-11	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012-6-8	2017-6-7	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012-7-31	2017-3-24	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012-9-26	2017-4-14	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012-10-24	2016-8-10	借款未到期
潞安财务公司	40,000,000.00	2011-11-29	2015-11-27	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012-2-24	2015-9-23	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012-4-27	2015-10-23	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012-7-31	2015-7-28	借款未到期

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
潞安财务公司	20,000,000.00	2012-11-6	2015-1-15	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2012-3-27	2016-3-24	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012-7-13	2014-7-11	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2012-9-20	2013-3-20	签发应付票据
潞安财务公司	10,000,000.00	2012-10-24	2013-4-24	签发应付票据
潞安财务公司	15,000,000.00	2012-11-14	2013-5-14	签发应付票据

(2) 与关联方利息结算

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
潞安财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	105,233,656.78	12.79	81,115,248.92	23.96
潞安财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	54,123,842.28	13.11	59,900,534.37	17.70
集团公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	86,721,074.98	10.54	107,013,715.66	31.61

8、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	潞安财务公司	3,571,330,767.35		5,607,007,589.32	
应收账款					
	集团公司	7,547,747.03	75,477.47	1,700,000.00	17,000.00
	环能煤焦公司	35,344,624.25	35,344,624.25	35,344,624.25	35,344,624.25
	煤基合成油公司	282,135,854.38	2,821,358.54	361,378,361.66	3,613,783.62
	太阳能科技公司	253,500.00	25,350.00	253,500.00	12,675.00
	华亿公司	3,979,589.97	39,795.90	59,776.27	597.76
	高河能源公司	95,000.00	4,750.00	95,000.00	950.00
	潞阳煤炭投资公司	5,822,258.43	201,963.99	6,669,692.21	66,696.92
	高纯硅业科技公司	988,000.00	49,400.00	2,964,000.00	29,640.00
	五里墩煤业公司	176,000.00	8,800.00	176,000.00	1,760.00
	潞安工程公司	32,927,614.02	329,276.14		
	潞安树脂公司	420,000.00	4,200.00		
	潞圣选煤公司	1,397,250.00	13,972.50		
应收票据					
	煤炭经销公司	303,150,000.00		476,000,000.00	
	华亿公司	40,500,000.00		4,000,000.00	
	民爆器材公司	700,000.00		100,000.00	

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2012 年年度报告

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	容海发电公司	43,000,000.00		77,500,000.00	
	余吾热电公司	11,000,000.00			
	日照国贸公司	197,186,733.00		180,856,306.60	
	煤基合成油公司			20,600,000.00	
其他非流动资产					
	华亿公司	20,000,000.00			
其他应收款					
	潞阳煤炭投资公司	286,849.00	14,342.45	649,204.00	6,492.04
	集团公司	1,230,512.40	12,305.12		
	潞蒙公司	535,864.51	5,358.65		
	潞安宾馆	22,466.20	224.66		

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
短期借款			
	潞安财务公司	875,000,000.00	1,196,000,000.00
	集团公司		84,000,000.00
应付账款			
	集团公司	537,779,785.56	654,121,660.29
	防爆电机公司	3,543,120.90	1,795,717.87
	潞安工程公司	398,025,601.43	157,410,918.08
	潞安机械公司	478,868,712.54	131,093,537.54
	轻工建设公司	4,481,675.44	4,542,603.67
	郑安物流公司	58,040.00	164,480.00
	清浪公司	130,912.00	64,080.00
	华亿公司	201,078,672.24	101,783,562.45
	天脊潞安公司		485,740.95
	工程质检公司	4,765,123.00	4,612,680.00
	技术咨询研究所公司	1,802,315.00	2,022,000.00
	司马煤业公司	52,920,500.00	
	慈林山煤业公司	30,000,000.00	
	民爆器材公司	4,854,050.00	
应付票据			
	集团公司	1,405,000,000.00	1,362,400,000.00
	慈林山煤业公司	235,000,000.00	185,000,000.00
	华亿公司	20,000,000.00	24,650,000.00
	司马煤业公司	265,000,000.00	480,000,000.00
其他应付款			
	集团公司	229,463,252.92	130,000,000.00
	潞蒙公司		2,423,610.09
	工程质检公司	156,910.00	1,000,000.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	日照国贸公司	815,500.00	
	司马煤业公司	1,919,239.69	
	慈林山煤业公司	1,322,651.11	
	郭庄煤业公司	263,079.07	
预收账款			
	集团公司	5,396,151.91	70,104.93
	潞安机械公司	68.51	68.51
	民爆器材公司	15,172.73	30,392.15
	余吾热电公司	704,353.97	699,108.85
	华亿公司	5,597,311.06	10,274,653.03
	日照国贸公司	19,127,692.56	59,731,276.20
	容海发电公司		963,935.04
	天脊煤化工公司	113,038,842.10	108,404,345.17
长期借款			
	潞安财务公司	450,000,000.00	

七、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2009年8月18日，潞城市裕达采石厂以本公司供电线路穿越其厂区导致其无法办理新的采矿许可证、以及双方达成的《补偿协议书》约定的补偿数额与其实际损失相比显失公平为由，将本公司起诉至长治市中级人民法院，请求法院撤销《补偿协议书》，并赔偿经济损失500万元。

2010年12月2日长治市中级人民法院作出一审判决，驳回潞城市裕达采石厂的诉讼请求。潞城市裕达采石厂不服一审判决，已上诉至山西省高级人民法院。

2011年12月4日山西省高级人民法院作出民事裁定，认为原判决认定事实不清，证据不足，撤销长治市中级人民法院作出一审判决，发回长治市中级人民法院重审。

2012年5月8日山西省长治市中级人民法院作出裁定，裕达石材厂要求排除妨碍或赔偿损失无事实和法律依据，不予支持，驳回裕达石材厂的诉讼请求。裕达采石厂不服上述判决，已上诉至山西省高级人民法院，至报告日该案件正在审理中。

2、2012年6月，本公司收到法院传票，陈林平（黑狗主人）以本公司工作人员执行公务时，驾车撞伤其黑狗为由，将本公司起诉至山西省寿阳县人民法院，要求本公司赔偿30万元损失费，至报告日该案件正在审理中。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
天脊潞安公司	155,000,000.00	2015-8-27	无负面影响
天脊潞安公司	49,766,786.44	2013-9-10	无负面影响
天脊潞安公司	15,000,000.00	2013-3-4	无负面影响
天脊潞安公司	15,000,000.00	2013-3-4	无负面影响
合计	234,766,786.44		

2、 本公司控股子公司上庄煤业公司于本公司对其股权收购前存在以下担保事项，截至报告日，该等贷款已逾期，正办理延期转贷手续，上庄煤业公司股东杨富民已承诺办理担保人的变更手续、并承诺承担其变更期间的担保责任，并以其所持有的上庄煤业公司 17.8%的股份作为抵押承担该等担保可能发生的或有损失。

被担保单位	担保本金	截止 2012.12.31 欠息	本息合计	债务到期日	对本公司的 财务影响
襄垣县桃树煤矿		1,647,318.60	1,647,318.60	2009/6/28	无负面影响
襄垣县桃树煤矿	12,220,000.00	8,158,489.74	20,378,489.74	2009/8/29	无负面影响
襄垣县飞翔物资 贸易有限公司	3,300,000.00	2,652,174.28	5,952,174.28	2009/10/31	无负面影响
合 计	15,520,000.00	12,457,982.62	27,977,982.62		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2007 年至 2009 年，潞宁煤业公司根据其 2007 年度第二次临时股东会决议、集团公司《宁武煤田南部矿区煤炭资源整合方案》、《忻州市政府、潞安集团整合煤炭资源、发展区域经济框架协议》、《宁武县政府、潞宁煤业公司宁武煤田合作开发协议》等协议的有关规定，与山西省宁武县、静乐县当地 26 座煤矿的股东或煤矿所在乡政府签订股权转让协议、资源补偿意向书和资源整合协议书，购买上述煤矿的资产、股权或共同出资设立新的公司。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计 275,823 万元，截止报告日已支付 252,358 万元，目前各整合矿（除忻丰煤业公司外）已取得采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证、营业执照等。

2、 其他重大财务承诺事项

(1) 截止 2012 年 12 月 31 日公司将未到期的应收票据 127,900,000.00 元、银行存款保证金（中国银行股份有限公司襄垣支行、兴业银行太原分行、光大银行双西支行、招商银行太原分行、中信银行太原分行、上海浦东发展银行长治分行、交行长治分行及华夏银行滨西支行）年末余额 717,156,671.59 元，作为开具银行承兑汇票的保证金，明细详见货币资金、应收票据附注。

(2) 根据本公司第四届董事会第七次会议《关于受让山西潞安小南村煤业有限公司股权的议案》决议，本公司拟受让山西潞安郭庄煤业有限责任公司持有的小南村煤业 51% 股权，小南村煤业注册资本为 10,000 万元。股权转让金额以省国资委核准的评估价格为准，具体股权转让事宜需上级有关部门批准的，经批准后双方签订股权转让协议，完成相应的股权转让行为。上述收购事宜正在办理中。

(3) 本公司于 2011 年 12 月 25 日为子公司潞宁煤业公司借款金额 985,000,000.00 元提供连带责任保证，贷款银行为中国银行忻州市分行，截止 2012 年 12 月 31 日该借款到位资金为 508,173,400.00 元，于 2013 年到期的金额为 100,000,000.00 元。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，除附注五-（二十八）及（三十）所述尚需支付的采矿

权转让款外，本公司无其他需披露的对外重大财务承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

根据本公司第三届董事会第二十一次会议决议，本公司与武乡县聚鑫煤业有限公司、武乡县蟠龙村煤矿和武乡县蟠龙镇温庄村煤矿及其股东签订协议，拟由公司控股子公司温庄煤业公司作为整合主体，对上述公司进行资源整合及兼并重组，由温庄煤业以增资扩股方式重组武乡县聚鑫煤业有限公司，聚鑫煤业有限公司以其实物资产或现金向温庄煤业增资扩股。同时，温庄煤业公司以资产收购方式依法受让武乡县蟠龙镇蟠龙村煤矿和武乡县蟠龙镇温庄村煤矿的实物资产和采矿权。本年度公司已完成增资扩股事宜，并按照协议按期足额支付出资款。

九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据第四届董事会第四次会议决议，本公司拟以 2012 年 12 月 31 日股份 2,301,084,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.36 元（含税），共计派发现金股利 773,164,224.00 元（含税），该利润分配预案须经 2012 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

1、账龄超过 1 年的大额应付账款、预收账款及其他应付款，已结算情况：

项目名称	单位名称	年末余额	已结算金额
应付账款			
	潞安机械公司	478,868,712.54	8,900,000.00
	中煤第五建设有限公司	223,458,176.65	39,959,482.70
	华亿公司	201,078,672.24	55,760,745.00
其他应付款			
	山西蒲县玺鑫煤业有限公司	19,926,714.53	326,720.03

2、收购及转让股权事宜进展情况：

(1) 根据本公司第三届董事会第二十三次会议决议“关于受让山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司部分股权的议案”，本公司拟收购五阳煤矿工会所持弘峰焦化公司 15.391% 的股权。本次股权转让以中威正信资产评估公司【2012】1209 号资产评估报告书为定价依据，作价 4,723.43 万元。同时，本次股权转让行为和转让价格分别获得山西省国资委晋国资产权函（2012）3 号文件和【2012】738 号文件核准。上述股权变更登记手续已于 2013 年 1 月 5 日完成。

3、对外担保情况：

公司控股子公司上庄煤业公司在本公司对其股权收购前存在附注七-（二）-2 中所述的担保事项，根据贷款人会议纪要精神，担保人上庄煤业公司代被担保人襄垣县桃树煤矿偿还借款本金 800 万元，代被担保人襄垣县飞翔物资贸易有限公司偿还借款 165 万元后，不再承担偿还责任，但在贷款人向借款单位追索过程中上庄煤业公司有配合追索的义务。

2013 年 1 月 10 日，股东杨富民代襄垣县飞翔物资贸易有限公司归还贷款本金 165 万元，2013 年 2 月 1 日代襄垣县桃树煤矿归还贷款本金 800 万元，并书面承诺归还的上述两家单位的借款不再由上庄煤业公司承担，也不向上庄煤业公司索要上述款项。

4、对外借款情况：

借款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	备注
光大双西支行	100,000,000.00	2013/1/15	2014/1/10	
工行潞矿支行	280,000,000.00	2013/1/5	2014/1/4	
建行潞安支行	100,000,000.00	2013/1/7	2015/1/6	

借款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	备注
工行潞矿支行	200,000,000.00	2013/1/5	2016/1/4	
兴业太原分行营业部	200,000,000.00	2013/1/16	2014/1/15	
农行蒲县支行	50,000,000.00	2013/1/6	2015/6 归还 1,000 万; 2015/12 归还 2,000 万; 2016/3 归还 2,000 万;	集团公司提供担保

5、本公司无需要披露的其他日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

无

(二) 债务重组

无

(三) 企业合并

无

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末余额
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）	-895,230.00	890,511.40			-4,718.60
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	-895,230.00	890,511.40			-4,718.60
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	-895,230.00	890,511.40			-4,718.60
金融负债					

(五) 其他需要披露的重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	361,991,957.81	78.66	3,619,919.58	1.00	368,691,610.82	78.94	3,686,916.11	1.00
1-2 年 (含 2 年)	651,494.52	0.14	32,574.73	5.00	1,447,240.73	0.31	72,362.04	5.00
2-3 年 (含 3 年)	609,953.40	0.13	60,995.34	10.00	25,402,102.41	5.44	2,540,210.24	10.00
3-4 年 (含 4 年)	25,402,102.41	5.52	10,160,840.96	40.00	473,352.75	0.10	189,341.10	40.00
4-5 年 (含 5 年)	473,352.75	0.10	236,676.38	50.00				
5 年以上	71,059,168.76	15.45	71,059,168.76	100.00	71,059,168.76	15.21	71,059,168.76	100.00
合计	460,188,029.65	100.00	85,170,175.75		467,073,475.47	100.00	77,547,998.25	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	460,188,029.65	100.00	85,170,175.75	18.51	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25	16.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	460,188,029.65	100.00	85,170,175.75		467,073,475.47	100.00	77,547,998.25	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	361,991,957.81	78.66	3,619,919.58	368,691,610.82	78.94	3,686,916.11
1—2 年	651,494.52	0.14	32,574.73	1,447,240.73	0.31	72,362.04
2—3 年	609,953.40	0.13	60,995.34	25,402,102.41	5.44	2,540,210.24
3—4 年	25,402,102.41	5.52	10,160,840.96	473,352.75	0.10	189,341.10
4—5 年	473,352.75	0.10	236,676.38			
5 年以上	71,059,168.76	15.45	71,059,168.76	71,059,168.76	15.21	71,059,168.76
合计	460,188,029.65	100.00	85,170,175.75	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25

3、 年末数中应收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
集团公司	7,547,747.03	75,477.47	1,700,000.00	17,000.00

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
煤基合成油公司	关联方	282,135,854.38	1 年以内	61.31
环能煤焦公司	关联方	35,344,624.25	5 年以上	7.68
上庄煤业公司	关联方	26,015,698.08	1-2 年: 93,645.52 元, 2-3 年: 46,597.40 元, 3-4 年: 25,402,102.41 元, 4-5 年:	5.65

			473,352.75 元	
山西晋牌水泥集团有限责任公司	非关联方	24,548,451.22	1 年以内	5.33
西兰实业发展公司	非关联方	20,850,000.00	5 年以上	4.53
合计		388,894,627.93		84.50

5、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
煤基合成油公司	同一母公司	282,135,854.38	61.31
太阳能科技公司	同一母公司	253,500.00	0.06
高河能源公司	同一母公司	95,000.00	0.02
五里墩煤业公司	同一母公司	176,000.00	0.04
潞圣选煤公司	同一母公司	1,397,250.00	0.30

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	61,437,042.26	28.08	614,370.44	1.00	96,494,615.61	29.89	964,946.16	1.00
1-2 年 (含 2 年)	18,922,986.41	8.65	946,149.32	5.00	50,099,319.28	15.52	2,504,965.96	5.00
2-3 年 (含 3 年)	15,953,904.72	7.29	1,595,390.47	10.00	52,053,261.22	16.12	5,205,326.12	10.00
3-4 年 (含 4 年)	26,481,291.88	12.10	10,592,516.75	40.00	70,444,466.60	21.82	28,177,786.65	40.00
4-5 年 (含 5 年)	58,475,466.60	26.73	29,237,733.30	50.00	19,297,066.37	5.98	9,648,533.20	50.00
5 年以上	37,519,326.01	17.15	37,519,326.01	100.00	34,478,563.60	10.67	34,478,563.60	100.00
合计	218,790,017.88	100.00	80,505,486.29		322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	218,790,017.88	100.00	80,505,486.29	36.80	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	25.08
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	218,790,017.88	100.00	80,505,486.29		322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	61,437,042.26	28.08	614,370.44	96,494,615.61	29.89	964,946.16		
1-2 年	18,922,986.41	8.65	946,149.32	50,099,319.28	15.52	2,504,965.96		

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2012 年年度报告

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	15,953,904.72	7.29	1,595,390.47	52,053,261.22	16.12	5,205,326.12
3-4 年	26,481,291.88	12.10	10,592,516.75	70,444,466.60	21.82	28,177,786.65
4-5 年	58,475,466.60	26.73	29,237,733.30	19,297,066.37	5.98	9,648,533.20
5 年以上	37,519,326.01	17.15	37,519,326.01	34,478,563.60	10.68	34,478,563.60
合计	218,790,017.88	100.00	80,505,486.29	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69

3、 年末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
集团公司	1,230,512.40	12,305.12		

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上庄煤业公司	关联方	135,921,009.32	1 年以内： 7,689,434.74 元, 1-2 年： 18,189,597.30 元, 2-3 年： 12,821,712.13 元, 3-4 年： 26,460,331.88 元, 4-5 年： 58,465,466.60 元, 5 年以上： 12,294,466.67 元	62.12	暂借款
永红煤矿	非关联方	24,660,000.00	5 年以上	11.27	投资款
山西省安全生产监督管理局	非关联方	24,000,000.00	1 年以内	10.97	安全风险抵押金
襄垣县侯堡镇地质灾害治理办公室	非关联方	12,915,063.00	1 年以内	5.90	村庄搬迁借款
襄垣县侯堡镇闫村村民委员会	非关联方	5,831,532.00	1 年以内	2.67	暂借款
合计		203,327,604.32		92.93	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
潞阳煤炭投资公司	同一母公司	286,849.00	0.13

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
联营企业：												
天脊潞安公司	权益法	183,934,900.00	183,934,900.00			183,934,900.00	48.40	48.40				
潞安财务公司	权益法	360,202,905.37	417,969,081.41	35,996,056.55		453,965,137.96	33.33	33.33				39,996,000.00
权益法小计			601,903,981.41	35,996,056.55		637,900,037.96						39,996,000.00
子公司：												
弘峰焦化公司	成本法	162,400,000.00	162,400,000.00			162,400,000.00	70.30	70.30				
元丰公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00	90.00	90.00				
永诚工贸公司	成本法	10,800,000.00	800,000.00	10,000,000.00		10,800,000.00	80.00	80.00				
潞安天脊公司	成本法	40,080,000.00	40,080,000.00			40,080,000.00	50.10	50.10				
潞欣公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	90.91	90.91				
温庄煤业公司	成本法	166,090,225.77	148,500,000.00	8,015,042.17		156,515,042.17	71.59	71.59				
襄五煤炭公司	成本法		18,600,000.00	-18,600,000.00			62.00	62.00				
余吾煤业公司	成本法	1,483,655,604.72	1,483,655,604.72			1,483,655,604.72	100.00	100.00				
潞宁煤业公司	成本法	592,691,882.09	592,691,882.09			592,691,882.09	57.80	57.80				
上庄煤业公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	60.00	60.00				
东能煤业公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00			21,000,000.00	70.00	70.00				
黑龙煤业公司	成本法	239,900,000.00	239,900,000.00			239,900,000.00	60.00	60.00				
伊田煤业公司	成本法	263,900,000.00	263,900,000.00			263,900,000.00	60.00	60.00				
常兴煤业公司	成本法	190,600,000.00	190,600,000.00			190,600,000.00	82.87	82.87				
黑龙关煤业公司	成本法	165,000,000.00	165,000,000.00			165,000,000.00	55.00	55.00				
新良友煤业公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	80.00	80.00				
隰东煤业公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00			160,000,000.00	80.00	80.00				
后堡煤业公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	60.00	60.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
开拓煤业公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	60.00	60.00				24,579,199.49
宇鑫煤业公司	成本法	56,000,000.00		56,000,000.00		56,000,000.00	70.00	70.00				
潞安焦化公司	成本法	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
环能煤焦公司	成本法	36,690,659.84	36,690,659.84			36,690,659.84	8.50	8.50				
成本法小计			4,049,818,146.65	1,055,415,042.17		5,105,233,188.82						24,579,199.49
合计			4,651,722,128.06	1,091,411,098.72		5,743,133,226.78						64,575,199.49

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	16,821,567,889.24	14,327,284,901.28
其他业务收入	452,379,066.02	4,017,539,791.70
营业成本	10,924,744,016.55	10,802,325,344.25

2、 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	16,821,567,889.24	10,516,318,974.94	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	16,821,567,889.24	10,516,318,974.94	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	1,223,925,098.32	7.09
天脊煤化工公司	885,525,436.74	5.13
武汉钢铁股份有限公司	866,650,279.07	5.02
山西太钢不锈钢股份有限公司	707,506,571.09	4.10
邢台市兴发燃料有限公司	617,913,579.98	3.58
合 计	4,301,520,965.20	24.92

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	24,579,199.49	455,582,692.70
权益法核算的长期股权投资收益	75,992,056.55	45,155,420.05
处置长期股权投资产生的投资收益	115,468.50	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	100,686,724.54	500,738,112.75

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本期比上期增减变动的原因
开拓煤业公司	24,579,199.49	13,710,190.53	本年分红增加

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本期比上期增减变动的原因
潞安财务公司	75,992,056.55	45,155,420.05	财务公司实现的净利润逐年增加

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,944,756,961.64	4,298,666,184.57
加：资产减值准备	8,014,764.96	31,348,415.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,579,387,125.69	1,266,939,051.59
无形资产摊销	13,224,325.32	12,318,534.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,294,832.86	2,500,482.89
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）	-21,289,298.28	100,109,644.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,686,724.54	-500,738,112.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,334,632.00	-153,570,766.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,946.12	352,471.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,346,821.89	-14,770,039.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	497,408,676.32	-1,553,010,020.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,110,537,311.71	1,959,564,071.96
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	2,821,212,860.03	5,449,709,918.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	4,595,397,298.59	6,433,292,994.14
减：现金的年初余额	6,433,292,994.14	5,013,770,570.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,837,895,695.55	1,419,522,423.26

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,568,926.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,614,692.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	114,664.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,744,458.99	
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	-21,759,818.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,751,023.94	
少数股东权益影响额(税后)	8,855,573.64	
合计	-7,750,379.22	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	16.02%	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.06%	1.12	1.12

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额(或本金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	6,672,498,140.79	8,038,483,392.07	-16.99%	收入减少同时固定资产投资增加导致货币资金减少
交易性金融资产	290,650.00	532,770.00	-45.45%	交易性金融资产出售
预付款项	92,782,961.33	176,465,733.25	-47.42%	本年将预付的设备款、投资款以及工程款分别重分类至其他非流动资产及在建工程列报
其他应收款	136,979,832.41	546,313,385.26	-74.93%	资产收购事宜完成结转至相应科目
其他流动资产	110,340,303.35	5,173,256.10	2032.90%	本年将留抵增值税以及所得税借方余额重分类至本项目下列报
固定资产	7,344,307,256.65	6,989,485,440.09	5.08%	本年新增合并单位、新购固定资产以及在建工程转固
在建工程	5,949,382,691.73	2,930,814,011.40	102.99%	收购的资源整合公司均处于技改期, 技改工程增加
工程物资	7,487,080.68	2,435,533.00	207.41%	常兴煤业公司工程物资本年增加
无形资产	9,209,042,909.78	5,733,612,538.52	60.62%	资源整合公司新增采矿权
商誉	133,255,036.89	50,789,528.64	162.37%	潞宁公司在非同一控制下合并静安公司, 支付的对价高于该公司净资产公允价值份额的部分形成商誉
长期待摊费用	20,428,357.75	813,413.78	2411.43%	主要系土地租赁费以及资源监测费增加
其他非流动资产	339,351,269.58			系预付的设备款、投资款以及土地出让金等长期款项
应付账款	7,327,706,805.85	5,219,455,028.73	40.39%	技改工程增加相应增加应付工程款
应交税费	746,856,966.48	1,332,069,629.66	-43.93%	主要系年末应交增值税及应交企业所得税减少
长期借款	4,560,886,755.66	1,966,743,747.71	131.90%	借款增加
长期应付款	2,192,096,824.10	812,621,346.60	169.76%	应付国土资源局的采矿权资源价款增加
专项应付款		28,820,000.00	-100.00%	本年项目完工结转至其他非流动负债
其他非流动负债	47,716,095.65	20,425,787.97	133.61%	专项应付款项目完工转入
少数股东权益	549,435,026.22	833,704,670.39	-34.10%	所投资子公司本年亏损增加
营业收入	20,065,299,075.32	22,426,279,899.93	-10.53%	煤炭价格下降
财务费用	449,012,237.41	233,712,228.12	92.12%	借款及应付国土局采矿权资源价款资金占用费增加
资产减值损失	-38,814,436.75	71,897,763.72	-153.99%	资产收购事项完成, 其他应收款转至相应科目
公允价值变动收益	-4,718.60	-895,230.00	-99.47%	交易性金融资产减少
投资收益	76,110,453.85	45,218,198.57	68.32%	财务公司净利润逐年增加
营业外支出	65,002,064.05	101,411,063.84	-35.90%	上年蒲县资源整合公司处置固定资产

第十一节备查文件目录

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

董事长：李晋平

山西潞安环保能源开发股份有限公司

2013 年 3 月 26 日