

永泰能源股份有限公司

600157

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 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	1
第二节 公司简介	1
第三节 会计数据和财务指标摘要	2
第四节 董事会报告	3
第五节 重要事项	8
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告	17
第九节 备查文件目录	108

第一节 释义

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、上市公司、永泰能源	指	永泰能源股份有限公司
控股股东、永泰控股、永泰控股集团	指	永泰控股集团有限公司
华瀛山西	指	华瀛山西能源投资有限公司
康伟集团	指	山西康伟集团有限公司
银源煤焦	指	灵石银源煤焦开发有限公司
永泰运销集团	指	永泰能源运销集团有限公司
亿华矿业	指	陕西亿华矿业开发有限公司
永泰发电公司	指	江苏永泰发电有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构、登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	永泰能源股份有限公司
公司的中文名称简称	永泰能源
公司的外文名称	WINTIME ENERGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	WTECL
公司的法定代表人	王金余

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

报告期内，公司聘请的山东正源和信有限责任会计师事务所更名为“山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）”。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,384,921,266.27	3,044,741,628.50	44.02
归属于上市公司股东的净利润	321,362,985.57	359,591,252.12	-10.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	325,147,461.43	363,378,730.85	-10.52
经营活动产生的现金流量净额	772,001,190.76	1,004,262,959.70	-23.13
营业利润	631,575,985.00	687,919,252.73	-8.19
利润总额	626,611,671.33	685,992,062.99	-8.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.4368	0.5682	-23.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,471,382,998.37	8,663,961,905.78	-2.22
总资产	44,111,025,856.22	42,568,635,562.49	3.62
所有者权益(或股东权益)	16,909,124,017.54	17,111,840,793.96	-1.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1818	0.2034	-10.62
稀释每股收益(元/股)	0.1818	0.2034	-10.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1840	0.2056	-10.51
加权平均净资产收益率(%)	3.7091	5.8185	减少 2.1094 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.7528	5.8780	减少 2.1252 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	21,956.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,986,270.51
少数股东权益影响额	-61,240.61
所得税影响额	1,241,078.42
合计	-3,784,475.86

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**

2013 年上半年，国内外经济环境复杂多变，经济运行中不稳定性不确定性因素依然较多。受国内外经济环境影响，国内煤炭市场继续呈现总量宽松、结构性过剩的态势，煤炭需求增速继续放缓，产运销量全面下降，产能释放加大，煤炭进口保持高位，煤炭市场价格持续下滑，行业竞争进一步加剧，对公司上半年经济效益产生较大影响。

面对严峻而复杂的经济形势和激烈的市场竞争，公司积极应对，紧紧围绕着确立的全年生产计划和经营目标，充分发挥自身优势，坚持以安全生产为前提，以经济效益为中心，努力克服经营发展中存在的困难和问题，主要从以下几方面开展工作：

1、抓好生产，增产增收。一是对公司煤矿主业进一步优化设计，合理集中生产，应用和发挥采掘机械化工艺水平，提高单产单进水平。二是继续强化生产技术管理，提高矿井回采率，做到精采细采，大力开展技术攻关，延长矿井服务年限。三是加快重点工程开拓进度，强化三量考核。四是抓好煤质增收，进一步落实超灰扣产考核机制，将煤质管理的责任逐级下移，对产生的质量问题严格追究责任。

2、抓好成本，降本节支。首先，努力降低生产成本投入，反对追求高标准投入。其次，严把工程招标、物资采购定价关和审批关，严控隐蔽工程、零星工程验收关。第三，依靠科技进步和改革创新、制定专项政策予以激励等措施，努力

实现节能降耗。第四，大力压缩非生产性支出，加强管理，严格控制各项费用支出。第五，通过公司债券融资，调整和优化公司债务结构，努力降低财务成本。

3、加强安全管理工作，打牢安全基础。一是高度重视安全生产工作，不断加强制度建设，把制度建设作为保生产、促发展的基石，构建安全生产长效机制。二是确立“零伤亡”安全目标，把预防事故作为安全管理重中之重，突出做好防治水、“一通三防”、采掘、机电运输等安全隐患的排查治理工作。三是以安全质量标准化为抓手，建立和完善涵盖全面的安全管理体系，加大考核力度，落实监管重点，做到动态检查，超前预防。

4、强化内部管理，提升管控水平。上半年公司继续按照国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》及《内部控制指引》的要求和公司内控实施相关方案，认真组织开展内部控制规范工作，全面梳理公司的各项业务流程，通过流程梳理，查找管理漏洞，及时补充、健全相关管理制度，为后续开展的全面内控审计工作奠定基础。

报告期内，随着公司技改矿井投产，公司煤炭产量逐步增加。2013年上半年公司实现原煤产量 529.14 万吨，洗精煤 270.48 万吨，煤炭贸易量 100.37 万吨；实现营业收入 4,384,921,266.27 元，较去年同期 3,044,741,628.50 元增长 44.02%，主要原因系煤炭销量增加所致；营业利润 631,575,985.00 元，较去年同期 687,919,252.73 元下降 8.19%，主要原因系煤炭销售价格降低所致；归属于母公司所有者的净利润 321,362,985.57 元，较去年同期 359,591,252.12 元下降 10.63%，主要原因系煤炭销售价格降低所致。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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 (%)	变动原因
营业收入	4,384,921,266.27	3,044,741,628.50	44.02	主要原因系本期煤炭销量同比增加所致。
营业成本	2,839,261,645.86	1,648,410,855.24	72.24	主要原因系本期煤炭销量同比增加所致。
销售费用	16,629,666.88	3,904,042.27	325.96	主要原因系本期业务增长导致销售费用增加所致。
管理费用	222,172,913.38	149,253,435.94	48.86	主要原因系本期新收购煤矿纳入合并范围导致人工费用、税费等相应增长所致。
财务费用	581,716,429.84	483,210,601.39	20.39	主要原因系本期借款利息支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	772,001,190.76	1,004,262,959.70	-23.13	主要原因系本期各项经营支出同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,098,489,889.67	-6,691,568,850.20	-83.58	主要原因系本期投资所支付的现金同比减少所致。

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	1,206,872,597.03	5,718,613,651.22	-78.90	主要原因系本期吸收投资所收到的现金同比减少, 偿还债务及分配股利、偿付利息所支付的现金同比增加所致。
研发支出	4,253,500.00	1,315,500.00	223.34	主要原因系本期研发投入增加所致。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内, 因煤炭市场出现较大变动, 为以更低成本实现公司发展目标, 经公司 2013 年 6 月 13 日召开的第八届董事会第五十五次会议和 2013 年 7 月 2 日召开的第四次临时股东大会审议通过, 公司决定终止发行股份购买资产并配套融资暨关联交易事项, 并已于 2013 年 7 月 25 日经中国证监会同意获准撤回相关申请材料, 本次发行股份购买资产并配套融资暨关联交易事项已终止。

关于本次发行股份购买资产并配套融资相关事项公司已于 2013 年 2 月 20 日、2013 年 2 月 27 日、2013 年 3 月 6 日、2013 年 3 月 13 日、2013 年 3 月 20 日、2013 年 4 月 3 日、2013 年 4 月 18 日、2013 年 5 月 4 日、2013 年 5 月 23 日、2013 年 6 月 15 日、2013 年 7 月 3 日、2013 年 7 月 27 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站 (www.sse.com.cn) 上进行了披露。

(2) 经营计划进展说明

报告期内, 由于受国家宏观经济调整影响, 国内经济增速回升乏力, 煤炭需求整体疲软, 煤炭市场价格持续走低。煤炭行业的持续下行, 对公司上半年的各项经济指标产生较大影响。下半年, 国家经济形势依然严峻, 煤炭需求整体仍将疲软, 煤炭市场行情仍然偏弱。分煤种来看, 不同煤种需求形势可能会有所差异, 炼焦煤需求形势或相对较为平稳, 价格或将呈现逐步企稳回升走势。受上述宏观经济和行业整体影响, 将会对公司全年的经营目标产生较大压力。公司将通过加强组织生产、降本节支、加强内部管控与管理等各项措施, 力争实现全年生产目标。

(二) 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 (%)
煤炭贸易	936,068,316.52	919,223,374.68	1.80	2.24	2.66	-0.40
煤炭采选	3,426,786,365.96	1,904,357,088.15	44.43	62.16	156.22	-20.40
其他	10,443,736.69	8,564,048.84	18.00	150.35	161.06	-3.36

主营业务分产品情况						
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 (%)
煤炭	4,362,854,682.48	2,823,580,462.83	35.28	44.04	72.31	-10.62
其他	10,443,736.69	8,564,048.84	18.00	150.35	161.06	-3.36

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山西省内	2,123,392,092.85	16.34
山西省外	2,249,906,326.32	86.93

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	4,325
投资额增减变动数	-423,475
上年同期投资额	427,800
投资额增减幅度 (%)	-98.99%

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	投资金额
贵州永泰能源页岩气开发有限公司	页岩气、煤层气等非常规油气勘查、开发、生产运营以及对电厂站、能源的投资等相关业务。	86.50	4,325
合计			4,325

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	6,882,000	0.009	0.009	22,550,649.00	0	-3,615,306.75	可供出售金融资产	发起人股份
合计		6,882,000	/	/	22,550,649.00	0	-3,615,306.75	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
沁源县信用联社	2,200,000.44	4.18	4.18	2,200,000.44	530,000.11	0	长期股权投资	发起人股份
合计	2,200,000.44	/	/	2,200,000.44	530,000.11	0	/	/

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**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	公司债	250,000	132,930	250,000	0	偿还公司银行及信托借款
合计	/	250,000	132,930	250,000	0	/

4、主要子公司、参股公司分析**(1) 主要控股公司的经营情况及业绩**

单位:万元 币种:人民币

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
华瀛山西能源投资有限公司	采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采 (分支机构)	300,000	2,019,287.06	518,850.05	15,656.58
山西康伟集团有限公司	采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采 (分支机构)	30,788	562,899.03	302,244.90	11,931.35
灵石银源煤焦开发有限公司	采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采 (分支机构)	100,000	1,392,656.67	497,532.20	23,191.75

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
华瀛山西能源投资有限公司	煤矿采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采 (分支机构)	223,783.93	22,524.22	15,656.58
山西康伟集团有限公司	煤矿采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采 (分支机构)	34,225.07	16,765.79	11,931.35

灵石银源煤焦开发有限公司	煤矿采掘	煤矿和矿产投资、煤炭开采（分支机构）	87,595.23	31,054.41	23,191.75
--------------	------	--------------------	-----------	-----------	-----------

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
贵州永泰能源页岩气开发有限公司	4,325	已完成	4,325	4,325	无
合计	4,325	/	4,325	4,325	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年3月29日,公司召开2012年度股东大会,审议通过了公司2012年度利润分配方案:以2012年12月31日公司总股本1,767,559,530股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税),共计派发现金530,267,859.00元,2012年资本公积金不转增股本,剩余未分配利润结转下年度分配。

2013年4月9日,公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了2012年度利润分配实施公告,确定2013年4月12日为2012年度利润分配方案实施股权登记日,2013年4月18日为现金红利发放日。截止2013年4月18日公司2012年度利润分配方案已经实施完毕。

三、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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
2013 年度日常关联交易预计	公司已于 2013 年 3 月 9 日在上海证券交易所的网站 (www.sse.com.cn) 上进行了披露。
2013 年日常关联交易补充事宜	公司已于 2013 年 4 月 20 日在上海证券交易所的网站 (www.sse.com.cn) 上进行了披露。

(二) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
永泰控股集团	控股股东				0	19,998	0
合计					0	19,998	0

六、 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:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	404,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,005,434.90
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,005,434.90
担保总额占公司净资产的比例 (%)	118.69%
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	294,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	711,434.90
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,005,434.90

报告期末，公司披露的对外担保总额为 1,460,934.90 万元，主要为：1、公司对子公司担保总额共计 1,080,434.90 万元，其中：至报告期末已办理的担保金额为 1,005,434.90 万元，尚未办理的担保金额为 75,000 万元。2、子公司对公司担保总额共计 320,000 万元，其中：至报告期末已办理的担保金额为 320,000 万元。3、所属子公司之间提供担保累计金额 22,500 万元，其中：至报告期末已办理的担保金额为 19,500 万元，尚未办理的担保金额为 3,000 万元。4、对控股股东及其关联方担保总额共计 38,000 万元，其中：至报告期末已办理的担保金额为 0 万元，尚未办理的担保金额为 38,000 万元。

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司其他重大合同主要系 2013 年 5 月 29 日，经公司董事长批准，公司全资子公司华瀛山西与长江地勘院签署了《贵州凤冈二区块页岩气勘查开发

合作合同》，双方拟在贵州省遵义市凤冈县以现金方式共同出资设立永泰能源页岩气公司，以加快对公司所属的贵州凤冈二区块页岩气矿产资源的勘查与开发。

有关合同内容和页岩气公司设立事项公司已于 2013 年 5 月 30 日、2013 年 6 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

七、 承诺事项履行情况

(一) 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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	永泰控股集团	永泰控股集团对公司重大资产购买及增资对象山西康伟集团有限公司（包括下属三家煤矿）2012 年至 2014 年三年间经审计的实际实现的净利润进行承诺：若低于《山西康伟集团有限公司 2012 年度盈利预测报告》或《山西康伟集团孟子峪煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》、《山西康伟集团南山煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》和《山西沁源康伟森达源煤业有限公司煤矿采矿权评估报告书》中估算的三家煤矿净利润数值较高者（其中：2012 年净利润为 26,580.18 万元、2013 年净利润为 57,196.95 万元、2014 年净利润为 67,188.31 万元），将由永泰控股集团以现金方式向本公司先行补偿赔付，然后永泰控股集团再向相关转让方追偿。	-	是	是	-	-
与再融资相关的承诺	股份限售	永泰控股集团	认购公司 2010 年度和 2011 年度非公开发行股票，锁定期为自认购之日起三年。	-	是	是	-	-
其他承诺	其他	永泰控股集团	对继续增持公司股份作出承诺：在 2013 年 9 月 25 日前以自身名义或通过一致行动人继续在二级市场增持本公	-	是	是	-	-

			司股票, 后续增持价格不高于 9 元/股, 最低增持比例不低于本公司总股本的 0.5%, 累计增持比例不超过本公司总股本的 2%; 在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持或转让所持有的本公司股票。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 经公司 2012 年年度股东大会审议通过, 继续聘任山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)(原名为: 山东正源和信有限责任会计师事务所)为公司 2013 年度财务报告审计机构。

九、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

本报告期公司及其董事、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、公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求, 依法规范运作, 完善公司法人治理结构和内部管理制度, 加强内控体系建设, 强化信息披露管理工作, 增强制度执行力度, 不断提升规范运作水平, 促进公司持续健康发展。公司股东大会、董事会、监事会和经理层依法行使各自职权, 独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责, 不断提高规范运作意识, 大力促进公司的健康、稳定发展, 切实维护了公司利益和股东的合法权益。报告期内, 公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

(1) 关于中标国土资源部 2012 年页岩气探矿权招标出让事项

2013 年 1 月 8 日, 公司全资子公司华瀛山西能源投资有限公司接到国土资源部《中标通知书》, 确定华瀛山西能源投资有限公司为贵州凤冈页岩气二区块的探矿权中标人。2013 年 1 月 18 日, 华瀛山西能源投资有限公司获得了国土资源部颁布的贵州凤冈二区块页岩气矿产资源勘查许可证, 证号: 0200001310011。

有关本次页岩气探矿权中标事项公司已于 2013 年 1 月 9 日、2013 年 1 月 23 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站(www.sse.com.cn)上进行了披露。

(2) 2012 年公司债券事项

2012 年公司债券(第一期)于 2013 年 1 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易, 债券简称为"12 永泰 01", 上市代码"122215"。

2012 年公司债券(第二期)发行于 2013 年 1 月 31 日至 2013 年 2 月 4 日, 通

过网上和网下同时发行，本期债券发行总额为 9 亿元，发行价格为每张 100 元，发行利率为 5.45%。最终网上实际发行数量为人民币 0.3780 亿元，网下实际发行数量为 8.622 亿元。本期债券的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 1 月 31 日，到期日为 2018 年 1 月 31 日，兑付日期为 2018 年 1 月 31 日。2013 年 3 月 1 日本期发行债券在上海证券交易所挂牌交易，债券简称为"12 永泰 02"，上市代码"122222"。

有关上述公司债券事项公司已于 2013 年 1 月 9 日、2013 年 1 月 29 日、2013 年 1 月 31 日、2013 年 2 月 5 日、2013 年 2 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（3）2013 年公司债券事项

公司分别于 2013 年 3 月 7 日、2013 年 3 月 29 日召开第八届董事会第四十八次会议和 2012 年度股东大会，审议通过了 2013 年公司债券发行议案。

公司本次债券发行申请于 2013 年 4 月 9 日由中国证监会受理，于 2013 年 6 月 17 日获得中国证监会发行审核委员会审核有条件通过。2013 年 7 月 11 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准永泰能源股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]907 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 38 亿元的公司债券。

2013 年 8 月 6 日至 2013 年 8 月 8 日，本次债券通过网上和网下同时发行，发行总额为 38 亿元，发行价格为每张 100 元，发行利率为 6.80%。最终网上实际发行数量为 0.05423 亿元，网下实际发行数量为 37.94577 亿元。本次债券的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 8 月 6 日，到期日为 2018 年 8 月 6 日，兑付日期为 2018 年 8 月 6 日。2013 年 8 月 19 日本次发行债券在上海证券交易所挂牌交易，债券简称为"13 永泰债"，上市代码"122267"。

有关本次公司债券发行事项公司已于 2013 年 3 月 9 日、2013 年 3 月 30 日、2013 年 6 月 18 日、2013 年 7 月 12 日、2013 年 8 月 2 日、2013 年 8 月 6 日、2013 年 8 月 9 日、2013 年 8 月 16 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（4）公司债券跟踪评级及兑付兑息情况

报告期内，公司债券受托管理人安信证券股份有限公司出具了《永泰能源股份有限公司 2011 年公司债券受托管理事务报告（2012 年度）》、《永泰能源股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）（第二期）受托管理事务报告（2012 年度）》。联合信用评级有限公司对公司发行的"11 永泰债"、"12 永泰 01"、"12 永泰 02"三期债券进行了跟踪评级，具体结果为：公司主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望为稳定；公司发行的"11 永泰债"公司债券信用等级上年度跟踪评级维持为 AA，本年度跟踪评级调增至 AA+；公司发行的"12 永泰 01"公司债券信用等级维持为 AA+；公司发行的"12 永泰 02"公司债券信用等级维持为 AA+。上述有关报告公司于 2013 年 4 月 8 日在上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

报告期内，公司 2011 年公司债券、2012 年公司债券不需进行付息，公司债券兑付兑息不存在违约情况，未来亦不存在按期偿付风险。

（5）关于停止 H 股发行事项

公司分别于 2013 年 2 月 1 日、2013 年 2 月 20 日召开第八届董事会第四十七次会议和 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了公司停止 H 股发行相关事项。

有关停止 H 股发行事项公司已于 2013 年 2 月 5 日、2013 年 2 月 21 日在《上

海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（6）关于控股股东更名事项

2013 年 4 月 1 日，经北京市工商行政管理局核准，公司控股股东永泰投资控股有限公司名称变更为“永泰控股集团有限公司”，并同时获得北京市工商行政管理局颁发的《企业集团登记证》，企业集团简称“永泰控股集团”。除上述变更外，其他登记事项保持不变。

有关控股股东更名事项公司已于 2013 年 4 月 10 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（7）关于对江苏永泰发电有限公司进行增资事项

公司分别于 2013 年 6 月 13 日、2013 年 7 月 2 日召开第八届董事会第五十五次会议和 2013 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于对江苏永泰发电有限公司增资的议案》。根据江苏省发改委向国家能源局提交的《江苏省发展改革委关于永泰能源股份有限公司“上大压小”项目申请开展前期工作的请示》及公司进一步调整产业结构，从原有的煤炭开采单一主业向“煤、电、气”一体化产业均衡发展的战略需要，公司拟对全资子公司永泰发电公司进行增资，增资总金额为 22.5 亿元，本次增资金额为 4.5 亿元，本次增资完成后永泰发电公司注册资本将由 5,000 万元变更为 5 亿元，本公司仍持有其 100% 股权。

本次增资将全部用于永泰发电公司后续在徐州沛县投资建设 2 台 1,000MW 超超临界燃煤发电机组项目的前期工作等投入。本项目计划“十三五”初建成投产，以填补苏北地区电力供应缺口。该项目实施尚需得到国家发改委核准。

有关对永泰发电增资事项公司已于 2013 年 6 月 15 日、2013 年 7 月 3 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（8）设立页岩气公司事项

2013 年 5 月 29 日，经公司董事长批准，公司全资子公司华瀛山西与长江地勘院签署了《贵州凤冈二区块页岩气勘查开发合作合同》，双方拟在贵州省遵义市凤冈县以现金方式共同出资设立永泰能源页岩气公司，以加快对公司所属的贵州凤冈二区块页岩气矿产资源的勘查与开发。2013 年 6 月 26 日，经凤冈县工商行政管理局核准，贵州永泰能源页岩气开发有限公司正式设立。

该公司由本公司全资子公司华瀛山西以现金方式出资 4,325 万元，持有其 86.50% 的股权；由江苏长江地质勘查院以现金方式出资 675 万元，持有其 13.50% 的股权。

有关页岩气公司设立事项公司已于 2013 年 5 月 30 日、2013 年 6 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

（9）控股股东增持公司股份事项

报告期内，永泰控股集团于 2013 年 6 月 24 日通过上海证券交易所集中竞价交易系统以 6.11 元/股的平均价格增持了本公司无限售条件股份 3,275,334 股，占本公司总股本的 0.19%。本次增持后，永泰控股集团持有本公司股份 717,041,506 股，占本公司总股本的 40.57%，仍为本公司控股股东。

永泰控股集团承诺：后续将按照 2012 年 9 月 25 日制定的增持计划并结合市场情况，于 2013 年 9 月 25 日前，对公司股票继续进行增持，最低增持比例不低

于本公司总股本的 0.5%，累计增持比例不超过本公司总股本的 2%（含本次增持）。

有关控股股东增持公司股份事项公司已于 2013 年 6 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所的网站（www.sse.com.cn）上进行了披露。

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	704,811,984	39.87				-371,200,000	-371,200,000	333,611,984	18.87
1、国家持股									
2、国有法人持股	139,200,000	7.87				-139,200,000	-139,200,000		
3、其他内资持股	565,611,984	32.00				-232,000,000	-232,000,000	333,611,984	18.87
其中：境内非国有法人持股	565,611,984	32.00				-232,000,000	-232,000,000	333,611,984	18.87
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	1,062,747,546	60.13				371,200,000	371,200,000	1,433,947,546	81.13
1、人民币普通股	1,062,747,546	60.13				371,200,000	371,200,000	1,433,947,546	81.13
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,767,559,530	100				0	0	1,767,559,530	100

2、股份变动情况说明

2013 年 3 月 6 日，公司 2011 年度非公开发行限售流通股 371,200,000 股解除限售上市流通。本次限售流通股上市后，公司限售流通股变更为 333,611,984 股，无限售流通股变更为 1,433,947,546 股，公司总股本未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
永泰控股集团有限公司	261,058,064	0		261,058,064	2011 年度非公开发行	2015 年 3 月 6 日
永泰控股集团有限公司	72,553,920	0		72,553,920	2010 年度非公开发行	2014 年 3 月 25 日

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津吉融股权投资合伙企业	103,200,000	103,200,000		0	2011 年度非公开发行	2013 年 3 月 6 日
中国华电集团资本控股有限公司	74,800,000	74,800,000		0	2011 年度非公开发行	2013 年 3 月 6 日
重庆昊海源信投资中心	64,400,000	64,400,000		0	2011 年度非公开发行	2013 年 3 月 6 日
重庆北江汇宇投资中心	64,400,000	64,400,000		0	2011 年度非公开发行	2013 年 3 月 6 日
中国长城资产管理公司	64,400,000	64,400,000		0	2011 年度非公开发行	2013 年 3 月 6 日
合计	704,811,984	371,200,000		333,611,984	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				91,083		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
永泰控股集团有限公司	境内非国有法人	40.57	717,041,506	3,275,334	333,611,984	质押 713,030,968
天津吉融股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.84	103,200,000	0	0	无
史春荣	境内自然人	3.41	60,318,800	60,318,800	0	无
李粉娥	境内自然人	2.21	38,981,200	38,981,200	0	无
中国华电集团资本控股有限公司	国有法人	1.55	27,427,063	-61,942,937	0	无
温建玲	境内自然人	1.21	21,370,000	0	0	无
华夏银行股份有限公司-东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	1.17	20,600,000	9,100,100	0	无
郭向文	境内自然人	1.13	20,000,000	20,000,000	0	无
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	境内非国有法人	0.67	11,824,342	-12,400,298	0	无
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	0.55	9,800,000	1,200,000	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			
永泰控股集团有限公司	383,429,522		人民币普通股			

天津吉融股权投资合伙企业（有限合伙）	103,200,000	人民币普通股
史春荣	60,318,800	人民币普通股
李粉娥	38,981,200	人民币普通股
中国华电集团资本控股有限公司	27,427,063	人民币普通股
温建玲	21,370,000	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	20,600,000	人民币普通股
郭向文	20,000,000	人民币普通股
江苏宗申三轮摩托车制造有限公司	11,824,342	人民币普通股
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	9,800,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	从公司已知的资料查知，永泰控股集团有限公司与其他股东无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其它股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	永泰控股集团有限公司	72,553,920	2014年3月25日	72,553,920	公司2010年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起36个月内不得转让
2	永泰控股集团有限公司	261,058,064	2015年3月6日	261,058,064	公司2011年度非公开发行股票时限售条件：自发行结束之日起36个月内不得转让

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

单位：股					
姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李恒	董事	2,100	2,100	0	二级市场买入

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	11,098,756,272.82	10,218,372,374.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	263,495,789.94	714,543,882.40
应收账款	五、3	2,121,775,156.27	1,635,795,256.07
预付款项	五、4	1,057,873,650.57	1,439,703,570.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	352,570,554.23	351,918,410.21
买入返售金融资产			
存货	五、6	615,670,490.56	308,485,078.65
一年内到期的非流动资产		7,597,222.22	8,196,697.56
其他流动资产			9,000,000.00
流动资产合计		15,517,739,136.61	14,686,015,269.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	22,550,649.00	27,371,058.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	4,291,840.92	4,091,840.88
投资性房地产	五、9	216,929,376.53	220,905,375.53
固定资产	五、10	5,519,276,851.71	4,952,365,175.96
在建工程	五、11	1,504,707,514.04	1,438,972,602.11
工程物资		108,965.81	
固定资产清理		171,707.47	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	20,680,575,244.55	20,704,424,182.09
开发支出			
商誉	五、13	48,472,520.91	48,472,520.91
长期待摊费用	五、14	495,400,899.86	400,084,297.46
递延所得税资产	五、15	100,801,148.81	85,933,239.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,593,286,719.61	27,882,620,292.85
资产总计		44,111,025,856.22	42,568,635,562.49

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	7,631,300,000.00	6,369,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	455,380,000.00	398,250,000.00
应付账款	五、19	279,260,035.14	830,963,879.69
预收款项	五、20	100,449,773.23	193,686,838.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	86,340,969.31	117,641,157.86
应交税费	五、22	396,301,530.09	465,218,164.02
应付利息	五、23	56,063,764.52	52,479,207.67
应付股利	五、24	2,307,612.00	189,307,612.00
其他应付款	五、25	1,255,566,527.75	1,681,467,817.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	1,970,589,271.61	3,276,195,821.94
其他流动负债			
流动负债合计		12,233,559,483.65	13,574,610,498.26
非流动负债：			
长期借款	五、27	8,048,000,000.00	6,706,250,000.00
应付债券	五、28	3,073,954,602.10	2,089,566,148.39
长期应付款	五、29	3,729,765,955.03	2,966,441,933.38
专项应付款		400,000.00	
预计负债			
递延所得税负债	五、15	116,221,797.90	119,926,188.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,968,342,355.03	11,882,184,270.27
负债合计		27,201,901,838.68	25,456,794,768.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
资本公积	五、31	5,344,917,691.55	5,348,532,998.30
减：库存股			
专项储备	五、32	139,612,968.05	119,671,695.28
盈余公积	五、33	130,531,481.90	130,531,481.90
一般风险准备			
未分配利润	五、34	1,088,761,326.87	1,297,666,200.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,471,382,998.37	8,663,961,905.78
少数股东权益		8,437,741,019.17	8,447,878,888.18
所有者权益合计		16,909,124,017.54	17,111,840,793.96
负债和所有者权益总计		44,111,025,856.22	42,568,635,562.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		8,737,603,858.83	5,933,383,307.61
交易性金融资产			
应收票据		600,000.00	400,000.00
应收账款	十一、1	354,105,572.61	3,951,110.43
预付款项		183,807,161.26	242,026,038.90
应收利息			
应收股利			800,000,000.00
其他应收款	十一、2	2,729,657,905.13	4,764,784,809.13
存货		60,893,753.18	910,108.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,066,668,251.01	11,745,455,374.92
非流动资产:			
可供出售金融资产		22,550,649.00	27,371,058.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	12,360,135,539.66	12,360,135,539.66
投资性房地产			
固定资产		72,967,430.83	4,949,199.05
在建工程		24,273,370.35	68,348,523.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,853,410.78	16,326,185.81
递延所得税资产		2,177,126.34	1,084,216.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,494,957,526.96	12,478,214,722.90
资产总计		24,561,625,777.97	24,223,670,097.82

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,947,000,000.00	1,873,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		401,048,395.28	14,230,372.45
预收款项		12,891.09	432,891.09
应付职工薪酬		1,646,175.79	837,088.45
应交税费		-2,739,388.53	-748,049.37
应付利息		20,934,006.95	22,609,162.52
应付股利			
其他应付款		4,085,613,604.89	4,157,351,214.34
一年内到期的非流动负债		875,000,000.00	1,700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,328,515,685.47	7,768,012,679.48
非流动负债：			
长期借款		4,916,000,000.00	4,900,000,000.00
应付债券		3,073,954,602.10	2,089,566,148.39
长期应付款		1,232,094,999.96	1,194,297,499.98
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,178,037.25	4,383,139.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,225,227,639.31	8,188,246,787.87
负债合计		16,553,743,324.78	15,956,259,467.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
资本公积		5,748,004,297.70	5,751,619,604.45
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,541,163.05	128,541,163.05
一般风险准备			
未分配利润		363,777,462.44	619,690,332.97
所有者权益（或股东权益）合计		8,007,882,453.19	8,267,410,630.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,561,625,777.97	24,223,670,097.82

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞

合并利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,384,921,266.27	3,044,741,628.50
其中: 营业收入	五、35	4,384,921,266.27	3,044,741,628.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,753,893,429.26	2,357,178,238.26
其中: 营业成本	五、35	2,839,261,645.86	1,648,410,855.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	78,287,500.05	48,915,943.50
销售费用	五、37	16,629,666.88	3,904,042.27
管理费用	五、38	222,172,913.38	149,253,435.94
财务费用	五、39	581,716,429.84	483,210,601.39
资产减值损失	五、40	15,825,273.25	23,483,359.92
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、41	548,147.99	355,862.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		631,575,985.00	687,919,252.73
加: 营业外收入	五、42	1,407,171.69	1,386,918.40
减: 营业外支出	五、43	6,371,485.36	3,314,108.14
其中: 非流动资产处置损失		-21,956.84	-440.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		626,611,671.33	685,992,062.99
减: 所得税费用	五、44	195,227,518.45	249,238,561.26
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		431,384,152.88	436,753,501.73
归属于母公司所有者的净利润		321,362,985.57	359,591,252.12
少数股东损益		110,021,167.31	77,162,249.61
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、45	0.1818	0.2034
(二) 稀释每股收益	五、45	0.1818	0.2034
七、其他综合收益	五、46	-3,615,306.75	249,331.50
八、综合收益总额		427,768,846.13	437,002,833.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		317,747,678.82	359,840,583.62
归属于少数股东的综合收益总额		110,021,167.31	77,162,249.61

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元。

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

母公司利润表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	311,105,474.74	
减：营业成本	十一、4	281,621,807.97	
营业税金及附加		96,252.86	166,561.43
销售费用			720.00
管理费用		9,568,680.88	11,938,067.44
财务费用		-4,264,576.88	207,542,701.45
资产减值损失		4,371,637.91	61,740,808.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	253,500,000.00	614,514.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		273,211,672.00	-280,774,344.48
加：营业外收入		50,407.00	14,746.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		273,262,079.00	-280,759,598.48
减：所得税费用		-1,092,909.47	-15,136,437.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		274,354,988.47	-265,623,161.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1552	-0.1503
（二）稀释每股收益		0.1552	-0.1503
六、其他综合收益		-3,615,306.75	249,331.50
七、综合收益总额		270,739,681.72	-265,373,829.84

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞

合并现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,617,797,150.78	2,413,289,530.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	471,424,567.50	63,816,691.92
经营活动现金流入小计		5,089,221,718.28	2,477,106,222.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,109,305,691.17	604,616,930.94
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		317,046,174.69	136,837,512.97
支付的各项税费		1,060,019,584.58	621,409,061.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	830,849,077.08	109,979,757.33
经营活动现金流出小计		4,317,220,527.52	1,472,843,262.65
经营活动产生的现金流量净额		772,001,190.76	1,004,262,959.70
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		548,147.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、49	9,000,000.00	
投资活动现金流入小计		9,548,147.99	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,096,652,417.32	1,231,493,604.26
投资支付的现金		200,000.04	2,876,456,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,349,638,187.04
支付其他与投资活动有关的现金	五、50	11,185,620.30	233,990,058.90
投资活动现金流出小计		1,108,038,037.66	6,691,577,850.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,098,489,889.67	-6,691,568,850.20

项 目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,750,000.00	4,838,499,996.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,750,000.00	
取得借款收到的现金		7,925,076,000.00	6,404,210,871.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,831,826,000.00	11,242,710,867.06
偿还债务支付的现金		5,841,103,462.76	4,986,938,168.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,563,194,626.58	490,070,709.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		323,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	220,655,313.63	47,088,338.11
筹资活动现金流出小计		7,624,953,402.97	5,524,097,215.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,206,872,597.03	5,718,613,651.22
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		880,383,898.12	31,307,760.72
加：期初现金及现金等价物余额		10,218,372,374.70	1,836,514,119.53
六、期末现金及现金等价物余额		11,098,756,272.82	1,867,821,880.25

法定代表人：王金余

主管会计工作负责人：王忠坤

会计机构负责人：卞鹏飞

母公司现金流量表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,953,470.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		321,865,999.65	1,139,903.76
经营活动现金流入小计		324,819,469.65	1,139,903.76
购买商品、接受劳务支付的现金		5,932,561.57	2,305,133.94
支付给职工以及为职工支付的现金		6,698,328.94	1,949,145.17
支付的各项税费		1,093,017.79	5,270,636.09
支付其他与经营活动有关的现金		118,996,711.20	9,460,779.86
经营活动现金流出小计		132,720,619.50	18,985,695.06
经营活动产生的现金流量净额		192,098,850.15	-17,845,791.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,053,500,000.00	200,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,053,500,000.00	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,629,570.61	7,800,513.51
投资支付的现金			1,378,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,860,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,186,698,859.20
投资活动现金流出小计		7,629,570.61	5,432,499,372.71
投资活动产生的现金流量净额		1,045,870,429.39	-5,232,499,372.71
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			4,838,499,996.06
取得借款收到的现金		1,097,000,000.00	2,161,300,000.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,273,364,596.15	
筹资活动现金流入小计		4,270,364,596.15	6,999,799,996.06
偿还债务支付的现金		1,866,781,250.00	1,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		821,158,604.47	235,593,037.11
支付其他与筹资活动有关的现金		16,173,470.00	22,839,476.03
筹资活动现金流出小计		2,704,113,324.47	1,508,432,513.14
筹资活动产生的现金流量净额		1,566,251,271.68	5,491,367,482.92
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		2,804,220,551.22	241,022,318.91
加: 期初现金及现金等价物余额		5,933,383,307.61	16,971,760.60
六、期末现金及现金等价物余额		8,737,603,858.83	257,994,079.51

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

合并所有者权益变动表

编制单位:永泰能源股份有限公司

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,767,559,530.00	5,348,532,998.30		119,671,695.28	130,531,481.90		1,297,666,200.30		8,447,878,888.18	17,111,840,793.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,767,559,530.00	5,348,532,998.30		119,671,695.28	130,531,481.90		1,297,666,200.30		8,447,878,888.18	17,111,840,793.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,615,306.75		19,941,272.77			-208,904,873.43		-10,137,869.01	-202,716,776.42
(一) 净利润							321,362,985.57		110,021,167.31	431,384,152.88
(二) 其他综合收益		-3,615,306.75								-3,615,306.75
上述(一)和(二)小计		-3,615,306.75					321,362,985.57		110,021,167.31	427,768,846.13
(三) 所有者投入和减少资本									6,750,000.00	6,750,000.00
1. 所有者投入资本									6,750,000.00	6,750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-530,267,859.00		-136,500,000.00	-666,767,859.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-530,267,859.00		-136,500,000.00	-666,767,859.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				19,941,272.77					9,590,963.68	29,532,236.45
1. 本期提取				133,283,831.12					35,994,910.48	169,278,741.60
2. 本期使用				113,342,558.35					26,403,946.80	139,746,505.15
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,767,559,530.00	5,344,917,691.55		139,612,968.05	130,531,481.90		1,088,761,326.87		8,437,741,019.17	16,909,124,017.54

单位:元 币种:人民币

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	567,650,733.00	1,715,016,174.99		28,188,474.85	66,795,657.33		461,896,982.31		859,932,417.11	3,699,480,439.59
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,650,733.00	1,715,016,174.99		28,188,474.85	66,795,657.33		461,896,982.31		859,932,417.11	3,699,480,439.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,199,908,797.00	3,633,516,823.31		91,483,220.43	63,735,824.57		835,769,217.99		7,587,946,471.07	13,412,360,354.37
(一) 净利润							987,883,019.06		204,665,492.82	1,192,548,511.88
(二) 其他综合收益		1,911,541.50								1,911,541.50
上述(一)和(二)小计		1,911,541.50					987,883,019.06		204,665,492.82	1,194,460,053.38
(三) 所有者投入和减少资本	316,129,032.00	4,515,385,046.81							7,361,706,489.58	12,193,220,568.39
1. 所有者投入资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06								4,829,299,996.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,214,082.75							7,361,706,489.58	7,363,920,572.33
(四) 利润分配					63,735,824.57		-152,113,801.07			-88,377,976.50
1. 提取盈余公积					63,735,824.57		-63,735,824.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,377,976.50			-88,377,976.50
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	883,779,765.00	-883,779,765.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	883,779,765.00	-883,779,765.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				91,483,220.43					21,574,488.67	113,057,709.10
1. 本期提取				314,001,564.41					63,442,858.49	377,444,422.90
2. 本期使用				222,518,343.98					41,868,369.82	264,386,713.80
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,767,559,530.00	5,348,532,998.30		119,671,695.28	130,531,481.90		1,297,666,200.30		8,447,878,888.18	17,111,840,793.96

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:永泰能源股份有限公司

项 目	本期金额							
	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	1,767,559,530.00	5,751,619,604.45			128,541,163.05		619,690,332.97	8,267,410,630.47
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,767,559,530.00	5,751,619,604.45			128,541,163.05		619,690,332.97	8,267,410,630.47
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)		-3,615,306.75					-255,912,870.53	-259,528,177.28
(一) 净利润							274,354,988.47	274,354,988.47
(二) 其他综合收益		-3,615,306.75						-3,615,306.75
上述(一)和(二)小计		-3,615,306.75					274,354,988.47	270,739,681.72
(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							-530,267,859.00	-530,267,859.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-530,267,859.00	-530,267,859.00
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,767,559,530.00	5,748,004,297.70			128,541,163.05		363,777,462.44	8,007,882,453.19

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,650,733.00	2,120,316,863.89			64,805,338.48		134,445,888.35	2,887,218,823.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,650,733.00	2,120,316,863.89			64,805,338.48		134,445,888.35	2,887,218,823.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,199,908,797.00	3,631,302,740.56			63,735,824.57		485,244,444.62	5,380,191,806.75
(一) 净利润							637,358,245.69	637,358,245.69
(二) 其他综合收益		1,911,541.50						1,911,541.50
上述(一)和(二)小计		1,911,541.50					637,358,245.69	639,269,787.19
(三) 所有者投入和减少资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06						4,829,299,996.06
1. 所有者投入资本	316,129,032.00	4,513,170,964.06						4,829,299,996.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					63,735,824.57		-152,113,801.07	-88,377,976.50
1. 提取盈余公积					63,735,824.57		-63,735,824.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-88,377,976.50	-88,377,976.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	883,779,765.00	-883,779,765.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	883,779,765.00	-883,779,765.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	1,767,559,530.00	5,751,619,604.45			128,541,163.05		619,690,332.97	8,267,410,630.47

法定代表人:王金余

主管会计工作负责人:王忠坤

会计机构负责人:卞鹏飞

二、财务报表附注

如无特别说明，以下货币单位均为人民币元

一、公司基本情况

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

1998年6月26日，公司召开1997年度股东大会，决议通过了1997年度利润分配方案，以1997年末股本52,606,840股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计42,085,472股，每股面值1元，注册资本变更为人民币94,692,312.00元。2000年3月24日，公司召开1999年度股东大会，决议通过了1999年度利润分配方案，以1999年末股本94,692,312股为基数，以未分配利润按10：8比例向全体股东送红股，共计75,753,850股，每股面值1元，注册资本变更为人民币170,446,162.00元。2007年1月31日，公司第一大股东中国石化山东泰山石油股份有限公司（以下简称“泰山石油”）、第二大股东泰安鲁浩贸易公司（以下简称“泰安鲁浩”）分别与江苏永泰地产集团有限公司（以下简称“永泰地产”）签订了《股份转让协议》。2007年11月30日，永泰地产受让公司大股东泰山石油、泰安鲁浩向其转让所持有的本公司股份共计94,041,730股（占本公司总股本的55.18%），2007年12月21日公司股权分置改革完成。2008年5月20日，公司召开2007年度股东大会，决议通过了2007年度利润分配方案，以2007年末股本170,446,162股为基数，以未分配利润按10：5向全体股东送红股，共计85,223,081股，每股面值1元，变更后的注册资本人民币255,669,243.00元。2008年8月20日，公司控股股东永泰地产更名为永泰投资控股有限公司（2013年4月1日，永泰投资控股有限公司更名为永泰控股集团有限公司，以下简称“永泰控股”）。2009年12月25日公司召开2009年第五次临时股东大会，决议通过《泰安鲁润股份有限公司2009年度非公开发行股票预案》。2010年7月6日，公司向7名特定投资者发行了39,875,389股人民币普通股（A股），变更后的公司总股本为295,544,632.00元。2010年10月22日，公司在山东省工商行政管理局办理完成了有关公司名称、经营范围、法定代表人变更的工商变更登记手续。具体变更事项如下：①公司名称变更为：“永泰能源股份有限公司”；公司英文名称变更为：“WINTIMEENERGYCO.,LTD.”；②公司经营范围变更为：煤矿及其他矿山投资，煤炭洗选加工，电厂投资，新能源开发与投资，股权投资；技术开发与转让，货物及技术进出口业务，房屋出租；③公司法定代表人变更为：王金余。2010年12月29日，公司完成注册地址变更，变更后公司注册地址为山西省晋中市灵石县翠峰镇新建街110号。2010年10月13日召开的2010年第七次临时股东大会决议，决议通过《永泰能源股

份有限公司<2010年度非公开发行股票预案的议案>的修订案》。2011年3月2日，公司向7名特定投资者发行了8,000万股人民币普通股(A股)，变更后的公司总股本为375,544,632.00元。2011年5月31日，公司召开2010年度股东大会，决议通过了2010年度利润分配方案，以2011年3月25日股本375,544,632股为基数，以未分配利润每10股送红股0.3935股的比例向登记在册的全体股东送红股，共计14,777,681股，每股面值1元，增加股本14,777,681.00元；以资本公积转增股本，以每10股转增4.7219股的比例向全体股东派发股份总计177,328,420股，每股面值1元，增加股本177,328,420.00元，以未分配利润和资本公积共计派发股份192,106,101股，共计增加股本192,106,101.00元，注册资本变更为人民币567,650,733.00元，股本为人民币567,650,733.00元。2012年3月6日，公司向6名特定投资者发行了316,129,032股人民币普通股(A股)，变更后的公司总股本为883,779,765.00元。2012年4月12日，公司召开2011年度股东大会，决议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，本次分配以总股本883,779,765股为基数，以资本公积金转增股本，按每10股转增10股的比例向全体股东派发股份，共计883,779,765股，每股面值1元，变更后的注册资本人民币1,767,559,530.00元。2012年8月17日，公司召开2012年第六次临时股东大会，决议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，公司经营范围变更为：煤矿及其他矿山投资，电厂投资，洗选精煤，新能源开发与投资，股权投资，技术开发与转让，货物及技术进出口业务，房屋出租，煤制品、煤矸石的销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(五) 会计基础及会计计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础。

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要

素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

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

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的计量

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

(2) 金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

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

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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

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

3、金融资产转移的确认与计量

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

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

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

者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

6、金融资产减值

(1) 金融资产减值的确认

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

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

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

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投

资人可能无法收回投资成本；

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

(2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见本财务报表附注二、（九）。

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

②可供出售金融资产

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

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

③以成本计量的金融资产

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

(九) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合

账龄分析法

组合中，采用账龄法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

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

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

（十）存货的确认和计量

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法：加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货

类别计量成本与可变现净值。

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

4、存货的盘存制度：永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物按五五摊销法。

（十一）投资性房地产的确认和计量

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

1、投资性房地产的初始计量

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

2、投资性房地产的后续计量

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

3、投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，计提减值准备。

（十二）长期股权投资的投资成本确定、后续计量及损益确认方法

1、投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

（2）非同一控制下企业合并形成的长期股权投资非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生

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

（3）其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量及收益确认

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单

位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）固定资产的确认和计量

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

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

2、各类固定资产的折旧方法：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40 年	4%-5%	2.38-4.80

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率 (%)
机器设备	12 年	4%-5%	7.92-8.00
运输工具	10 年	4%-5%	9.50-9.60
电子设备	4 年	4%-5%	23.75-24.00
办公设备	5 年	4%-5%	19.00-19.20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，计提固定资产减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十四) 在建工程的确认和计量

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

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

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

(十五) 无形资产的确认和计量

无形资产的计价方法：公司的主要无形资产是采矿权、土地使用权等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或

协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。企业合并中取得的并且与商誉分开确认的无形资产按其购买日的公允价值（即被视为该等无形资产的成本）进行初始确认。

1、采矿权

采矿权成本根据国土资源部门备案的煤炭储量为基础采用产量法进行摊销。

2、土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

3、其他无形资产

使用寿命有限的其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的其他无形资产不摊销，于每期末进行减值测试。

（十六）资产减值的确定

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

1、减值测试

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

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

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

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

4、商誉减值

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

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

（十七）长期待摊费用

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

（十八）借款费用的确认和计量

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

2、借款费用资本化的期间

（1）当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时

间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

（十九）股份支付的确认和计量

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

2、以现金结算的股份支付

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

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

（二十）职工薪酬

1、公司职工薪酬主要包括几个方面：

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

2、职工薪酬确认和计量

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

3、辞退福利

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

（二十一） 预计负债

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

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

（二十二） 收入确认原则

1、销售商品收入的确认方法

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

2、提供劳务的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

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

3、开发商品房的确认方法

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

4、让渡资产使用权的确认方法

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

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

(二十三) 政府补助

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

(二十四) 企业所得税的确认和计量

1、公司所得税核算采用资产负债表债务法。

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

2、递延所得税资产的确认

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

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件

的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认

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

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

（二十五） 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

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

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

2、非同一控制下企业合并

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

方，参与合并的其他企业为被购买方。

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

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

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

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

（二十六） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

2、合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

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

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

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

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

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

三、税项

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	北京	投资	3,000	项目投资；投资管理；投资咨询	3,000		100%	100%	是			
江苏永泰发电有限公司	全资子公司	徐州	投资	5,000	对电力、热力生产供应业投资、金属材料销售	5,000		100%	100%	是			
榆林永泰煤电有限公司	全资子公司	靖边	投资	3,000	对电厂的投资；新能源开发技术咨询服务	3,000		100%	100%	是			
安徽永泰能源销售有限公司	全资子公司	桐城	商品流通	5,000	煤炭批发、燃料油、橡胶油、沥青、石油焦、渣油、重油、蜡油煤焦油、石蜡、煤渣焦炭、橡胶制品、五金交电、电讯、器材、电线电缆机电设备、包装材料销售	5,000		100%	100%	是			

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	控股子公司	灵石	采掘	112,778	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	101,500		90%	90%	是	14,131		
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	乌鲁木齐	能源投资	10,000	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000		100%	100%	是			
山西永泰统配煤炭销售有限公司	控股子公司	太原	商品流通	2,000	冶金机械设备、铁矿粉、建筑材料、五金材料、电气设备、钢材、建材、普通机械设备的销售；进出口贸易；煤炭批发经营	1,020		51%	51%	是	862		
贵州永泰能源页岩气开发有限公司*1	控股子公司	遵义	页岩气开发	5,000	页岩气、煤层气等非常规油气勘查、开发、生产运营以及对电厂站、能源的投资等相关业务	4,325		86.5%	86.5%	是	675		

*1：2013年6月，本公司全资子公司华瀛山西能源投资有限公司与江苏长江地质勘查院共同出资设立贵州永泰能源页岩气开发有限公司，其中：华瀛

山西能源投资有限公司以现金方式出资4,325万元，持有其86.50%的股权，江苏长江地质勘查院以现金方式出资675万元，持有其13.50%的股权。

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元币种：人民币

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

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元币种：人民币

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	全资子公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	11,394		100%	100%	是			
深圳永泰能源发展有限公司	全资子公司	深圳	投资	5,000	投资、咨询、经办实业、国内贸易	13,500		100%	100%	是			

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	灵石	投资	300,000	煤炭批发经营;资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资、批发零售矿山设备、普通机械、建筑材料	390,976		100%	100%	是			
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	全资子公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	12,115		100%	100%	是			
灵石县晋泰源选煤有限公司	全资子公司	灵石	洗煤	1,500	异地技改项目相关服务	1,038		100%	100%	是			
灵石县昌隆煤化有限公司	全资子公司	灵石	洗煤	2,728	洗选精煤及销售副产品	1,718		100%	100%	是			
吉木萨尔县双安矿业有限公司	全资子公司	吉木萨尔	采掘	500	煤炭开采	16,500		100%	100%	是			
灵石银源煤焦开发有限公司	全资子公司	灵石	投资	100,000	矿山投资管理、矿井建设、咨询服务、矿山机械设备、建筑材料	100,000		100%	100%	是	353,402		
灵石县骏马煤化发展有限公司	全资子公司	灵石	洗煤	1,000	选洗精煤技改项目筹建相关服务	760		100%	100%	是			

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	控股子公司	灵石	采掘	2,000	煤炭开采	37,230		51%	51%	是	38,924		
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	控股子公司	灵石	采掘	2,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	39,270		51%	51%	是	39,461		
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	全资子公司	灵石	采掘	2,041	煤炭开采	33,041		100%	100%	是			
山西灵石银源安苑煤业有限公司	全资子公司	灵石	采掘	15,000	该矿筹建项目相关服务(不得从事煤炭生产经营)	67,200		100%	100%	是			
山西灵石银源新生煤业有限公司	全资子公司	灵石	采掘	15,000	煤炭开采	70,000		100%	100%	是			
陕西亿华矿业开发有限公司	控股子公司	靖边	采掘	150,000	矿产资源开发技术的咨询;矿产品经营、销售等	409,500		70%	70%	是	175,500		
灵石县力源煤化有限公司	控股子公司	灵石	洗煤	10,000	洗选精煤、铁路公路经销煤炭、焦粉等	9,200		51%	51%	是			
灵石县强盛煤化有限公司	全资子公司	灵石	洗煤	800	洗选精煤技术改造项目筹建相关服务	550		100%	100%	是			

被投资单位全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					(不得从事生产经营)								
山西康伟集团有限公司	控股子公司	沁源	生产	30,787.88	原煤开采(仅限分支机构); 煤炭洗选; 普通机械制造、加工、修理; 酒店经营; 自有房屋租赁; 种植、养殖、农副产品加工	289,500		65%	65%	是	221,053		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	期末净资产	本期净利润
贵州永泰能源页岩气开发有限公司	50,000,000.00	0

注：以上数据取自公司财务报表。

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

五、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

种类	期末数	期初数
现金	11,075,934.39	14,020,025.78
银行存款	2,856,713,671.76	1,815,195,999.72
其他货币资金	8,230,966,666.67	8,389,156,349.20
合计	11,098,756,272.82	10,218,372,374.70

2、应收票据**(1) 明细情况**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	263,495,789.94	714,543,882.40
合计	263,495,789.94	714,543,882.40

(2) 应收票据期末数较期初数减少了 63.12%，主要原因系本期以银行承兑汇票结算采购款所致。

(3) 已背书但尚未到期的金额前五项应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
江阴海达彩涂有限公司	2013/3/27	2013/9/27	30,000,000.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	2013/2/22	2013/8/22	20,000,000.00
扬州市秦邮特种金属材料有限公司	2013/3/4	2013/9/4	17,100,000.00
山东兖矿物流有限公司	2013/3/15	2013/9/15	11,483,061.40
中天钢铁集团(上海)有限公司	2013/1/16	2013/7/16	10,000,000.00
合计			88,583,061.40

3、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

分类	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	2,157,685,494.64	100.00	35,910,338.37	1.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,157,685,494.64	100.00	35,910,338.37	1.66
分类	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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	1,661,587,991.26	100.00	25,792,735.19	1.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,661,587,991.26	100.00	25,792,735.19	1.55

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	1,984,106,097.72	91.96	19,841,060.98	1,612,565,570.90	97.05	16,125,655.71
1年至2年 (含2年)	140,081,251.79	6.49	7,004,062.59	34,052,331.53	2.05	1,702,616.58
2年至3年 (含3年)	24,365,709.71	1.13	2,436,570.97	151,130.84	0.01	15,113.08
3年至4年 (含4年)	141,130.84	0.01	42,339.25	7,662,002.22	0.46	2,298,600.67
4年至5年 (含5年)	4,810,000.00	0.22	2,405,000.00	3,012,413.25	0.18	1,506,206.63
5年以上	4,181,304.58	0.19	4,181,304.58	4,144,542.52	0.25	4,144,542.52
合计	2,157,685,494.64	100.00	35,910,338.37	1,661,587,991.26	100.00	25,792,735.19

(3) 组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
灵石县旭日昇矿产品经销有限公司	非关联方	479,533,006.03	1年以内	22.22

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
江苏鑫利来商贸有限公司	非关联方	388,916,857.18	1 年以内	18.02
山西晋唐煤焦物流有限公司	非关联方	280,956,556.89	1 年以内	13.02
江苏中润华能能源发展有限公司	非关联方	194,538,751.28	1 年以内	9.02
苏州市乾能贸易有限公司	非关联方	169,797,151.13	1 年以内	7.87
合计		1,513,742,322.51		70.15

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

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	574,761,190.00	54.33	1,012,979,072.93	70.36
1年至2年 (含2年)	346,624,181.54	32.77	375,719,014.67	26.10
2年至3年 (含3年)	94,544,117.09	8.94	49,296,801.12	3.42
3年至4年 (含4年)	40,440,475.61	3.82	1,452,878.33	0.10
4年至5年 (含5年)	1,247,883.33	0.12	255,803.00	0.02
5年以上	255,803.00	0.02		
合计	1,057,873,650.57	100.00	1,439,703,570.05	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算的原因
重庆市电煤储运集团有限公司	非关联方	202,788,560.00	2013年	未到结算日
灵石县财政局	非关联方	155,050,577.95	2011年-2013年	未到结算日
山西煤炭运销集团晋中灵石有限公司	非关联方	99,532,813.14	2012年-2013年	未到结算日
山西能源产业集团煤炭营销有限公司	非关联方	79,965,790.00	2013年	未到结算日
中煤地质工程总公司	非关联方	68,484,000.00	2012年	未到结算日
合计		605,821,741.09		

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

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	24,631,230.80	5.63	24,631,230.80	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	392,915,048.66	89.80	40,344,494.43	10.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,000,000.00	4.57	20,000,000.00	100.00
合计	437,546,279.46	100.00	84,975,725.23	19.42
分类	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其应收账款	24,631,230.80	5.68	24,631,230.80	100.00
按组合计提坏账准备的其应收账款	389,205,234.57	89.71	37,286,824.36	9.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其应收账款	20,000,000.00	4.61	20,000,000.00	100.00
合计	433,836,465.37	100.00	81,918,055.16	18.88

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
老虎山煤矿	24,631,230.80	100.00	24,631,230.80
合计	24,631,230.80	100.00	24,631,230.80

(3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	208,076,861.40	52.96	2,080,768.61	208,932,051.19	53.68	2,089,320.52
1年至2年 (含2年)	92,985,540.42	23.67	4,649,277.02	81,369,761.03	20.91	4,068,488.06
2年至3年 (含3年)	18,721,205.31	4.76	1,872,120.53	68,962,815.00	17.72	6,896,281.50
3年至4年 (含4年)	58,304,325.58	14.84	17,491,297.68	1,653,170.72	0.42	495,951.22
4年至5年 (含5年)	1,152,170.72	0.29	576,085.36	9,101,307.16	2.34	4,550,653.59
5年以上	13,674,945.23	3.48	13,674,945.23	19,186,129.47	4.93	19,186,129.47

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	392,915,048.66	100.00	40,344,494.43	389,205,234.57	100.00	37,286,824.36

(4) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(5) 公司本期期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
任涛波	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
林小强	非关联方	93,325,000.00	1-3 年	21.33
中信信托有限责任公司	非关联方	92,000,000.00	1 年以内	21.03
山西明源能源集团有限公司	非关联方	50,000,000.00	3-4 年	11.43
老虎山煤矿	非关联方	24,631,230.80	4-5 年	5.63
晋中市煤炭管理工业局	非关联方	22,500,000.00	1-3 年	5.14
合计		282,456,230.80		64.56

(8) 金额较大的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	内容
林小强	93,325,000.00	往来款
中信信托有限责任公司	92,000,000.00	保证金
山西明源能源集团有限公司	50,000,000.00	往来款
老虎山煤矿	24,631,230.80	往来款
晋中市煤炭管理工业局	22,500,000.00	安全抵押金
合计	282,456,230.80	

(9) 其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北大禹物资有限公司	往来款	2,650,000.00	无法收回	否
合计		2,650,000.00		

报告期核销其他应收款金额为2,650,000.00元，系全资子公司山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司核销其长期挂账的其他应收款所致。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	164,999,288.13		164,999,288.13	122,149,986.82		122,149,986.82
库存商品	435,640,817.18	309,864.86	435,330,952.32	171,293,280.88	309,864.86	170,983,416.02
低值易耗品	15,340,250.11		15,340,250.11	15,351,675.81		15,351,675.81
合计	615,980,355.42	309,864.86	615,670,490.56	308,794,943.51	309,864.86	308,485,078.65

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	309,864.86				309,864.86
合计	309,864.86				309,864.86

(3) 截至2013年6月30日，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 截至2013年6月30日，公司存货发生减值情形，存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

(5) 存货期末数较期初数增长99.58%，主要原因系本期原材料采购及煤炭产量增加所致。

7、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	22,550,649.00	27,371,058.00
合计	22,550,649.00	27,371,058.00

注：可供出售权益工具系公司持有交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）554.07

万股的股票，其公允价值按 2013 年 6 月 30 日交通银行收盘价 4.07 元/股计算。

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东泰山能源有限责任公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
沁源县兴企担保公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
沁源县信用合作联社	成本法	2,200,000.44	2,000,000.40	200,000.04	2,200,000.44
山西菩提山庄生态农牧业有限公司	权益法	391,840.48	391,840.48		391,840.48
合计		4,291,840.92	4,091,840.88	200,000.04	4,291,840.92

续表

被投资单位	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	减值 准备	本期计提 减值准备	现金红利
山东泰山能源有限责任公司	0.24				
沁源县兴企担保公司	4.00				
沁源县信用合作联社	4.18				530,000.11
山西菩提山庄生态农牧业有限公司	20.00				
合计					

注：截至2013年6月30日，公司长期股权投资未发生减值情形，故未计提长期股权投资减值准备。

9、投资性房地产

(1) 按成本模式计量的投资性房地产：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	248,302,635.17			248,302,635.17
1. 房屋、建筑物	248,302,635.17			248,302,635.17
2. 土地使用权	-			
二、累计折旧或累计摊销合计	27,397,259.64	3,975,999.00		31,373,258.64
1. 房屋、建筑物	27,397,259.64	3,975,999.00		31,373,258.64
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	220,905,375.53		3,975,999.00	216,929,376.53

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 房屋、建筑物	220,905,375.53		3,975,999.00	216,929,376.53
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	220,905,375.53		3,975,999.00	216,929,376.53
1. 房屋、建筑物	220,905,375.53		3,975,999.00	216,929,376.53
2. 土地使用权				

(2) 本期折旧和摊销额 3,975,999.00 元。

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司投资性房地产未发生减值情形，故未计提投资性房地产减值准备。

(4) 期末投资性房地产中，公司以龙幡中路 29 号房产作为抵押向上海银行南京分行取得 1 亿元借款，房产证号为宁房权证玄变字第 394709 号。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,893,671,325.05	711,895,084.88		21,143,935.28	6,584,422,474.65
其中：房屋建筑物	4,157,389,436.40	477,893,845.60		5,611,896.12	4,629,671,385.88
机器设备	1,506,229,769.30	204,193,254.18		8,291,496.37	1,702,131,527.11
运输工具	96,368,412.32	14,308,008.26		7,104,958.68	103,571,461.90
电子设备	84,926,312.89	12,049,418.00		47,217.09	96,928,513.80
办公设备	48,757,394.14	3,450,558.84		88,367.02	52,119,585.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	764,208,858.71		192,641,899.29	68,687,889.36	888,162,868.64
其中：房屋建筑物	376,263,513.74		94,595,810.70	12,793,505.12	458,065,819.32
机器设备	300,410,912.29		77,327,231.90	44,715,134.78	333,023,009.41
运输工具	33,450,783.48		7,710,727.08	3,641,273.88	37,520,236.68
电子设备	46,442,378.41		7,844,080.33	5,926,129.46	48,360,329.28
办公设备	7,641,270.79		5,164,049.28	1,611,846.12	11,193,473.95
三、固定资产账面	5,129,462,466.34				5,696,259,606.01

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
净值合计				
其中：房屋建筑物	3,781,125,922.66			4,171,605,566.56
机器设备	1,205,818,857.01			1,369,108,517.70
运输工具	62,917,628.84			66,051,225.22
电子设备	38,483,934.48			48,568,184.52
办公设备	41,116,123.35			40,926,112.01
四、减值准备合计	177,097,290.38		114,536.08	176,982,754.30
其中：房屋建筑物	150,136,660.03			150,136,660.03
机器设备	26,463,973.82		114,536.08	26,349,437.74
运输工具	273,341.12			273,341.12
电子设备	179,865.37			179,865.37
办公设备	43,450.04			43,450.04
五、固定资产账面价值合计	4,952,365,175.96			5,519,276,851.71
其中：房屋建筑物	3,630,989,262.63			4,021,468,906.53
机器设备	1,179,354,883.19			1,342,759,079.96
运输工具	62,644,287.72			65,777,884.10
电子设备	38,304,069.11			48,388,319.15
办公设备	41,072,673.31			40,882,661.97

(2) 本期折旧额：192,641,899.29元；

(3) 截至2013年6月30日，公司无暂时闲置固定资产。

(4) 截至2013年6月30日，公司融资租赁租入的固定资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	20,210,214.81	6,800,217.01	13,409,997.80
机器设备	1,752,246,609.48	251,003,770.90	1,501,242,838.58
合计	1,772,456,824.29	257,803,987.91	1,514,652,836.38

(5) 截至2013年6月30日，公司无经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至2013年6月30日，公司无期末持有待售的固定资产。

11、在建工程

(1) 明细情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
骏马煤化120万吨技改工程				38,082,440.97		38,082,440.97
基础工程	120,816,624.88		120,816,624.88	92,566,692.95		92,566,692.95
零星工程	181,367.53		181,367.53	181,367.53		181,367.53
巷道开拓工程	288,075,733.97		288,075,733.97	196,789,611.87		196,789,611.87
金泰源在建工程	6,478,039.00		6,478,039.00			
柏沟技改工程	475,817,218.07		475,817,218.07	360,241,250.67		360,241,250.67
集广在建工程	31,682,861.34		31,682,861.34	242,806,911.98		242,806,911.98
双安在建工程	21,321,303.92		21,321,303.92	4,165,541.50		4,165,541.50
洗煤分公司在建工程	49,803,831.77		49,803,831.77	49,803,831.77		49,803,831.77
安苑在建工程	8,128,823.86		8,128,823.86			
新生在建工程	11,531,525.12		11,531,525.12			
调度视屏工程	610,425.64		610,425.64	610,425.64		610,425.64
冯家坛办公楼	6,218,472.00		6,218,472.00	3,983,556.00		3,983,556.00
江苏发电工程	11,680,504.50		11,680,504.50	8,242,644.59		8,242,644.59
森达源120万吨技改	117,662,216.40		117,662,216.40	93,079,862.27		93,079,862.27
太岳大酒店工程				312,309.43		312,309.43
孟子峪在建工程	5,624,500.00		5,624,500.00	2,740,000.00		2,740,000.00
康泰煤焦气化在建工程	1,354,303.37		1,354,303.37	1,354,303.37		1,354,303.37
陕西亿华海则滩项目	347,719,762.67		347,719,762.67	344,011,851.57		344,011,851.57
合计	1,504,707,514.04		1,504,707,514.04	1,438,972,602.11		1,438,972,602.11

(2) 在建工程项目增减变动情况:

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
骏马煤化120万吨技改工程	8,942.30 万元	38,082,440.97	8,170,365.54	46,252,806.51		74.00%
基础工程	22,188.48 万元	92,566,692.95	29,455,845.18	1,205,913.25		55.87%
零星工程	3,072.00 万元	181,367.53				78.72%
巷道开拓工程	63,241.25 万元	196,789,611.87	91,286,122.10			84.58%

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
金泰源在建工程	57,475.00 万元		149,636,486.56	143,158,447.56		111.21%
华瀛柏沟技改工程	37,518.00 万元	360,241,250.67	115,575,967.40			126.81%
华瀛集广在建工程	24,798.00 万元	242,806,911.98	79,237,313.66	290,361,364.30		128.93%
双安在建工程	3,220.00 万元	4,165,541.50	17,155,762.42			146.28%
洗煤分公司在建工程	6,500.00 万元	49,803,831.77				78.00%
银源安苑在建工程			8,128,823.86			
银源新生在建工程			11,531,525.12			
调度视屏工程	119.00 万元	610,425.64				51.30%
冯家坛办公楼	1,569.20 万元	3,983,556.00	2,234,916.00			39.63%
江苏发电工程	1,200.00 万元	8,242,644.59	3,437,859.91			103.65%
森达源120万吨技改	48,720.00 万元	93,079,862.27	24,582,354.13			24.15%
太岳大酒店工程	30,000.00 万元	312,309.43	1,145,950.55	1,458,259.98		76.41%
孟子峪在建工程	37,650.40 万元	2,740,000.00	2,884,500.00			2.37%
康泰煤焦气化在建工程		1,354,303.37				
陕西亿华海则滩项目	490,000.00 万元	344,011,851.57	3,707,911.10			7.10%
合计		1,438,972,602.11	548,171,703.53	482,436,791.60		

续表

项目	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
骏马煤化120万吨技改工程	100.00%				自筹	
基础工程	98.21%	1,209,408.99			自筹	120,816,624.88
零星工程	95.08%				自筹	181,367.53

项目	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
巷道开拓工程	81.34%				自筹	288,075,733.97
金泰源在建工程	95.67%	8,060,340.96			自筹	6,478,039.00
华瀛柏沟技改工程	96.11%	63,372,022.01	18,259,838.24	12	自筹	475,817,218.07
华瀛集广在建工程	95.74%	14,447,192.28	4,563,592.28	12	自筹	31,682,861.34
双安在建工程	97.16%				自筹	21,321,303.92
洗煤分公司在建工程	95.00%				自筹	49,803,831.77
银源安苑在建工程	45.33%				自筹	8,128,823.86
银源新生在建工程	36.77%				自筹	11,531,525.12
调度视屏工程	98.00%				自筹	610,425.64
冯家坛办公楼	98.00%				自筹	6,218,472.00
江苏发电工程	75.00%				自筹	11,680,504.50
森达源120万吨技改	78.67%	6,080,050.71	3,732,568.98	6.56	自筹	117,662,216.40
太岳大酒店工程	100%				自筹	
孟子峪在建工程	3.22%	528,500.00	528,500.00	6.56	自筹	5,624,500.00
康泰煤焦气化在建工程					自筹	1,354,303.37
陕西亿华海则滩项目	8.57%				自筹	347,719,762.67
合计		93,697,514.95	27,084,499.50			1,504,707,514.04

(3) 截至2013年6月30日，公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,237,622,230.05	85,470,600.00		21,323,092,830.05
土地使用权	69,752,318.79			69,752,318.79
采矿权	21,166,617,510.76	85,470,600.00		21,252,088,110.76
其他	1,252,400.50			1,252,400.50
二、累计摊销合计	533,198,047.96	109,319,537.54		642,517,585.50
土地使用权	2,342,277.54	576,539.82		2,918,817.36
采矿权	530,329,408.38	108,624,334.69		638,953,743.07
其他	526,362.04	118,663.03		645,025.07
三、减值准备合计				
土地使用权				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
采矿权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	20,704,424,182.09	85,470,600.00	109,319,537.54	20,680,575,244.55
土地使用权	67,410,041.25		576,539.82	66,833,501.43
采矿权	20,636,288,102.38	85,470,600.00	108,624,334.69	20,613,134,367.69
其他	726,038.46		118,663.03	607,375.43

注：截至2013年6月30日，公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
华瀛山西能源投资有限公司	32,433,674.22			32,433,674.22	
灵石县晋泰源选煤有限公司	911,864.13			911,864.13	
灵石县昌隆煤化有限公司	86,154.48			86,154.48	
灵石银源煤焦开发有限公司	9,191,032.35			9,191,032.35	
灵石县强盛煤化有限公司	3,874,257.84			3,874,257.84	
灵石县骏马煤化发展有限公司	1,975,537.89			1,975,537.89	
合计	48,472,520.91			48,472,520.91	

注：截至2013年6月30日，公司商誉未发生减值情形，故未计提商誉减值准备。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
产能置换补偿金	39,791,857.05	4,994,412.44	12,826,295.20		31,959,974.29
房屋装修费	17,743,221.87	31,450,358.62	9,744,539.82		39,449,040.67
财务顾问费	8,157,875.00	36,500,000.00	32,912,089.97		11,745,785.03
村庄搬迁费	326,750,196.27	45,977,588.07	12,411,317.42		360,316,466.92
预付利息	7,524,980.57	53,022,000.00	9,129,447.65		51,417,532.92
其他	116,166.70	879,200.00	483,266.67		512,100.03
合计	400,084,297.46	172,823,559.13	77,506,956.73		495,400,899.86

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	74,544,670.69	71,279,486.40
专项储备	12,216,495.14	9,273,852.12
期末存货未实现毛利	14,039,982.98	5,379,901.39
小计	100,801,148.81	85,933,239.91
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,178,037.25	4,383,139.50
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	113,043,760.65	115,543,049.00
小计	116,221,797.90	119,926,188.50

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
引起暂时性差异的资产项目：		
坏账准备	120,886,063.60	107,710,790.35
固定资产减值准备	176,982,754.30	177,097,290.38
存货跌价准备	309,864.86	309,864.86
专项储备	48,865,980.55	37,095,408.45
期末存货未实现毛利	56,159,931.92	21,519,605.56
小计	403,204,595.23	343,732,959.60
引起暂时性差异的负债项目：		
可供出售金额资产公允价值变动	12,712,149.00	17,532,558.00
非同一控制下企业合并所引起的可辨认资产和负债的计税基础与账面价值的差额	452,175,042.62	462,172,196.00
小计	464,887,191.62	479,704,754.00

16、资产减值准备

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	107,710,790.35	15,825,273.25		2,650,000.00	120,886,063.60
其中：应收账款	25,792,735.19	10,117,603.18			35,910,338.37

项目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
其他应收款	81,918,055.16	5,707,670.07		2,650,000.00	84,975,725.23
固定资产减值准备	177,097,290.38			114,536.08	176,982,754.30
存货跌价准备	309,864.86				309,864.86
合计	285,117,945.59	15,825,273.25		2,764,536.08	298,178,682.76

注：本期其他应收款坏账准备转销系本公司子公司山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司核销其长期挂账的其他应收款所致；固定资产减值准备转销系本公司控股子公司山西灵石银源兴庆煤业有限公司该项固定资产报废所致。

17、短期借款

借款条件	期末数	期初数
质押借款	1,241,300,000.00	556,300,000.00
质押加保证借款		300,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押加质押借款		30,000,000.00
抵押质押保证借款	850,000,000.00	550,000,000.00
保证借款	5,440,000,000.00	4,833,100,000.00
合计	7,631,300,000.00	6,369,400,000.00

注：抵押、质押情况说明：详见本财务报表附注五、9及附注六、（二）、2。

18、应付票据

（1）明细情况

种类	期末数		期初数
	金额	其中：下一会计期间将要到期的金额	
银行承兑汇票	455,380,000.00	455,380,000.00	398,250,000.00
合计	455,380,000.00	455,380,000.00	398,250,000.00

（2）截至2013年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

19、应付账款

（1）余额情况

项目	期末数	期初数
应付账款	279,260,035.14	830,963,879.69

项目	期末数	期初数
合计	279,260,035.14	830,963,879.69

(2) 截至2013年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 应付账款期末数较期初数减少了66.39%，主要原因系本期支付前期应付款所致。

20、预收款项

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
预收款项	100,449,773.23	193,686,838.01
合计	100,449,773.23	193,686,838.01

(2) 截至2013年6月30日，无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 预收款项期末数较期初数减少了48.14%，主要原因系本期预收货款同比减少所致。

21、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,312,209.15	243,798,453.97	274,914,018.48	72,196,644.64
二、职工福利费	57,277.54	23,503,981.91	22,226,921.31	1,334,338.14
三、社会保险费	951,692.07	16,591,657.67	14,404,458.98	3,138,890.76
四、住房公积金	-472,578.49	1,511,699.59	1,375,459.77	-336,338.67
五、工会经费	8,969,452.54	2,951,397.27	4,417,472.20	7,503,377.61
六、职工教育经费	4,189,611.66	2,063,375.24	3,805,313.00	2,447,673.90
七、工会费	633,493.39	23,768.00	600,878.46	56,382.93
合计	117,641,157.86	290,444,333.65	321,744,522.20	86,340,969.31

注：公司本期末无拖欠职工薪酬的情况。

22、应交税费

(1) 余额情况

税种	期末数	期初数
增值税	-8,309,577.98	38,087,597.11
营业税	4,091,827.59	5,974,233.13
企业所得税	142,926,576.56	256,080,660.78
个人所得税	31,704,373.39	1,511,428.39
城建税	1,481,527.01	1,375,707.15

税种	期末数	期初数
教育费附加	3,036,507.31	2,780,881.96
文教基金		1,383,573.89
土地使用税		-13,379.58
房产税		559,478.56
资源税	7,137,295.38	8,493,466.17
土地增值税	2,750.00	2,750.00
矿产资源补偿费	5,227,618.12	4,780,510.82
水资源补偿费		1,130,635.07
印花税	323,926.45	1,464,368.82
价格调控基金	894,152.34	1,205,365.57
行政规费	186,867,409.66	131,640,197.14
排水费	16,845,315.82	7,347,307.40
其他	4,071,828.44	1,413,381.64
合计	396,301,530.09	465,218,164.02

(2) 说明：公司上述税项的法定税率详见附注三。

23、应付利息

税种	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	26,346,720.08	34,011,741.08
短期借款应付利息	29,717,044.44	18,467,466.59
合计	56,063,764.52	52,479,207.67

24、应付股利

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
应付股利	2,307,612.00	189,307,612.00
合计	2,307,612.00	189,307,612.00

(2) 应付股利期末数系公司子公司山西康伟集团有限公司以前年度少数股东分红款尚未支付所致。

(3) 应付股利期末数较期初数减少了98.78%，主要原因系本期支付少数股东股利所致。

25、其他应付款

(1) 余额情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,255,566,527.75	1,681,467,817.07

(2) 截至2013年6月30日，无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项和关联方款项。

(3) 截至2013年6月30日，金额较大的其他应付款情况如下：

债权人名称	金额	性质或内容
民生银行太原分行	500,000,000.00	信用证
山西天星能源产业集团有限公司	286,432,298.49	往来款
石敬仁	128,797,685.96	股权款
中信银行股份有限公司太原分行	102,082,777.78	信用证
韩城市洪源商贸有限公司	38,874,700.00	往来款
合计	1,056,187,462.23	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 余额情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	875,000,000.00	1,400,000,000.00
保证加质押借款	950,000,000.00	1,700,000,000.00
长期应付款	145,589,271.61	176,195,821.94
小计	1,970,589,271.61	3,276,195,821.94

(2) 保证借款明细情况

借款单位	借款金额	借款期限
招商银行太原分行	25,000,000.00	2012.06.13-2013.11.28
中信信托有限责任公司	150,000,000.00	2011.10.28-2013.10.28
中信信托有限责任公司	639,370,000.00	2011.11.07-2013.11.07
中信信托有限责任公司	31,930,000.00	2011.11.09-2013.11.09
中信信托有限责任公司	26,700,000.00	2011.11.10-2013.11.10
中信信托有限责任公司	2,000,000.00	2011.11.11-2013.11.11
小计	875,000,000.00	

(3) 保证加质押借款明细情况

借款单位	借款金额	借款期限
中铁信托有限责任公司	50,000,000.00	2012.11.06-2014.05.05
中铁信托有限责任公司	153,140,000.00	2012.11.09-2014.05.08
中铁信托有限责任公司	60,000,000.00	2012.11.23-2014.05.22
中铁信托有限责任公司	116,860,000.00	2012.11.29-2014.05.28
中铁信托有限责任公司	50,000,000.00	2012.12.04-2014.06.03
中铁信托有限责任公司	50,000,000.00	2012.12.10-2014.06.09
中铁信托有限责任公司	40,000,000.00	2012.12.20-2014.06.19
中铁信托有限责任公司	30,000,000.00	2012.12.28-2014.06.27
兴业银行晋中支行	160,000,000.00	2011.11.25-2013.11.25
兴业银行晋中支行	75,000,000.00	2011.12.02-2013.11.25
兴业银行晋中支行	165,000,000.00	2011.12.07-2013.11.25
小计	950,000,000.00	

(4) 长期应付款明细情况

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
山西金融租赁有限公司	3 年	11,284,007.84	9.00%		6,264,765.70	保证
山西金融租赁有限公司	3 年	45,015,798.04	9.00%		8,923,739.48	保证
河北省金融租赁有限公司	3 年	108,925,000.00	10.50%		105,483,333.33	保证
河北省金融租赁有限公司	3 年	82,823,710.72	9.31%		24,917,433.10	保证
合计		248,048,516.60			145,589,271.61	

(5) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少了39.85%，主要原因系一年内到期借款减少所致。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	5,384,000,000.00	761,250,000.00
保证加质押借款	999,000,000.00	3,240,000,000.00
保证质押抵押借款	900,000,000.00	1,890,000,000.00
抵押加质押借款	340,000,000.00	340,000,000.00
抵押借款	425,000,000.00	475,000,000.00

项目	期末数	期初数
小计	8,048,000,000.00	6,706,250,000.00

(2) 截至2013年6月30日，公司无已到期未偿还的长期借款。

(3) 大额长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
民生银行太原分行	2012.09.07	2015.08.06	人民币	8.00		695,000,000.00		695,000,000.00
招商银行太原解放路支行	2012.06.13	2015.06.12	人民币	8.32		425,000,000.00		475,000,000.00
上海浦东发展银行晋中支行	2012.10.26	2017.10.21	人民币	6.40		290,000,000.00		290,000,000.00
中国工商银行泰安泰山支行	2012.09.14	2014.09.13	人民币	6.15		306,000,000.00		340,000,000.00
中信信托有限责任公司	2012.07.27	2017.07.27	人民币	12.60		720,600,000.00		720,600,000.00
中信信托有限责任公司	2012.08.07	2017.08.07	人民币	12.60		81,400,000.00		81,400,000.00
中信信托有限责任公司	2012.08.08	2017.08.08	人民币	12.60		98,000,000.00		98,000,000.00
中信信托有限责任公司	2013.05.08	2018.05.08	人民币	12.60		100,000,000.00		
兴业国际信托有限公司	2012.09.21	2014.09.20	人民币	11.50		600,000,000.00		600,000,000.00
兴业国际信托有限公司	2012.10.26	2014.10.27	人民币	10.50		500,000,000.00		500,000,000.00
兴业国际信托有限公司	2012.11.27	2014.11.26	人民币	10.30		1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
民生银行	2012.08.23	2015.07.23	人民币	8.61		340,000,000.00		340,000,000.00
招商银行太原解放路支行	2012.05.28	2015.05.27	人民币	8.00		400,000,000.00		421,250,000.00
中铁信托有限责任公司	2013.01.25	2014.07.24	人民币	10.70		40,000,000.00		550,000,000.00
中铁信托有限责任公司	2013.02.04	2014.08.03	人民币	10.70		20,000,000.00		
中铁信托有限责任公司	2013.02.06	2014.08.05	人民币	10.70		56,400,000.00		
中铁信托有限责任公司	2013.02.22	2014.08.21	人民币	10.70		105,000,000.00		
中铁信托有限责任公司	2013.03.12	2014.09.11	人民币	10.70		45,520,000.00		
中铁信托有限责任公司	2013.03.27	2014.09.26	人民币	10.70		100,000,000.00		
中铁信托有限责任公司	2013.04.16	2014.10.15	人民币	10.70		33,080,000.00		
华鑫国际信托有限公司	2013.03.05	2015.03.04	人民币	12.50		999,000,000.00		

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
华鑫国际信托有限公司	2012.11.08	2014.11.07	人民币	12.50		294,000,000.00		295,000,000.00
华鑫国际信托有限公司	2012.11.09	2014.11.08	人民币	12.50		199,000,000.00		200,000,000.00
平安银行武汉分行	2013.05.17	2015.05.06	人民币	7.38		500,000,000.00		
合计						8,048,000,000.00		6,706,250,000.00

28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
2011年公司债券	500,000,000.00	2011-12-14	5年	500,000,000.00	-2,284,288.95
2012年公司债券1期	1,600,000,000.00	2012-12-24	5年	1,600,000,000.00	-8,149,562.66
2012年公司债券2期	900,000,000.00	2013-01-31	5年	900,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	-10,433,851.61

续表

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2011年公司债券	30,037,409.46		27,753,120.51	527,753,120.51
2012年公司债券1期	38,682,294.25		30,532,731.59	1,630,532,731.59
2012年公司债券2期	15,668,750.00		15,668,750.00	915,668,750.00
合计	84,388,453.71		73,954,602.10	3,073,954,602.10

注：应付债券期末数较期初数增加47.11%，主要原因系本期新发行公司债券所致。

29、长期应付款

(1) 长期应付款明细情况

单位	期限	初始金额	利率	应计 利息	期末余额	借款条件
河北省金融租赁有限公司	3年	90,877,051.83	8.61%		41,627,157.90	保证
山西金融租赁公司	3年	45,030,588.54	9.00%		21,047,930.57	保证
山西金融租赁公司	3年	34,632,168.00	9.00%		18,477,967.26	保证
山西金融租赁公司	3年	33,852,023.52	9.00%		15,372,776.73	保证
深圳永泰融资租赁有限公司	3年	233,952,500.00	9.00%		137,095,000.00	保证
长安国际信托股份有限公司	3年	1,260,000,000.00	13%		1,094,999,999.96	质押
灵石县国土资源局	8年	1,911,981,683.12			1,051,160,366.08	

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
沁源县国土资源局	6 年	636,988,300.00			336,675,748.61	
民生金融租赁股份有限公司	3 年	556,654,503.96	6.77%		506,654,503.96	保证
民生金融租赁股份有限公司	3 年	556,654,503.96	6.77%		506,654,503.96	保证
合计		5,360,623,322.93			3,729,765,955.03	

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细情况

单位	期末数	期初数
河北省金融租赁有限公司	41,627,157.90	60,227,655.66
山西金融租赁公司	21,047,930.57	27,862,042.32
山西金融租赁公司	18,477,967.26	24,460,072.40
山西金融租赁公司	15,372,776.73	17,827,651.80
深圳永泰融资租赁有限公司	137,095,000.00	164,297,500.00
民生金融租赁股份有限公司	506,654,503.96	
民生金融租赁股份有限公司	506,654,503.96	
合计	1,246,929,840.38	294,674,922.18

30、股本

股份类别	期初数	本期增减变动 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,767,559,530.00						1,767,559,530.00

31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	5,314,122,068.77			5,314,122,068.77
其他资本公积	34,410,929.53		3,615,306.75	30,795,622.78
合计	5,348,532,998.30		3,615,306.75	5,344,917,691.55

注：其他资本公积减少系可供出售金融资产（交通银行）股票市价下降所致。

32、专项储备

项目	期末数	期初数
维简费	2,704,617.58	1,568,481.15
安全费	46,161,362.97	35,526,927.30

项目	期末数	期初数
转产发展基金	90,746,987.50	82,576,286.83
合计	139,612,968.05	119,671,695.28

33、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	129,335,252.79			129,335,252.79
任意公积金	1,196,229.11			1,196,229.11
合计	130,531,481.90			130,531,481.90

34、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,297,666,200.30	
调整年初未分配利润合计数（调整+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,297,666,200.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	321,362,985.57	
减：提取法定盈余公积		10%
对股东的分配	530,267,859.00	
期末未分配利润	1,088,761,326.87	

2013年3月29日公司2012年度股东大会审议通过了本公司2012年度利润分配方案，本次分配以1,767,559,530股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），扣税后每10股派发现金红利2.85元，共计派发股利530,267,859.00元。

35、营业收入/营业成本

（1）营业收入/营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,373,298,419.17	3,032,988,737.47
其他业务收入	11,622,847.10	11,752,891.03
营业成本	2,839,261,645.86	1,648,410,855.24

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭贸易	936,068,316.52	919,223,374.68	915,592,461.75	895,427,391.23
煤炭采选	3,426,786,365.96	1,904,357,088.15	2,113,224,585.72	743,245,163.85
其他	10,443,736.69	8,564,048.84	4,171,690.00	3,280,537.62
合计	4,373,298,419.17	2,832,144,511.67	3,032,988,737.47	1,641,953,092.70

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	4,362,854,682.48	2,823,580,462.83	3,028,817,047.47	1,638,672,555.08
其他	10,443,736.69	8,564,048.84	4,171,690.00	3,280,537.62
合计	4,373,298,419.17	2,832,144,511.67	3,032,988,737.47	1,641,953,092.70

(4) 本期销售前五名客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
晋中晋煤煤炭销售有限公司	875,368,755.94	19.96%
江苏鑫利来商贸有限公司	822,751,607.15	18.76%
灵石县旭日昇矿产品经销有限公司	643,267,491.60	14.67%
山东鲁润石化有限公司	243,739,957.27	5.56%
山西晋唐煤焦物流有限公司	190,166,004.61	4.34%
合计	2,775,293,816.57	63.29%

(5) 营业收入本期发生额较上期发生额增加了44.02%，主要原因系本期煤炭销量同比增加所致；营业成本本期发生额较上期发生额增加了72.24%，主要原因系本期煤炭销量同比增加所致。

36、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,495,774.74	458,154.84	5%
城建税	6,659,078.33	4,932,668.09	1%、5%或7%
教育费附加	18,415,535.01	14,398,611.32	3%或5%
文教基金	71,311.60		1%
价格调控基金	5,690,722.28	4,696,389.17	

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
资源税	41,204,058.31	24,029,401.58	
房产税		206,044.02	12%
其他	1,751,019.78	194,674.48	
合计	78,287,500.05	48,915,943.50	

注：营业税金及附加本期发生额较上期发生额增长60.04%，主要原因系本期营业收入增长导致各项税金增长所致。

37、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	8,739,647.27	991,353.05
人力资源费	1,004,993.39	1,047,013.30
市场拓展费	1,092,266.79	455,952.80
其他费用	5,792,759.43	1,409,723.12
合计	16,629,666.88	3,904,042.27

注：销售费用本期发生额较上期发生额增长3.26倍，主要原因系本期业务增长导致销售费用增加所致。

38、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接费用	78,490,922.06	32,932,485.34
人力资源费用	106,070,116.70	57,594,621.29
资产持有费用	3,921,452.10	16,250,135.12
行政事业性收费	26,155,158.48	17,920,021.51
其他费用	7,535,264.04	24,556,172.68
合计	222,172,913.38	149,253,435.94

注：管理费用本期发生额较上期发生额增长48.86%，主要原因系本期新收购煤矿纳入合并范围导致人工费用、税费等相应增长所致。

39、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	841,446,533.99	477,215,854.20
减：利息收入	326,238,905.87	44,329,091.19

项目	本期发生额	上期发生额
金融手续费	10,168,046.76	6,162,320.98
其他	56,340,754.96	44,161,517.40
合计	581,716,429.84	483,210,601.39

40、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,825,273.25	23,483,359.92
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失		
合计	15,825,273.25	23,483,359.92

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额减少32.61%，主要原因系坏账准备会计估计政策差异所致。

41、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	530,000.11	
权益法核算的长期股权投资收益		-258,651.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		614,514.00
其他	18,147.88	
合计	548,147.99	355,862.49

注：投资收益本期发生额较上期发生额增加了54.03%，主要原因系子公司山西康伟集团收到分红所致。

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,306.29	500.00	25,306.29

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	25,306.29		25,306.29
政府补助	95,875.00	72,438.85	95,875.00
罚款收入	21,250.00	1,184,859.71	21,250.00
其他	1,264,740.40	129,119.84	1,264,740.40
合计	1,407,171.69	1,386,918.40	1,407,171.69

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,349.45	60.00	3,349.45
其中：固定资产处置损失	3,349.45		3,349.45
对外捐赠	2,350,695.00	1,878,000.00	2,350,695.00
村庄补偿	1,845,000.00		1,845,000.00
其他	2,172,440.91	1,436,048.14	2,172,440.91
合计	6,371,485.36	3,314,108.14	6,371,485.36

注：营业外支出本期发生额较上期发生额增加92.25%，主要原因系本期支付补偿费较上期增加所致。

44、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	212,594,715.70	262,919,225.23
补以前年度所得税费用		
递延所得税调整	-17,367,197.25	-13,680,663.97
合计	195,227,518.45	249,238,561.26

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

（1）基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	321,362,985.57	359,591,252.12

项目	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
基本每股收益	0.1818	0.2034

注：2013年1-6月基本每股收益=321,362,985.57/1,767,559,530.00=0.1818

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	321,362,985.57	359,591,252.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数	1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	1,767,559,530.00	1,767,559,530.00
稀释每股收益	0.1818	0.2034

注：2013年1-6月稀释每股收益=321,362,985.57/1,767,559,530.00=0.1818

46、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-4,820,409.00	332,442.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,205,102.25	83,110.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项目	本期发生额	上期发生额
小计	-3,615,306.75	249,331.50
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-3,615,306.75	249,331.50

47、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	143,803,796.23	58,588,218.02
利息收入等其他	327,620,771.27	5,228,473.90
合计	471,424,567.50	63,816,691.92

48、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用、销售费用等	201,686,741.24	79,180,667.66
支付的营业外支出	6,368,135.91	27,483,167.91
支付的往来款等	622,794,199.93	3,315,921.76

项目	本期发生额	上期发生额
合计	830,849,077.08	109,979,757.33

49、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资收回	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

50、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与煤矿技改相关的款项等	11,185,620.30	233,990,058.90
合计	11,185,620.30	233,990,058.90

51、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资费用等	63,655,313.63	39,765,718.60
支付的保证金等	157,000,000.00	7,322,619.51
合计	220,655,313.63	47,088,338.11

52、合并现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	431,384,152.88	436,753,501.73
加：资产减值准备	15,825,273.25	23,483,359.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,617,898.29	58,145,314.27
无形资产摊销	109,319,537.54	81,689,931.80
长期待摊费用摊销	77,506,956.73	52,333,710.08
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）	-21,956.84	-440.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	907,955,335.71	484,138,242.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-548,147.99	-355,862.49

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,867,908.90	-12,935,631.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,704,390.60	86,684.47
存货的减少	-307,185,411.91	-64,892,064.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	333,070,694.47	-675,297,965.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-973,350,841.87	621,114,178.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	772,001,190.76	1,004,262,959.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	11,098,756,272.82	1,867,821,880.25
减：现金的期初余额	10,218,372,374.70	1,836,514,119.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	880,383,898.12	31,307,760.72

(2) 现金和现金等价物的披露如下：

项目	期末数	期初数
一、现金	11,098,756,272.82	10,218,372,374.70
其中：库存现金	11,075,934.39	14,020,025.78
可随时用于支付的银行存款	2,856,713,671.76	1,815,195,999.72
可随时用于支付的其他货币资金	8,230,966,666.67	8,389,156,349.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,098,756,272.82	10,218,372,374.70

(3) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		6,332,600,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		2,860,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		510,361,812.96
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,349,638,187.04
4. 取得子公司的净资产		10,888,758,042.33
流动资产		3,128,661,833.32
非流动资产		9,449,032,780.47
流动负债		1,359,805,724.74
非流动负债		329,130,846.72
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、关联方认定标准说明

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

2、本公司母公司情况说明

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

续表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
永泰控股集团有限公司	15.4 亿元	40.57%	40.57%	王广西、郭天舒	73706004-0

3、公司子公司情况

单位：万元币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	窦红平	煤炭批发经营；资产管理、实业投资、煤矿和矿产投资、批发零售矿山设备、普通机械、建筑材料	300,000	100%	100%	67234208-9
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	赵卫杰	煤炭开采	2,000	100%	100%	70117737-8
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	张明泉	煤炭开采	2,000	100%	100%	76245194-0
永泰能源运销集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京	陈战魁	煤炭批发；能源开发；燃料油、润滑油销售；室内外装饰、装潢等	30,000	100%	100%	76815887-6
深圳永泰能源发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	荣龙章	投资咨询；兴办实业；国内贸易；经营进出口业务，化工产品、燃料油、电子产品的销售	5,000	100%	100%	69710722-9
江苏永泰发电有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州	徐培忠	对电力、热力生产供应业的投资，金属材料销售	5,000	100%	100%	56534384-4
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	王勇	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	112,778	90%	90%	56632146-0
山西灵石银源新生煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	刘庆恩	煤炭开采	15,000	100%	100%	72594297-8
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	王广荣	煤炭开采	2,041	100%	100%	74351836-1
北京润泰创业投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	蒲建平	项目投资；投资管理；投资咨询	3,000	100%	100%	69000847-1
山西灵石银源安苑煤业有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	席全法	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	15,000	100%	100%	76712608-X
山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	章忠良	煤炭开采	2,000	51%	51%	71981635-0

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	吴国平	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	2,000	51%	51%	X0278824-1
灵石县晋泰源选煤有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	异地技改项目相关服务	1,500	100%	100%	70108687-1
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	卞炳侠	能源科技研发、科技交流和推广服务、投资业务	10,000	100%	100%	56439184-4
吉木萨尔县双安矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	吉木萨尔	卞炳侠	煤炭开采	500	100%	100%	22934159-1
灵石县昌隆煤化有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤及销售副产品	2,728	100%	100%	78329982-9
榆林永泰煤电有限公司	全资子公司	有限责任公司	靖边	赵京虎	对电厂的投资；新能源开发技术咨询	3,000	100%	100%	58076388-X
安徽永泰能源销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	桐城	陈战魁	煤炭批发、燃料油、橡胶油、沥青、石油焦、渣油、重油、蜡油煤焦油、石蜡、煤渣焦炭、橡胶制品、五金交电、电讯、器材、电线电缆机电设备、包装材料销售	5,000	100%	100%	05018215-6
山西永泰统配煤炭销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原	赵加强	冶金机械设备、铁矿粉、建筑材料、五金材料、电气设备、钢材、建材、普通机械设备的销售；进出口贸易；煤炭批发经营	2,000	51%	51%	05196754-5
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	孙清岭	该矿筹建项目相关服务（不得从事煤炭生产经营）	36,000	51%	51%	76467637-7
山西灵石银源华强煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	郝维华	原煤开采	15,000	51%	51%	69913425-5
山西灵石银源新安发煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	毛永欣	原煤开采	15,000	51%	51%	11306387-6
灵石银源煤焦开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	常胜秋	矿山投资管理、矿井建设、咨询服务、矿山机械设备、建筑材料	100,000	100%	100%	69667849-2
山西康伟集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	甄再学	原煤开采；煤炭洗选；普通机械制造、加工、修理；酒店经营；自有房屋租	30,788	65%	65%	11117296-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
					赁；种植、养殖、农副产品加工。				
山西康伟集团南山煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	王荣岗	煤炭开采	5,000	65%	65%	55655925-6
山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	栗永东	煤炭开采	5,000	65%	65%	55874493-0
山西沁源康伟森达源煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	郭向清	煤炭开采	1,000	33.15%	33.15%	57845006-7
山西康伟集团建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	郭向武	煤矸石烧制砖制造、销售；物流配送	1,000	65%	65%	67815896-0
沁源县康泰煤焦气化有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	王天顺	制造焦炭、焦油炭黑、粗苯、硫磺；加工煤泥、粉煤、中煤、电力生产、煤气生产及供应	300	65%	65%	11117026-4
山西太岳国际大酒店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	郭会兵	餐饮、洗浴、住宿、会议接待及娱乐健身、游泳	1,000	65%	65%	68805912-2
山西菩提寺旅游有限公司	控股子公司	有限责任公司	沁源	郭会兵	旅游项目投资、管理及开发；苗木种植及销售	1,000	65%	65%	67819899-7
山西南老山泉饮品有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	沁源	关奇珍	山泉水生产及销售	100	65%	65%	68383360-9
灵石县骏马煤化发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤技改项目筹建相关服务	1,000	100%	100%	78326893-4
灵石县力源煤化有限公司	控股子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤，省煤炭厅批准的发煤站点铁路、公路经销煤炭；经销：焦粉、腐植酸、石膏、铝矾土	9,200	51%	51%	74855373-X
灵石县强盛煤化有限公司	全资子公司	有限责任公司	灵石	胡勇	洗选精煤技术改造项目筹建相关服务（不得从事生产经营）	800	100%	100%	67231974-3
陕西亿华矿业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	靖边	赵京虎	矿产资源开发技术的咨询；矿产品经营、销售（专控除外）；矿业机电设备的销售	150,000	70%	70%	78699724-3
贵州永泰能源页岩气开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	凤冈	宁方伟	页岩气、煤层气等非常规油气勘查、开发、生产运营以	5,000	86.5%	86.5%	07201559-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
					及对电厂站、能源的投资等相关业务（不得从事任何生产经营活动）				

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
王广西、郭天舒	永泰控股的实际控制人	
江苏国信建设有限公司	永泰控股的全资子公司	78495115-3
深圳市永泰融资租赁有限公司	永泰控股的控股子公司	58272067-2
江苏国信工程咨询监理有限公司	永泰控股的全资子公司	70404203-0
永泰城建集团有限公司	永泰控股的全资子公司	74537406-6
江苏永泰石油化工有限公司	永泰控股的股东	74682384-7

（二）关联方交易

1、销售商品、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市永泰融资租赁有限公司	融资租赁	租赁费			200,000,000.00	100.00%
江苏国信建设有限公司	接受劳务	工程施工	6,144,245.80	84.93%	9,766,242.00	95.69%
江苏国信工程咨询监理有限公司	接受劳务	工程监理	1,090,600.94	15.07%	440,000.00	4.31%
永泰城建集团有限公司	接受劳务	房屋租赁			200,000.00	100.00%

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

2、关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	4,000.00	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	10,000.00	2013.01.10	2014.01.09	否
王广西					
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	1,000.00	2010.11.09	2013.11.08	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	3,000.00	2011.10.10	2014.10.10	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	4,000.00	2011.07.26	2013.07.25	否
永泰能源股份有限公司	山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	3,000.00	2012.03.01	2015.02.21	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	4,500.00	2010.08.17	2013.08.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2012.02.24	2013.12.20	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	3,666.37	2011.08.17	2014.06.18	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	6,018.53	2012.06.04	2015.05.18	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2013.05.13	2014.05.12	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	5,000.00	2012.12.21	2013.12.20	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	16,000.00	2011.12.02	2013.11.25	否
		7,500.00	2011.11.25	2013.11.25	否
		16,500.00	2011.12.07	2013.11.25	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	2012.09.28	2013.09.28	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	25,000.00	2013.01.23	2014.01.23	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	30,000.00	2013.05.22	2014.05.22	否

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
王广西					
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2012.10.31	2013.10.20	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2013.04.24	2014.04.24	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	2013.05.17	2015.05.16	否
王广西					
郭天舒					
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	15,000.00	2013.01.06	2014.01.05	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	10,000.00	2012.10.17	2013.10.17	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	44,250.00	2012.05.28	2015.05.28	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	50,000.00	2013.01.17	2014.01.17	否
永泰控股集团有限公司					
王广西、郭天舒					
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	100,000.00	2012.11.06	2014.05.06	否*1
王广西					
郭天舒					
永泰控股集团有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	29,500.00	2012.11.08	2014.11.07	否
永泰能源股份有限公司					
永泰控股集团有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	20,000.00	2012.11.09	2014.11.08	否
永泰能源股份有限公司					

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
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	100,000.00	2013.03.05	2015.03.04	否
永泰能源股份有限公司	华瀛山西能源投资有限公司	30,000.00	2013.01.04	2014.01.03	否
王广西					
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	5,000.00	2012.11.27	2013.11.27	否
华瀛山西能源投资有限公司					
永泰控股集团有限公司					
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	7,500.00	2012.07.24	2013.07.24	否
永泰控股集团有限公司	永泰能源运销集团有限公司	10,000.00	2012.09.18	2013.09.17	否
永泰能源股份有限公司					
江苏永泰石油化工有限公司					
王广西					
郭天舒					
永泰控股集团有限公司	永泰能源运销集团有限公司	90,000.00	2013.05.28	2014.05.28	否
永泰能源股份有限公司					
王广西、郭天舒					
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	6,000.00	2012.09.28	2013.09.27	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	10,000.00	2012.12.20	2013.12.20	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	4,000.00	2013.04.28	2014.04.27	否
华瀛山西能源投资有限公司					

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
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	50,000.00	2013.04.12	2014.04.12	否
永泰能源股份有限公司	永泰能源运销集团有限公司	5,000.00	2013.03.11	2014.03.11	否
华瀛山西能源投资有限公司					
永泰能源股份有限公司	山西康伟集团有限公司	35,000.00	2012.08.31	2013.08.31	否
王广西					
永泰能源股份有限公司	山西康伟集团有限公司	50,000.00	2013.06.27	2016.07.14	否
王广西					
永泰能源股份有限公司	灵石银源煤焦开发有限公司	50,000.00	2013.06.14	2016.06.13	否
王广西					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	50,000.00	2012.09.13	2013.09.12	否
王广西					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	100,000.00	2012.07.06	2014.07.06	否
王广西					
郭天舒					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	15,000.00	2012.12.20	2013.12.13	否
王广西、郭天舒					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	20,000.00	2013.01.05	2014.01.04	否
江苏永泰石油化工有限公司					
王广西					

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
郭天舒					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	34,000.00	2012.09.14	2014.08.20	否
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	15,700.00	2013.06.06	2014.06.05	否
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	30,000.00	2012.10.22	2013.10.21	否*2
		29,000.00	2012.10.22	2017.10.21	
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	170,000.00	2011.09.30	2013.09.30	否*3
华瀛山西能源投资有限公司					
王广西					
郭天舒					
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	100,000.00	2012.07.27	2017.07.27	否*4
华瀛山西能源投资有限公司					
王广西					
郭天舒					
华瀛山西能源投资有限公司	永泰能源股份有限公司	50,000.00	2013.05.29	2014.05.29	否
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	60,000.00	2012.09.19	2014.09.20	否*5
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	50,000.00	2012.10.24	2014.10.23	否*6
永泰控股集团有限公司	永泰能源股份有限公司	110,000.00	2012.09.21	2014.09.20	否*7
山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司	3,950.00	2013.04.19	2014.04.19	否
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司	3,950.00	2013.05.08	2014.05.08	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西康伟集团有限公司	山西康伟集团南山煤业有限公司	800.00	2013.02.20	2014.02.20	否
山西康伟集团有限公司	山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	800.00	2013.02.20	2014.02.20	否
山西康伟集团有限公司	山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	5,000.00	2013.03.12	2014.03.11	否
山西康伟集团有限公司	山西康伟集团孟子峪煤业有限公司	5,000.00	2013.06.18	2014.06.17	否

*1: 该项借款是由公司及自然人王广西、郭天舒提供担保以及灵石银源煤焦开发有限公司以其持有的山西灵石银源华强煤业有限公司51%的股权质押、山西灵石银源华强煤业有限公司以其采矿权抵押而共同取得。

*2: 该项借款是由永泰控股集团提供担保以及子公司华瀛山西能源投资有限公司（以下简称“华瀛山西”）持有山西灵石华瀛天星集广煤业（以下简称“华瀛天星集广”）股权质押，华瀛天星集广以其采矿权抵押而共同取得。

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

*4: 该项借款是由永泰控股集团、华瀛山西及自然人王广西、郭天舒提供担保以及山西康伟集团有限公司（以下简称“康伟集团”）持有下属子公司南山煤业的股权质押，南山煤业以其采矿权抵押而共同取得。

*5: 该项借款是由永泰控股集团提供担保以及华瀛山西以持有山西灵石华瀛冯家坛矿业有限公司（以下简称“华瀛冯家坛”）、山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司（以下简称“华瀛荡荡岭”）股权质押，华瀛冯家坛、华瀛荡荡岭已其采矿权抵押而共同取得。

*6: 该项借款是由永泰控股集团提供担保以及华瀛山西以持有山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司（以下简称“华瀛天星柏沟”）股权质押，华瀛天星柏沟以其采矿权抵押而共同取得。

*7: 该项借款是由永泰控股集团提供担保以及子公司山西灵石银源煤焦开发有限公司（以下简称“银源煤焦”）持有银源兴庆煤业股权质押，银源兴庆煤业以其采矿权抵押而共同取得。

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
永泰控股集团有限公司	10,000,000.00	2013.01.22	2013.01.24	
永泰控股集团有限公司	3,000,000.00	2013.04.02	2013.04.03	
永泰控股集团有限公司	150,000,000.00	2013.02.04	2013.02.05	
永泰控股集团有限公司	300,000,000.00	2013.02.21	2013.02.21	
永泰控股集团有限公司	49,800,000.00	2013.02.26	2013.02.26	
永泰控股集团有限公司	100,000,000.00	2013.02.27	2013.02.27	
永泰控股集团有限公司	200,000,000.00	2013.03.04	2013.03.06	
永泰控股集团有限公司	150,000,000.00	2013.03.08	2013.03.08	
永泰控股集团有限公司	50,000,000.00	2013.03.11	2013.03.11	
永泰控股集团有限公司	50,000,000.00	2013.03.27	2013.03.27	
永泰控股集团有限公司	200,000,000.00	2013.05.09	2013.05.09	
永泰控股集团有限公司	130,000,000.00	2013.05.13	2013.05.16	
永泰控股集团有限公司	32,000,000.00	2013.05.16	2013.05.16	
永泰控股集团有限公司	160,000,000.00	2013.05.20	2013.05.20	
永泰控股集团有限公司	100,000,000.00	2013.05.28	2013.05.31 2013.06.04	
永泰控股集团有限公司	81,000,000.00	2013.05.31	2013.06.07	
永泰控股集团有限公司	4,000,000.00	2013.06.09	2013.06.19	
永泰控股集团有限公司	230,000,000.00	2013.06.19	2013.06.21	
合计	1,999,800,000.00			

(三) 关联方应收应付款项

项目	期末金额		期初金额	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
预付款项				
江苏国信建设有限公司			1,602,239.48	0.11%
小计			1,602,239.48	0.11%
应付账款				
江苏国信工程咨询监理有限公司	1,700,600.94	0.36%	610,000.00	0.07%
江苏国信建设有限公司	4,814,418.44	1.03%		
小计	6,515,019.38	1.39%	610,000.00	0.07%

项目	期末金额		期初金额	
	金额	占该项目的比例	金额	占该项目的比例
长期应付款				
深圳永泰融资租赁有限公司	137,095,000.00	3.68%	164,297,500.00	5.54%
小计	137,095,000.00	3.68%	164,297,500.00	5.54%

七、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日，公司无对外担保，全部为对子公司担保。

八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、公司债券发行情况

2013 年 3 月 7 日，公司召开第八届董事会第四十八次会议，会议审议通过了《关于发行公司债券的议案》。该项议案经公司 2013 年 3 月 29 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。

中国证监会于 2013 年 7 月 10 日以“证监许可[2013]907 号”文核准本公司向社会公开发行总额不超过 38 亿元的公司债券，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成。

2013 年 8 月 9 日，公司债券发行结束，发行金额共计 38 亿元，其中，网上发行 0.05423 亿元，网下发行 37.94577 亿元，本期公司债券利率为 6.80%。

2、以自有资金收购所属煤矿少数股东权益

2013 年 8 月 23 日，公司召开第八届董事会第五十八次会议，会议审议通过了《关于以自有资金收购所属煤矿少数股东权益的议案》。相关收购情况如下：

(1)、由华瀛山西收购山西天星能源产业集团有限公司（以下简称“天星集团”）所分别持有的山西灵石华瀛天星集广煤业有限公司 49% 股权和山西灵石华瀛天星柏沟煤业有限公司 49% 股权。

(2)、由银源煤焦收购燕发旺、茹灵龙合计持有的山西灵石银源新安发煤业有限公司 49% 股权；收购闫守礼、吴靖宇合计持有的山西灵石银源华强煤业有限公司 49% 股权；收购马百明、马瑞乙、马海军合计持有的山西灵石银源兴庆煤业有限公司 49% 股权。

(3)、由公司收购石敬仁持有的山西沁源康伟森达源煤业有限公司 49% 股权。

该项议案尚需经公司 2013 年第六次临时股东大会审议。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债：

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	27,371,058.00		-4,820,409.00		22,550,649.00
金融资产小计	27,371,058.00		-4,820,409.00		22,550,649.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	27,371,058.00		-4,820,409.00		22,550,649.00

除上述事项外，截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司主要财务报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

分类	期末数			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	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				
组合1	351,407,605.56	97.21	7,391,591.11	2.10
组合1	10,089,558.16	2.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	361,497,163.72	100.00	7,391,591.11	2.04
分类	期初数			

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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				
组合1	6,485,207.56	82.16	3,942,367.13	60.79
组合1	1,408,270.00	17.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,893,477.56	100.00	3,942,367.13	49.94

(2) 组合 1, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	344,922,398.00	98.15	3,449,223.98			
1年至2年 (含2年)						
2年至3年 (含3年)						
3年至4年 (含4年)	1,911,200.62	0.54	573,360.19	1,911,200.62	29.47	573,360.19
4年至5年 (含5年)	2,410,000.00	0.69	1,205,000.00	2,410,000.00	37.16	1,205,000.00
5年以上	2,164,006.94	0.62	2,164,006.94	2,164,006.94	33.37	2,164,006.94
合计	351,407,605.56	100.00	7,391,591.11	6,485,207.56	100.00	3,942,367.13

(3) 组合 1 中, 无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

(4) 组合 2 中, 对控股子公司应收款项不计提坏账准备。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
江苏鑫利来商贸有限公司	非关联方	188,818,452.00	1 年以内	52.23%
灵石县旭日昇矿产品经销有限公司	非关联方	156,103,946.00	1 年以内	43.18%
陈保汉	非关联方	2,040,000.00	4-5 年	0.56%
山东长城	非关联方	1,370,000.00	5 年以上	0.38%
黄元真	非关联方	960,000.00	3-4 年	0.27%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
合计		349,292,398.00		96.62%

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

(8) 截至 2013 年 6 月 30 日, 应收关联方款项情况:

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	1,373,189.16			
山西灵石华瀛冯家坛煤业有限公司	1,071,750.00		467,320.00	
山西灵石华瀛孙义煤业有限公司	1,360,075.00			
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	1,400,559.00			
山西灵石银源安苑煤业有限公司	1,665,405.00		436,150.00	
山西灵石银源新生煤业有限公司	2,599,720.00		504,800.00	
山西灵石银源兴庆煤业有限公司	618,860.00			
合计	10,089,558.16		1,408,270.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

分类	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收账款				
组合1	93,815,115.01	3.44	1,316,914.30	1.40
组合2	2,637,159,704.42	96.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	2,730,974,819.43	100.00	1,316,914.30	0.05
分类	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收账款				

组合1	1,573,722.09	0.03	394,500.37	25.07
组合1	4,763,605,587.41	99.97		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	4,765,179,309.50	100.00	394,500.37	0.01

(2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	92,350,635.60	98.44	923,506.36	109,242.68	6.94	1,092.43
1年至2年 (含2年)		-				-
2年至3年 (含3年)	1,190,079.41	1.27	119,007.94	1,190,079.41	75.62	119,007.94
3年至4年 (含4年)		-				-
4年至5年 (含5年)		-				-
5年以上	274,400.00	0.29	274,400.00	274,400.00	17.44	274,400.00
合计	93,815,115.01	100.00	1,316,914.30	1,573,722.09	100.00	394,500.37

(3) 组合 1 中, 无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(4) 组合 2 中, 对控股子公司其他应收款项不计提坏账准备。

(5) 公司本期无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
华瀛山西能源投资有限公司	全资子公司	2,122,164,595.78	1年以内	77.71
深圳永泰能源发展有限公司	全资子公司	408,740,000.00	1年以内	14.97
永泰能源运销集团有限公司	全资子公司	32,847,064.34	1年以内	1.20
新疆永泰兴业能源有限公司	全资子公司	31,800,000.00	1年以内	1.16
灵石县晋泰源选煤有限公司	全资子公司	29,569,746.30	1年以内	1.08
合计		2,625,121,406.42		96.12

(8) 金额较大的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	内容
---------	------	----

其他应收款内容	账面余额	内容
华瀛山西能源投资有限公司	2,122,164,595.78	往来款
深圳永泰能源发展有限公司	408,740,000.00	往来款
永泰能源运销集团有限公司	32,847,064.34	往来款
新疆永泰兴业能源有限公司	31,800,000.00	往来款
灵石县晋泰源选煤有限公司	29,569,746.30	往来款
合计	2,625,121,406.42	

(9) 截至2013年6月30日，其他应收关联方款项情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华瀛山西能源投资有限公司	2,122,164,595.78		3,951,960,000.35	
深圳永泰能源发展有限公司	408,740,000.00		408,740,000.00	
永泰能源运销集团有限公司	32,847,064.34		352,860,781.56	
灵石县晋泰源选煤有限公司	29,569,746.30		28,036,507.50	
新疆永泰兴业能源有限公司	31,800,000.00		12,800,000.00	
北京润泰创业投资管理有限公司	6,197,028.00		5,697,028.00	
江苏永泰发电有限公司	4,100,000.00		1,500,000.00	
灵石县骏马煤化发展有限公司	1,080,000.00		1,090,000.00	
灵石县强盛煤化有限公司			471,270.00	
灵石县昌隆煤化有限公司	661,270.00		450,000.00	
合计	2,637,159,704.42		4,763,605,587.41	

3、长期股权投资

单位：万元币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东泰山能源有限责任公司	成本法	120	120		120	0.24%	0.24%				
北京润泰创业投资管理有限公司	成本法	3,000	3,000		3,000	100%	100%				

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
华瀛山西能源投资有限公司	成本法	390,976	390,976		390,976	100%	100%				
永泰能源运销集团有限公司	成本法	35,500	31,317		31,317	100%	100%				
江苏永泰发电有限公司	成本法	5,000	5,000		5,000	100%	100%				
深圳永泰能源发展有限公司	成本法	13,000	13,000		13,000	100%	100%				
新疆永泰兴业能源有限公司	成本法	10,000	10,000		10,000	100%	100%				
榆林永泰煤电有限公司	成本法	3,000	3,000		3,000	100%	100%				
陕西亿华矿业开发有限公司	成本法	409,500	409,500		409,500	70%	70%				
山西康伟集团有限公司	成本法	289,500	289,500		289,500	65%	65%				25,350
灵石银源煤焦开发有限公司	成本法	80,000	80,000		80,000	100%	100%				
山西永泰统配煤炭销售有限公司	成本法	600	600		600	51%	51%				
合计		1,240,196	1,236,013		1,236,013						

4、营业收入/营业成本

(1) 营业收入/营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	307,826,628.59	
其他业务收入	3,278,846.15	
营业成本	281,621,807.97	

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭采选	295,660,168.56	270,311,517.17		

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	12,166,460.03	3,679,232.42		
合计	307,826,628.59	273,990,749.59		

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	295,660,168.56	270,311,517.17		
其他	12,166,460.03	3,679,232.42		
合计	307,826,628.59	273,990,749.59		

(4) 本期销售前五名客户收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
江苏鑫利来商贸有限公司	162,237,992.73	52.70%
灵石县旭日昇矿产品经销有限公司	133,422,175.83	43.34%
山西灵石华瀛荡荡岭煤业有限公司	2,925,802.77	0.95%
山西灵石银源新生煤业有限公司	2,303,350.43	0.75%
山西灵石华瀛金泰源煤业有限公司	1,624,409.43	0.53%
合计	302,513,731.19	98.27%

5、投资收益

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	253,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		614,514.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
合计	253,500,000.00	614,514.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西康伟集团有限公司	253,500,000.00		本期子公司分红
合计	253,500,000.00		

6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,354,988.47	-265,623,161.34
加: 资产减值准备	4,371,637.91	61,740,808.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,859,501.98	100,382.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	14,426,975.03	2,364,805.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	429,878,530.18	207,928,171.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-253,500,000.00	-614,514.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,092,909.47	-15,435,202.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,205,102.25	83,110.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-59,983,644.33	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,866,050,996.94	65,927,801.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,084,062,124.31	-74,317,994.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	192,098,850.15	-17,845,791.30
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末数	8,737,603,858.83	257,994,079.51
减：现金的期初数	5,933,383,307.61	16,971,760.60
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	2,804,220,551.22	241,022,318.91

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	21,956.84	440.00
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
无法支付的款项		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显示公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-4,986,270.51	-1,927,689.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响数	1,241,078.42	-1,130,110.69
少数股东权益影响额（税后）	-61,240.61	-730,118.30
合计	-3,784,475.86	-3,787,478.73

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.7091	0.1818	0.1818
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.7528	0.1840	0.1840

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司第八届第四十八次董事会会议于2013年8月23日批准。

第九节 备查文件目录

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

董事长：王金余
永泰能源股份有限公司
2013年8月23日