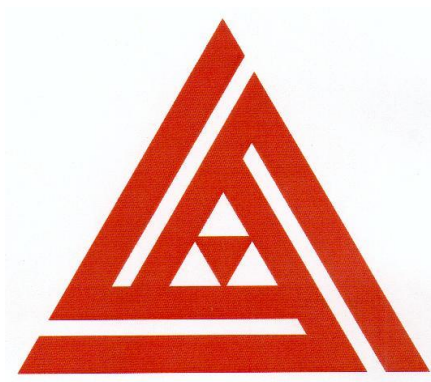


山西潞安环保能源开发股份有限公司



(601699 潞安环能)

2014 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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王观昌	因公	洪强

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	11
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	13
第八节	财务报告（未经审计）.....	14
第九节	备查文件目录.....	76

第一节 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、本集团	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
监事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司监事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期	指	2014年1月1日~2014年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载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	潞安环能证券部

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

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	7,840,166,449.30	9,474,030,543.62	-17.25
归属于上市公司股东的净利润	475,840,157.97	942,801,789.08	-49.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	485,341,127.74	949,009,577.55	-48.86
经营活动产生的现金流量净额	1,350,727,013.46	1,096,349,715.61	23.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,920,200,637.54	17,061,625,084.63	5.03
总资产	48,283,722,504.80	45,601,207,707.86	5.88

(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）	0.21	0.41	-48.78
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.41	-48.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.41	-48.78
加权平均净资产收益率（%）	2.72	5.56	减少 2.84 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.77	5.72	减少 2.95 个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,840,157.97	942,801,789.08	17,920,200,637.54	17,061,625,084.63

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,840,157.97	942,801,789.08	17,920,200,637.54	17,061,625,084.63

三、 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	-706.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,490.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,794,715.31
少数股东权益影响额	-2,556,149.89
所得税影响额	-193,887.93
合计	-9,500,969.77

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

报告期内，国际政治复杂局面更加凸显，经济层面各种矛盾和不和谐因素愈加激烈，受制于国内经济增速下滑及去库存化压力，煤炭行业整体形势更加严峻，产能过剩、量价齐跌等买方市场影响已占据主导地位。面对如此严峻的市场形势，公司董事会因势利导、沉着应对、科学举措，狠抓成本控制与市场营销，大力开拓新市场、新客户和新产品，不断深化各种降本增效措施，持续加强公司核心竞争力，力保公司在当前不利局势下的优势生存和强者发展能力。2014年上半年煤炭产品综合售价462.67元，公司实现混煤产量889.37万吨，销量756.92万吨；喷吹煤产量804.8万吨，销量679.5万吨；其他洗煤产量84.57万吨，销量77.43万吨；焦炭产量42.50万吨，销量35.12万吨。

(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(%)
营业收入	7,840,166,449.30	9,474,030,543.62	-17.25
营业成本	5,555,517,531.64	6,123,690,030.19	-9.28
销售费用	118,571,892.78	180,424,493.93	-34.28
管理费用	1,331,092,110.87	1,753,442,242.48	-24.09
财务费用	218,319,854.07	204,654,827.14	6.68
经营活动产生的现金流量净额	1,350,727,013.46	1,096,349,715.61	23.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,658,580,299.54	-2,245,938,879.34	-26.15
筹资活动产生的现金流量净额	1,462,071,987.54	2,768,891,139.74	-47.20

销售费用变动原因说明：系结算方式改变，运输服务费及一口价费用减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还债务支付的现金较多

(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(%)
工业	7,300,273,700.62	5,072,819,609.28	30.51	-19.64	-11.83	减少6.15个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭	6,939,528,841.67	4,660,511,351.85	32.84	-20.04	-12.64	减少5.69个百分点
煤焦化	360,744,858.95	412,308,257.43	-14.29	-11.04	-1.53	减少11.04个百分点

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 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
潞安财务公司	360,202,905.37	33.33	33.33	570,387,195.33	40,960,277.94	122,893,123.13	长期股权投资	投资
合计	360,202,905.37	/	/	570,387,195.33	40,960,277.94	122,893,123.13	/	/

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、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 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

根据 2014 年 5 月 28 日通过的二〇一三年度股东大会决议，公司 2013 年度不进行利润分配。

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
公司二〇一四年三月二十四日第四届董事会第十三次会议和二〇一三年五月二十八日 2013 年度股东大会通过了《关于审议公司二〇一四年度日常关联交易的议案》	上交所网站、公司网站 2014-006 号 2014 年日常关联交易公告

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:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	天脊潞安公司	70,000,000.00			2015年8月27日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											70,000,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											70,000,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											70,000,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.39		

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	山西潞安矿业(集团)有限责任公司	未来五至十年内,山西潞安矿业(集团)有限责任公司将逐步把煤炭资产注入上市公司。	2006 年承诺,期限至 2016 年	是	是	由于国家煤炭行业和山西省煤炭资源整合相关政策要求,为了彻底扭转煤矿安全事故频发的严峻局面,提高产业集中度和资源回收率,控股股东山西潞安矿业(集团)有限责任公司作为山西省政府确定的七大煤炭整合主体之一,先后通过投资新建、整合收购、授权经营等方式拥有了部分煤炭生产企业和下游消费企业,造成了公司潜在同业竞争问题的逐步扩大。	根据集团公司避免同业竞争的承诺,对于集团公司现有的其他煤炭企业,公司将根据资金实力、市场时机、战略规划和需求,通过多挣持续融资手段和渠道,积极采取主动收购或者其他合法有效方式,逐步把集团公司煤炭生产经营性资产纳入到公司。

八、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。

九、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》及公司章程的相关规定,完善公司治理各项制度体系,加强规范化实施运作,有效保障了公司的规范可持续运营。公司治理实际与证监会等相关监管部门要求不存在实质性差异,未有受到上级监管部门要求整改或其他措施的情况。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					116,925	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	61.34	1,411,481,932	-30,512,015	0	无
全国社会保障基金理事会转持一户	国家	1.33	30,512,015	0	0	无
山西潞安工程有限公司	境内非国有法人	1.02	23,400,000	0	0	无
日照港集团有限公司	国有法人	0.93	21,480,000	0	0	冻结 943,992
天脊煤化工集团股份有限公司	境内非国有法人	0.60	13,730,000	0	0	无
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	其他	0.58	13,304,971	6,188,937	0	无
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	0.51	11,810,296	0	0	冻结 943,992
郑州铁路局	国有法人	0.32	7,300,000	0	0	无
全国社保基金一零一组合	国家	0.27	6,218,771		0	无
中国银行股份有限公司-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21	4,869,535	-82,390	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	1,411,481,932		人民币普通股 1,411,481,932			
全国社会保障基金理事会转持一户	30,512,015		人民币普通股 30,512,015			
山西潞安工程有限公司	23,400,000		人民币普通股 23,400,000			
日照港集团有限公司	21,480,000		人民币普通股 21,480,000			
天脊煤化工集团股份有限公司	13,730,000		人民币普通股 13,730,000			
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	13,304,971		人民币普通股 13,304,971			
上海宝钢国际经济贸易有限公司	11,810,296		人民币普通股 11,810,296			
郑州铁路局	7,300,000		人民币普通股 7,300,000			
全国社保基金一零一组合	6,218,771		人民币普通股 6,218,771			
中国银行股份有限公司-嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	4,869,535		人民币普通股 4,869,535			

上述股东关联关系或一致行动的说明	除山西潞安工程公司、天脊煤化工集团股份有限公司是山西潞安矿业（集团）有限责任公司的全资和控股子公司外，其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

控股股东股份变动情况说明

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

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金涌	独立董事	离任	到期换届
钱鸣高	独立董事	离任	到期换届
李清廉	独立董事	离任	到期换届
马起仓	独立董事	离任	到期换届
杜铭华	独立董事	选举	换届选举
张正堂	独立董事	选举	换届选举
张翼	独立董事	选举	换届选举
宇黎亮	副总经理	选举	换届选举

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位:山西潞安环保能源开发股份有限公司

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		8,897,399,728.20	7,753,739,892.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,721,630.46	439,820.92
应收票据		5,378,689,834.14	8,343,558,757.67
应收账款		3,162,796,708.38	1,012,379,136.23
预付款项		273,814,910.51	132,801,961.22
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		339,392,801.06	190,754,576.63
买入返售金融资产			
存货		1,590,576,121.64	1,150,427,293.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,555,021.06	139,184,811.39
流动资产合计		19,796,946,755.45	18,723,286,249.18
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,621,012,755.17	750,052,477.23
投资性房地产			
固定资产		8,056,716,438.17	8,186,255,722.68
在建工程		8,895,538,459.65	8,007,222,508.02
工程物资		251,247.89	621,105.04
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,157,176,870.43	9,135,814,053.16

开发支出			
商誉		133,255,036.89	133,255,036.89
长期待摊费用		15,608,419.15	15,654,211.57
递延所得税资产		362,425,303.98	362,425,303.98
其他非流动资产		244,791,218.02	286,621,040.11
非流动资产合计		28,486,775,749.35	26,877,921,458.68
资产总计		48,283,722,504.80	45,601,207,707.86
流动负债：			
短期借款		1,985,000,000.00	1,450,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		4,317,750,000.00	2,598,830,000.00
应付账款		6,608,161,967.92	8,589,993,166.62
预收款项		1,274,011,078.64	905,315,867.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		824,691,238.56	998,571,550.13
应交税费		408,284,673.36	936,258,570.07
应付利息		28,994,060.52	28,994,060.52
应付股利		1,576,513.33	1,576,513.33
其他应付款		1,041,427,111.55	958,426,852.89
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		3,058,367,592.84	3,441,053,753.84
其他流动负债			
流动负债合计		19,548,264,236.72	19,909,020,334.83
非流动负债：			
长期借款		7,453,079,912.81	6,500,506,050.23
应付债券			
长期应付款		3,135,401,393.84	1,781,305,163.92
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		88,079,918.90	86,552,409.24
非流动负债合计		10,676,561,225.55	8,368,363,623.39
负债合计		30,224,825,462.27	28,277,383,958.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
资本公积		1,396,110,584.68	587,210,584.68
减：库存股			

专项储备		3,216,787,336.94	3,642,951,942.00
盈余公积		2,191,311,155.85	2,191,311,155.85
一般风险准备			
未分配利润		8,814,907,560.07	8,339,067,402.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		17,920,200,637.54	17,061,625,084.63
少数股东权益		138,696,404.99	262,198,665.01
所有者权益合计		18,058,897,042.53	17,323,823,749.64
负债和所有者权益总计		48,283,722,504.80	45,601,207,707.86

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位:山西潞安环保能源开发股份有限公司

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		7,938,685,711.78	7,099,905,588.48
交易性金融资产			
应收票据		4,969,425,487.14	8,019,933,194.69
应收账款		2,428,127,863.48	735,133,345.22
预付款项		151,030,999.58	80,300,752.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		270,419,621.43	169,115,133.31
存货		798,155,598.62	408,336,808.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,086,043,871.89	3,136,630,466.86
流动资产合计		20,641,889,153.92	19,649,355,289.48
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		67,307,633.32	74,346,952.12
长期股权投资		7,101,239,209.46	6,440,278,931.52
投资性房地产			
固定资产		1,731,305,759.75	1,701,412,875.68
在建工程		1,891,018,449.77	1,684,695,823.53
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		298,938,724.95	263,417,529.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		207,696,888.82	207,696,888.82
其他非流动资产		2,575,574,089.64	2,612,387,203.88
非流动资产合计		13,873,080,755.71	12,984,236,205.30
资产总计		34,514,969,909.63	32,633,591,494.78
流动负债:			
短期借款		965,000,000.00	660,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,934,000,000.00	2,443,830,000.00
应付账款		3,554,633,936.84	4,908,513,248.85
预收款项		942,554,907.56	749,669,151.02

应付职工薪酬		637,945,486.77	688,836,973.39
应交税费		152,788,279.03	383,438,728.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,336,273,929.00	1,756,680,729.29
一年内到期的非流动负债		1,618,189,902.84	1,720,189,902.84
其他流动负债			
流动负债合计		12,141,386,442.04	13,311,158,734.31
非流动负债：			
长期借款		3,357,390,412.81	2,212,444,550.23
应付债券			
长期应付款		1,304,223,931.62	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,130,782.87	2,130,782.87
其他非流动负债		42,406,252.23	42,450,742.57
非流动负债合计		4,706,151,379.53	2,257,026,075.67
负债合计		16,847,537,821.57	15,568,184,809.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
资本公积		1,233,878,714.86	613,878,714.86
减：库存股			
专项储备		2,045,644,945.90	2,422,675,788.79
盈余公积		2,191,311,155.85	2,191,311,155.85
一般风险准备			
未分配利润		9,895,513,271.45	9,536,457,025.30
所有者权益（或股东权益）合计		17,667,432,088.06	17,065,406,684.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,514,969,909.63	32,633,591,494.78

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

合并利润表
2014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		7,840,166,449.30	9,474,030,543.62
其中: 营业收入		7,840,166,449.30	9,474,030,543.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,365,468,622.35	8,401,542,667.70
其中: 营业成本		5,555,517,531.64	6,123,690,030.19
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		107,729,029.32	125,887,282.73
销售费用		118,571,892.78	180,424,493.93
管理费用		1,331,092,110.87	1,753,442,242.48
财务费用		218,319,854.07	204,654,827.14
资产减值损失		34,238,203.67	13,443,791.23
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)		40,930,654.79	41,936,413.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		40,930,654.79	41,936,413.37
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		515,628,481.74	1,114,424,289.29
加: 营业外收入		1,969,566.16	5,867,764.80
减: 营业外支出		15,973,418.69	19,232,422.01
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		501,624,629.21	1,101,059,632.08
减: 所得税费用		163,244,667.54	331,874,304.40
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		338,379,961.67	769,185,327.68
归属于母公司所有者的净利润		475,840,157.97	942,801,789.08
少数股东损益		-137,460,196.30	-173,616,461.40
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.21	0.41
(二) 稀释每股收益		0.21	0.41
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		338,379,961.67	769,185,327.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		475,840,157.97	942,801,789.08
归属于少数股东的综合收益总额		-137,460,196.30	-173,616,461.40

法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

母公司利润表
2014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		6,445,126,787.05	7,487,535,076.91
减：营业成本		5,044,554,798.37	5,232,002,335.25
营业税金及附加		71,050,516.87	97,594,356.58
销售费用		64,817,391.89	114,974,463.86
管理费用		906,852,166.65	1,072,074,401.72
财务费用		-63,942,759.23	-87,362,434.38
资产减值损失		43,653,595.28	51,151,477.65
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）		40,960,277.94	919,811,916.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,960,277.94	41,936,413.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		419,101,355.16	1,926,912,393.17
加：营业外收入		443,830.39	2,448,899.88
减：营业外支出		1,368,774.79	1,669,821.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		418,176,410.76	1,927,691,471.13
减：所得税费用		59,120,164.61	157,481,491.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		359,056,246.15	1,770,209,979.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.77
（二）稀释每股收益		0.16	0.77
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		359,056,246.15	1,770,209,979.54

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

合并现金流量表
2014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		7,709,327,436.63	10,731,829,236.70
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		103,764,278.38	83,041,196.22
经营活动现金流入小计		7,813,091,715.01	10,814,870,432.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,256,329,099.53	3,796,806,728.76
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		2,659,344,522.47	2,403,769,866.35
支付的各项税费		2,327,796,428.16	2,522,245,920.21
支付其他与经营活动有关的现金		218,894,651.39	995,698,201.99
经营活动现金流出小计		6,462,364,701.55	9,718,520,717.31
经营活动产生的现金流量净额		1,350,727,013.46	1,096,349,715.61
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		12,906,543.43	2,612,385.02
取得投资收益收到的现金			
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		12,906,543.43	2,612,385.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		823,238,866.85	2,248,551,264.36
投资支付的现金		848,247,976.12	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,671,486,842.97	2,248,551,264.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,658,580,299.54	-2,245,938,879.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,983,400,000.00	4,090,331,489.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,983,400,000.00	4,090,331,489.68
偿还债务支付的现金		2,283,188,786.27	1,036,694,906.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		238,139,226.19	284,745,443.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,521,328,012.46	1,321,440,349.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,462,071,987.54	2,768,891,139.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,154,218,701.46	1,619,301,976.01
加：期初现金及现金等价物余额		6,911,871,369.09	5,952,306,214.53
六、期末现金及现金等价物余额		8,066,090,070.55	7,571,608,190.54

法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：王志清

会计机构负责人：王会波

母公司现金流量表
2014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		6,105,038,526.28	8,800,376,543.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		282,439,658.47	229,975,821.49
经营活动现金流入小计		6,387,478,184.75	9,030,352,364.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,805,353,891.58	4,232,418,671.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,930,291,222.32	1,763,283,814.90
支付的各项税费		1,307,431,060.37	1,586,089,845.34
支付其他与经营活动有关的现金		288,032,601.52	223,953,182.50
经营活动现金流出小计		5,331,108,775.79	7,805,745,514.40
经营活动产生的现金流量净额		1,056,369,408.96	1,224,606,850.26
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			877,814,860.52
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		898,000,000.00	490,556,020.00
投资活动现金流入小计		898,000,000.00	1,368,370,880.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,853,186.26	472,865,382.27
投资支付的现金		620,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,344,635,000.00	966,226,020.00
投资活动现金流出小计		2,427,488,186.26	1,439,091,402.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,529,488,186.26	-70,720,521.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,465,000,000.00	1,880,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,465,000,000.00	1,880,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,117,054,137.42	525,171,092.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,488,096.64	135,187,333.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,322,542,234.06	660,358,426.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,142,457,765.94	1,219,641,573.96
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		669,338,988.64	2,373,527,902.47
加: 期初现金及现金等价物余额		6,438,037,065.49	4,595,397,298.59
六、期末现金及现金等价物余额		7,107,376,054.13	6,968,925,201.06

法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 王志清

会计机构负责人: 王会波

合并所有者权益变动表
2014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	2,301,084,000.00	587,210,584.68		3,642,951,942.00	2,191,311,155.85		8,339,067,402.10		262,198,665.01	17,323,823,749.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,301,084,000.00	587,210,584.68		3,642,951,942.00	2,191,311,155.85		8,339,067,402.10		262,198,665.01	17,323,823,749.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		808,900,000.00		-426,164,605.06			475,840,157.97		-123,502,260.02	735,073,292.89
(一)净利润							475,840,157.97		-137,460,196.30	338,379,961.67
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							475,840,157.97		-137,460,196.30	338,379,961.67
(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									-450,000.00	-450,000.00
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										
4.其他									-450,000.00	-450,000.00
(五)所有者权益内部结转		808,900,000.00							21,100,000.00	830,000,000.00
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		808,900,000.00							21,100,000.00	830,000,000.00
(六)专项储备				-426,164,605.06					-6,692,063.72	-432,856,668.78
1.本期提取				666,463,251.79					22,918,247.37	689,381,499.16
2.本期使用				1,092,627,856.85					29,610,311.09	1,122,238,167.94
(七)其他										
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	1,396,110,584.68		3,216,787,336.94	2,191,311,155.85		8,814,907,560.07		138,696,404.99	18,058,897,042.53

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	2,301,084,000.00	607,890,535.91		3,336,504,315.09	1,931,491,762.77		7,843,191,262.04		549,435,026.22	16,569,596,902.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,301,084,000.00	607,890,535.91		3,336,504,315.09	1,931,491,762.77		7,843,191,262.04		549,435,026.22	16,569,596,902.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				947,259,785.05			169,637,565.06		-167,226,910.78	949,670,439.33
(一)净利润							942,801,789.08		-173,616,461.40	769,185,327.68
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							942,801,789.08		-173,616,461.40	769,185,327.68
(三)所有者投入和减少资本									-47,776,167.48	-47,776,167.48
1.所有者投入资本									-47,776,167.48	-47,776,167.48
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-773,164,224.02		-514,638.51	-773,678,862.53
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							-773,164,224.02		-514,638.51	-773,678,862.53
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				947,259,785.05					54,680,356.61	1,001,940,141.66
1.本期提取				1,134,296,023.66					54,680,356.61	1,188,976,380.27
2.本期使用				187,036,238.61						187,036,238.61
(七)其他										
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	607,890,535.91		4,283,764,100.14	1,931,491,762.77		8,012,828,827.10		382,208,115.44	17,519,267,341.36

法定代表人:李晋平

主管会计工作负责人:王志清

会计机构负责人:王会波

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,422,675,788.79	2,191,311,155.85		9,536,457,025.30	17,065,406,684.80
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,301,084,000.00	613,878,714.86		2,422,675,788.79	2,191,311,155.85		9,536,457,025.30	17,065,406,684.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		620,000,000.00		-377,030,842.89			359,056,246.15	602,025,403.26
(一)净利润							359,056,246.15	359,056,246.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							359,056,246.15	359,056,246.15
(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								
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转		620,000,000.00						620,000,000.00
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		620,000,000.00						620,000,000.00
(六)专项储备				-377,030,842.89				-377,030,842.89
1.本期提取				444,674,283.50				444,674,283.50
2.本期使用				821,705,126.39				821,705,126.39
(七)其他								
四、本期末余额	2,301,084,000.00	1,233,878,714.86		2,045,644,945.90	2,191,311,155.85		9,895,513,271.45	17,667,432,088.06

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	2,301,084,000.00	609,970,957.03		2,259,286,916.11	1,931,491,762.77		7,971,246,711.56	15,073,080,347.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,301,084,000.00	609,970,957.03		2,259,286,916.11	1,931,491,762.77		7,971,246,711.56	15,073,080,347.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				652,127,758.89			997,045,755.52	1,649,173,514.41
(一)净利润							1,770,209,979.54	1,770,209,979.54
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,770,209,979.54	1,770,209,979.54
(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							-773,164,224.02	-773,164,224.02
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							-773,164,224.02	-773,164,224.02
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				652,127,758.89				652,127,758.89
1.本期提取				839,163,997.50				839,163,997.50
2.本期使用				187,036,238.61				187,036,238.61
(七)其他								
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	609,970,957.03		2,911,414,675.00	1,931,491,762.77		8,968,292,467.08	16,722,253,861.88

法定代表人:李晋平

主管会计工作负责人:王志清

会计机构负责人:王会波

二、 公司基本情况

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

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

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司注册资本：人民币 230,108.40 万元。

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

三、 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：

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本集团的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本集团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指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

1、金融资产

(1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(4) 金融资产转移

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

2、金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额占应收账款余额 10% 以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货：

1、 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、物资采购等。

2、 发出存货的计价方法

主要原材料发出时按计划成本计价；库存商品发出按先进先出法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货

的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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。

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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(十三) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和矿井建筑物，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	25-40	3	3.88-2.43
2	专用设备	5—18	3	19.40—5.39
3	通用设备	14-28	3	6.93—3.46
4	运输设备	5-12	3	19.40-8.08
5	矿井建筑物	按产量吨煤计提 2.5 元/吨		

本集团参照财政部财建字（2004）119号文的规定，矿井建筑物按原煤产量计提井巷工程费，并作为矿井建筑物的折旧处理，计提标准为2.5元/吨。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异

进行调整。

(十五) 借款费用:

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者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，直至资产的购建或生产活动重新开始

(十六) 无形资产:

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和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。

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

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

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十七) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十八) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(十九) 长期待摊费用：

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

(二十一) 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

预计负债按照履行相关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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十二) 收入：

(1) 收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(2) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的

金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

内销煤收入确认：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，矿（货场）交货后即确认收入的实现；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

(3) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十三) 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

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

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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，减记的金额予以转回。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

单位：亿元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2014年3月25日本公司董事会通过决议《关于变更固定资产折旧年限的议案》，自2014年4月1日起变更固定资产折旧年限。	第四届十三次董事会审议通过	通用设备，专用设备，房屋、建筑物	本次会计估计变更将影响公司2014年度利润约1.3亿元

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

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

(1) 标准

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本集团按8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，另井巷费2.50元计入累计折旧。2008年4月1日前，按原煤实际产量提取30元/吨煤炭生产安全费用。根据本公司第三届第九次董事会通过的关于调整煤炭生产安全费用提取标准的决议，自2008年4月1日起，按原煤实际产量提取50元/吨煤炭生产安全费用。2013年10月30日本公司董事会通过决议《关于调整公司安全生产费用计提标准的议案》，自2013年10月1日起调低安全生产费用的计提标准，对公司所属矿井已由山西省煤炭厅鉴定的高瓦斯矿井按30元/吨，其他井工矿调至15元/吨。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月根据山西省政府下

发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发〔2013〕26号)的规定,从2013年8月1日起至2013年12月31日止,暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年5月,根据山西省财政厅下发的《山西省财政厅关于调整继续暂停煤矿转产资金和矿山环境恢复治理保证金时限的通知》(晋财煤[2014]27号),暂停提取煤矿转产发展资金的时限调整为2014年1月1日至2014年12月31日止。

根据山西省人民政府文件晋政发〔2007〕41号《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》的规定,对山西省范围内的煤炭开采企业,自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量,每月每吨提取10.00元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循"企业所有、专款专用、专户储存、政府监管"的原则。2013年7月根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发〔2013〕26号)的规定,从2013年8月1日起至2013年12月31日止,暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014年5月,根据山西省财政厅下发的《山西省财政厅关于调整继续暂停煤矿转产资金和矿山环境恢复治理保证金时限的通知》(晋财煤[2014]27号),暂停提取环境恢复治理保证金的时限调整为2014年1月1日至2014年12月31日止。

(2) 会计处理方法

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

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭、焦化产品销售收入; 煤气; 材料、转供电收入; 租赁收入; 运输收入; 广告收入	17%、11%、6%、13%
营业税	应税服务收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税、营业税	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	建筑收入	3%
资源税	原煤销售及移送量 视同销售的自用数量	3.2元/吨
教育费附加	按实际缴纳增值税、营业税	3%
价格调控基金	按实际缴纳增值税、营业税	1.5%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税、营业税	2%
可持续发展基金*	开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量	见注释
矿产资源补偿费	按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1%
水资源费	按原煤的产量	3元/吨

可持续发展基金说明

"可持续发展基金"系根据山西省人民政府[2007]203令制定的《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》规定:在山西省行政区域内从事原煤开采的单位和个人,以所开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量按不同煤种的征收标准和矿井核定产能规模调节系数计征。本集团所属常村煤矿、王庄煤矿及子公司山西潞安集团余吾煤业有限责任公司以18元/吨计缴,本集团所属五阳煤矿、漳村煤矿以19元/吨计缴,子公司山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司按原煤产量以24元/吨,山西潞安温庄煤业有限责任公司以及山西潞安环能上庄煤业有

限公司按原煤产量 36 元/吨计缴,山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司按原煤产量 42 元/吨计缴,山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司按原煤产量 40 元/吨计缴,山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司以及山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司按原煤产量 32 元/吨计缴,山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司等 5 家公司按原煤产量 46 元/吨计缴。根据山西省财政厅下发晋财煤[2014]35 号文,公司各煤炭生产单位从 2014 年 1 月 1 日可持续发展基金征收标准下调 3 元/吨。

(二) 税收优惠及批文

本公司 2010 年 8 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门(以下简称四部门)联合颁发的《高新技术企业证书》,认定本公司为高新技术企业,证书编号为 GR201014000018,发证时间 2010 年 6 月 21 日,有效期三年。本公司高新技术企业资格于 2013 年 12 月 11 日由四部门复审通过,文件号为晋科高发[2013]142 号,有效期三年。本公司按规定享受 15%的企业所得税税率。

五、 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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司(潞欣公司)	全资子公司	山西襄垣县	投资咨询	220.00	投资业务、企业管理、财务管理咨询等	254.19	100.00	100.00	是	
山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司(永诚工贸公司)	控股子公司	山西长治市	商业	1,350.00	金属材料、工矿产品、建筑材料、化工、电子器材、五金交电、冶金炉料、日杂用品购销、货物装卸搬运等	1,080.00	80.00	80.00	是	288.64
山西潞安天脊化工有限公司(潞安天脊公司)	控股子公司	山西潞城市	制造业	8,000.00	生产经营甲醇、二甲醚及其他煤化工产品	4,008.00	50.10	50.10	是	2,570.25
山西潞安东能煤业有限公司(东能煤业公司)	控股子公司	山西襄垣县	商业	3,000.00	洁净煤技术的开发与利用、煤矸石综合利用、矿山设备经销、与煤炭开采相关的村庄搬迁、新农村建设	2,100.00	70.00	70.00	是	911.61
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司(黑龙关煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	30,000.00	原煤开采	16,500.00	55.00	55.00	是	-2,628.65
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司(常兴煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	23,000.00	原煤开采	19,060.00	82.87	82.87	是	-2,874.88
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司(新良友煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	15,000.00	原煤开采	12,000.00	80.00	80.00	是	-1,093.18
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司(开拓煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00	60.00	60.00	是	5,844.04
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司(后堡煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00	60.00	60.00	是	-4,349.48
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司(隰东煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	20,000.00	原煤开采	16,000.00	80.00	80.00	是	-1,388.72
山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司(宇鑫煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	8,000.00	原煤开采	5,600.00	70.00	70.00	是	-8,212.34

业公司)*										
山西潞安焦化有限责任公司(潞安焦化公司)	全资子公司	山西潞城市	制造业	157,000.00	焦化行业投资、焦炭生产筹建相关服务	157,000.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司(孟家窑公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	900.00	原煤开采	900.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁前文明煤业有限公司(前文明煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁大木厂煤业有限公司(大木厂煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司(忻峪煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	2,000.00	原煤开采	1,020.00	51.00	51.00	是	-13,848.18
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司(忻岭煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司(大汉沟煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	1,000.00	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁忻丰煤业有限公司(筹)(忻丰煤业公司)*	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	21,454.00	100.00	100.00	是	
山西本源生态农业开发有限公司(本源公司)	控股子公司的控股子公司	山西屯留县	农业	3,000.00	蔬菜的种植、金属材料(贵金属及国家限定品种除外)、支护材料、机电设备(小轿车除外)、仪表仪器、五金交电(油漆除外)、电线电缆、橡胶塑料制品、工矿机械设备及配件的批发、零售;工矿机械设备的修理(仅限分公司经营)	3,000.00	100.00	100.00	是	

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山西潞安集团余吾煤业有限公司(余吾煤业公司)	全资子公司	山西屯留县	采掘业	142,000.00	煤炭开采,煤炭洗选加工,普通机械制造修理	148,365.56	100.00	100.00	是	
山西潞安集团潞宁煤业有限公司(潞宁煤业公司)	控股子公司	山西宁武县	采掘业	60,000.00	煤炭开采,洗煤,普通机械修理,风化煤、焦炭、化工产品销售	59,269.19	57.80	57.80	是	42,225.39

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司(弘峰焦化公司)	控股子公司	山西襄垣县	制造业	23,100.00	煤焦、化工产品生产、销售	20,963.43	85.69	85.69	是	1,750.56
山西潞安元丰矿业有限公司(元丰公司)	控股子公司	山西临县	制造业	20,000.00	矿石加工、矿产品信息服务、精矿粉、生铁、钢材、建材、矿山机械设备经销	18,000.00	90.00	90.00	是	1,568.69
山西潞安温庄煤业有限责任公司(温庄煤业公司)	控股子公司	山西武乡县	采掘业	22,000.00	原煤开采	16,042.28	71.59	71.59	是	-355.39
山西潞安环能上庄煤业有限公司(上庄煤业公司)	控股子公司	山西襄垣县	采掘业	7,002.00	原煤开采	8,000.00	60.00	60.00	是	-5,253.22
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司(伊田煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	6,000.00	原煤开采	26,390.00	60.00	60.00	是	-5,984.97
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司(黑龙煤业公司)	控股子公司	山西省蒲县	采掘业	5,500.00	原煤开采	23,990.00	60.00	60.00	是	-8,355.83
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司(静安煤业公司)	控股子公司的控股子公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	13,719.00	51.00	51.00	是	878.23

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	512,297.87	484,640.10
人民币	512,297.87	484,640.10
银行存款：	8,010,756,592.39	6,911,166,080.62
人民币	8,010,756,592.39	6,911,166,080.62
其他货币资金：	886,130,837.94	842,089,171.36
合计	8,897,399,728.20	7,753,739,892.08

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	5,721,630.46	
2.交易性权益工具投资		439,820.92
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	5,721,630.46	439,820.92

(三) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,378,689,834.14	8,343,558,757.67
合计	5,378,689,834.14	8,343,558,757.67

2、期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	2014年5月5日	2014年11月5日	20,000,000.00	中行潞安支行
河北旭阳焦化有限公司	2014年5月6日	2014年11月6日	15,000,000.00	中行潞安支行
国电九江发电有限公司	2014年5月5日	2014年11月4日	15,000,000.00	中行潞安支行
武汉市电发经贸有限责任公司	2014年5月23日	2014年11月23日	15,000,000.00	中行潞安支行
中淳高科桩业股份有限公司	2014年4月3日	2014年10月3日	10,300,000.00	中行潞安支行
合计	/	/	75,300,000.00	/

3、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

票据种类	到期日区间	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
银行承兑汇票	2014年7月1日~2014年7月31日	310,800,000.00	
银行承兑汇票	2014年8月1日~2014年8月31日	296,400,000.00	
银行承兑汇票	2014年9月1日~2014年9月30日	532,550,000.00	
银行承兑汇票	2014年10月1日~2014年10月31日	395,384,493.70	

银行承兑汇票	2014年11月1日~2014年11月30日	607,051,000.00	
银行承兑汇票	2014年12月1日~2014年12月31日	444,680,000.00	

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	3,279,571,117.62	98.06	116,774,409.24	3.56	1,096,149,528.05	94.42	83,770,391.82	7.64
组合小计	3,279,571,117.62	98.06	116,774,409.24	3.56	1,096,149,528.05	94.42	83,770,391.82	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,807,401.90	1.94	64,807,401.90	100.00	64,807,401.90	5.58	64,807,401.90	100.00
合计	3,344,378,519.52	/	181,581,811.14	/	1,160,956,929.95	/	148,577,793.72	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	2,990,768,191.83	91.19	29,907,681.92	991,200,764.67	90.43	9,912,007.66
1至2年	189,115,419.78	5.77	9,455,770.99	20,474,159.65	1.87	1,023,707.98
2至3年	17,281,469.06	0.53	1,728,146.91	11,992,888.58	1.09	1,199,288.86
3至4年	10,497,934.40	0.32	4,199,173.76	1,350,546.39	0.12	540,218.56
4至5年	848,933.79	0.03	424,466.90	72,000.00	0.01	36,000.00
5年以上	71,059,168.76	2.16	71,059,168.76	71,059,168.76	6.48	71,059,168.76
合计	3,279,571,117.62		116,774,409.24	1,096,149,528.05		83,770,391.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西禹王煤炭气化有限公司 (应收煤款)	38,579,258.15	38,579,258.15	100.00	收回可能性很小
宁武县双源洗煤有限责任公司 (应收煤款)	26,228,143.75	26,228,143.75	100.00	收回可能性很小
合计	64,807,401.90	64,807,401.90	/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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
集团公司	8,250,824.21	82,508.24	12,086,329.95	120,863.30
合计	8,250,824.21	82,508.24	12,086,329.95	120,863.30

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西潞安煤炭经销有限公司(煤炭经销公司)	关联方	386,966,409.75	1年以内	11.57
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	非关联方	284,050,888.99	1年以内	8.49
武汉钢铁股份有限公司	非关联方	280,943,399.33	1年以内	8.40
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	关联方	186,119,252.60	1年以内	5.57
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司(日照国贸公司)	关联方	128,766,780.97	1年以内	3.85
合计	/	1,266,846,731.64	/	37.88

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
煤基合成油公司	同一母公司	186,119,252.60	5.57
华亿公司	同一母公司	5,916,210.90	0.18
容海发电公司	同一母公司	76,171,498.99	2.28
余吾热电公司	同一母公司	38,421,350.72	1.15
煤炭经销公司	同一母公司	386,966,409.75	11.57
日照国贸公司	同一母公司	128,766,780.97	3.85
羿神能源公司	同一母公司	27,346,147.66	0.82
张家港国贸公司	同一母公司	38,273,840.06	1.14
天脊煤化工公司	同一母公司	42,194,421.67	1.26
合计	/	930,175,913.32	27.82

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	51,873,081.49	11.63	51,873,081.49	100.00	51,873,081.49	17.52	51,873,081.49	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	381,731,247.77	85.61	42,338,446.71	11.09	231,858,837.09	78.33	41,104,260.46	17.73
组合小计	381,731,247.77	85.61	42,338,446.71	11.09	231,858,837.09	78.33	41,104,260.46	17.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,300,000.00	2.76	12,300,000.00	100	12,300,000.00	4.15	12,300,000.00	100.00
合计	445,904,329.26	/	106,511,528.20	/	296,031,918.58	/	105,277,341.95	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
杨富民(暂借款)	51,873,081.49	51,873,081.49	100.00	收回可能性很小
合计	51,873,081.49	51,873,081.49	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	215,074,047.90	56.34	2,164,804.15	94,347,480.16	40.69	943,474.80
1至2年	119,308,149.79	31.25	5,965,407.49	84,692,880.75	36.53	4,234,644.05
2至3年	13,004,448.95	3.41	1,300,444.90	14,570,662.02	6.28	1,457,066.22
3至4年	2,288,637.43	0.60	915,454.97	6,191,850.46	2.67	2,476,740.19
4至5年	127,257.00	0.03	63,628.50	127,257.00	0.05	63,628.50
5年以上	31,928,706.70	8.36	31,928,706.70	31,928,706.70	13.78	31,928,706.70
合计	381,731,247.77		42,338,446.71	231,858,837.09		41,104,260.46

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武乡县蟠龙镇政府(预分红款)	12,300,000.00	12,300,000.00	100.00	收回可能性很小
合计	12,300,000.00	12,300,000.00	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国远东国际招标公司	非关联方	65,190,438.31	1年以内：236,669.64元； 1-2年 62,355,768.67元；2-3年：2,598,000.00元	17.08
杨富民	非关联方	51,873,081.49	1年以内：5,036,765.24元； 1-2年：4,485,217.61元；2-3年：4,812,950.98元；3-4年：5,076,004.93元；4-5年：1,493,157.84元；5年以上：30,968,984.89元	13.59
华夏银行金融租赁公司	非关联方	45,000,000.00	1年以内	11.79
山西省安全生产监督管理局	非关联方	36,000,000.00	1年以内	9.43
永红煤矿	非关联方	24,660,000.00	5年以上	6.46
合计	/	222,723,519.80	/	58.35

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	273,814,910.51	100.00	129,162,412.38	97.26
1至2年			3,459,548.84	2.60
2至3年			180,000.00	0.14
合计	273,814,910.51	100.00	132,801,961.22	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长北车站	非关联方	24,518,209.07	1年以内	预付运费
店上车站	非关联方	11,568,097.59	1年以内	预付运费
宁武煤炭交易中心	非关联方	7,882,680.68	1年以内	预付煤款
山西焦煤集团有限公司	非关联方	7,000,000.00	1年以内	预付煤款
夏店车站	非关联方	6,632,545.15	1年以内	预付运费
合计	/	57,601,532.49	/	/

- 3、本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	475,204,559.22	276,157.28	474,928,401.94	608,382,698.79	276,157.28	608,106,541.51
库存商品	1,110,075,970.05	8,787,753.25	1,101,288,216.8	539,526,421.30	8,787,753.25	530,738,668.05
周转材料	4,885,870.97		4,885,870.97	2,050,460.62		2,050,460.62
委托加工物资	9,473,631.93		9,473,631.93	9,531,622.86		9,531,622.86
合计	1,599,640,032.17	9,063,910.53	1,590,576,121.64	1,159,491,203.57	9,063,910.53	1,150,427,293.04

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	276,157.28				276,157.28
库存商品	8,787,753.25				8,787,753.25
合计	9,063,910.53				9,063,910.53

3、 存货跌价准备情况

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

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
超交所得税	161,957.97	186,417.96
留抵的增值税进项税	148,393,063.09	138,998,393.43
合计	148,555,021.06	139,184,811.39

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
环能煤焦公司	36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84		8.50	8.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天脊潞安公司	183,934,900.00	183,934,900.00		183,934,900.00		48.40	48.40
潞安财务公司	360,202,905.37	529,426,917.39	40,960,277.94	570,387,195.33		33.33	33.33
潞安清洁能源公司	830,000,000.00		830,000,000.00	830,000,000.00		41.50	41.50

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	22,774,248,898.17	308,216,805.78			23,082,465,703.95
其中：房屋及建筑物	5,350,715,299.55	4,864,889.12			5,355,580,188.67
矿井建筑物	5,333,271,361.39	7,338,583.68			5,340,609,945.07
通用设备	2,985,648,823.77	46,594,768.50			3,032,243,592.27
运输设备	581,299,380.22	35,141,715.63			616,441,095.85
专用设备	8,523,314,033.24	214,276,848.85			8,737,590,882.09
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	14,575,558,377.23	437,756,090.29			15,013,314,467.52
其中：房屋及建筑物	2,276,223,154.80	76,400,379.41			2,352,623,534.21
矿井建筑物	2,731,799,179.02	50,933,586.28			2,782,732,765.30
通用设备	2,367,771,658.64	53,766,349.13			2,421,538,007.77
运输设备	314,252,034.06	44,416,391.54			358,668,425.60
专用设备	6,885,512,350.71	212,239,383.93			7,097,751,734.64
三、固定资产账面净值合计	8,198,690,520.94	/		/	8,069,151,236.43
其中：房屋及建筑物	3,074,492,144.75	/		/	3,002,956,654.46
矿井建筑物	2,601,472,182.37	/		/	2,557,877,179.77
通用设备	617,877,165.13	/		/	610,705,584.50
运输设备	267,047,346.16	/		/	257,772,670.25
专用设备	1,637,801,682.53	/		/	1,639,839,147.45
四、减值准备合计	12,434,798.26	/		/	12,434,798.26
其中：房屋及建筑物		/		/	
矿井建筑物		/		/	
通用设备		/		/	
运输设备	4,024,798.26	/		/	4,024,798.26
专用设备	8,410,000.00	/		/	8,410,000.00
五、固定资产账面价值合计	8,186,255,722.68	/		/	8,056,716,438.17
其中：房屋及建筑物	3,074,492,144.75	/		/	3,002,956,654.46
矿井建筑物	2,601,472,182.37	/		/	2,557,877,179.77

通用设备	617,877,165.13	/	/	610,705,584.50
运输设备	263,022,547.90	/	/	253,747,871.99
专用设备	1,629,391,682.53	/	/	1,631,429,147.45

本期折旧额：437,756,090.29 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	805,814,288.91	189,607,587.05	616,206,701.86
运输工具	86,744,676.55	21,068,429.36	65,676,247.19
专用设备	1,082,068,553.53	217,790,661.15	864,277,893.38

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	8,895,538,459.65		8,895,538,459.65	8,007,222,508.02		8,007,222,508.02

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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
孟家窑 120 万吨技改项目	2,214,830,000.00	912,116,529.97	215,516,447.31		52,325,502.95			自有资金	1,127,632,977.28
黑龙 120 万吨技改项目	1,264,190,300.00	833,549,010.58	91,580,404.69	45,041,370.77	61,393,320.45	23,934,433.14	37.82	自有资金	904,022,477.64
伊田 120 万吨技改项目	899,963,400.00	778,084,524.94			25,787,505.63			自有资金	778,084,524.94
潞安焦化亚晋技改项目	1,013,198,247.55	727,712,741.38	25,946,609.31					自有资金	753,659,350.69
常村 470 水平延伸工程	1,702,982,800.00	688,276,021.17	96,745,711.26					自有资金	785,021,732.43
温庄 120 万吨技改项目	747,660,700.00	481,423,525.65	25,473,849.82		13,971,082.35			自有资金	506,897,375.47
余吾南风井工程	1,194,906,100.00	462,628,089.57	39,068,539.00					自有资金	501,696,628.57
黑龙关 90 万吨技改项目	670,000,000.00	445,774,647.26			26,694,886.98			自有资金	445,774,647.26
隰东 60 万吨技改项目	414,595,000.00	293,656,172.17	31,467,252.64		10,344,276.53	1,834,690.17	17.74	自有资金	326,958,114.98
王庄 540 水平延伸工程	1,600,000,000.00	241,628,032.74	8,122,624.00	11,364,504.32				自有资金	238,386,152.42
常兴 90 万吨技改项目	719,030,000.00	218,305,980.52	108,569,101.00					自有资金	326,875,081.52
前文明 90 万吨技改项目	522,732,300.00	188,994,724.28			5,434,262.98			自有资金	188,994,724.28
后堡 45 万吨技改项目	395,000,000.00	127,887,647.53	8,030,247.43	9,191.55				自有资金	135,908,703.41
大木厂 90 万吨技改项目	740,773,100.00	120,050,495.56			4,291,715.58			自有资金	120,050,495.56
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	1,845,696,400.00	91,149,797.19	7,326,350.63		6,078,586.69	2,723,541.63	100	自有资金	101,199,689.45
合计	15,945,558,347.55	6,611,237,940.51	657,847,137.09	56,415,066.64	206,321,140.14	28,492,664.94	/	/	7,241,162,675.90

(十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	621,105.04		369,857.15	251,247.89
合计	621,105.04		369,857.15	251,247.89

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

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	9,679,998,833.39	66,950,256.30	14,900.00	9,746,934,189.69
采矿权	9,387,014,597.18			9,387,014,597.18
土地使用权	169,864,555.55	66,950,256.30		236,814,811.85
探矿权	119,642,700.00		14,900.00	119,627,800.00
弘峰公司熔硫釜专利技术	310,000.00			310,000.00
财务软件	3,166,980.66			3,166,980.66
二、累计摊销合计	544,184,780.23	45,572,539.03		589,757,319.26
采矿权	528,173,140.07	43,200,949.25		571,374,089.32
土地使用权	14,511,177.74	2,088,972.77		16,600,150.51
探矿权				
弘峰公司熔硫釜专利技术	95,583.21	15,499.98		111,083.19
财务软件	1,404,879.21	267,117.03		1,671,996.24
三、无形资产账面净值合计	9,135,814,053.16	21,377,717.27	14,900.00	9,157,176,870.43
采矿权	8,858,841,457.11	-43,200,949.25		8,815,640,507.86
土地使用权	155,353,377.81	64,861,283.53		220,214,661.34
探矿权	119,642,700.00	0.00	14,900.00	119,627,800.00
弘峰公司熔硫釜专利技术	214,416.79	-15,499.98		198,916.81
财务软件	1,762,101.45	-267,117.03		1,494,984.42
四、减值准备合计				
采矿权				
土地使用权				
探矿权				
弘峰公司熔硫釜专利技术				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	9,135,814,053.16	21,377,717.27	14,900.00	9,157,176,870.43
采矿权	8,858,841,457.11	-43,200,949.25		8,815,640,507.86
土地使用权	155,353,377.81	64,861,283.53		220,214,661.34
探矿权	119,642,700.00	0.00	14,900.00	119,627,800.00
弘峰公司熔硫釜专利技术	214,416.79	-15,499.98		198,916.81
财务软件	1,762,101.45	-267,117.03		1,494,984.42

本期摊销额: 45,572,539.03。

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

(2) 截止 2014 年 6 月 30 日, 潞宁煤业公司所持采矿权证上采矿权人仍为山西潞安矿业(集团) 有限责任公司, 但实际使用人为潞宁煤业公司。

(十四) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

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
上庄煤业公司	50,789,528.64			50,789,528.64	
静安煤业公司	82,465,508.25			82,465,508.25	
合计	133,255,036.89			133,255,036.89	

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

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
资源动态监测费	4,800,000.00				4,800,000.00
土地租赁费	9,375,211.57		39,792.42		9,335,419.15
采矿权使用费	1,479,000.00		6,000.00		1,473,000.00
合计	15,654,211.57		45,792.42		15,608,419.15

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收款项	30,453,150.91	30,453,150.91
应付职工薪酬	88,849,723.67	88,849,723.67
政府补助	4,071,250.00	4,071,250.00
固定资产	232,926,124.85	232,926,124.85
其他应付款	307,500.00	307,500.00
长期应付款	5,398,394.53	5,398,394.53
存货	363,340.63	363,340.63
无形资产	55,819.39	55,819.39
小计	362,425,303.98	362,425,303.98

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,509,806,817.03	2,509,806,817.03
合计	2,509,806,817.03	2,509,806,817.03

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015年	211,380,121.16	211,380,121.16	
2016年	414,581,495.86	414,581,495.86	
2017年	962,810,849.99	962,810,849.99	
2018年	921,034,350.02	921,034,350.02	
合计	2,509,806,817.03	2,509,806,817.03	/

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	253,855,135.67	34,238,203.67			288,093,339.34
二、存货跌价准备	9,063,910.53				9,063,910.53
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,434,798.26				12,434,798.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	275,353,844.46	34,238,203.67			309,592,048.13

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付设备款	95,937,709.13	44,535,076.10
预付土地出让金	74,997,194.40	101,167,541.53
预付投资款	73,856,314.49	140,918,422.48
合计	244,791,218.02	286,621,040.11

(十九) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,985,000,000.00	1,450,000,000.00
合计	1,985,000,000.00	1,450,000,000.00

(二十) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,317,750,000.00	2,598,830,000.00
合计	4,317,750,000.00	2,598,830,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 4,317,750,000.00 元。

(二十一) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	4,732,132,770.75	6,351,902,638.80
1-2年	1,672,447,079.34	1,769,440,848.01
2-3年	121,845,790.44	257,134,214.34
3年以上	81,736,327.39	211,515,465.47

合计	6,608,161,967.92	8,589,993,166.62
----	------------------	------------------

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	348,371,574.72	804,061,254.25
合计	348,371,574.72	804,061,254.25

(二十二) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	1,220,619,562.89	843,804,732.56
1-2年	24,189,273.01	45,717,617.39
2-3年	22,582,638.42	8,746,918.47
3年以上	6,619,604.32	7,046,599.01
合计	1,274,011,078.64	905,315,867.43

2、本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	19,352.78	20,507.93
合计	19,352.78	20,507.93

3、账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

单位	金额
山东民生煤化有限公司	12,380,263.50
山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营有限公司	8,000,171.23
华能济南黄台发电有限公司	7,731,509.47
安徽电力燃料有限责任公司	6,512,844.74
河南煤业化工集团国龙物流有限公司	4,673,568.43

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	788,438,194.84	1,639,543,528.23	1,906,321,380.71	521,660,342.36
二、职工福利费		116,642,155.28	116,642,155.28	0.00
三、社会保险费	65,521,788.88	558,751,872.95	503,771,285.06	120,502,376.77
医疗保险费	21,631,613.32	95,657,058.70	96,142,196.61	21,146,475.41
基本养老保险费	23,855,892.86	310,621,092.99	262,368,291.62	72,108,694.23
年金缴费	17,103,438.80	108,011,674.00	106,905,709.28	18,209,403.52
失业保险费	2,343,403.91	27,267,380.42	22,666,890.03	6,943,894.30
工伤保险费	521,511.69	16,711,099.00	15,268,803.34	1,963,807.35
生育保险费	65,928.30	483,567.84	419,394.18	130,101.96
四、住房公积金	575,300.00	105,745,900.00	105,701,800.00	619,400.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	66,068,919.66	32,389,377.22	17,180,083.47	81,278,213.41

职工教育经费	77,967,346.75	32,391,377.22	9,727,817.95	100,630,906.02
合计	998,571,550.13	2,485,464,210.90	2,659,344,522.47	824,691,238.56

(二十四) 应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	53,688,310.15	159,873,335.44
营业税	236,195.11	1,641,320.87
企业所得税	182,215,434.42	510,939,627.59
个人所得税	53,084,104.36	75,581,235.84
城市维护建设税	6,281,279.66	11,442,962.66
教育费附加	9,259,503.32	9,774,216.93
价格调控基金	1,093,120.63	1,633,369.87
可持续发展基金	55,295,353.77	86,296,582.73
房产税	147,594.73	296,010.49
矿产资源补偿费	12,074,497.78	19,032,510.60
水资源费	14,265,812.31	14,201,688.82
资源税	14,731,892.17	20,200,147.45
印花税	3,194,166.28	13,976,969.30
其他地方性税费	2,717,408.67	11,368,591.48
合计	408,284,673.36	936,258,570.07

(二十五) 应付利息:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	28,994,060.52	28,994,060.52
合计	28,994,060.52	28,994,060.52

(二十六) 应付股利:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
西营镇政府	1,576,513.33	1,576,513.33	对方尚未领取
合计	1,576,513.33	1,576,513.33	/

(二十七) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	369,870,684.12	305,747,991.06
1-2年	394,641,867.39	361,246,889.70
2-3年	102,858,213.60	131,180,950.63
3年以上	174,056,346.44	160,251,021.50
合计	1,041,427,111.55	958,426,852.89

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
集团公司	236,956,100.00	240,081,702.03
合计	236,956,100.00	240,081,702.03

(二十八) 1年内到期的非流动负债:

1、1年内到期的非流动负债情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	2,571,039,902.84	2,668,689,902.84
1年内到期的长期应付款	487,327,690.00	772,363,851.00
合计	3,058,367,592.84	3,441,053,753.84

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	49,189,902.84	49,189,902.84
保证借款	879,850,000.00	723,500,000.00
信用借款	1,642,000,000.00	1,896,000,000.00
合计	2,571,039,902.84	2,668,689,902.84

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行太原分行	2013年3月16日	2014年9月16日	人民币	6.15	600,000,000.00	600,000,000.00
招商银行太原分行	2012年12月28日	2014年12月3日	人民币	6.15	347,000,000.00	348,000,000.00
农业银行宁武支行	2010年1月8日	2015年1月7日	人民币	5.18	300,000,000.00	300,000,000.00
农业银行宁武支行	2010年1月15日	2015年1月14日	人民币	5.18	214,350,000.00	214,350,000.00
交通银行长治分行	2012年11月21日	2014年11月19日	人民币	6.15	197,000,000.00	198,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,658,350,000.00	1,660,350,000.00

3、1年内到期的长期应付款:

单位:元 币种:人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
华夏金融租赁公司	1年	150,000,000.00	150,000,000.00	融资租赁
北银金融租赁公司	1年	78,333,333.32	78,333,333.32	融资租赁
蒲县政府资源价款	1年	67,993,746.00	67,993,746.00	新良友采矿权价款
蒲县政府资源价款	1年	67,000,000.00	67,000,000.00	黑龙采矿权价款
蒲县政府资源价款	1年	60,000,000.00	60,000,000.00	常兴采矿权价款
蒲县政府资源价款	1年	60,000,000.00	60,000,000.00	开拓采矿权价款

(二十九) 长期借款:

1、长期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	14,390,412.81	36,444,550.23
保证借款	2,460,000,000.00	2,714,050,000.00
信用借款	4,978,689,500.00	3,750,011,500.00
合计	7,453,079,912.81	6,500,506,050.23

2、金额前五名的长期借款:

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
潞安财务公司	2013年12月24日	2016年12月23日	人民币	6.15	500,000,000.00	500,000,000.00
华夏银行长治分行	2013年7月18日	2016年7月18日	人民币	6.15	490,000,000.00	493,000,000.00
工行潞矿支行	2012年10月30日	2015年10月30日	人民币	6.15	300,000,000.00	300,000,000.00
兴业银行太原分行	2014年1月2日	2017年1月1日	人民币	6.15	300,000,000.00	
北京银行西安分行	2014年3月12日	2017年3月11日	人民币	6.15	300,000,000.00	
合计	/	/	/	/	1,890,000,000.00	1,293,000,000.00

(三十) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
华夏金融租赁公司	750,000,000.00			750,000,000.00
孟家窑采矿权价款	544,202,532.97			660,557,107.72
北银金融租赁公司	391,666,666.68			391,666,666.68
黑龙江采矿权价款	269,438,557.24			269,438,557.24
黑龙江关采矿权价款	191,756,258.03			198,391,502.34

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
隰东售后回租长期应付款		7,226,558.27		10,169,743.59
华夏金融租赁公司		750,000,000.00		0.00
北银金融租赁公司		391,666,666.68		0.00

(三十一) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改贷款财政贴息(煤矿安全改造项目)	8,542,278.81	8,542,278.81
污染治理项目环保专项资金(漳村矿)	1,533,228.07	1,533,228.07
环保治理资金(弘峰焦化公司)	3,600,000.00	3,600,000.00
低浓度瓦斯及余热利用项目(五阳矿 4*500GF1-3RW)	1,751,300.91	1,795,791.25
伊田煤业公司资源整合专项拨款	1,600,000.00	1,600,000.00
救护大队指挥车专项拨款	209,444.44	209,444.44
煤矿安全改造项目中央预算内专项资金	26,770,000.00	26,770,000.00
五阳矿煤矿乏风(低浓度甲烷)催化氧化燃烧制热技术改造项目	3,600,000.00	3,600,000.00
潞安焦化政府补贴(财政贴息)	7,666,666.67	7,666,666.67
余吾煤业收到的矿产资源节约与综合利用奖励资金	10,000,000.00	10,000,000.00
本源日光温室补贴	2,097,000.00	525,000.00
贷款财政贴息(矿井升级改造项目)	20,710,000.00	20,710,000.00
合计	88,079,918.90	86,552,409.24

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

2) 污染治理项目环保专项资金: 根据长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2006]137号文件《关于下达2006年第二批污染治理项目市级环保专项资金的通知》以及长治市财政局、长治市环境保护局长财综[2008]33号文件《关于下达2008年省级第一批污染减排专项补助资金

的通知》的规定，长治市财政局给予漳村煤矿新风井矿井水处理改造项目的拨款补助。新风井矿井水处理项目于 2010 年交付使用，按照该等资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

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

4) 低浓度瓦斯及余热利用项目：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建（2008）639 号《关于下达 2008 年山西省节能专项资金的通知》的规定，长治市财政局给予本集团五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目的拨款补助，2010 年 12 月 31 日收到第一笔拨款 140 万元，2011 年度收到剩余拨款 60 万元，该项目于 2011 年投入使用，自 2011 年度 7 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

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

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

7) 煤矿安全改造项目中央预算内专项资金：山西省发展和改革委员会根据晋发改投资发[2006]773 号文件《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2006 年煤矿安全改造项目中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知〉的通知》下拨的煤矿安全改造项目资金 2,802 万元，该项目已于 2012 年 12 月交付使用，从本年度起按照矿井服务年限 14 年将递延收益平均分摊转入当期损益。

8) 五阳矿煤矿乏风（低浓度甲烷）催化氧化燃烧制热技术改造项目：由山西省财政厅、山西省经济委员会、联合下文晋财建一[2012]193 号《关于下达 2012 年第一批省级节能专项资金的通知》，补助项目为煤矿乏风（低浓度甲烷）催化氧化燃烧制热技术改造项目，2013 年 10 月收到专项资金 360 万元，截止 2013 年 12 月 31 日该项目未完工，

9) 潞安焦化政府补贴（财政贴息）：根据山西省财政厅 2013 年 6 月 25 日下达的晋财建-[2013]106 号文件《山西省财政厅关于下达 2013 年度焦化行业贴息资金的通知》，对于本集团 2012 年整体收购潞城市隆源焦化有限公司拨付 1,000 万元财政贴息。按照该等固定资产的预计使用年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

10) 余吾煤业公司收到的矿产资源节约与综合利用奖励资金：根据山西省财政厅文件晋财建二（2013）44 号《山西省财政厅关于下达 2013 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》，余吾煤业公司收到财政补助 1,000 万元，专项用于提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发。

11) 本源日光温室补贴：2013 年度收到屯留县财政支农资金 52.5 万元，本年收到 157.2 万元，该资金专项用于节能型日光温室的建设，截止 2014 年 6 月 30 日，该项目正在建设中。

12) 贷款财政贴息（矿井升级改造项目）：根据山西省财政厅财政贷款晋财建一（2013）250 号山西省财政厅关于下达 2013 年煤炭产业升级改造项目中央基建投资预算（拨款）的通知，本公司控股子公司黑龙煤业公司收到煤炭产业升级改造项目贷款专项贴息资金 2,071 万元，专项用于黑龙煤业公司 120 万吨技改项目，目前该项目正在建设中。

（2）政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	年末金额	与资产相关/ 与收益相关
煤矿安全改造项目中央预算内 专项资金	26,770,000.00				26,770,000.00	与资产相关
贷款财政贴息（矿井升级改造 项目）	20,710,000.00				20,710,000.00	与资产相关
合计	47,480,000.00				47,480,000.00	

(三十二) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,301,084,000.00						2,301,084,000.00

(三十三) 专项储备：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
煤炭安全生产费用	2,408,339,689.62	544,473,791.79	225,147,149.89	2,727,666,331.51
煤矿维简费	156,043,592.30	121,989,460.00	14,881,067.78	263,151,984.53
环境恢复治理保证金	212,319,104.09		43,699,639.18	168,619,464.91
煤矿转产发展资金	866,249,555.99		808,900,000.00	57,349,555.99
合 计	3,642,951,942.00	666,463,251.79	1,092,627,856.85	3,216,787,336.94

(三十四) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	587,210,584.68			587,210,584.68
其他资本公积		808,900,000.00		808,900,000.00
合计	587,210,584.68	808,900,000.00		1,396,110,584.68

(三十五) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,191,311,155.85			2,191,311,155.85
合计	2,191,311,155.85			2,191,311,155.85

(三十六) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	8,339,067,402.10	/
调整后 年初未分配利润	8,339,067,402.10	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	475,840,157.97	/
期末未分配利润	8,814,907,560.07	/

(三十七) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,300,273,700.62	9,084,010,288.08
其他业务收入	539,892,748.68	390,020,255.54
营业成本	5,555,517,531.64	6,123,690,030.19

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
采掘业	6,939,528,841.67	4,660,511,351.85	8,678,478,998.64	5,335,039,689.50
煤化工	360,744,858.95	412,308,257.43	405,531,289.44	418,705,210.53
合计	7,300,273,700.62	5,072,819,609.28	9,084,010,288.08	5,753,744,900.03

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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	6,939,528,841.67	4,660,511,351.85	8,678,478,998.64	5,335,039,689.50
煤焦化	360,744,858.95	412,308,257.43	405,531,289.44	418,705,210.53
合计	7,300,273,700.62	5,072,819,609.28	9,084,010,288.08	5,753,744,900.03

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
山西潞安煤炭经销有限责任公司	682,475,117.70	8.70
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	432,249,514.54	5.51
武汉钢铁股份有限公司	342,820,264.63	4.37
山西太钢不锈钢股份有限公司	323,245,615.34	4.12
天脊煤化工集团股份有限公司	305,462,443.67	3.90
合计	2,086,252,955.88	26.60

(三十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,294,369.21	3,336,484.65	服务收入
城市维护建设税	31,638,880.41	44,652,410.02	按应缴纳增值税、营业税
教育费附加	44,306,017.01	56,808,984.42	3%
资源税	29,489,762.69	21,089,403.64	原煤的销售量
合计	107,729,029.32	125,887,282.73	/

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,394,572.83	13,180,097.11
业务费	2,513,059.29	2,971,608.71
运输费	49,735,239.61	57,761,185.16
装卸费	1,298,561.53	3,085,856.68
保险费	118,921.25	67,407.26
修理费	35,849.29	31,826.00
差旅费	1,327,498.55	1,861,363.65
租赁费	591,856.96	296,957.00
材料及低值易耗品摊销	1,499,599.76	2,009,016.22
地销煤管理费	0	93,116.90
运输服务费	23,158,981.62	50,260,040.00
其他	24,897,752.09	48,806,019.24
合计	118,571,892.78	180,424,493.93

(四十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	23,297,140.05	55,945,223.42
职工薪酬	401,941,307.35	463,294,267.60
电费	15,702,101.89	22,514,147.36
折旧费	74,724,526.36	211,909,709.96
修理费	257,951,473.66	260,753,718.19
咨询及审计费	27,790,950.74	15,125,289.58
诉讼费	40,000.00	195,215.00
排污费	21,172,299.60	38,420,017.00
办公费	22,240,116.14	37,140,033.94
水费	4,324,412.97	3,741,637.32
取暖费	1,799,827.98	2,451,203.90
技术开发费	268,554,723.10	324,060,414.17
租赁费	7,798,356.65	27,566,363.64
差旅费	15,864,116.36	20,840,230.53
会议费	2,616,938.00	9,053,515.21
业务招待费	3,417,864.70	23,428,780.32
保险费	5,720,144.91	4,183,159.03
运输费	3,370,553.27	6,960,862.17
无形资产摊销	45,572,539.03	40,056,613.75
递延资产摊销	16,292.40	10,292.40
警卫消防费	20,702,534.95	18,001,642.10
税金	20,351,620.73	19,336,952.95
矿产资源补偿费	63,105,219.67	80,079,738.72
上级管理费	5,250,000.00	5,250,000.00
绿化费	3,721,911.87	8,691,223.23
董事会费	525,116.20	1,077,190.06
其他	13,520,022.29	53,354,800.93
合计	1,331,092,110.87	1,753,442,242.48

(四十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	277,861,369.38	252,584,517.71
利息收入	-101,794,712.22	-83,452,964.56
其他	42,253,196.91	35,523,273.99
合计	218,319,854.07	204,654,827.14

(四十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,960,277.94	41,997,056.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	-29,623.15	-60,643.05
合计	40,930,654.79	41,936,413.37

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
潞安财务公司	40,960,277.94	41,997,056.42	财务公司净利润减少
合计	40,960,277.94	41,997,056.42	/

(四十三) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	34,238,203.67	13,443,791.23
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	34,238,203.67	13,443,791.23

(四十四) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	44,490.34	64,040.40	44,490.34
其他	1,925,075.82	5,803,724.40	1,925,075.82
合计	1,969,566.16	5,867,764.80	1,969,566.16

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目	44,490.34	64,040.40	
合计	44,490.34	64,040.40	/

(四十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
对外捐赠	1,132,400.00	5,144,922.00	1,132,400.00
赔偿金、违约金、罚款	6,492,845.57	6,049,588.21	6,492,845.57
价格调控基金	5,035,277.88	7,986,658.75	
其他	3,312,895.24	51,253.05	3,312,895.24
合计	15,973,418.69	19,232,422.01	10,938,140.81

(四十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	163,244,667.54	345,733,245.14

递延所得税调整		-13,858,940.74
合计	163,244,667.54	331,874,304.40

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。基本每股收益=归属于母公司的净利润 475840157.97/股数 2301084000.00=0.21 (元/股) 提示: 公司存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算: 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 本公司不存在稀释性潜在普通股。

(四十八) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	101,794,712.22
其他	1,969,566.16
合计	103,764,278.38

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
材料及低值易耗品	24,796,739.81
电费	15,702,101.89
咨询审计费	27,790,950.74
诉讼费	4,000.00
排污费	21,172,299.60
办公费	22,240,116.14
水费	4,324,412.97
取暖费	1,799,827.98
管理部门修理费	10,545,577.38
差旅费	15,864,116.36
会议费	2,616,938.00
业务招待费	3,417,864.70
保险费	5,720,144.91
运输费	3,370,553.27
警卫消防费	20,702,534.95
绿化费	453,397.16
董事会费	525,116.20
业务费	2,513,059.29
装卸费	1,298,561.53
销售服务费	7,158,981.62
地销煤装车费	10,023,527.89
其他	16,853,829.00
合计	218,894,651.39

(四十九) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	338,379,961.67	769,185,327.68
加: 资产减值准备	34,238,203.67	13,443,791.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,756,090.29	626,530,395.17
无形资产摊销	45,572,539.03	40,056,613.75
长期待摊费用摊销	45,792.42	10,292.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	277,861,369.38	204,654,827.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,930,654.79	-41,936,413.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-13,858,940.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-440,148,828.60	-147,764,127.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,638,782,923.88	-2,170,673,975.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,336,735,464.27	1,816,701,925.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,350,727,013.46	1,096,349,715.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,066,090,070.55	7,571,608,190.54
减: 现金的期初余额	6,911,871,369.09	5,952,306,214.53
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	1,154,218,701.46	1,619,301,976.01

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	8,066,090,070.55	6,911,871,369.09
其中: 库存现金	512,297.87	484,640.10
可随时用于支付的银行存款	8,010,756,592.39	6,911,166,080.62
可随时用于支付的其他货币资金	54,821,180.29	220,648.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,066,090,070.55	6,911,871,369.09

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西潞安矿业(集团)有限公司	国有独资公司	山西襄垣县侯堡	李晋平	制造业	221,430.00	61.34	61.34	山西省国有资产管理委员会	11076540-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
潞欣公司	有限责任公司	山西襄垣县	王剑波		220.00	100.00	100.00	74858378-7
弘峰焦化公司	有限责任公司	山西襄垣县	路明吉		23,100.00	85.69	85.69	72966863-8
元丰公司	有限责任公司	山西省临县	胡学军		20,000.00	90.00	90.00	73399807-4
永诚工贸公司	有限责任公司	山西长治市	邱东生		1,350.00	80.00	80.00	75982583-3
潞安天脊公司	有限责任公司	山西潞城市	孙玉福		8,000.00	50.10	50.10	79639278-2
温庄煤业公司	有限责任公司	山西武乡县	苏海		22,000.00	71.59	71.59	71366718-x
余吾煤业公司	有限责任公司	山西屯留县	苏海		142,000.00	100.00	100.00	66861370-4
潞宁煤业公司	有限责任公司	山西宁武县	杨新建		60,000.00	57.80	57.80	1107078-3
上庄煤业公司	有限责任公司	山西襄垣县	王德元		7,002.00	60.00	60.00	11093137-5
东能煤业公司	有限责任公司	山西襄垣县	柴学周		3,000.00	70.00	70.00	69425997-2
黑龙煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春		5,500.00	60.00	60.00	71361884-7
伊田煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春		6,000.00	60.00	60.00	68022022-5
常兴煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	高路		23,000.00	82.87	82.87	57597895-8
黑龙关煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	贾双春		30,000.00	55.00	55.00	57597621-5
新良友煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	李洪武		15,000.00	80.00	80.00	57597399-7
隰东煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	王中海		20,000.00	80.00	80.00	57596203-2
后堡煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	苏海		12,000.00	60.00	60.00	57596540-1
开拓煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	梁安文		12,000.00	60.00	60.00	57595000-7
宇鑫煤业公司	有限责任公司	山西蒲县	张彦月		8,000.00	70.00	70.00	05418926-7
潞安焦化公司	有限责任公司	山西潞城市	路明吉		157,000.00	100.00	100.00	05885730-6

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
天脊潞安公司	有限责任公司	山西省潞城市	路明吉	制造业	38,000.00	48.40	48.40	75409043-6
潞安财务公司	有限责任公司	山西省长治市	杨建林	金融业	100,000.00	33.33	33.33	23598994-1
潞安清洁能源公司	有限责任公司	山西省襄垣县	李卫东	制造业	200,000.00	41.50	41.50	09100826-9

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西潞安华亿实业有限公司(华亿公司)	母公司的控股子公司	11076556-5
山西清浪饮品有限公司(清浪公司)	母公司的控股子公司	60235325-X
山西潞安民爆器材有限责任公司(民爆器材公司)	母公司的控股子公司	734014962
山西潞安煤化有限责任公司	母公司的控股子公司	729687273

山西潞安塑业科技有限责任公司	母公司的控股子公司	739342236
山西潞安炭黑科技有限责任公司	母公司的控股子公司	739339176
山西省轻工建设有限责任公司(轻工建设公司)	母公司的控股子公司	110014753
山西潞安常平集团有限公司	母公司的控股子公司	111051847
山西潞安郭庄煤业有限公司(郭庄煤业公司)	母公司的控股子公司	701168084
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业公司)	母公司的控股子公司	111080752
山西潞安集团司马煤业有限公司(司马煤业公司)	母公司的控股子公司	794213875
山西潞安余吾热电有限责任公司(余吾热电厂)	母公司的控股子公司	776734335
山西潞安容海发电有限责任公司(容海发电公司)	母公司的控股子公司	776722449
山西潞安工程有限公司(潞安工程公司)	母公司的控股子公司	701167372
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	母公司的全资子公司	792203892
长治市潞安鸿源房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	788520502
山西潞安树脂有限责任公司(潞安树脂公司)	母公司的控股子公司	660438147
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司(技术咨询研究所公司)	母公司的控股子公司	781005903
山西潞安新疆煤化工(集团)有限公司	母公司的控股子公司	299190100
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	母公司的控股子公司	666606973
内蒙古潞蒙能源有限责任公司(潞蒙公司)	母公司的控股子公司	797169857
漯河郑安物流有限责任公司(郑安物流公司)	母公司的控股子公司	783442170
山西高河能源有限公司(高河能源公司)	母公司的控股子公司	717866039
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	母公司的控股子公司	11077009X
山西潞安煤炭经销有限责任公司(煤炭经销公司)	母公司的全资子公司	66040588X
上海潞安投资有限公司	母公司的控股子公司	741610594
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司(日照国贸公司)	母公司的控股子公司	16836760-7
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司(高纯硅业科技公司)	母公司的控股子公司	67642572X
山西潞安宾馆服务有限公司(潞安宾馆)	母公司的控股子公司	676408401
山西潞安建设工程质量检测有限公司(工程质检公司)	母公司的控股子公司	69221886-X
天脊煤化工集团股份有限公司(天脊煤化工公司)	母公司的全资子公司	754061969
山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司(五里墩煤业公司)	母公司的控股子公司	11282189-0
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司(潞阳煤炭投资公司)	母公司的控股子公司	69666585-1
山西潞安太阳能科技有限责任公司(太阳能科技公司)	母公司的控股子公司	68809506X
山西潞圣选煤有限责任公司(潞圣选煤公司)	母公司的控股子公司	56131595-0
潞安工程勘察设计咨询有限责任公司(工程勘察设计咨询公司)	母公司的控股子公司	73933254-8
山西潞安小南村煤业有限公司(小南村煤业公司)	母公司的控股子公司	57335303-0
山西潞安羿神能源股份有限公司(羿神能源公司)	母公司的控股子公司	66863271-0
山西潞安矿业(集团)张家港国际贸易有限公司(张家港国贸公司)	母公司的全资子公司	07829791-6

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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(%)
集团公司	电力	市场价	156,376,774.07	100.00	225,685,997.01	100.00
集团公司	材料	市场价	30,404,451.89		39,508,977.04	
集团公司	加工修理费	协议价	9,667,602.00		8,016,498.00	
集团公司	租赁费	市场价	92,541.23		23,565,578.18	100.00
集团公司	劳务	协议价	153,899,446.67		152,259,446.51	
机械公司	机械产品	市场价	63,515,472.20		27,657,059.83	
清浪公司	劳务	协议价	827,685.71		341,876.58	

工程公司	工程劳务	协议价	116,073,896.36		185,968,017.49	
技术咨询公司	劳务	协议价	614,353.58		841,285.00	
潞安宾馆	劳务	协议价	56,863.00		672,000.00	
华亿公司	材料	市场价	72,224,755.14		115,125,589.47	
华亿公司	运输费	市场价	1,126,655.41		1,403,003.96	
华亿公司	加工修理费	协议价	9,001,239.74		12,544,692.59	
华亿公司	租赁费	市场价	455,254.77		676,456.68	
华亿公司	劳务	协议价	2,257,482.45		4,526,203.75	
轻工建设公司	工程劳务	协议价	9,985,560.50		9,500,000.00	
郑安物流公司	劳务	协议价	54,097,082.93		51,559,960.00	
日照国贸公司	劳务	协议价	6,442,800.00		10,051,590.00	
工程质检公司	劳务	协议价	92,204.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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(%)
集团公司	煤炭	市场价	12,807,256.90	0.18	12,455,232.00	0.14
集团公司	材料及配件	市场价	1,367,353.31		6,863,602.72	
集团公司	代销手续费	协议价	716,765.04		1,403,255.84	
集团公司	销售煤气	市场价	15,610.62			
集团公司	加工劳务	协议价	1,317,519.45		2,463,384.64	
树脂公司	材料	市场价			106,362.90	
司马公司	材料	市场价			627,350.00	
机械公司	材料	市场价			493,817.80	
容海发电公司	材料	市场价			175,097.85	
工程勘察设计咨询公司	材料	市场价			197,849.21	
煤基合成油公司	材料	市场价			234,624.39	
煤基合成油公司	煤炭	市场价	162,903,147.85	2.35	138,392,525.35	1.59
煤炭经销公司	煤炭	市场价	682,475,117.70	9.83	533,961,244.04	6.15
天脊煤化工公司	煤炭	市场价	305,462,443.67	4.40	267,120,140.87	3.08
日照国贸公司	煤炭	市场价	170,217,269.52	2.45	161,198,048.02	1.86
华亿公司	煤炭	市场价	1,607,188.99	0.02	131,076,431.81	1.51
余吾热电公司	煤炭	市场价	17,093,920.00	0.25	88,573,006.79	1.02
民爆器材公司	煤炭	市场价	1,286,680.00	0.02	1,089,110.40	0.01
容海发电公司	煤炭	市场价	68,949,480.00	0.99	118,604,042.00	1.37
张家港国贸公司	煤炭	市场价	27,228,650.26	0.39	1,885,641.06	
弈神能源股份公司	煤炭	市场价	27,612,992.17	0.40	13,205,841.84	
司马煤业公司	代销手续费	协议价	4,507,479.03		4,652,507.64	
慈林山煤业公司	代销手续费	协议价	3,866,790.03		4,925,468.31	
郭庄煤业公司	代销手续费	协议价	3,274,314.73		5,015,672.64	
山西潞安小南村煤业有限公司	代销手续费	协议价	871,862.70		880,647.97	
山西高河能源有限公司	代销手续费	协议价	10,570,291.44		7,606,705.61	
华亿公司	材料	市场价	5,056,590.51			

2、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年12月24日	2014年6月24日	本期已偿还
潞安财务公司	5,000,000.00	2013年12月10日	2014年6月10日	本期已偿还
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年11月22日	2014年5月22日	本期已偿还
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年11月6日	2014年5月6日	本期已偿还
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年10月29日	2014年4月29日	本期已偿还
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年9月6日	2014年3月6日	本期已偿还
潞安财务公司	10,000,000.00	2013年7月22日	2014年1月22日	本期已偿还
潞安财务公司	30,000,000.00	2013年4月3日	2014年4月2日	本期已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2013年1月10日	2014年1月9日	本期已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2013年5月27日	2014年5月26日	本期已偿还
潞安财务公司	60,000,000.00	2013年6月27日	2014年6月26日	本期已偿还
潞安财务公司	50,000,000.00	2012年6月8日	2017年6月7日	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012年7月31日	2017年3月24日	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012年9月26日	2017年4月14日	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012年10月24日	2016年8月10日	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2011年11月29日	2015年11月27日	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012年2月24日	2015年9月23日	借款未到期
潞安财务公司	15,000,000.00	2012年11月6日	2015年1月15日	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012年3月27日	2016年3月24日	借款未到期
潞安财务公司	25,000,000.00	2012年8月9日	2016年4月27日	借款未到期
潞安财务公司	500,000,000.00	2013年12月24日	2016年12月23日	借款未到期
潞安财务公司	224,570,000.00	2013年2月26日	2017年11月28日	借款未到期

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	集团公司	8,250,824.21	82,508.24	12,086,329.95	120,863.30
应收账款	煤基合成油公司	186,119,252.60	1,861,192.53	255,583,642.82	2,555,836.43
应收账款	华亿公司	5,916,210.90	59,162.11	1,584,226.02	15,842.26
应收账款	高河能源公司			95,000.00	9,500.00
应收账款	潞阳煤炭投资公司			1,305,797.71	79,632.34
应收账款	五里墩煤业公司			176,000.00	17,600.00
应收账款	潞安树脂公司			420,000.00	21,000.00
应收账款	潞圣选煤公司			139,725.00	55,890.00
应收账款	郭庄煤业公司			122,468.40	1,224.68
应收账款	容海发电公司	76,171,498.99	761,714.99	73,410,607.39	734,106.07
应收账款	余吾热电公司	38,421,350.72	384,213.51	38,421,464.32	384,214.64
其他应收款	潞安工程公司			11,000.00	110.00
应收账款	煤炭经销公司	386,966,409.75	3,869,664.10		
应收账款	日照国贸公司	128,766,780.97	1,287,667.81		
应收账款	羿神能源公司	27,346,147.66	273,461.48		
应收账款	张家港国贸公司	38,273,840.06	382,738.40		
应收账款	天脊煤化工公司	42,194,421.67	421,944.22		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	集团公司	348,371,574.72	804,061,254.25
应付账款	防爆电机公司	396,450.75	2,536,494.90
应付账款	潞安工程公司	427,462,183.83	555,670,297.99
应付账款	潞安机械公司	227,067,862.89	478,092,461.82
应付账款	轻工建设公司	6,359,725.36	732,000.00
应付账款	郑安物流公司		2,239,056.66
应付账款	清浪公司	156,230.00	344,062.00
应付账款	华亿公司	38,178,594.04	166,670,326.08
应付账款	天脊潞安公司		1,857,951.46
应付账款	技术咨询研究所公司	482,099.00	551,100.00
应付账款	司马煤业公司	20,000,000.00	341,844,658.65
应付账款	慈林山煤业公司	48,000,000.00	140,687,354.47
应付账款	民爆器材公司		4,388,500.00
应付账款	高河煤业公司	80,000,000.00	279,090,317.90
应付账款	郭庄煤业公司	10,000,000.00	93,433,897.82
应付账款	小南村煤业公司	15,000,000.00	32,529,606.56
应付账款	工程勘察设计咨询公司	230,000.00	
其他应付款	集团公司	236,956,100.00	240,081,702.03
其他应付款	潞蒙公司	2,882,517.19	1,817,818.42
其他应付款	工程质检公司	110,000.00	45,006.00
其他应付款	司马煤业公司	2,082,650.15	1,978,541.24
其他应付款	慈林山煤业公司		1,199,432.39
其他应付款	郭庄煤业公司	431,846.62	
其他应付款	上海潞安国际旅行社		152,000.00
其他应付款	小南村煤业公司	696,417.76	
其他应付款	高河能源公司	9,006,215.93	
预收账款	集团公司	19,352.78	20,507.93
预收账款	潞安机械公司	68.51	68.51
预收账款	民爆器材公司	599.33	6,014.93
预收账款	华亿公司	150,825.27	31,236.39
预收账款	日照国贸公司		1,398,434.58
预收账款	天脊煤化工公司		65,196,637.42
预收账款	潞安煤炭经销公司		43,943.19
预收账款	张家港国易公司		2,271,165.79
预收账款	清浪公司	265.69	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

为天脊潞安公司提供担保金额 7,000 万元，对本公司财务无负面影响。

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	2,541,041,045.82	100.00	112,913,182.34	4.44	827,316,145.56	100.00	92,182,800.34	11.14
组合小计	2,541,041,045.82		112,913,182.34	4.44	827,316,145.56	100.00	92,182,800.34	11.14
合计	2,541,041,045.82	/	112,913,182.34	/	827,316,145.56	/	92,182,800.34	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	2,351,552,822.42	92.54	23,515,528.22	715,554,547.17	86.49	7,155,545.48
1至2年	83,399,877.17	3.28	4,169,993.86	14,119,026.55	1.71	705,951.33
2至3年	8,891,337.93	0.35	889,133.79	651,494.52	0.08	65,149.45
3至4年	262,384.38	0.01	104,953.75	56,453.40	0.01	22,581.36
4至5年	25,402,102.41	1.00	12,701,051.21	25,402,102.41	3.07	12,701,051.21
5年以上	71,532,521.51	2.82	71,532,521.51	71,532,521.51	8.64	71,532,521.51
合计	2,541,041,045.82	100.00	112,913,182.34	827,316,145.56	100.00	92,182,800.34

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
集团公司			11,372,262.73	113,722.63
合计			11,372,262.73	113,722.63

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西潞安煤炭经销有限公司(煤炭经销公司)	关联方	386,966,409.75	1年以内	15.23
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	非关联方	284,050,888.99	1年以内	11.18
武汉钢铁股份有限公司	非关联方	280,943,399.33	1年以内	11.06
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	关联方	186,119,252.60	1年以内	7.32
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司(日照国贸公司)	关联方	128,766,780.97	1年以内	5.07
合计	/	1,266,846,731.64	/	49.86

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
煤基合成油公司	同一母公司	186,119,252.60	7.32
华亿公司	同一母公司	5,916,210.90	0.23
容海发电公司	同一母公司	76,171,498.99	3.00
余吾热电公司	同一母公司	38,421,350.72	1.51
煤炭经销公司	同一母公司	386,966,409.75	15.23
日照国贸公司	同一母公司	128,766,780.97	5.07

羿神能源公司	同一母公司	27,346,147.66	1.08
张家港国贸公司	同一母公司	38,273,840.06	1.51
天脊煤化工公司	同一母公司	42,194,421.67	1.66
合计	/	930,175,913.32	36.61

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	415,086,473.19	100.00	144,666,851.76	34.85	290,858,771.79	100	121,743,638.48	41.86
组合小计	415,086,473.19		144,666,851.76	34.85	290,858,771.79	100	121,743,638.48	41.86
合计	415,086,473.19	/	144,666,851.76	/	290,858,771.79	/	121,743,638.48	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	139,658,598.74	33.65	1,396,585.99	54,632,097.15	18.78	546,320.98
1至2年	86,059,322.95	20.73	4,302,966.15	77,250,229.74	26.56	3,862,511.49
2至3年	37,838,707.09	9.12	3,783,870.71	20,937,578.41	7.20	2,093,757.84
3至4年	16,343,245.58	3.94	6,537,298.23	15,933,203.97	5.48	6,373,281.59
4至5年	13,080,936.31	3.15	6,540,468.16	26,475,791.88	9.10	13,237,895.94
5年以上	122,105,662.52	29.41	122,105,662.52	95,629,870.64	32.88	95,629,870.64
合计	415,086,473.19	100.00	144,666,851.76	290,858,771.79	100.00	121,743,638.48

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

本报告期其他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的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中国远东国际招标公司	非关联方	65,190,438.31	1年以内: 236,669.64 元; 1-2年 62,355,768.67 元; 2-3年: 2,598,000.00 元	15.71
杨富民	非关联方	51,873,081.49	1年以内: 5,036,765.24 元; 1-2年: 4,485,217.61 元; 2-3年: 4,812,950.98 元; 3-4年: 5,076,004.93 元; 4-5年: 1,493,157.84 元; 5年以上: 30,968,984.89 元	12.50
华夏银行金融租赁公司	非关联方	45,000,000.00	1年以内	10.84
山西省安全生产监督管理局	非关联方	36,000,000.00	1年以内	8.67
永红煤矿	非关联方	24,660,000.00	5年以上	5.94
合计	/	222,723,519.80	/	53.66

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
弘峰焦化公司	209,634,300.00	209,634,300.00		209,634,300.00	85.69	85.69
元丰公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	90.00	90.00
永诚工贸公司	10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	80.00	80.00
潞安天脊公司	40,080,000.00	40,080,000.00		40,080,000.00	50.10	50.10
潞欣公司	2,541,867.48	2,541,867.48		2,541,867.48	100.00	100.00
温庄煤业公司	160,422,800.00	160,422,800.00		160,422,800.00	71.59	71.59
余吾煤业公司	1,483,655,604.72	1,483,655,604.72		1,483,655,604.72	100.00	100.00
潞宁煤业公司	592,691,882.09	592,691,882.09		592,691,882.09	57.80	57.80
上庄煤业公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	60.00	60.00
东能煤业公司	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70.00	70.00
黑龙煤业公司	239,900,000.00	239,900,000.00		239,900,000.00	60.00	60.00
伊田煤业公司	263,900,000.00	263,900,000.00		263,900,000.00	60.00	60.00
常兴煤业公司	190,600,000.00	190,600,000.00		190,600,000.00	82.87	82.87
黑龙关煤公司	165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00	55.00	55.00
新良友煤公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	80.00	80.00
隰东煤业公司	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	80.00	80.00
后堡煤业公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	60.00	60.00
开拓煤业公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	60.00	60.00
宇鑫煤业公司	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00	70.00	70.00
潞安焦化公司	1,570,000,000.00	1,570,000,000.00		1,570,000,000.00	100.00	100.00
环能煤焦公司	36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84	8.50	8.50

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天脊潞安公司	183,934,900.00	183,934,900.00		183,934,900.00	48.40	48.40
潞安财务公司	360,202,905.37	529,426,917.39	40,960,277.94	570,387,195.33	33.33	33.33
煤基清洁能源公司	830,000,000.00		830,000,000.00	830,000,000.00	41.50	41.50

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,266,603,374.24	7,327,517,479.38
其他业务收入	178,523,412.81	160,017,597.53
营业成本	5,044,554,798.37	5,232,002,335.25

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
采掘业	6,266,603,374.24	4,928,807,467.72	7,327,517,479.38	5,103,659,933.63
合计	6,266,603,374.24	4,928,807,467.72	7,327,517,479.38	5,103,659,933.63

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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	6,266,603,374.24	4,928,807,467.72	7,327,517,479.38	5,103,659,933.63
合计	6,266,603,374.24	4,928,807,467.72	7,327,517,479.38	5,103,659,933.63

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
山西潞安煤炭经销有限责任公司	682,475,117.70	10.54
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	432,249,514.54	6.68
武汉钢铁股份有限公司	342,820,264.63	5.30
山西太钢不锈钢股份有限公司	323,245,615.34	4.99
天脊煤化工集团股份有限公司	305,462,443.67	4.72
合计	2,086,252,955.88	32.23

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		877,814,860.52
权益法核算的长期股权投资收益	40,960,277.94	41,997,056.42
合计	40,960,277.94	919,811,916.94

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
余吾煤业		877,756,306.50	
长泰永诚工贸		58,554.02	
合计		877,814,860.52	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
潞安财务公司	40,960,277.94	41,997,056.42	财务公司净利润减少
合计	40,960,277.94	41,997,056.42	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	359,056,246.15	1,770,209,979.54
加：资产减值准备	43,653,595.28	51,151,477.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,900,625.11	120,752,458.03

无形资产摊销	6,971,417.26	6,828,617.46
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-63,942,759.23	-87,362,434.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,960,277.94	-919,811,916.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-13,032,080.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-389,818,790.19	-166,745,803.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,865,029,253.47	-1,566,202,936.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,886,538,605.99	2,028,819,488.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,056,369,408.96	1,224,606,850.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,107,376,054.13	6,968,925,201.06
减：现金的期初余额	6,438,037,065.49	4,595,397,298.59
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	669,338,988.64	2,373,527,902.47

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-706.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,490.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,794,715.31
少数股东权益影响额	-2,556,149.89
所得税影响额	-193,887.93
合计	-9,500,969.77

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,840,157.97	942,801,789.08	17,920,200,637.54	17,061,625,084.63

2、 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	475,840,157.97	942,801,789.08	17,920,200,637.54	17,061,625,084.63

(三) 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	2.72	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77	0.21	0.21

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率(%)	变动原因
交易性金融资产	5,721,630.46	439,820.92	1200.90%	系子公司潞欣公司交易性金融资产增加
应收票据	5,378,689,834.14	8,343,558,757.67	-35.53%	以票据支付结算增加
应收账款	3,162,796,708.38	1,012,379,136.23	212.41%	主要是煤炭市场行情变化，部分客户延长结算货款信用期
预付款项	273,814,910.51	132,801,961.22	106.18%	主要是预付代垫运费、以及购买材料款增加
其他应收款	339,392,801.06	190,754,576.63	77.92%	主要是金融租赁保证金
存货	1,590,576,121.64	1,150,427,293.04	38.26%	库存煤炭增加
长期股权投资	1,621,012,755.17	750,052,477.23	116.12%	投资参股潞安煤基清洁能源公司
工程物资	251,247.89	621,105.04	-59.55%	工程领用
短期借款	1,985,000,000.00	1,450,000,000.00	36.90%	主要是一年内银行借款增加
应付票据	4,317,750,000.00	2,598,830,000.00	66.14%	主要是潞宁公司签发票据 13.09 亿元
预收款项	1,274,011,078.64	905,315,867.43	40.73%	主要是公司采用销量价格优惠政策，预收煤款增加
应交税费	408,284,673.36	936,258,570.07	-56.39%	主要是应交增值税及应交所得税减少
长期应付款	3,135,401,393.84	1,781,305,163.92	76.02%	系金融租赁增加 13.7 亿元
资本公积	1,396,110,584.68	587,210,584.68	137.75%	使用转产基金投资参股潞安煤基清洁能源公司

2、本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率(%)	变动原因
销售费用	118,571,892.78	180,424,493.93	-34.28%	系结算方式改变，运输服务费及一口价费用减少
资产减值损失	34,238,203.67	13,443,791.23	154.68%	应收款项增加

3、本期合并现金流量表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率(%)	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	1,462,071,987.54	2,768,891,139.74	-47.20%	主要是偿还债务支付的现金较多

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长李晋平签名的半年度报告正文
- (二) 载有公司负责人李晋平、主管会计工作负责人王志清、会计机构负责人王会波签名并盖章的财务报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李晋平

山西潞安环保能源开发股份有限公司

2014 年 8 月 27 日