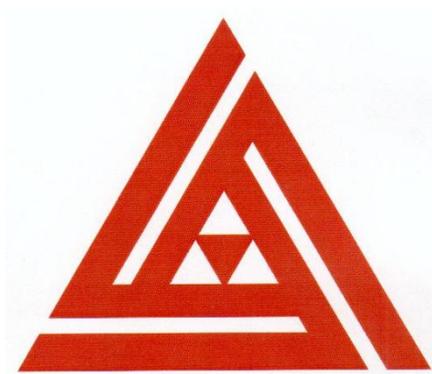


公司代码：601699 公司简称：潞安环能

山西潞安环保能源开发股份有限公司



二〇一四年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘克功	因公	王志清
独立董事	陈晋蓉	因公	张正堂

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据第五届董事会第五次会议决议，本公司拟以2014年12月31日总股本230,108.40万股为基数，向全体股东按每10送3股、派现金红利0.35元（含税），共计分配利润77,086.314万元，剩余未分配利润结转以后年度。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理.....	33
第九节	内部控制.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	119

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
监事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司监事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期	指	2014年1月1日~2014年12月31日
五阳	指	公司五阳煤矿
漳村	指	公司漳村煤矿
王庄	指	公司王庄煤矿
常村	指	公司常村煤矿
余吾	指	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司
宁武	指	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司
年初	指	2014年1月1日
年末	指	2014年12月31日
上年	指	2013年1月1日~2013年12月31日

### 二、 重大风险提示

公司已在董事会报告中描述了公司未来重大风险，敬请投资者予以关注。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务无变化。

#### (三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东无变更。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街
	签字会计师姓名	李建勋、尹巍

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	16,030,317,622.15	19,199,966,280.20	-16.51	20,065,299,075.32
归属于上市公司股东的净利润	981,993,012.28	1,528,859,757.16	-35.77	2,566,515,102.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	982,603,611.76	1,527,591,644.94	-35.68	2,574,265,481.98
经营活动产生的现金流量净额	1,911,826,514.82	1,683,780,748.12	13.54	3,461,297,541.43
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	18,461,384,623.43	17,061,625,084.63	8.20	16,020,161,875.81
总资产	51,506,179,139.82	45,601,207,707.86	12.95	39,612,803,889.05

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.43	0.66	-35.30	1.12
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.66	-35.30	1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.43	0.66	-35.30	1.12
加权平均净资产收益率(%)	5.53	9.25	减少3.72个百分点	16.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.53	9.24	减少3.71个百分点	16.06

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-1,082,757.74		-3,118,645.03	-1,568,926.14
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,635,615.35		6,458,686.41	1,614,692.32
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	153,746.67		-60,206.11	114,664.04
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				8,744,458.99
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	-8,574,837.73		-2,016,268.53	-21,759,818.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	3,649,304.82		2,644,214.68	8,855,573.64
所得税影响额	-1,391,670.85		-2,639,719.20	-3,751,023.94
合计	-610,599.48		1,268,062.22	-7,750,379.22

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 一年来, 面对宏观经济复杂严峻, 煤炭行业呈现弱势下滑及低位盘整的“新常态”, 公司董事会全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中全会精神, 坚持战略引领和效益导向, “立足战略优势求发展, 深挖管理潜力降成本、激发创新活力增效益”, 进一步强化高端发展、创新发展、效益发展, 企业保持了逆势有为、稳中有进的健康发展态势。回顾一年来的工作, 主要体现在以下六个方面:

#### 1、煤炭产业实现逆势做大做强。

余吾煤业率先产量突破 1000 万吨, 建成潞安历史上第一座千万吨级矿井; 王庄 540 水平、常村 470 水平等主力矿井后劲工程竣工投产, 继续保持高产高效; 孟家窑、隰东、黑龙等整合矿井实现联合试运转。报告期公司商品煤综合售价 434.06 元, 混煤产量 1,606 万吨, 销量 1,637 万吨; 喷吹煤产量 1,560 万吨, 销量 1,524 万吨; 其他洗煤产量 156 万吨, 销量 157 万吨; 焦化产品产量 99 万吨, 销量 99 万吨。

#### 2、大安全管理体系成效显著。

围绕实质安全和本质安全, 全面实施短板管理和安全评价, 强化关键环节管控和薄弱环节专项整治, 推进源头安全、动态安全、主动安全, 各矿井瓦斯抽采实现全达标, 主力矿井全部达到安全质量标准化一级矿井, 安全生产水平持续保持国际国内先进水平, 公司继续蝉联“全国安康杯竞赛示范企业”荣誉称号。

充足的安全投入是安全生产的基础。公司安全投入远高于全国同类企业平均水平, 有效的保证了安全投入的专款专用和科学高效, 确保取得预期成效。2014 年, 公司安全费用计提总额 108,648 万元, 安全投入 84,321 万元, 为矿井安全生产提供了强有力的资金保障。

常态化安全检查的开展包括季度安全大检查、安全小分队动态检查、五人小组安全检查等多种形式。全年共开展季度大检查 4 次, 覆盖公司 17 个专业和全部矿井, 累计查出隐患 23887 条, 隐患整改率达 98.9%; 安全小分队累计动态检查 156 矿次, 共查出隐患 3,196 条, 已全部实现闭合; 五人小组进行了 2,015 矿次检查, 共查隐患 8,616 条, 整改率达 100%。

公司在安全管理方面的具体工作参见公司 2014 年企业社会责任报告第 18-25 页。

#### 3、以客户为中心的大营销格局实现新提升。

市场潜力进一步挖掘, 新开发铁路用户 39 家, “潞安煤”营销网络历史第一次覆盖贵州省; 用户结构更加优化, 战略用户占比达到 66%; 环矿铁路外运网络加快形成, 王庄西集运站、长北交接场、潞能铁路专用线等改造和建设工程有序推进; 积极争取太焦线、邯长线铁路运力, 煤炭运销实现逆势上扬。

#### 4、降本增效各项措施落实得力。

着眼内部挖潜增效, 出台“十项增效益促发展措施”, 制定了“十六条”经营管控措施, 公司主体矿井吨煤完全成本同比降低 60 元。

#### 5、创新驱动型企业建设取得新成果。

先后获得 1 项国家技术发明奖, 5 项国家发明专利授权、14 项省部级科技创新成果奖、12 项省部级管理创新成果奖; “智慧型员工”不断涌现, 余吾煤业王岐林荣获第十二届中华技能大奖, 常村矿“王文胜工作室”被授予首批“全国示范性劳模创新工作室”, 王庄矿“吕向东工作室”被授予“国家技能大师工作室”。

#### 6、上市公司形象进一步提升。

2014 年, 公司陆续获得中国上市公司竞争力调查“最佳主板上市公司”、“中国上市公司百佳行业领军企业”、“润灵环球评级社会责任报告 A+ 企业”等荣誉, 有力彰显了潞安环能在地方经济和资本市场上的成长优势、价值优势、综合实力和突出影响力。

一年来, 面对国际国内经济复杂局势, 尤其是全煤行业 70% 企业亏损局面下, 能取得这样的成绩, 来之不易! 这是广大干部职工直面危机、勇于担当、敢于作为的结果, 是对“潞安精神”和“潞安品质”的最有力诠释。在这里, 我谨代表公司, 向拼搏奋斗的广大干部职工、鼎力支持我们的社会各界朋友, 以及高度关注潞安发展的各级政府领导表示衷心的感谢!

(二) 展望 2015, 是中央全面深化改革的关键之年, 也是国内经济深层次调整的关键之年, 对煤炭行业来讲, 结构调整的“阵痛期”感受将更加明显, 传统经济下行和市场竞争压力将前所未有。同全国煤炭企业一样, 潞安生存与发展面临着巨大的压力和挑战。

今年重点抓好以下六方面工作:

### 1、坚持安全为本, 加快构建完善“369”大安全管理体系。

安全工作, 永远在路上, 要继续以如履薄冰、如临深渊的心态抓好安全。2015 年公司安全工作的主线就是要全面推行“369”大安全管理体系, 系统部署、系统推进、系统考核、系统提升, 确保取得新成效。

一是以“三种理念”为引领, 领会内涵落实行动。要贯彻落实“从零开始、向零奋斗”理念, 加强事故警示教育, 总结吸取经验教训, 时刻保持警钟长鸣; 要贯彻落实“赢在标准、胜在执行”理念, 制定完善实施细则, 紧扣责任分解落实, 着力提升隐患整改执行力, 以高标准确保高安全; 要贯彻落实“超越安全抓安全”理念, 加快构建“井上井下、厂区社区、生产生活”的立体式、全方位安全管理体系。

二是要立足本质和实质, 突出抓好“六个安全层次”。突出重大事故预防抓好重点安全, 突出变化管理抓好变化安全, 突出短板管理抓好关键安全, 以装备水平提升保障源头安全, 以动态现场管理实现动态安全, 以全员素质提升确保主动安全, 推动“要我安全”向“我要安全”的转变。

三是要着眼于“九个新突破”, 实现本质安全新提升。全面推动安全法制执行力、大超前管理和职工素质等九个方面的新突破、新提升。要进一步落实公司各级主体责任、监管责任、业务保安责任, 制定科学系统的责任分解表, 将安全责任真正落实到企业管理的方方面面, 营造全员“懂安全、要安全、抓安全”的良好局面, 形成齐心协力保安全的强大合力。

### 2、突出主业效益优势, 构建规模集群化的集约高效生产新模式。

煤炭主业是公司生存和发展的基石, 是潞安最大的优势、效益的核心、转型的支撑。要坚持以质量和效益为中心, 进一步发挥主业效益优势, 保障企业平稳健康发展。

一是要着力打造集约高效型矿井集群。继续抓好主力矿井的集约高效生产, 发挥大矿、好矿、强矿在应对危机中的脊梁和支柱作用。加快建设王庄北栗风井、常村 470 水平曲庄及花圪风井、潞宁西扩区等主力矿井后劲工程; 加快推广和攻关沿空留巷、“三下”压煤充填开采、“大长厚”工作面布置和快速掘进模式等集约高效技术创新, 不断提高矿井集约高效生产水平。

二是加快资源储备和产能扩张步伐。统筹推进村庄压煤资源释放、潞安矿区资源争取、扩界资源办理等资源储备工作; 加快推进优势效益型整合矿井技改复产, 使整合矿井尽快释放产能、产生效益; 2015 年, 要紧紧把握注册制、国企改革等政策时机, 加快集团成熟矿井资产注入步伐。

三是重点突出效益优势和价值优势。巩固和发挥喷吹煤生产基地和优质环保动力煤优势, 加强喷吹等效益煤生产、洗选及销售衔接, 实现生产效益最大化; 打造化工煤生产基地, 加快推进粉煤气化配煤试烧技术应用, 抢占化工煤原料“本土化”市场先机。

### 3、坚持以客户为中心, 全面完善大营销管理体系。

营销是企业的“龙头工程”和“饭碗工程”。应对日趋激烈的市场竞争, 必须主动出击, 以超前思维谋划营销, 以超常举措推进营销, 牢牢把握营销主动权。

一是要加快推进营销配套工程建设。从战略高度抓好铁路、公路、铁路公路混合、战略装车点“四位一体”布局, 探索“铁路+水运”混合运销模式, 加快潞安矿区铁路环网建设, 进一步改造和盘活装车站、交接场等关键环节, 降低运销成本, 扩大潞安煤的辐射范围; 同时, 要统筹生产组织、库存、装车、运销一体化调度, 建立完善快速装车系统, 进一步释放装车能力, 避免“空仓”或“顶仓”现象, 最大程度地满足煤炭增量的运销需求。

二是加快完善电煤、喷吹煤、化工煤市场布局。要抢抓政策机遇, 着力推进“三个替代”, 以潞安优质动力煤替代进口煤, 以潞安低硫煤替代高硫煤, 以潞安专一化工煤替代混合化工煤, 进一步提升潞安煤的市场份额。

三是全面强化“以客户为中心”的大营销管理模式。进一步深化品牌营销, 强化全员、全时段、全流程的煤质管理, 实现品牌致胜、质量致胜; 进一步深化差异化营销, 要分类指导, 分区对待, 调整营销格局, 为重点用户量身定制销售方案, 重点提升长治区域内大用户增量; 进一步深化科学营销, 完善“一表三图”客户管理机制, 建立完善用户定期走访、及时反馈、跟踪服务机制, 优化用户结构和营销网络布局, 着力发展战略用户, 巩固重点用户, 培育优势用户, 开发

潜在用户；积极探索电商转型，搭建电子交易平台，实现产品网络销售，实现销售资源配置最优化、边际效益最大化；进一步深化全员营销，统筹调配经营矿长、运销科长、煤质科长投身市场一线，拓展市场销售空间；进一步深化感情营销，将“为人至诚、为业至精”的核心理念贯穿在营销工作中，建立完善用户定期走访、及时反馈、跟踪服务机制，以一流的营销文化彰显产品品质和市场价值。

#### 4、深化落实降本增效措施，为企业转型赢取时间和空间。

买方市场竞争压力下，成本就是企业的生存线。深挖管理潜力是提升效益的重要源泉，激发发展活力是深化改革的必然要求。必须坚持“管理从严从紧、改革从速从快”方针，打好“降本、提质、增效”攻坚战、持久战，向管理要效益，以改革增活力，全力推进“人人降成本，个个增效益”。

##### (1) 向深挖管理潜力要效益

一是要继续严格落实“三优先、三严控”。减少一切非生产性费用和投入，做到“花钱讲效益，投资讲回报”。充分发挥好价格、成本核定和竞争性谈判“三个委员会”职能，构建完善公开、透明、开放的采购信息平台，对标国际先进企业，推进集中采购、竞争性谈判、电子商务采购等，建立公允价格体系，进一步降低物资采购成本。严格物资供应管理，加强清仓利库，探索建立物资配送超市、“代储制”、“零库存”管理。强化“省下来的就是赚来的”理念，提高设备周转率，能调剂的不购置，能维修的不更新，将修旧利废工作与职工工资挂钩考核，充分调动全员降本增效积极性。

二是要着力完善“321”成本管理模式。“3”，即完善成本预算管理、成本定期分析、成本与工资挂钩考核“三项制度”；“2”，即构建完善纵向对比、横向对标的成本对标管理体系和“条块结合”的成本管控体系“两个体系”；“1”，即全面推行精益化管理，建立精益化管理的目标责任体系、岗位价值标准、工作制度流程等。

三是要从严考核传压力，深化执行要效益。要像抓安全纪律一样抓经济纪律，科学确定经营指标，调整完善工效挂钩考核机制，通过考核政策传压力、挖潜力、增效益；对整合矿井和亏损单位，要进行“综合体检、精准施策、分类推进”，着力加强生产经营的评估和考核，对采取措施不力、减亏不明显的单位，实行负责人约谈、班子成员减薪、单位工资负亏，并重点督导；对预亏、扭亏无望的单位，要探索实施兼并重组、合作改制、租赁经营、股权转让等有力措施，统筹盘活低效无效资产，最大限度地培植利润点，减少亏损源。

##### (2) 向深化改革要活力

一是要精简机构、减人提效。井上井下各单位要制定阶段性的减人规划，机关单位要合理精简、科学整合，建立精简人员与新项目用工统筹调配机制，全面盘活人力资源，分步推进企业“瘦身健体”，降低人工成本和综合成本中的占比，构建“环节最简、系统最优、管控有力、运转高效”的人力资源管理体系。

二是要构建完善新型管控体系和制度流程。深入推进“权责归位”，制定权力“清单”，做好权力的“管放”工作，既要加强母公司管控，又要充分释放基层活力。同时，要运用信息技术手段优化业务流程，推进管理流程再造，全面提升管理的效能，要在发挥好三个委员会职能的基础上，探索构建投资决策、采购、财务等五个重要领域的集中管理和对净利润、售价、成本费用等五类关键经营指标的重点考核，最终形成“投资决策集中、采购集中、市场营销集中、财务集中、技术集中”、“对净利润、售价、成本费用、现金流、资产负债率五类关键经营指标重点考核”的“5+5”管控模式，实现自下而上集中管理、自上而下透明开放的管控。

三是要着力推进“三项体制”改革。要深化人事制度改革，完善干部竞聘选拔、考核评价、定向培养、轮岗交流等机制，强化后备干部培养选拔和动态管理，进一步盘活干部资源，激发干部活力；要深化劳动用工制度改革，按照“人岗事相匹配、责权利相统一”的思路，结合企业实际和岗位需求，合理进行定岗、定编、定责、定员，严格合同管理、试用期管理、聘期管理；要深化分配制度改革，改革现行薪酬制度，按照“效率优先、兼顾公平”的原则，优化内部分配结构，合理拉开分配档距，使收入分配向优秀人才、骨干人才、一线岗位倾斜，最大限度地发挥好工资分配的杠杆和激励作用；注重人力资本激励，探索实施职工持股、核心人才持股和期股等股权激励措施，激发职工的积极性、主动性和创造性。

#### 5、突出抓好开放创新发展，深化实施创新驱动战略。

要始终坚持“打造创新型企业，培育智慧型员工”工作主线，制定实施创新驱动战略年度行动计划，坚持破解难题课题导向，将开放创新贯穿在生产经营中，体现在提升质量效益上，建设“科技潞安”、“创新潞安”和“智慧潞安”，构建完善全覆盖、多层次、立体化的创新发展长效机制，推进资源依赖向创新驱动转型。

一是要构建完善“自主创新+集成创新”的产学研一体化融合创新体系。要充分发挥国家级企业技术中心、博士后工作站、锚杆实验室、瓦斯研究院等平台优势，继续加大基层劳模工作室等创新组织扶持力度，引进国内外先进技术，深入开展与清华大学、中国矿业大学、天津大学等国内各类科研院所、高等院校、企业单位的战略合作，形成涵盖基础研究、技术中试、工业示范和技术集成与商业化的工程化技术体系，推动科技创新与产业转型互为牵引、螺旋递进，为实现煤炭安全清洁高效生产和绿色清洁转型提供强有力的科技支撑。

二是要构建全覆盖、多层次、立体化的创新发展长效机制。持续创新产生持续发展力，全员创新提升综合竞争力。要完善干部创新考核机制，实施干部年薪同创新工作、创新业绩挂钩考核。同时，要打造高素质的创新人才队伍，坚持把创新型人才建设工作作为“一把手工程”，进一步畅通“三支人才队伍”的成长通道，推进“十大人才工程”，用好“四个1000万人人才激励基金”；进一步完善首席专家、首席技师、首席工程师制度，建立鼓励大学生面向基层、扎根一线、岗位成才的激励机制，实施全员创新计划，让更多的“金牌员工”、“技术大拿”、“创效能手”竞相涌现，形成“能人带众人、众人变能人”和“全员创业、创新、创造、创效”的新局面，让创新激发更大活力、创意产生更大效益。

#### 6、大力推进绿色循环发展，提升面向未来的绿色竞争力。

绿色循环发展是世界经济发展的大势所趋，是煤炭企业实现转型升级、可持续发展的必然选择。在“环保理念不断普及、人民健康要求不断升级、政策税收机制不断倾斜”的今天，实施绿色循环发展，既是降低发展成本、提升发展质量效益的关键举措，更是培育企业面向未来的绿色竞争力、绿色生产力的根本之策。

一是要全面落实《绿色低碳循环发展推进纲要》。以“走好六条路径，实施20项标志性工程”为主题，要统筹布局、全面启动。2015年，要进一步完善《纲要》，以此作为落实我省实施的“低碳创新行动计划”的重要抓手，进一步落实责任，明确路线图、时间表、责任书，在完善中推进，在推进中完善，争取取得新成果，努力打造煤基绿色清洁能源新基地、低碳创新发展新高地。

二是要构建完善以产业耦合和协同发展为特色的循环经济园区。依托潞安焦化投资建设主体的甲醇改精细化学品循环园区和以余吾煤业为源头的煤炭综合利用园区“两个园区”，充分发挥园区集聚、孵化和辐射功能，产业横向扩展和纵向延伸相结合，构建以园区为主要载体的循环发展体系。同时，要以关联产业耦合为特征，广义循环与高端循环相结合，与公司参股建设的百万吨级高硫煤清洁利用及精细化学品循环园区，实施传统产业和新兴产业的嫁接和耦合，构建多联产、多循环、多效益、全产业链的大循环发展体系。

三是要大力推进节能减排。要组建专业节能技术服务机构，技术节能和管理节能并重，推动节能工作由“措施型”向“工程型”转变，今年的重点工作是要推进EMC模式实施的常村矿空压机余热利用和替代锅炉及其它热源项目，确保全面完成“十二五”节能减排目标，为实现绿色清洁发展奠定坚实的基础。

### (三)主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	16,030,317,622.15	19,199,966,280.20	-16.51
营业成本	11,023,250,283.90	12,227,992,453.75	-9.85
销售费用	315,372,777.01	392,101,952.03	-19.57
管理费用	2,805,533,650.36	3,909,003,239.65	-28.23
财务费用	473,383,414.54	507,183,290.67	-6.66
所得税费用	403,134,356.11	784,661,000.86	-48.62
经营活动产生的现金流量净额	1,911,826,514.82	1,683,780,748.12	13.54
投资活动产生的现金流量净额	-4,274,273,798.58	-3,660,811,077.07	-16.76
筹资活动产生的现金流量净额	3,107,150,607.10	2,936,595,483.51	5.81

研发支出	576,980,915.97	755,419,353.70	-23.62
------	----------------	----------------	--------

## 2 收入

### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年煤炭商品价格继续下降仍是公司收入减少的主要原因。

### (2) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户营业收入占公司同期营业收入 22.23%:

名称	金额 (元)	占年度营业收入的比例
山西潞安煤炭经销有限责任公司	875,888,745.80	5.46%
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	763,313,405.90	4.76%
武汉钢铁股份有限公司	696,875,071.90	4.35%
山西太钢不锈钢股份有限公司	628,125,925.00	3.92%
天脊煤化工集团股份有限公司 (公路)	599,242,676.60	3.74%
合计	3,563,445,825.20	22.23%

### (3) 其他

公司及其他重要子公司矿区所处位置、煤种、保有储量

矿区名称	所处位置	煤种	保有储量 (万吨)
王庄	山西省长治市	贫煤	56,763.5
五阳	山西省长治市	贫煤	31,302.5
漳村	山西省长治市	贫煤	16,892.4
常村	山西省长治市	贫煤	70,080.0
余吾	山西省长治市	贫煤	81,151.2
潞宁	山西省忻州市	气煤	1,248.1

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
采掘业	煤炭	9,408,096,371.06	86.11	10,262,505,462.89	90.12	-8.33	
煤化工	焦炭	1,517,761,151.64	13.89	1,125,081,287.13	9.87	34.90	

### (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购额占年度营业成本 14.62%:

名称	金额 (元)	占年度营业成本的比例
山西潞安机械有限责任公司	665,498,464.72	6.04%
山西潞安华亿实业有限公司	313,342,266.43	2.84%
五阳新世纪有限责任公司	257,309,191.48	2.33%
山西潞安大成工贸有限责任公司	200,849,922.09	1.82%
北京佳庆玉嘉矿产品有限公司	175,126,440.17	1.59%
合计	1,612,126,284.89	14.62%

## 4 费用

销售费用较上年减少 19.57%，系运费支出减少所致；

管理费用较上年减少 28.23%，系节约成本，压缩支出所致；

所得税费用较上年减少 48.62%，系公司受煤炭市场影响，销售价格下降，利润减少所致。

## 5 研发支出

### 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	576,980,915.97
研发支出合计	576,980,915.97
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.12%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.60%

## 6 其他

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，由于受煤炭行业形势大幅下滑，公司营业收入 160 亿元，煤炭产量 3814 万吨，主要原因为买方市场效应凸显，煤炭销售出现量价齐跌情况。

### (2) 其他

#### 各主要矿井经营指标

矿井名称	原煤产量 (万吨)	商品煤销量 (万吨)	掘进尺度 (米)	煤炭售价 (元)	销售收入 (亿元)	销售成本 (亿元)	上缴税费 (亿元)	利润总额 (亿元)
王庄	809.70	772.66	49969	428.93	33.18	21.11	7.36	6.16
常村	856.67	751.00	45860	424.95	32.04	19.93	6.99	5.78
余吾	1010.01	823.65	48028	446.93	36.96	25.36	11.66	7.34
漳村	420.12	320.59	13877	491.47	15.78	10.73	3.58	2.00
五阳	350.21	272.44	2499	498.84	13.75	10.80	2.83	0.73

## (四) 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 (%)
采掘业	14,402,671,924.15	9,408,096,371.06	34.68	-16.35	-8.33	减少 5.72 个百分点
煤化工	1,492,855,748.20	1,517,761,151.64	-1.67	35.67	34.90	增加 0.57 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	14,402,671,924.15	9,408,096,371.06	34.68	-16.35	-8.33	增加 5.72 个百分点
焦炭	1,492,855,748.20	1,517,761,151.64	-1.67	35.67	34.90	增加 0.57 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

煤炭收入占公司营业收入的比例为 89.85%：

煤炭产品	收入 (亿元)	产量 (万吨)	销量 (万吨)
混煤	58.40	1,606	1,637
喷吹煤	82.55	1,560	1,524
其他洗煤	3.08	156	157

**(五) 资产、负债情况分析****1 资产负债情况分析表**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
应收账款	1,663,256,422.21	3.23	1,012,379,136.23	2.22	64.29	煤炭行情持续下行,部分客户延长结算货款信用期
预付款项	198,595,310.43	0.39	132,801,961.22	0.29	49.54	预付货款、材料款增加
其他流动资产	217,667,558.76	0.42	139,184,811.39	0.31	56.39	未抵扣的增值税增加
长期股权投资	2,242,759,871.60	4.35	750,052,477.23	1.64	199.01	增加对潞安清洁能源公司的投资
固定资产	10,417,416,154.24	20.23	8,186,255,722.68	17.95	27.25	在建工程转固
短期借款	3,245,000,000.00	6.30	1,450,000,000.00	3.18	123.79	一年内银行借款增加
预收款项	554,090,501.18	1.08	905,315,867.43	1.99	-38.80	煤炭行情持续下行,预收煤款减少
应交税费	422,995,761.36	0.82	936,258,570.07	2.05	-54.82	期末应交所得税减少
长期应付款	3,546,178,655.94	6.88	1,781,305,163.92	3.91	99.08	系融资租赁业务增加长期应付款
资本公积	1,439,358,455.18	2.79	587,210,584.68	1.29	145.12	系转产基金转增资本
少数股东权益	47,153,310.48	0.09	262,198,665.01	0.57	-82.02	子公司亏损所致

**(六) 核心竞争力分析**

我们具有的核心竞争力优势：一是公司依托潞安集团五十多年的发展沉淀和经验积累，集约高效生产水平、技术装备水平、科技研发实力和安全管理水平，均属全煤行业前列；二是喷吹煤、优质动力煤等核心品种市场竞争力强劲，市场占有率突出，大型客户群体稳定，营销网络渠道遍及全国大部分地区；三是公司作为煤炭类上市公司龙头企业和地区最大资本市场品牌，企业形象和影响力突出，获取资金和政策支持能力较强；四是基于安全、环保、高效等考虑，国家和山西省大力推动大型煤炭企业做大做强，重点布局“新型综合能源基地”建设，加快深化煤炭体制改革步伐，为潞安未来发展奠定政策基础。

**(七) 投资状况分析****(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损 益 (元)
1	货币型基金	511990	华宝添益	659,973.60	6,615	661,797.68	85.35%	1,824.08
2	货币型基金	519888	添富快线	111,000.00	11,355,993	113,559.93	14.65%	2,559.93
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				770,973.60	/	775,357.61	100%	4,384.01

**(2) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	占该公 司股 权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
潞安财务公司	360,202,905.37	333,333,333.33	33.33	606,158,575.53	76,731,658.14	230,217,996.22	长期股权投资	长期股权投资
合计	360,202,905.37	333,333,333.33	/	606,158,575.53	76,731,658.14	230,217,996.22	/	/

## 1、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

单位:元币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
山西证券	固定收益类	5,000,000	2014/12/03	2015/12/02	到期本息自动到账	7%	5,000,000	350,000	是	0	否	否	否	
合计	/	5,000,000	/	/	/		5,000,000	350,000	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
余吾	采掘业	142,000	663,905	424,143	369,571	73,618	53,236

公司子公司详细情况见财务报告附注九。

## 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内公司无募投和其他重大矿井建设项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

当前我们面临的形势：

从宏观经济形势来看，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，总体复苏疲软态势难有明显改观。受政策调整、地缘政治冲突等因素影响，全球经济仍充满了不确定性和复杂性。区域间发展不平衡性问题加剧，经济全球化面临严峻挑战；国内经济方面，仍将处于“增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期”三期叠加阶段。同时，改革进入攻坚阶段和深水区，外加经济全球化影响，面临的不确定和不稳定因素加大。

从煤炭行业发展趋势来看，受制于国内经济换挡期影响，经济下行压力加大，电力、钢铁等煤炭下游产业需求强度下降，进口煤的冲击因素，加上海外油气资源、雾霾环保治理、新能源开发等对煤炭消费的抑制，当前及今后一个时期，煤炭产能全面过剩、充分市场竞争、结构全面调整“三个时代”特征更加明显，短期难以改变。

### (二) 公司发展战略

我们的未来发展战略：概述为“人字型战略”，一是以煤为基，进一步放大优势、挖掘潜力，增强企业效益基础，为企业战胜危机“顶住天”；二是以新型煤化工和煤电一体化为支撑，快速做大做强，为企业未来发展“立住地”；三是强化经营管控，深化改革释放活力，为企业跨越发展“正住身”。

### (三) 经营计划

今年的工作思路是：深入贯彻党的十八届三中、四中全会及中央经济工作会议精神，紧紧围绕公司“十二五”战略部署，直面经济发展新常态，把握稳中求进主基调，全面激发改革活力和创新动力，突出抓好降本增效措施落地，加快推进新型煤化工和煤电一体化做大做强，全力建设具有国际竞争力的现代环保能源上市公司。

今年的主要工作目标：煤炭产量达到 4000 万吨，营业收入达到 160 亿元。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

公司 2015 年主要资金需求项目为：一是整合矿井的技改扩能工程以及综采综掘等设备配件的购入，随着陆续的投产将进一步增大资金需求；二是主力矿井部分后劲工程，包括井下新工作面的建设投入，以及压煤村庄搬迁工程投入等；三是焦化产业的扩能扩产工程，主要是已整合的焦化产业复产及改扩建项目；四是拟收购潞安集团煤炭资产和焦化项目。

**(五) 可能面对的风险**

在当前严峻的局势下，我们面临的挑战和风险：一是安全生产基础仍不够牢固，事故隐患没有完全杜绝，安全生产风险仍然存在；二是经济下行压力持续，受制于公司盈利途径单一、煤炭价格低迷、成本压力加大等因素影响，公司未来面临较大经营风险；三是市场竞争加剧，应收账款回款困难，营销风险加大；四是新型焦化产业和整合矿井处于爬坡关键期，资金需求量较大；五是随着主力矿井深采深区的扩大，生产条件更为复杂，安全管理压力较大。

**三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**四、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据第五届董事会第五次会议决议，本公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 230,108.40 万股为基数，向全体股东按每 10 送 3 股、派现金红利 0.35 元（含税），共计分配利润 77,086.314 万元，剩余未分配利润结转以后年度。

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

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	3	0.35	0	770,863,140.00	981,993,012.28	78.50
2013 年	0	0	0	0	1,528,859,757.16	0.00
2012 年	0	3.36	0	773,164,224.00	2,566,515,102.76	30.13

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

为了更好地向社会公众披露公司的社会贡献，全面真实的反映公司 2014 年度在经济、生活、环境方面的责任履行情况，根据公司实际情况，公司编制完成了《2014 年度企业社会责任报告》。报告具体内容将刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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

公司始终秉持“煤炭源于绿色，理应回归绿色，向绿色回归，实现绿色开采、绿色利用”的理念，取之有度，用之有节，以循环低碳为主要抓手，深入开展节能降耗创效活动，进一步提高资源综合利用水平，充分挖掘节能减排工作的社会和经济效益。报告期内，公司不存在重大环保问题。

## 六、其他披露事项

公司在环保减排方面的工作：

2014 年，公司万元产值综合能耗完成 0.799 吨标煤/万元，同比 0.8 吨标煤/万元下降 0.13%；原煤生产综合能耗完成 6.2 千克标煤/吨，同比 6.75 千克标煤/吨下降 8.15%；洗煤能耗完成 75.25 千克标煤/吨，同比 88.2 千克标煤/吨下降 14.68%；供电煤耗完成 420 克标煤/千瓦时，炼焦工序能耗完成 140 千克标煤/吨，同去年基本持平。今年共节约能量 1763 万吨标准煤，累计完成“十二五”节能任务的 81.7%。

公司变废为宝，利用煤矸石矸石制砖，利用煤矸石发电，全年综合利用 174.88 万吨煤矸石。伴生物瓦斯用于发电，全年利用 1139 万立方米，发电 1030.6 万千瓦时，实现废弃物的有效利用。

报告期内公司用于造林绿化费用累计近亿元，全年高质量地完成了公司绿地管护任务，对 12 个单位进行了绿化，新增绿化和改造面积 16.9 万平方米，矸石山绿化面积 33000 平方米，义务植树 15 万余株，成活率 90%以上。

其余公司在节能环保方面的工作见公司 2014 年企业社会责任报告第 26-30 页。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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 2014 年 3 月 24 日第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》	上交所网站、公司网站 2014-006 《2014 年度日常关联交易公告》

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014 年关联交易中公司从集团及其子公司购入项目的具体发生额与年初预计数额有一定差距，具体情况如下：

1) 向机械公司采购液压支架及皮带机。由于整合煤矿技改投产等生产设施需要，导致实际发生额比预计增加 27,962.49 万元。

2) 采掘设备维修。由于矿井设备实际维修需求量减少，导致实际发生额比预计减少 12,410 万元。

3) 房屋建筑及井巷工程维修。由于整合矿井基建等实际需求减少，导致实际发生比年初预计减少 9,350.05 万元。

4) 向华亿实业采购材料、劳务、加工修理等。由于实际采购和工程量减少，实际发生额比年初预计减少 37,243.94 万元。

(2) 公司出售给集团及其子公司的关联交易项目，与年初预计数额有一定差距，具体情况如下：

1) 向天脊集团销售煤炭。由于煤炭价格调整，该公司实际用量减少，因此实际发生额比预计总金额减少 10,075.73 万元。

2) 向日照国贸公司销售煤炭。由于煤炭价格调整，销售煤炭数量减少，实际发生额与预计总金额相比减少 17,147.23 万元。

3) 向潞安煤炭经销公司销售煤炭。因本年度内实际销售煤炭数量增加，实际发生额与预计总金额相比增加 77,734.52 万元。

4) 向容海电厂和余吾电厂销售煤炭。因煤炭价格调整，实际用量减少，实际发生额与预计总金额相比减少 9,445.83 万元。

#### (二) 共同对外投资的重大关联交易

##### 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 2014 年 8 月 27 日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于财务公司以未分配利润转增资本的议案》	上交所网站、公司网站 2014-030 《关联交易公告》
---	------------------------------

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	天脊潞安公司	45,000,000		2011/12/15	2015/8/27	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）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										45,000,000.00			
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										0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										45,000,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										0.23			

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### （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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司主发起人及其他发起人	公司主发起人山西潞安矿业（集团）有限责任公司及其控股子公司山西潞安工程公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有潞安环能股票，也不由潞安环能的收购该部分股票。公司其他发起人郑州铁路铁路局、日照港集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、天脊煤化工集团有限公司	山西潞安矿业（集团）有限责任公司及其控股子公司山西潞安工程有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2009 年 9 月 22 日。公司其他发起人郑州铁路局、日照港集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、天脊煤化工集团有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2007	是	是		

			司承诺：自公司股票上市之日起十二个月，不转让其所持有的潞安环能股票。	年 9 月 22 日。				
与首次公开发行相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	山西潞安矿业(集团)有限责任公司	山西潞安矿业(集团)有限责任公司向潞安环能股份公司承诺：如产生出资不实，将由其负责以资产或现金补足。	山西潞安矿业(集团)有限责任公司及其控股子公司山西潞安工程有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2009 年 9 月 22 日。公司其他发起人郑州铁路局、日照港集团有限公司、上海宝钢国际经济贸易有限公司、天脊煤化工集团有限公司 2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2007 年 9 月 22 日。		是		
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，我公司将根据资金实力、市场时机、战略规划和发展需求，通过多种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。
与首次公开发行相关的承诺	其他	潞安环能	潞安环能承诺：将严格执行公司章程、财务会计制度，承诺在未来持续经营期间将保证会计政策的稳定，自发行上市后五年内有关折旧会计估计不再变更。	2006 年 9 月 22 日承诺，期限至 2011 年 9 月 22 日。	是	是		

其余承诺事项将财务报告附注十三、1。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		210
境内会计师事务所审计年限		2

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

### 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

本年度公司及公司董事、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、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

经 2014 年 10 月 29 日公司第五届董事会第四次会议决议通过,公司自 2014 年 7 月 1 日或 2014 年度起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。

#### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)

单位:元币种:人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司(环能煤焦)		36,690,659.84	-36,690,659.84	36,690,659.84	
合计	/	36,690,659.84	-36,690,659.84	36,690,659.84	

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》调整。

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 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

##### 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，公司无限售股份变动。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股币种：人民币

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

截止本报告期末至前三年，公司无证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司无因送股、配股等原因引起的公司股份总数及结构变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

单位：股币种：人民币

本报告期末公司无内部职工股

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	107,558
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	107,669

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	-30,512,015	1,411,481,932	61.34	0	无	0	国有法人
山西潞安工程有限公司	0	23,400,000	1.02	0	无	0	境内非国 有法人
日照港集团有限公司	-943,992	20,536,008	0.89	0	无	0	国有法人
上海宝钢国际经济贸易有限公司	0	11,810,296	0.51	0	冻 结	943,992	国有法人
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选股票型证券投资基金		11,499,721	0.50	0	无	0	其他
天脊煤化工集团股份有限公司	-5,080,000	8,650,000	0.38	0	无	0	境内非国 有法人
全国社保基金一一七组合		8,323,922	0.36	0	无	0	国家
郑州铁路局	0	7,300,000	0.32	0	无	0	国有法人

中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金		7,271,643	0.32	0	无	0	其他
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		6,586,250	0.29	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	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				
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	20,536,008	人民币普通股	20,536,008				
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				
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选股票型证券投资基金	11,499,721	人民币普通股	11,499,721				
天脊煤化工集团股份有限公司	8,650,000	人民币普通股	8,650,000				
全国社保基金一一七组合	8,323,922	人民币普通股	8,323,922				
郑州铁路局	7,300,000	人民币普通股	7,300,000				
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	7,271,643	人民币普通股	7,271,643				
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,586,250	人民币普通股	6,586,250				
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。						

集团公司报告期内减持 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,截至报告期末集团公司应转持股份已全部转持。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
报告期内公司无有限售条件股东。

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元币种：人民币

名称	山西潞安矿业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李晋平
成立日期	1980-07-15
组织机构代码	11076540-X
注册资本	221,430
主要经营业务	煤炭、餐饮住宿、印刷、游泳、风化煤、焦炭、建材、化工产品、镀锌铅丝、水泥预制构件、玻璃制品、钢木家具、电装制品、五金工具、橡胶制品、皮革制品、工艺美术品、服装的生产、销售；洗、选煤；硅铁冶炼、自备铁路运输；医疗服务；电子通讯服务；室内外装潢；家禽养殖；树木种植；园林绿化工程；润滑油销售；木材经营加工；汽油、柴油零售；勘察工程施工(钻探)；固体矿产勘察；水文地质；工程地质、环境地质调查；气体矿产勘察等
未来发展战略	潞安集团“十二五”的发展战略是：“三地一新”，即建设亿吨煤炭新基地、打造产业发展新高地、开创幸福潞安新天地、全面建设既强又大国际化新潞安。按照国家转变经济增长方式的要求及山西转型跨越发展的战略部署，坚持“高端化、低碳化、国际化”和“循环型、创新型、效益型”的“三化三型”发展方针，着力推进“5+5”产业格局，即重点发展煤炭、煤基合成油、煤电一体化、硝基肥料、新型焦化等五大主导产业，积极推进光伏产业、装备制造、建筑建材、物流贸易、金融服务等五大辅助产业，深入推进战略引领向价值引领转型、资源依赖型向创新驱动型转型、高碳能源向低碳利用转型的“三大转型”，到 2015 年，资产总额、营业收入将双双达到 2000 亿元以上，建成“双两千亿企业”，为全面建设具有国际竞争力的能源品牌企业奠定坚实的基础。
其他情况说明	截止 2014 年 12 月 31 日，集团的总资产为 1,715 亿元，净资产为 345 亿元；2014 年度潞安集团营业收入为 2,130 亿元，利润总额 6 亿元。(以上财务数据未经审计)

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元币种：人民币

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

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元币种：人民币

情况说明	本公司无其他持股在百分之十以上的法人股东
------	----------------------

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
李晋平	董事长	男	50	2014-05-28	2017-05-28					0	
王安民	董事	男	62	2014-08-06	2017-05-28					0	
翟红	董事	男	52	2014-05-28	2017-05-28					0	
王志清	董事、总经理	男	49	2014-05-28	2017-05-28					0	
徐贵孝	董事	男	59	2014-05-28	2017-05-28					0	
郭贞红	董事	男	50	2014-05-28	2017-05-28					0	
孙玉福	董事	男	53	2014-05-28	2017-05-28					0	
刘克功	董事	男	52	2014-05-28	2017-05-28					0	
肖亚宁	董事	男	50	2014-05-28	2017-05-28					0	
洪强	董事	男	43	2014-05-28	2017-05-28					0	
王观昌	董事	男	52	2014-05-28	2017-05-28					0	
金涌	独立董事	男	79	2011-8-30	2014-05-28					0	
钱鸣高	独立董事	男	82	2011-8-30	2014-05-28					0	
李清廉	独立董事	男	71	2011-8-30	2014-05-28					0	
马起仓	独立董事	男	54	2011-8-30	2014-05-28					0	
吴秋生	独立董事	男	52	2011-8-30	2017-05-28					0	
王超群	独立董事	男	44	2014-05-28	2017-05-28					6	
杜铭华	独立董事	男	61	2014-05-28	2017-05-28					6	
张正堂	独立董事	男	39	2014-05-28	2017-05-28					6	
张翼	独立董事	男	44	2014-05-28	2017-05-28					6	
陈晋蓉	独立董事	女	55	2014-08-06	2017-05-28					6	
郑丙建	副总经理	男	55	2014-05-29	2017-05-28					53.70	
柴学周	副总经理	男	54	2014-05-29	2017-05-28					54.16	
李建宏	副总经理	男	57	2014-05-29	2017-05-28					52.58	
刘国忠	副总经理	男	58	2014-05-29	2017-05-28					25.71	
贾双春	副总经理	男	51	2014-05-29	2017-05-28					26.16	

宇黎亮	副总经理	男	50	2014-05-29	2017-05-28						25.39	
张华杰	副总经理	男	52	2014-10-29	2017-05-28						12.12	
毛永红	董事会秘书	男	41	2014-05-29	2017-05-28						48.53	
张万金	监事会主席	男	59	2014-05-28	2017-05-28						0	
李建文	监事会副主席	男	54	2014-05-28	2017-05-28						0	
张宏中	监事	男	45	2014-05-28	2017-05-28						6	
吕传田	监事	男	50	2014-05-28	2017-05-28						6	
李旭光	监事	男	51	2014-05-28	2017-05-28						6	
申素利	监事	男	50	2014-05-28	2017-05-28						0	
葛晓智	监事	男	47	2014-05-28	2017-05-28						6	
合计	/	/	/	/	/					/	352.35	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
李晋平	曾任潞安矿业集团公司董事、总经理；现任潞安矿业集团公司董事长、党委书记、公司董事长。
王安民	曾任潞安矿业集团公司党委书记、副董事长；现任公司董事。
翟红	曾任汾西矿业（集团）公司总经理、董事长、董事、党委书记；现任潞安矿业集团公司总经理、公司董事。
王志清	曾任潞安矿业集团公司副总经理；现任潞安矿业集团公司党委副书记、公司董事、总经理。
徐贵孝	现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。
郭贞红	现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。
孙玉福	现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。
刘克功	现任潞安矿业集团公司总工程师、副总经理、公司董事。
肖亚宁	现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。
洪强	曾任公司副总经理、董事会秘书；现任集团总会计师、公司董事。
王观昌	现任潞安矿业集团公司副总经理、公司董事。
金涌	中国工程院院士、曾任公司独立董事。
钱鸣高	中国工程院院士、曾任公司独立董事。
李清廉	长治市工业经济联合会会长，曾任公司独立董事。
马起仓	山西煤炭管理干部学院财经系主任，曾任公司独立董事。
吴秋生	曾任山西财经大学会计学院副院长；现任山西财经大学会计学院博士生导师、院长、公司独立董事。
王超群	曾任山西佳量律师事务所律师，山西科贝律师事务所金融证券部主任；现任山西祝融万权（天津）律师事务所主任、公司独立董事。
杜铭华	曾任神华科学技术研究院副院长，神华煤制油化工研究院副院长，煤科总院北京煤化工研究院院长，煤炭工业洁净煤工程技术研究中心副主任；现任神华科学技术研究院特聘研究员。
张正堂	现任南京大学商学院人力资源管理学系主任、教授、博士生导师、公司独立董事。
张翼	曾任广东君言律师事务所合伙人律师；现任北京市大成（深圳）律师事务所合伙人律师。
陈晋蓉	曾任信息产业部中国电子信息产业研究院总经理，清华大学经济管理学院 EDP 教学总监；现任清华大学经济管理学院教师、公司独立董事。
郑丙建	现任公司副总经理。

柴学周	现任公司副总经理。
李建宏	曾任五阳煤矿党委书记、五阳煤矿矿长、漳村煤矿矿长；现任公司副总经理。
刘国忠	曾任潞安集团副总工程师、铁路运营公司总经理；现任公司副总经理。
贾双春	曾任潞安集团王庄煤矿党委书记、矿长；现任公司副总经理。
宇黎亮	曾任山西高河能源有限公司执行副总裁、总裁；现任公司副总经理。
张华杰	曾任潞安集团古城煤矿建设管理处处长；现任公司副总经理。
毛永红	曾任潞安矿业集团董事会秘书处处长，潞安集团办公室副主任，现任公司董事会秘书。
张万金	曾任山西天脊公司党委副书记；现任潞安集团公司工会主席、公司监事会主席。
李建文	曾任潞安矿业集团公司审计处处长；现任公司监事会副主席。
张宏中	曾任郑州铁路局国财务处监察（副处级）；现任郑州铁路局财务处副处长、公司监事。
吕传田	现任日照港集团有限公司财务预算部部长、公司监事。
李旭光	现任天脊煤化工集团有限公司董事会副秘书长、公司监事。
申素利	曾任山西潞安工程有限公司副总会计师兼财务部部长；现任公司监事。
葛晓智	曾任宝钢集团规划发展部主管、投资审查高级经理；现任宝钢资源有限公司高级经理、公司监事。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晋平	山西潞安矿业（集团）公司	董事长、党委书记		
翟红	山西潞安矿业（集团）公司	总经理		
王志清	山西潞安矿业（集团）公司	党委副书记		
徐贵孝	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
郭贞红	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
孙玉福	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
刘克功	山西潞安矿业（集团）公司	总工程师、副总经理		
肖亚宁	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
洪强	山西潞安矿业（集团）公司	总会计师		
王观昌	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理		
张万金	山西潞安矿业（集团）公司	工会主席		
张宏中	郑州铁路局	财务处副处长		

吕传田	日照港集团有限公司	财务预算部部长		
李旭光	天脊煤化工集团股份有限公司	董事会副秘书长		
葛晓智	上海宝钢国际经济贸易有限公司	高级经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴秋生	山西财经大学	会计学院院长		
王超群	山西祝融万权(天津)律师事务所	主任		
杜铭华	神华科学技术研究院	特聘研究员		
张正堂	南京大学商学院	人力资源管理学系主任		
张翼	北京市大成(深圳)律师事务所	合伙人律师		
陈晋蓉	清华大学	经济管理学院教师		
王安民	上海中国煤炭大厦有限公司	董事		
徐贵孝	山西高河能源有限公司	董事		
郭贞红	山西高河能源有限公司	董事		
郭贞红	潞安集团财务公司	董事		
郭贞红	晋商银行股份有限公司	董事		
郭贞红	山西国瑞投资有限公司	董事		
郭贞红	元丰煤业公司	董事		
孙玉福	山西潞安天脊化工有限公司	董事长		
孙玉福	山西潞安郭庄煤业有限责任公司	董事		
洪强	潞安集团财务公司	董事		
柴学周	山西潞安东能煤业有限公司	董事长		
申素利	山西长泰永诚工贸有限责任公司	董事		
李建宏	上庄煤业公司	副董事长		
贾双春	黑龙煤业公司	董事长		
贾双春	伊田煤业公司	董事长		
贾双春	黑龙关煤业公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《山西潞安环保能源开发股份有限公司薪酬实施大纲》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《山西潞安环保能源开发股份有限公司薪酬实施细则》

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

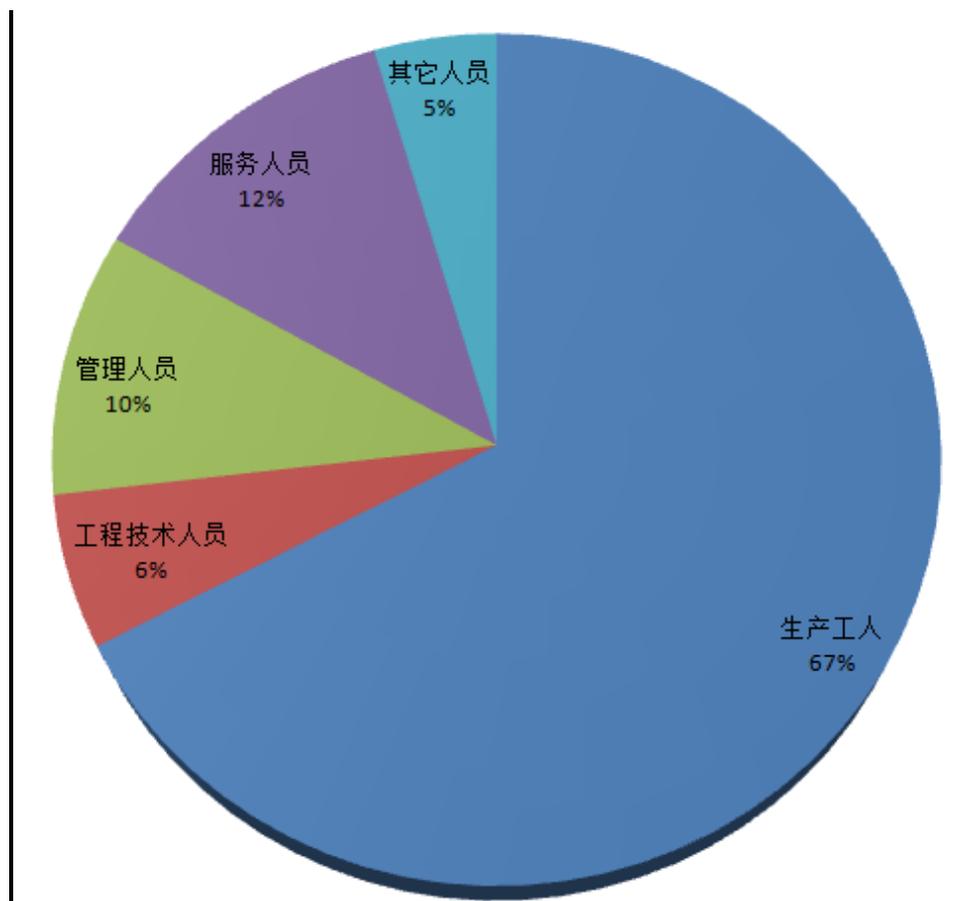
姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金涌	独立董事	离任	任期已满
钱鸣高	独立董事	离任	任期已满
李清廉	独立董事	离任	任期已满
马起仓	独立董事	离任	任期已满
刘峰	副总经理	离任	工作变动
杜铭华	独立董事	聘任	换届选举
张正堂	独立董事	聘任	换届选举
张翼	独立董事	聘任	换届选举
陈晋蓉	独立董事	聘任	换届选举
张华杰	副总经理	聘任	选任

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

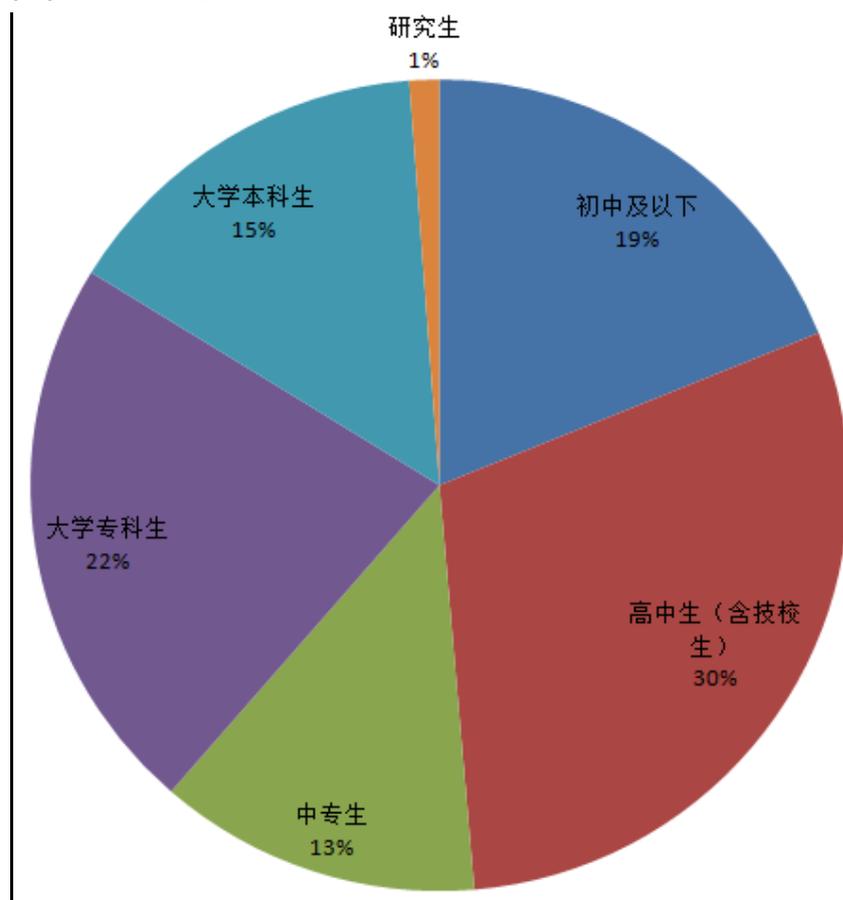
## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27,883
主要子公司在职员工的数量	7,427
在职员工的数量合计	35,310
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,298
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	23,766
工程技术人员	2,063
管理人员	3,546
服务人员	4,310
其它人员	1,625
合计	35,310
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
初中及以下	6,664
高中生(含技校生)	10,512
中专生	4,501
大学专科生	7,909
大学本科生	5,307
研究生	417
合计	35,310

## (二) 专业构成统计图



(三) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格根据有关法律法规、规范性文件的最新要求，不断完善公司治理结构，健全执行公司内部控制体系，通过持续规范和优化，公司治理结构水平和运行质量不断提高。公司股东大会、董事会、监事会权责明确、相互制约、相互协调，切实维护了公司和股东的利益。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召开和召集股东大会。在审议关联交易事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会成员共 17 人，其中独立董事 6 人，符合法律规定。公司董事会职责明确，召集和召开程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。各位董事勤勉尽责，能够积极参加董事会会议并认真审议议案。独立董事均能独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人的影响，对重大事项进行认真审查并发表独立意见。公司董事会下设各专业委员会，积极开展工作，为公司在重大事项中的高效科学决策发挥了重要的作用。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会成员共 7 人，其中职工监事 3 人，符合法律规定。公司监事会召集召开程序符合《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定。全体监事认真履行自己职责，对公司经营决策、关联交易、财务运作及董事、高管履职等情况进行了有效监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司和控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营权，在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持性。公司各项重大决策均经董事会或股东大会审议通过后执行，不存在控股股东直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。

#### 5、信息披露及透明度

公司严格按照法律法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地做好定期报告和重大事项的对外披露工作，充分保障投资者获得信息的权利，确保所有股东以平等的机会获得信息。

#### (二) 内幕信息知情人登记管理情况

根据有关要求，公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格执行该项制度，在有关信息未公开披露之前，严格执行信息传递流程，严控知情人范围，并按照登记管理制度的规定，组织填写登记表，如实、完整的记录所有内幕信息知情人姓名及知情时间等重要信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 28 日	一、《二〇一三年度董事会工作报告》；二、《二〇一三年度监事会工作报告》；三、《二〇一三年度独立董事述职报告》；四、《关于审议公司〈二〇一三年度报告及摘要〉的议案》；五、《关于审议公司〈二〇一三年度财务决算报告〉的议案》；六、《关于公司二〇一	除第十项议案否决外，其余议案全部通过。	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 29 日

		三年度利润分配的预案》；七、《关于公司二〇一四年度日常关联交易的议案》；八、《关于山西潞安集团财务有限责任公司为我公司提供金融服务的议案》；九、《关于续聘二〇一四年度审计机构的议案》；十、《关于修改公司〈章程〉的议案》；十一、《关于董事会换届选举的议案》；十二、《关于监事会换届选举的议案》			
2014 年第一次股东大会	2014 年 8 月 6 日	《关于补选董事的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2014 年 8 月 7 日
2014 年第二次股东大会	2014 年 11 月 27 日	《关于修改公司章程的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2014 年 11 月 28 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李晋平	否	6	6	0	0	0	否	3
王安民	否	4	4	0	0	0	否	1
翟红	否	6	5	0	0	1	否	2
王志清	否	6	6	0	0	0	否	3
徐贵孝	否	6	5	0	0	1	否	2
郭贞红	否	6	6	0	0	0	否	3
孙玉福	否	6	6	0	0	0	否	3
刘克功	否	6	5	0	0	1	否	3
肖亚宁	否	6	4	0	0	2	否	1
洪强	否	6	6	0	0	0	否	2
王观昌	否	6	5	0	1	0	否	3
吴秋生	是	6	2	4	0	0	否	1
王超群	是	6	2	4	0	0	否	1
杜铭华	是	4	0	3	0	1	否	0
张正堂	是	4	0	4	0	0	否	0
张翼	是	4	0	4	0	0	否	0
陈晋蓉	是	2	0	1	0	1	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司董事无连续两次未亲自参加董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设各专门委员会充分发挥各自在专业领域的优势，积极建言献策，为公司治理结构的规范发展，发挥了积极的作用。

报告期内，公司董事会财务审计委员会根据《公司法》、《公司章程》、《财务审计委员会工作规程》及其他有关规定，积极履行职责，认真审阅公司年度审计工作的相关资料，多次与公司管理层、财务部，外部审计机构进行交流和沟通，协调年审和内控的相关工作，确保公司年报审计工作，内部控制体系实施和评价工作的顺利开展。

报告期内，公司薪酬人事考评委员会严格按照公司《薪酬人事考评委员会实施细则》，切实履行职责。经审核，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济考核指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

报告期内，公司战略投资委员会认真审慎地履行自身职责，研究公司发展战略，制定科学合理的发展规划。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在风险问题。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司拥有独立的业务和自主经营权，与控股股东在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持独立性。

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

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

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，将高级管理人员的收入与经营目标挂钩，结合年度考核结果兑现薪酬和奖励。报告期内，公司薪酬人事考评委员会严格按照有关规定，对 2014 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为公司各项考评及激励措施得当，激励机制和相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内部控制制度建设情况

报告期内，按照中国证监会山西监管局下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的文件要求，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等文件和公司《内部控制规范实施工作方案》的相关工作安排，积极组织实施了企业内部控制建设工作，截止目前已基本完成公司年度内控建设工作。

未来公司将持续推进内部控制体系建设，将内控体系建设工作逐步融入日常经营管理活动；持续开展风险评估与内控诊断、优化，提升整体管理水平；逐步提高内部控制管理的信息化水平。同时，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

内部控制自我评估报告详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

根据中国证监会和上海证券交易所《关于做好上市公司 2014 年度报告工作的相关通知》的要求，信永中和会计师事务所对公司内部控制有效性及重大缺陷情况进行了独立审计，并出具了 2014 年度《企业内部控制审计报告》。报告具体内容详见上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会的要求，公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报编制、审议、披露的程序和保密措施、责任追究等进行了规定，并在工作中严格执行。

报告期内，公司年报信息披露工作未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

XYZH/2014TYA1019

山西潞安环保能源开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西潞安环保能源开发股份有限公司(以下简称潞安环能公司)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，潞安环能公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潞安环能公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李建勋

中国注册会计师：尹巍

中国 北京

二〇一五年三月二十五日

### 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		9,348,433,368.75	7,753,739,892.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		775,357.61	439,820.92
衍生金融资产			
应收票据		6,815,006,106.25	8,343,558,757.67
应收账款		1,663,256,422.22	1,012,379,136.23
预付款项		198,595,310.43	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		219,000,335.93	190,754,576.63
买入返售金融资产			
存货		975,637,723.50	1,150,427,293.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,667,558.76	139,184,811.39
流动资产合计		19,438,372,183.45	18,723,286,249.18
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		36,690,659.84	36,690,659.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,242,759,871.60	713,361,817.39
投资性房地产			
固定资产		10,417,416,154.24	8,186,255,722.68
在建工程		9,570,437,406.54	8,007,222,508.02
工程物资		1,232,272.84	621,105.04
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,110,219,708.23	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		10,113,398.73	15,654,211.57
递延所得税资产		321,471,462.85	362,425,303.98
其他非流动资产		224,210,984.61	286,621,040.11
非流动资产合计		32,067,806,956.37	26,877,921,458.68
资产总计		51,506,179,139.82	45,601,207,707.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,245,000,000.00	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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,723,490,000.00	2,598,830,000.00

应付账款		8,903,637,024.04	8,589,993,166.62
预收款项		554,090,501.18	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		851,772,917.10	998,571,550.13
应交税费		422,995,761.36	936,258,570.07
应付利息		30,018,848.98	28,994,060.52
应付股利		1,576,513.33	1,576,513.33
其他应付款		951,936,086.96	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,314,619,603.13	3,441,053,753.84
其他流动负债			
流动负债合计		23,999,137,256.08	19,909,020,334.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,365,711,500.00	6,500,506,050.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,546,178,655.94	1,781,305,163.92
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		86,613,793.89	86,552,409.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,998,503,949.83	8,368,363,623.39
负债合计		32,997,641,205.91	28,277,383,958.22
<b>所有者权益</b>			
股本		2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,439,358,455.18	587,210,584.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,208,570,598.02	3,642,951,942.00
盈余公积		2,278,439,711.68	2,191,311,155.85
一般风险准备			
未分配利润		9,233,931,858.55	8,339,067,402.10
归属于母公司所有者权益合计		18,461,384,623.43	17,061,625,084.63
少数股东权益		47,153,310.48	262,198,665.01
所有者权益合计		18,508,537,933.91	17,323,823,749.64
负债和所有者权益总计		51,506,179,139.82	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 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		7,662,669,118.86	7,099,905,588.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,542,362,150.69	8,019,933,194.69
应收账款		1,447,247,602.63	735,133,345.22
预付款项		92,177,794.25	80,300,752.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		167,887,709.41	169,115,133.31
存货		354,304,530.81	408,336,808.43
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		5,132,942,305.00	
其他流动资产		7,494,879.63	3,136,630,466.86
流动资产合计		21,407,086,091.28	19,649,355,289.48
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		36,690,659.84	36,690,659.84
持有至到期投资			
长期应收款		60,268,314.57	74,346,952.12
长期股权投资		7,564,223,143.78	6,403,588,271.68
投资性房地产			
固定资产		3,390,440,555.84	1,701,412,875.68
在建工程		1,087,130,582.44	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		293,315,380.49	263,417,529.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		195,730,606.70	207,696,888.82
其他非流动资产		2,262,159,030.00	2,612,387,203.88
非流动资产合计		14,889,958,273.66	12,984,236,205.30
资产总计		36,297,044,364.94	32,633,591,494.78
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,135,000,000.00	660,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,525,220,000.00	2,443,830,000.00
应付账款		5,137,100,293.51	4,908,513,248.85
预收款项		423,280,227.37	749,669,151.02
应付职工薪酬		569,821,860.05	688,836,973.39
应交税费		202,924,881.84	383,438,728.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,266,824,681.02	1,756,680,729.29
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,464,698,418.43	1,720,189,902.84
其他流动负债			

流动负债合计		13,724,870,362.22	13,311,158,734.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,729,000,000.00	2,212,444,550.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,501,680,680.51	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,046,217.20	2,130,782.87
其他非流动负债		39,492,127.22	42,450,742.57
非流动负债合计		4,272,219,024.93	2,257,026,075.67
负债合计		17,997,089,387.15	15,568,184,809.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,265,297,749.86	613,878,714.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,134,519,488.46	2,422,675,788.79
盈余公积		2,278,439,711.68	2,191,311,155.85
未分配利润		10,320,614,027.79	9,536,457,025.30
所有者权益合计		18,299,954,977.79	17,065,406,684.80
负债和所有者权益总计		36,297,044,364.94	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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,030,317,622.15	19,199,966,280.20
其中:营业收入		16,030,317,622.15	19,199,966,280.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,943,004,382.14	17,315,349,587.57
其中:营业成本		11,023,250,283.90	12,227,992,453.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		294,657,482.73	251,745,074.80
销售费用		315,372,777.01	392,101,952.03
管理费用		2,805,533,650.36	3,909,003,239.65
财务费用		473,383,414.54	507,183,290.67
资产减值损失		30,806,773.60	27,323,576.67
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		46,308.94	-42,982.33
投资收益(损失以“-”号填列)		74,467,291.94	75,401,573.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-903,525.84	75,461,779.43
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,161,826,840.89	1,959,975,283.62
加:营业外收入		19,696,665.68	27,719,783.19
其中:非流动资产处置利得		1,445.60	79,492.82
减:营业外支出		31,032,994.07	36,979,180.34
其中:非流动资产处置损失		1,084,203.34	3,198,137.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,150,490,512.50	1,950,715,886.47
减:所得税费用		403,134,356.11	784,661,000.86
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		747,356,156.39	1,166,054,885.61
归属于母公司所有者的净利润		981,993,012.28	1,528,859,757.16
少数股东损益		-234,636,855.89	-362,804,871.55
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		747,356,156.39	1,166,054,885.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		981,993,012.28	1,528,859,757.16
归属于少数股东的综合收益总额		-234,636,855.89	-362,804,871.55
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.43	0.66
(二)稀释每股收益(元/股)		0.43	0.66

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		13,433,100,884.45	15,729,074,275.03
减:营业成本		10,039,800,640.24	10,755,143,799.80
营业税金及附加		206,372,899.89	182,956,504.81
销售费用		235,732,097.19	251,187,632.32
管理费用		2,052,893,767.88	2,599,618,110.12
财务费用		-121,945,237.56	-148,463,580.45
资产减值损失		48,855,806.43	48,454,618.50
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)		75,634,872.10	953,276,639.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			75,461,779.43
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,047,025,782.48	2,993,453,829.88
加:营业外收入		5,271,331.00	8,719,402.26
其中:非流动资产处置利得		1,445.60	
减:营业外支出		4,180,344.18	6,315,356.14
其中:非流动资产处置损失		1,010,467.23	3,040,559.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,048,116,769.30	2,995,857,876.00
减:所得税费用		176,831,210.98	397,663,945.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		871,285,558.32	2,598,193,930.84
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		871,285,558.32	2,598,193,930.84
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.38	1.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.38	1.13

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—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,950,129,291.62	14,339,109,539.26
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		26,970,053.80	
收到其他与经营活动有关的现金		210,073,020.32	262,354,314.85
经营活动现金流入小计		12,187,172,365.74	14,601,463,854.11
购买商品、接受劳务支付的现金		916,404,502.46	2,718,522,506.85
支付给职工以及为职工支付的现金		4,905,188,638.76	4,889,816,870.95
支付的各项税费		3,267,077,083.82	4,019,540,250.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,186,675,625.88	1,289,803,477.94
经营活动现金流出小计		10,275,345,850.92	12,917,683,105.99
经营活动产生的现金流量净额		1,911,826,514.82	1,683,780,748.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,536,488.49	905,272.44
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		1,445.60	630,736.46
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		15,537,934.09	1,536,008.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,818,827,325.72	3,638,955,154.17
投资支付的现金		1,470,984,406.95	1,157,631.80
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			22,234,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,289,811,732.67	3,662,347,085.97
投资活动产生的现金流量净额		-4,274,273,798.58	-3,660,811,077.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		9,420,196,142.41	6,993,596,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,484,297,534.63	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,904,493,677.04	7,013,596,600.00
偿还债务支付的现金		6,202,276,821.15	2,698,551,852.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		930,213,782.47	1,378,449,264.12
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		1,664,852,466.32	
筹资活动现金流出小计		8,797,343,069.94	4,077,001,116.49
筹资活动产生的现金流量净额		3,107,150,607.10	2,936,595,483.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		744,703,323.34	959,565,154.56
加：期初现金及现金等价物余额		6,911,871,369.09	5,952,306,214.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,656,574,692.43	6,911,871,369.09

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,108,645,259.28	11,759,790,086.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		471,408,612.36	1,234,594,030.46
经营活动现金流入小计		10,580,053,871.64	12,994,384,116.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,881,440,313.83	3,404,139,473.14
支付给职工以及为职工支付的现金		3,903,059,933.93	3,611,668,282.82
支付的各项税费		1,709,478,125.62	2,631,609,056.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,854,145,638.08	817,956,255.40
经营活动现金流出小计		9,348,124,011.46	10,465,373,068.25
经营活动产生的现金流量净额		1,231,929,860.18	2,529,011,048.62
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,994,713,940.00	1,032,969,360.00
取得投资收益收到的现金			385,695,250.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,445.60	
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		436,021,881.47	362,653,326.05
投资活动现金流入小计		2,430,737,267.07	1,781,317,936.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,359,582.60	736,140,368.09
投资支付的现金		4,267,441,868.44	2,719,325,935.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			22,234,300.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,484,801,451.04	3,477,700,603.09
投资活动产生的现金流量净额		-3,054,064,183.97	-1,696,382,666.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,600,000,000.00	2,794,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,720,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,320,000,000.00	2,794,760,000.00
偿还债务支付的现金		2,863,936,034.64	757,406,213.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,926,123.65	1,027,342,401.82
支付其他与筹资活动有关的现金		369,425,856.02	
筹资活动现金流出小计		3,636,288,014.31	1,784,748,614.87
筹资活动产生的现金流量净额		2,683,711,985.69	1,010,011,385.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		861,577,661.90	1,842,639,766.90
加:期初现金及现金等价物余额		6,438,037,065.49	4,595,397,298.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,299,614,727.39	6,438,037,065.49

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	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										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	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)		852,147,870.50			-434,381,343.98	87,128,555.83		894,864,456.45	-215,045,354.53	1,184,714,184.27
(一)综合收益总额								981,993,012.28	-234,636,855.89	747,356,156.39
(二)所有者投入和减少资本		852,147,870.50							47,811,593.49	899,959,463.99
1.股东投入的普通股									24,000,000.00	24,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他		852,147,870.50							23,811,593.49	875,959,463.99
(三)利润分配						87,128,555.83		-87,128,555.83	-450,000.00	-450,000.00
1.提取盈余公积						87,128,555.83		-87,128,555.83		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-450,000.00	-450,000.00
4.其他										
(四)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										
(五)专项储备					-434,381,343.98				-27,770,092.13	-462,151,436.11
1.本期提取					1,330,307,878.55				38,918,937.23	1,369,226,815.78
2.本期使用					1,764,689,222.53				66,689,029.36	1,831,378,251.89
(六)其他										
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	1,439,358,455.18			3,208,570,598.02	2,278,439,711.68		9,233,931,858.55	47,153,310.48	18,508,537,933.91

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2014 年年度报告

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	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										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	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）		-20,679,951.23			306,447,626.91	259,819,393.08		495,876,140.06	-287,236,361.21	754,226,847.61
（一）综合收益总额								1,528,859,757.16	-362,804,871.55	1,166,054,885.61
（二）所有者投入和减少资本		-20,679,951.23							74,071,325.28	53,391,374.05
1. 股东投入的普通股									101,167,541.53	101,167,541.53
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-20,679,951.23							-27,096,216.25	-47,776,167.48
（三）利润分配						259,819,393.08		-1,032,983,617.10	-1,514,638.50	-774,678,862.52
1. 提取盈余公积						259,819,393.08		-259,819,393.08		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-773,164,224.02	-1,514,638.50	-774,678,862.52
4. 其他										
（四）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										
（五）专项储备					306,447,626.91				3,011,823.56	309,459,450.47
1. 本期提取					2,066,364,647.94				74,648,866.34	2,141,013,514.28
2. 本期使用					1,759,917,021.03				71,637,042.78	1,831,554,063.81
（六）其他										
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)		651,419,035.00			-288,156,300.33	87,128,555.83	784,157,002.49	1,234,548,292.99
(一)综合收益总额							871,285,558.32	871,285,558.32
(二)所有者投入和减少资本		651,419,035.00						651,419,035.00
1.股东投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他		651,419,035.00						651,419,035.00
(三)利润分配						87,128,555.83	-87,128,555.83	
1.提取盈余公积						87,128,555.83	-87,128,555.83	
2.对所有者(或股东)的分配								
3.其他								
(四)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								
(五)专项储备					-288,156,300.33			-288,156,300.33
1.本期提取					898,627,621.00			898,627,621.00
2.本期使用					1,186,783,921.33			1,186,783,921.33
(六)其他								
四、本期期末余额	2,301,084,000.00	1,265,297,749.86			2,134,519,488.46	2,278,439,711.68	10,320,614,027.79	18,299,954,977.79

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）		3,907,757.83			163,388,872.68	259,819,393.08	1,565,210,313.74	1,992,326,337.33
（一）综合收益总额							2,598,193,930.84	2,598,193,930.84
（二）所有者投入和减少资本		3,907,757.83						3,907,757.83
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		3,907,757.83						3,907,757.83
（三）利润分配						259,819,393.08	-1,032,983,617.10	-773,164,224.02
1. 提取盈余公积						259,819,393.08	-259,819,393.08	
2. 对所有者（或股东）的分配							-773,164,224.02	-773,164,224.02
3. 其他								
（四）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								
（五）专项储备					163,388,872.68			163,388,872.68
1. 本期提取					1,461,494,305.50			1,461,494,305.50
2. 本期使用					1,298,105,432.82			1,298,105,432.82
（六）其他								
四、本期期末余额	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

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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”），成立于 2001 年 7 月 19 日，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。公司企业法人营业执照号 140000100094202。2006 年 9 月本集团公司根据 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。

经过历年的派送红股、转增股本，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司总股本 2,301,084,000.00 元，注册资本 230,108.40 万元。

注册地址：长治市城北东街 65 号，办公地点：山西省长治市襄垣县侯堡镇

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；气体矿产勘查、固体矿产勘查、地质钻探。住宿、餐饮、会务、旅游服务（只限分支机构）。销售机械设备；机械设备租赁。

#### 2. 合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共 29 户，具体包括：

公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司（余吾煤业公司）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
山西本源生态农业开发有限公司（本源公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司（潞宁煤业公司）	控股子公司	二级子公司	57.80	57.80
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	二级子公司	85.69	85.69
山西潞安元丰矿业有限公司（元丰公司）	控股子公司	二级子公司	90.00	90.00
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	二级子公司	71.59	71.59
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	二级子公司	60.00	60.00
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	二级子公司	60.00	60.00
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	二级子公司	60.00	60.00
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司（潞欣公司）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
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	二级子公司	80.00	80.00
山西潞安天脊化工有限公司（潞安天脊公司）	控股子公司	二级子公司	50.10	50.10
山西潞安东能煤业有限公司（东能煤业公司）	控股子公司	二级子公司	70.00	70.00
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	二级子公司	55.00	55.00
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	二级子公司	82.87	82.87
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	二级子公司	80.00	80.00
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	二级子公司	60.00	60.00
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	二级子公司	60.00	60.00
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	二级子公司	80.00	80.00
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	二级子公司	70.00	70.00
山西潞安焦化有限责任公司（潞安焦化公司）	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司（孟家窑公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
山西潞安集团潞宁前文明煤业有限公司（前文明煤业公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
山西潞安集团潞宁大木厂煤业有限公司（大木厂煤业公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
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	三级子公司	51.00	51.00
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司（忻岭煤业公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00

山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司（大汉沟煤业公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
山西潞安集团潞宁忻丰煤业有限公司（忻丰煤业公司）	全资子公司	三级子公司	100.00	100.00
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	三级子公司	51.00	51.00

本年与上年相比，合并范围未发生变化。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 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。

##### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### 5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 7. 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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 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。

## 9. 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类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、应收款项及可供出售金融资产。

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在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于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，按成本计量。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

#### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

#### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
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	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

## 11. 存货

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。

存货实行永续盘存制，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。

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。

## 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资

单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处

置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 固定资产

#### (1). 确认条件

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认，本集团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等。

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：

2014 年 1 月 1 日-2014 年 3 月 31 日：

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

2014 年 4 月 1 日-2014 年 12 月 31 日：

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—2.425
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。

#### (2). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括专用设备和通用设备，将其确认为融资租入固定资产的依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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。

#### 14. 在建工程

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。

#### 15. 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。

#### 16. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

\*\*本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。

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。

## 17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18. 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。

## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划等。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 20. 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。

## 21. 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。

本集团国内销售煤炭收入确认：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。

## 22. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### 23. 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。

### 24. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

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。

### 25. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 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。

### 26. 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。自2013年10月1日起本集团安全生产费用的计提标准，高瓦斯矿井为30元/吨，低瓦斯矿井为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。

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。

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和矿山环境恢复治理保证金。根据山西省财政厅下发了《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17号），从2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，本集团继续暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

#### （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。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2014年7月1日或2014年度起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则	经2014年10月29日公司第五届董事会第四次会议决议通过	

说明

2014年1月26日起，财政部陆续修订《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》四项准则，并颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》三项准则，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；2014年6月20日，财政部修订《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中执行。

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	对2014年12月31日/2014年度相关财务报表的影响金额	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表的影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	可供出售金融资产	36,690,659.84	36,690,659.84
	长期股权投资	-36,690,659.84	-36,690,659.84

### （2）、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产折旧年限进行变更	经2014年3月26日第四届董事会第十三次会议决议通过	2014年4月1日起	

说明

固定资产折旧年限变更表：

类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限
房屋建筑物	20	25-40
专用设备	5—10	5—18
通用设备	5—10	14—28
运输设备	12	5—12
矿井建筑物	按产量吨煤计提2.5元/吨	

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,不追溯调整,不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产	145,104,937.83
营业成本及管理费用	-145,104,937.83
利润总额	145,104,937.83
净利润及未分配利润	126,134,794.25

## 28. 其他

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1. 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；材料、转供电收入；租赁收入	17
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应缴纳增值税、营业税	1、5
企业所得税	应纳税所得额	25
增值税	煤气	13
资源税**	2014年12月1日前按原煤销售及用量,	3.2元/吨
资源税**	2014年12月1日后按煤炭产品销售额	8
教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	3
价格调节基金***	2014年12月1日前按应缴纳增值税、营业税	1.5
价格调节基金***	2014年12月1日停止缴纳	
地方教育费附加	按应缴纳增值税、营业税	2
可持续发展基金*	开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量,	见注释
可持续发展基金*	2014年12月1日停止缴纳	
矿产资源补偿费***	2014年12月1日前按煤炭销售收入与开采回采系数的乘积	1
矿产资源补偿费***	2014年12月1日停止缴纳	
水资源费	按原煤的产量	3元/吨

注：\*“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按原煤产量 32/吨计算，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及山西潞安集团黑龙煤业有限公司公司按原煤产量 46 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县新良友煤业公司按原煤产量 27.75 元/吨计缴，山西潞安蒲县集团常兴煤

业公司按原煤产量 21 元/吨计缴。

根据山西省财政厅下发《关于调整煤炭可持续发展基金煤种征收标准的通知》（晋财煤[2014]35 号，以下简称“《通知》”）。根据该《通知》，从 2014 年 1 月 1 日起，山西省按照吨煤 3 元下调煤炭可持续发展基金煤种征收标准。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日已按《山西省财政厅关于 2011 年煤炭可持续发展基金煤种征收标准的通知》（晋财煤[2011]10 号）规定的煤种征收标准征收的煤炭可持续发展基金，多征收部分以退库方式退还企业。根据上述规定，本集团对煤炭可持续发展基金计提标准下调 3 元/吨。

根据 2014 年 10 月 10 日财政部发布的《国家发展改革委关于全面清理涉及煤炭原油天然气收费基金有关问题的通知》（财税【2014】74 号），自 2014 年 12 月 1 日起，取消煤炭可持续发展基金（山西省）。

\*\*：根据财税（2014）72 号《关于实施煤炭资源税改革的通知》、山西省财政厅、山西省地方税务局《关于我省实施煤炭资源税改革的通知》（晋财税【2014】37 号），自 2014 年 12 月 1 日起，对煤炭资源税实施从价计征改革，规定山西省煤炭资源税适用税率为 8%，对太原市、阳泉市、长治市等行政区域内，洗选煤折算率暂定为 85%，即按适用税率 8%的 85%征收资源税。

\*\*\*：根据 2014 年 10 月 10 日财政部发布的《国家发展改革委关于全面清理涉及煤炭原油天然气收费基金有关问题的通知》（财税【2014】74 号），自 2014 年 12 月 1 日起，在全国范围内将煤炭、原油、天然气矿产资源补偿费费率降至 0，停止征收煤炭原油天然气价格调节基金、取消煤炭可持续发展基金（山西省）。

## 2. 税收优惠

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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	501,761.45	484,640.10
银行存款	7,555,861,666.62	6,911,166,080.62
其他货币资金	1,792,069,940.68	842,089,171.36
合计	9,348,433,368.75	7,753,739,892.08

### 其他说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2014 年 1 月 1 日，“年末”系指 2014 年 12 月 31 日，“本年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			501,761.45			484,640.10
银行存款			5,119,181,271.89			4,406,150,410.17
财务公司存款			2,436,680,394.73			2,505,015,670.45
其他货币资金			1,792,069,940.68			842,089,171.36
合计			9,348,433,368.75			7,753,739,892.08

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

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及证券存出投资款。

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,328,804,284.85	838,822,483.04
信用证保证金	360,000,230.00	
履约保证金	3,054,161.47	3,046,039.95
合计	1,691,858,676.32	841,868,522.99

其中流动性受限超过 3 个月的有 1,691,858,676.32 元，在现金流量表现金及现金等价物中已作扣除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	775,357.61	439,820.92
其中：债务工具投资		
权益工具投资	775,357.61	439,820.92
衍生金融资产		
其他		
合计	775,357.61	439,820.92

## 3、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,770,123,379.00	8,343,558,757.67
商业承兑票据	44,882,727.25	
合计	6,815,006,106.25	8,343,558,757.67

### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,961,081,686.90	
商业承兑票据	126,592,850.00	
合计	5,087,674,536.90	

## 4、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,760,856,812.23	96.56	97,600,390.01	5.54	1,663,256,422.22	1,096,149,528.05	94.42	83,770,391.82	7.64	1,012,379,136.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	62,807,401.90	3.44	62,807,401.90	100	0.00	64,807,401.90	5.58	64,807,401.90	100	0.00
合计	1,823,664,214.13	/	160,407,791.91	/	1,663,256,422.22	1,160,956,929.95	/	148,577,793.72	/	1,012,379,136.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,583,106,719.31	15,831,067.20	1
1 至 2 年	83,236,470.06	4,161,823.51	5
2 至 3 年	10,039,019.13	1,003,901.91	10
3 至 4 年	11,992,888.58	4,797,155.43	40
4 至 5 年	1,350,546.39	675,273.20	50
5 年以上	71,131,168.76	71,131,168.76	100
合计	1,760,856,812.23	97,600,390.01	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山西禹王煤炭气化有限公司 (应收煤款)	36,579,258.15	36,579,258.15	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	62,807,401.90	62,807,401.90		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,829,998.19 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本集团按欠款方归集的 2014 年 12 月 31 日余额前五名应收账款汇总金额 829,804,773.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,298,047.74 元。

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	193,939,191.09	97.66	129,162,412.38	97.26
1 至 2 年	4,656,119.34	2.34	3,459,548.84	2.60
2 至 3 年			180,000.00	0.14
3 年以上				
合计	198,595,310.43	100.00	132,801,961.22	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本集团按预付对象归集的 2014 年 12 月 31 日余额前五名预付款项汇总金额 93,513,509.40 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 47.09%。

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,897,869.95	15.68	52,897,869.95	100	0.00	51,873,081.49	17.52	51,873,081.49	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	263,421,758.84	78.08	44,421,422.91	16.86	219,000,335.93	231,858,837.09	78.33	41,104,260.46	17.73	190,754,576.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,039,329.47	6.24	21,039,329.47	100	0.00	12,300,000.00	4.15	12,300,000.00	100	0.00
合计	337,358,958.26	/	118,358,622.33	/	219,000,335.93	296,031,918.58	/	105,277,341.95	/	190,754,576.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杨富民(暂借款)	52,897,869.95	52,897,869.95	100	收回可能性很小
合计	52,897,869.95	52,897,869.95	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,958,184.52	1,709,581.85	1
1 至 2 年	18,161,924.46	908,096.23	5
2 至 3 年	25,657,738.37	2,565,773.85	10
3 至 4 年	10,824,554.85	4,329,821.94	40
4 至 5 年	5,822,415.21	2,911,207.61	50

5 年以上	31,996,941.43	31,996,941.43	100
合计	263,421,758.84	44,421,422.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
武乡县蟠龙镇政府 (预付分红款)	14,900,000.00	14,900,000.00	100.00	收回可能性很小
西回辕村	5,320,680.00	5,320,680.00	100.00	收回可能性很小
温家湾村	759,649.47	759,649.47	100.00	收回可能性很小
襄垣县土地局	59,000.00	59,000.00	100.00	收回可能性很小
合计	21,039,329.47	21,039,329.47		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,081,280.38 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

本年无核销的其他应收款。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资源整合补偿款	6,557,085.80	6,557,085.80
逾期未收回款项 (原为投资款)	24,660,000.00	24,660,000.00
融资租赁保证金	111,500,000.00	3,000,000.00
抵押金	42,498,529.75	42,882,764.27
预分红款 (温庄煤业股东)	14,900,000.00	12,300,000.00
暂借款 (杨富民)	52,897,869.95	52,897,869.95
备用金	30,190,751.68	38,345,908.04
其他往来	54,154,721.08	115,388,290.52
合计	337,358,958.26	296,031,918.58

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杨富民	第三方	52,897,869.95	一年以上	15.68	
华夏金融租赁有限公司	第三方	45,000,000.00	一年以内	13.34	
建信金融融资租赁有限公司	第三方	40,000,000.00	一年以内	11.86	
山西省安全生产监督管理局	第三方	36,000,000.00	一年以内	10.67	
永红煤矿	第三方	24,660,000.00	五年以上	7.31	
合计	/	198,557,869.95	/	58.86	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的款项

## 7、 存货

## (1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	507,433,276.20	276,157.28	507,157,118.92	608,382,698.79	276,157.28	608,106,541.51
库存商品	471,969,366.84	14,480,412.18	457,488,954.66	539,526,421.30	8,787,753.25	530,738,668.05
周转材料	3,236,688.05		3,236,688.05	2,050,460.62		2,050,460.62
委托加工物资	7,754,961.87		7,754,961.87	9,531,622.86		9,531,622.86
合计	990,394,292.96	14,756,569.46	975,637,723.50	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

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	276,157.28					276,157.28
库存商品	8,787,753.25	5,895,495.02		202,836.09		14,480,412.18
合计	9,063,910.53	5,895,495.02		202,836.09		14,756,569.46

库存商品存货跌价准备计提依据：年末库存商品的成本高于其可变现净值。

## 8、 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待退回可持续发展基金	12,235,263.64	
超交所得税	330,697.17	186,417.96
留抵增值税	205,101,597.95	138,998,393.43
合计	217,667,558.76	139,184,811.39

## 9、 可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	36,690,659.84		36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84
合计	36,690,659.84		36,690,659.84	36,690,659.84		36,690,659.84

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西潞安环保煤焦化工有限责任公司(环能煤焦)	36,690,659.84			36,690,659.84					8.5	
合计	36,690,659.84			36,690,659.84					/	

## 10、长期股权投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
二、联营企业					
山西天脊潞安化工有限公司（天脊潞安公司）	183,934,900.00				183,934,900.00
潞安集团财务有限公司（潞安财务公司）	529,426,917.39			76,731,658.14	606,158,575.53
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（潞安清洁能源公司）		1,452,500,000.00		-1,468,278.09	1,451,031,721.91
忻州博恒房地产开发有限公司（博恒房地产公司）		2,538,200.00		-903,525.84	1,634,674.16
小计	713,361,817.39	1,455,038,200.00		74,359,854.21	2,242,759,871.60
合计	713,361,817.39	1,455,038,200.00		74,359,854.21	2,242,759,871.60

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,350,715,299.55	5,333,271,361.39	2,985,648,823.77	581,299,380.22	8,523,314,033.24	22,774,248,898.17
2. 本期增加金额	473,983,722.64	1,247,746,236.13	173,895,413.00	33,714,427.29	1,107,976,044.76	3,037,315,843.82
(1) 购置	2,572,065.63	0	120,323,004.00	33,714,427.29	1,044,508,077.60	1,201,117,574.52
(2) 在建工程转入	471,411,657.01	1,247,746,236.13	53,572,409.00		63,467,967.16	1,836,198,269.30
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,575,905.30	0	5,609,609.21	681,247.04	36,942,014.67	44,808,776.22
(1) 处置或报废	1,575,905.30	0	5,609,609.21	681,247.04	36,942,014.67	44,808,776.22
4. 期末余额	5,823,123,116.89	6,581,017,597.52	3,153,934,627.56	614,332,560.47	9,594,348,063.33	25,766,755,965.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,276,223,154.80	2,731,799,179.02	2,367,771,658.64	314,252,034.06	6,885,512,350.71	14,575,558,377.23
2. 本期增加金额	186,899,211.15	72,020,632.88	30,197,001.04	47,890,543.50	466,487,915.05	803,495,303.62
(1) 计提	186,899,211.15	72,020,632.88	30,197,001.04	47,890,543.50	466,487,915.05	803,495,303.62
3. 本期减少金额	0	0	5,584,239.52	596,428.38	35,967,999.68	42,148,667.58
(1) 处置或报废	0	0	5,584,239.52	596,428.38	35,967,999.68	42,148,667.58
4. 期末余额	2,463,122,365.95	2,803,819,811.90	2,392,384,420.16	361,546,149.18	7,316,032,266.08	15,336,905,013.27
三、减值准备						
1. 期初余额				4,024,798.26	8,410,000.00	12,434,798.26
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				4,024,798.26	8,410,000.00	12,434,798.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,360,000,750.94	3,777,197,785.62	761,550,207.40	248,786,411.29	2,278,315,797.25	10,417,416,154.24
2. 期初账面价值	3,074,492,144.75	2,601,472,182.37	617,877,165.13	267,047,346.76	1,918,521,682.71	8,186,255,722.68

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,836,198,269.30 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 803,495,303.62 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	减值准备	账面价值
专用设备	2,929,431,272.34	2,469,527,095.58		459,904,176.76
通用设备	736,895,936.93	589,871,948.38		147,023,988.55

注：本集团子公司隰东煤业公司于 2013 年 3 月 6 日，与潞安财务公司签订售后回租合同，上述设备均为专用设备，原值 2000 万元，租赁期为 36 个月。

本集团子公司余吾煤业公司于 2014 年 9 月 30 日，与建信融资租赁公司签订售后回租租赁协议，上述资产中，专用设备原值 780,697,670.16 元，通用设备原值 182,010,927.88 元，租赁期间 60 个月。

本公司于 2014 年 6 月 30 日，与北银金融租赁公司签订售后回租租赁协议，其中专用设备原值 538,030,138.89 元，通用设备 145,445,716.91 元，租赁期 72 个月；同时向华夏金融租赁有限公司签订售后回租租赁协议，其中专用设备原值 1,116,281,989.55 元，通用设备 154,869,673.59 元，租赁期 72 个月。

2014 年 9 月 30 日，与建信融资租赁公司签订售后回租租赁协议，其中专用设备原值 474,421,473.74 元，通用设备 254,569,618.55 元，租赁期 60 个月。

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,245,498,096.53	由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理
运输设备	37,107,468.57	各整合矿收购车辆尚未办理完毕过户手续

## 12、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
孟家窑 120 万吨技改项目	1,762,546,576.58		1,762,546,576.58	912,116,529.97		912,116,529.97
黑龙 120 万吨技改项目	965,725,249.56		965,725,249.56	833,549,010.58		833,549,010.58
伊田 120 万吨技改项目	954,951,986.65		954,951,986.65	778,084,524.94		778,084,524.94
潞安焦化亚晋技改项目	875,830,925.97		875,830,925.97	727,712,741.38		727,712,741.38
温庄 120 万吨技改项目	611,693,607.90		611,693,607.90	481,423,525.65		481,423,525.65
余吾南风井工程	527,898,252.58		527,898,252.58	462,628,089.57		462,628,089.57
黑龙关 90 万吨技改项目	479,910,933.21		479,910,933.21	445,774,647.26		445,774,647.26
常兴 90 万吨技改项目	450,804,689.84		450,804,689.84	218,305,980.52		218,305,980.52
隰东 60 万吨技改项目	384,372,828.76		384,372,828.76	293,656,172.17		293,656,172.17
前文明 90 万吨技改项目	254,254,984.35		254,254,984.35	188,994,724.28		188,994,724.28
五阳地面瓦斯抽采井	196,024,847.98		196,024,847.98	105,782,104.72		105,782,104.72
大木厂 90 万吨技改项目	167,682,738.51		167,682,738.51	120,050,495.56		120,050,495.56
五阳南岭工业区	145,426,814.96		145,426,814.96	41,184,245.37		41,184,245.37
漳村西扩区工程	145,372,608.29		145,372,608.29	14,970,027.46		14,970,027.46
后堡 45 万吨技改项目	144,348,020.88		144,348,020.88	127,887,647.53		127,887,647.53
常村锅炉房工程	111,281,262.96		111,281,262.96	98,487,100.00		98,487,100.00
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	105,430,490.86		105,430,490.86	91,149,797.19		91,149,797.19
常村储煤场封闭工程	102,729,226.88		102,729,226.88	98,883,926.88		98,883,926.88
静安 90 万吨技改项目	94,818,193.60		94,818,193.60	75,018,550.93		75,018,550.93

本源生态农业示范园工程	91,966,217.78		91,966,217.78	45,677,209.15		45,677,209.15
忻峪 60 万吨技改项目	78,605,640.35		78,605,640.35	67,889,708.45		67,889,708.45
余吾文体活动中心	78,587,585.74		78,587,585.74	73,640,985.74		73,640,985.74
上庄 90 万吨技改项目	78,392,404.33		78,392,404.33	67,129,626.95		67,129,626.95
忻岭 60 万吨技改项目	69,493,310.28		69,493,310.28	59,028,587.55		59,028,587.55
余吾北风井技改工程	59,132,976.51		59,132,976.51	56,020,837.78		56,020,837.78
大汉沟 90 万吨技改项目	57,383,178.11		57,383,178.11	43,533,128.81		43,533,128.81
常村洗选技术改造工程	50,846,226.45		50,846,226.45			
王庄立体停车库工程	41,425,039.98		41,425,039.98	41,425,039.98		41,425,039.98
潞宁招待所改造工程	32,504,483.66		32,504,483.66			
潞宁矿井水处理改造工程	30,000,000.00		30,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
忻丰 60 万吨技改项目	23,286,585.34		23,286,585.34	20,312,819.79		20,312,819.79
开拓 45 万吨技改项目	15,935,553.64		15,935,553.64	10,250,000.00		10,250,000.00
余吾新增浮选系统项目	9,814,449.18		9,814,449.18	36,993,780.09		36,993,780.09
余吾停车场工程	9,096,883.13		9,096,883.13	9,096,883.13		9,096,883.13
潞宁 110KV 变电站工程	7,827,749.65		7,827,749.65	6,527,749.65		6,527,749.65
潞宁厂区改造工程	4,954,975.30		4,954,975.30	4,954,975.30		4,954,975.30
常村 470 水平延伸工程	1,679,245.28		1,679,245.28	688,276,021.17		688,276,021.17
王庄 540 水平延伸工程				241,628,032.74		241,628,032.74
新良友 60 万吨技改项目				60,036,506.68		60,036,506.68
石圪节单身公寓楼工程				19,191,925.00		19,191,925.00
其他零星工程	348,400,661.51		348,400,661.51	323,948,848.10		323,948,848.10
合计	9,570,437,406.54		9,570,437,406.54	8,007,222,508.02		8,007,222,508.02

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元币种：人民币

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2014 年年度报告

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
孟家窑 120 万吨技改项目	2,214,830,000.00	912,116,529.97	850,430,046.61			1,762,546,576.58	79.58	88.23	182,249,926.36	129,924,423.41	6.42	自有资金
黑龙 120 万吨技改项目	1,080,489,500.00	833,549,010.58	132,176,238.98			965,725,249.56	89.38	90.43	116,752,627.57	48,374,174.92	6	自有资金
伊田 120 万吨技改项目	899,963,400.00	778,084,524.94	176,867,461.71			954,951,986.65	106.11	98.99	66,195,445.07	27,982,740.47	6.47	自有资金
潞安焦化亚晋技改项目	1,013,198,247.55	727,712,741.38	149,238,764.24	1,120,579.65		875,830,925.97	86.44	57.83				自有资金
温庄 120 万吨技改项目	747,660,700.00	481,423,525.65	130,270,082.25			611,693,607.90	81.81	81.81	37,058,971.92	23,087,889.57	6.06	自有资金
余吾南风井工程	1,194,906,100.00	462,628,089.57	185,033,384.50	119,763,221.49		527,898,252.58	44.18	44.75				自有资金
黑龙关 90 万吨技改项目	670,000,000.00	445,774,647.26	34,136,285.95			479,910,933.21	71.63	72.88	42,298,772.29	26,694,886.98	6.4	自有资金
常兴 90 万吨技改项目	719,030,000.00	218,305,980.52	232,498,709.32			450,804,689.84	62.7	63.24	33,693,916.25	26,436,844.45	6	自有资金
隰东 60 万吨技改项目	414,595,000.00	293,656,172.17	90,716,656.59			384,372,828.76	92.71	92.71	21,108,688.33	12,599,101.97	5.86	自有资金
前文明 90 万吨技改项目	522,732,300.00	188,994,724.28	65,260,260.07			254,254,984.35	48.64	49.15	23,421,941.51	17,987,678.53	6.64	自有资金
大木厂 90 万吨技改项目	740,773,100.00	120,050,495.56	47,632,242.95			167,682,738.51	22.64	22.64	16,240,975.04	11,949,259.46	6.29	自有资金
后堡 45 万吨技改项目	395,000,000.00	127,887,647.53	20,063,212.04		3,602,838.69	144,348,020.88	99.55	99.62				自有资金
五阳地面瓦斯抽采井		105,782,104.72	90,242,743.26			196,024,847.98	49.01	49.23				自有资金
漳村西扩区工程		41,184,245.37	125,830,029.42	21,587,459.83		145,426,814.96	11.38	18.31				自有资金
五阳南岭工业区		14,970,027.46	134,069,961.60	3,667,380.77		145,372,608.29	7.32	8.02				自有资金
常村锅炉房工程		98,487,100.00	12,794,162.96			111,281,262.96	99.27	76.02				自有资金
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	1,845,696,400.00	91,149,797.19	14,907,347.53			106,057,144.72	5.75	2.01	9,917,254.45	5,531,538.16	4.65	自有资金
常村储煤场封闭工程		98,883,926.88	3,845,300.00			106,057,144.72	98.47	97.66				
常村 470 水平延伸工程	1,702,982,800.00	688,276,021.17	315,714,419.84	1,002,311,195.73		1,679,245.28	58.95	59.81				自有资金
王庄 540 水平延伸工程	1,050,000,000.00	241,628,032.74	26,731,522.08	268,359,554.82			100.00	100.00				
合计	15,211,857,547.55	6,970,545,344.94	2,838,458,831.90	1,416,809,392.29	3,602,838.69	8,391,919,863.70	/	/	548,938,518.79	330,568,537.92	/	/

## 13、工程物资

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,232,272.84	621,105.04
合计	1,232,272.84	621,105.04

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	采矿权	土地使用权	探矿权	专利权	财务软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	9,387,014,597.18	169,864,555.55	119,642,700.00	310,000.00	3,166,980.66	9,679,998,833.39
2. 本期增加金额	0.00	69,120,256.30	0.00	0.00	1,639,157.50	70,759,413.80
(1) 购置	0.00	69,120,256.30	0.00	0.00	1,639,157.50	70,759,413.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,387,014,597.18	238,984,811.85	119,642,700.00	310,000.00	4,806,138.16	9,750,758,247.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	528,173,140.07	14,511,177.74		95,583.21	1,404,879.21	544,184,780.23
2. 本期增加金额	91,233,037.15	4,549,722.37	0.00	30,999.96	539,999.25	96,353,758.73
(1) 计提	91,233,037.15	4,549,722.37	0.00	30,999.96	539,999.25	96,353,758.73
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	619,406,177.22	19,060,900.11	0.00	126,583.17	1,944,878.46	640,538,538.96
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,767,608,419.96	219,923,911.74	119,642,700.00	183,416.83	2,861,259.70	9,110,219,708.23
2. 期初账面价值	8,858,841,457.11	155,353,377.81	119,642,700.00	214,416.79	1,762,101.45	9,135,814,053.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

其他说明：

- 1、本年增加的累计摊销中，本年摊销 96,353,758.73 元。
- 2、年末无用于抵押或担保的无形资产。
- 3、无形资产的其他说明：

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

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，潞宁煤业公司所持采矿权证上采矿权人仍为山西潞安矿业(集团)有限责任公司，但实际使用人为潞宁煤业公司。

## 15、商誉

### (1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
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

### (2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

年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。

## 16、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资源动态监测费	4,800,000.00		4,800,000.00		0.00
土地租赁费	9,375,211.57		666,312.84		8,708,898.73
采矿权使用费	1,479,000.00		74,500.00		1,404,500.00
合计	15,654,211.57		5,540,812.84		10,113,398.73

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		34,390,981.50		30,453,150.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬		54,584,643.65		88,849,723.67
政府补助		4,326,250.00		4,071,250.00
固定资产		222,408,054.33		232,926,124.85
其他应付款		7,500.00		307,500.00
长期应付款		5,217,079.31		5,398,394.53
存货		509,044.37		363,340.63

无形资产		27,909.69		55,819.39
合计		321,471,462.85		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	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,272,654,697.50	2,509,806,817.03
合计	3,272,654,697.50	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	期末金额	期初金额	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	
2019 年	762,847,880.47		
合计	3,272,654,697.50	2,509,806,817.03	/

其他说明：

## (4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收款项	229,273,210.00
应付职工薪酬	363,897,624.33
政府补助	28,841,666.67
固定资产	1,482,720,362.23
其他应付款	50,000.00
长期应付款	34,780,528.73
存货	3,393,629.13
无形资产	186,064.61
合计	2,143,143,085.70

## 18、其他非流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	56,521,118.68	44,535,076.10
预付土地出让金	66,522,324.40	140,918,422.48
预付投资款	101,167,541.53	101,167,541.53
合计	224,210,984.61	286,621,040.11

## 19、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000,000.00	
信用借款	2,845,000,000.00	1,450,000,000.00
合计	3,245,000,000.00	1,450,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

## 20、衍生金融负债

适用 不适用

## 21、应付票据

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,723,490,000.00	2,598,830,000.00
合计	4,723,490,000.00	2,598,830,000.00

## 22、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,922,687,175.14	6,351,902,638.80
1-2 年	1,583,646,860.45	1,769,440,848.01
2-3 年	1,063,378,900.97	257,134,214.34
3 年以上	333,924,087.48	211,515,465.47
合计	8,903,637,024.04	8,589,993,166.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潞安亚普焦化有限公司	461,540,730.98	未到结算期
山西潞安工程有限公司	171,565,037.93	未到结算期
山西潞安机械有限责任公司	140,838,951.74	未到结算期
山西潞安华亿实业有限公司	98,617,479.62	未到结算期
长治市潞安漳村恒达工贸有限公司	70,124,328.56	未到结算期
合计	942,686,528.83	/

## 23、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	504,968,043.11	843,804,732.56
1-2 年	29,741,253.26	45,717,617.39
2-3 年	5,241,766.23	8,746,918.47
3 年以上	14,139,438.58	7,046,599.01
合计	554,090,501.18	905,315,867.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长治市光鑫物资有限公司	3,642,946.64	未结算
河北钢铁股份有限公司	3,016,759.48	未结算
河南华润电力古城有限公司	2,353,951.46	未结算
国电民权发电有限公司	1,570,236.84	未结算
安阳钢铁股份有限公司	1,244,291.46	未结算
合计	11,828,185.88	/

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	955,262,373.14	4,221,567,379.92	4,376,128,994.53	800,700,758.53
二、离职后福利-设定提存计划	43,309,176.99	896,587,963.71	888,824,982.13	51,072,158.57
合计	998,571,550.13	5,118,155,343.63	5,264,953,976.66	851,772,917.10

### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	788,438,194.84	3,407,808,338.20	3,598,001,182.56	598,245,350.48
二、职工福利费		242,868,135.59	242,868,135.59	
三、社会保险费	22,212,611.89	232,344,223.03	231,962,024.56	22,594,810.36
其中: 医疗保险费	21,631,613.32	195,054,889.22	194,207,211.80	22,479,290.74
工伤保险费	515,070.27	36,838,945.56	37,296,206.77	57,809.06
生育保险费	65,928.30	450,388.25	458,605.99	57,710.56
四、住房公积金	575,300.00	211,995,328.70	211,515,428.70	1,055,200.00
五、工会经费和职工教育经费	144,036,266.41	126,551,354.40	91,782,223.12	178,805,397.69
合计	955,262,373.14	4,221,567,379.92	4,376,128,994.53	800,700,758.53

### (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,855,892.86	620,534,597.00	615,399,195.65	28,991,294.21
2、失业保险费	2,338,366.85	60,486,738.71	59,524,733.20	3,300,372.36
3、企业年金缴费	17,114,917.28	215,566,628.00	213,901,053.28	18,780,492.00
合计	43,309,176.99	896,587,963.71	888,824,982.13	51,072,158.57

其他说明:

年末余额系本集团计提的本年 12 月的工资及年终奖, 截止报告日, 已全部发放。

## 25、应交税费

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,054,338.26	159,873,335.44
消费税		
营业税	1,602,933.80	1,641,320.87
企业所得税	187,967,849.47	510,939,627.59
个人所得税	63,851,640.10	75,581,235.84
城市维护建设税	2,634,722.25	11,442,962.66
教育费附加	2,084,308.24	9,774,216.93
地方教育费附加	1,020,441.85	5,894,792.13
价格调节基金	107,418.61	1,633,369.87
可持续发展基金	14,107,753.32	86,296,582.73

房产税	2,295,399.51	296,010.49
矿产资源补偿费	196,161.69	19,032,510.60
水资源费	16,300,078.18	14,201,688.82
资源税	82,639,702.20	20,200,147.45
印花税	4,734,522.14	13,976,969.30
其他地方性税费	7,398,491.74	5,473,799.35
合计	422,995,761.36	936,258,570.07

## 26、应付利息

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	30,018,848.98	28,994,060.52
合计	30,018,848.98	28,994,060.52

## 27、应付股利

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,576,513.33	1,576,513.33
合计	1,576,513.33	1,576,513.33

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
普通股股利系西营镇政府未领取。

## 28、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资源整合款	404,242,970.66	429,719,009.77
拆迁补偿	55,215,213.74	48,781,774.20
借款	19,336,676.41	16,676.41
收取押金	61,078,072.45	82,306,823.51
往来款	378,160,970.51	361,393,115.32
股权转让款	33,400,000.00	33,400,000.00
备用金	502,183.19	2,809,453.68
合计	951,936,086.96	958,426,852.89

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	238,649,517.12	协议未履行完毕
山西蒲县南湾强肥煤业有限责任公司	52,387,980.00	协议未履行完毕
襄垣县财政局	45,153,000.00	协议未履行完毕
崔建宏	33,400,000.00	协议未履行完毕
黑龙邱寅峰	31,900,000.00	协议未履行完毕
合计	401,490,497.12	/

## 29、1 年内到期的非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,315,048,418.43	2,668,689,902.84
1 年内到期的长期应付款	999,571,184.70	772,363,851.00
合计	4,314,619,603.13	3,441,053,753.84

### 30、长期借款

#### (1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		36,444,550.23
保证借款	1,572,700,000.00	2,714,050,000.00
信用借款	3,793,011,500.00	3,750,011,500.00
合计	5,365,711,500.00	6,500,506,050.23

其他说明，包括利率区间：

上述长期借款年利率区间为 4.86%到 14.36%。

### 31、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	1,937,118,439.76	10,169,743.59
采矿权价款	1,609,060,216.18	1,771,135,420.33
合计	3,546,178,655.94	1,781,305,163.92

### 32、递延收益

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	86,552,409.24	6,690,000.00	6,628,615.35	86,613,793.89	
合计	86,552,409.24	6,690,000.00	6,628,615.35	86,613,793.89	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改贷款财政贴息（煤矿安全改造项目）	8,542,278.81		627,477.66		7,914,801.15	与资产相关
污染治理项目环保专项资金（漳村矿）	1,533,228.07		176,000.00		1,357,228.07	与资产相关
环保治理资金（弘峰焦化公司）	3,600,000.00		670,000.00		2,930,000.00	与资产相关
低浓度瓦斯及余热利用项目（五阳矿 4*500GF1-3RW）	1,795,791.25		83,471.02		1,712,320.23	与资产相关
伊田煤业公司资源整合专项拨款	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
救护大队指挥车专项拨款	209,444.44		21,666.67		187,777.77	与资产相关
煤矿安全改造项目中央预算内专项资金	26,770,000.00		2,050,000.00		24,720,000.00	与资产相关
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	与资产相关
潞安焦公司化政府补贴（财政贴息）	7,666,666.67		2,000,000.00		5,666,666.67	与资产相关
潞安焦公司化政府补贴		4,000,000.00			4,000,000.00	

(财政贴息)						
余吾煤业公司收到的矿产资源节约与综合利用奖励资金	10,000,000.00		1,000,000.00		9,000,000.00	与资产相关
本源公司日光温室补贴	525,000.00	2,690,000.00			3,215,000.00	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	86,552,409.24	6,690,000.00	6,628,615.35		86,613,793.89	/

其他说明:

政府补助情况:

(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〈国家发展改革委员会关于下达2006年煤矿安全改造项目中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知〉的通知》下拨的煤矿安全改造项目资金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2014年12月31日该项目未完工,

(9) 潞安焦化公司政府补贴(财政贴息): 根据山西省财政厅2013年6月25日下达的晋财建一[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) 潞安焦化公司政府补贴（财政贴息）：根据山西省财政厅 2014 年 7 月 11 日下达的晋财建一[2014]113 号文件《山西省财政厅关于下达 2014 年度焦化行业贴息资金的通知》，对于本公司焦炉煤气高效利用制化学品项目拨付 400 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。

(11) 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 号文，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，本集团收到财政补助 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。

(12) 本源公司日光温室补贴：2013 年度收到屯留县财政支农资金 52.5 万元，2014 收到 269 万元，该资金专项用于节能型日光温室的建设，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。

(13) 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。

### 33、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,301,084,000	0	0	0	0	0	2,301,084,000

### 34、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	587,210,584.68			587,210,584.68
其他资本公积		852,147,870.50		852,147,870.50
合计	587,210,584.68	852,147,870.50		1,439,358,455.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 1. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价				
（1）投资者投入的资本	1,216,911,228.05			1,216,911,228.05
（2）同一控制下企业合并的影响	-614,688,117.91			-614,688,117.91
（3）其他（购买子公司少数股东股权）	-15,012,525.46			-15,012,525.46
小计	587,210,584.68			587,210,584.68
其他资本公积*		852,147,870.50		852,147,870.50
合计	587,210,584.68	852,147,870.50		1,439,358,455.18

\*本年其他资本公积增加，原因系：

本年本集团根据第四届董事会第十次会议决议，利用提取的煤炭转产资金出资设立山西潞安煤基清洁能源有限责任公司，本集团按照该等煤炭转产资金的使用金额，由专项储备转至资本公积，具体使用明细如下：

单位	用于投资的转产基金金额	转增资本公积金额	备注
----	-------------	----------	----

本公司	651,419,035.00	651,419,035.00	
余吾煤业	168,123,070.00	168,123,070.00	本公司持有 100%股权
潞宁煤业	56,411,359.00	32,605,765.50	本公司持有 57.8%股权
合计	875,953,464.00	852,147,870.50	

### 35、专项储备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,408,339,689.62	1,086,482,665.06	842,310,296.99	2,652,512,057.69
煤矿维简费	156,043,592.30	243,825,213.50	43,622,649.80	356,246,156.00
环境恢复治理保证金	212,319,104.09		26,608,405.25	185,710,698.84
煤矿转产发展资金	866,249,555.99		852,147,870.50	14,101,685.49
合计	3,642,951,942.00	1,330,307,878.56	1,764,689,222.54	3,208,570,598.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年已使用煤炭安全生产费用 842,310,296.99 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 87,605,300.43 元，属于费用性支出计 754,704,996.570 元。

本年已使用煤矿维简费 43,622,649.81 元，均属于费用性支出。

本年已使用环境恢复治理保证金 26,608,405.25 元，均属于费用性支出。

本年已使用煤矿转产发展资金 852,147,870.50 元，均转入资本公积，详见财务报告附注七、34。

### 36、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,191,311,155.85	87,128,555.83		2,278,439,711.68
合计	2,191,311,155.85	87,128,555.83		2,278,439,711.68

### 37、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,339,067,402.10	7,843,191,262.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,339,067,402.10	7,843,191,262.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	981,993,012.28	1,528,859,757.16
减：提取法定盈余公积	87,128,555.83	259,819,393.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		773,164,224.02
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,233,931,858.55	8,339,067,402.10

### 38、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,895,527,672.35	10,886,285,831.78	18,318,244,519.95	11,387,586,750.02
其他业务	134,789,949.80	136,964,452.12	881,721,760.25	840,405,703.73
合计	16,030,317,622.15	11,023,250,283.90	19,199,966,280.20	12,227,992,453.75

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额	上年金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 采掘业	14,402,671,924.15	9,405,907,328.70	17,217,849,768.42	10,262,505,462.89
(2) 煤化工业	1,492,855,748.20	1,480,378,503.08	1,100,394,751.53	1,125,081,287.13
<b>合计</b>	<b>15,895,527,672.35</b>	<b>10,886,285,831.78</b>	<b>18,318,244,519.95</b>	<b>11,387,586,750.02</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	14,402,671,924.15	9,405,907,328.70	17,217,849,768.42	10,262,505,462.89
焦炭	1,492,855,748.20	1,480,378,503.08	1,100,394,751.53	1,125,081,287.13
<b>合计</b>	<b>15,895,527,672.35</b>	<b>10,886,285,831.78</b>	<b>18,318,244,519.95</b>	<b>11,387,586,750.02</b>

## 39、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
消费税		
营业税	5,727,805.59	5,025,467.29
城市维护建设税	65,717,565.78	83,541,170.38
教育费附加	51,647,572.24	65,986,364.66
资源税	137,132,714.15	53,192,244.34
地方教育费附加	33,025,248.37	40,332,348.37
文化建设费	1,406,576.60	3,667,479.76
<b>合计</b>	<b>294,657,482.73</b>	<b>251,745,074.80</b>

其他说明：

税金计缴标准：营业税：3%、5%；城市维护建设税：1%、5%；教育费附加：3%；地方教育费附加：2%；文化建设费：5%。

## 40、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	45,189,307.97	53,193,446.86
业务费	7,388,329.03	6,379,961.26
运输费	95,856,184.48	162,193,429.85
装卸费	1,892,441.81	5,810,559.29
保险费		430,037.99
修理费	203,740.42	628,182.00
差旅费	3,585,800.65	4,359,316.91
租赁费	1,480,353.96	4,215,666.65
材料及低值易耗品摊销	3,285,949.76	3,700,650.95
地销煤管理费		520,130.62
会议费	7,006,183.05	6,989,102.50
运销服务费	141,311,847.90	135,105,826.16
其他	8,172,637.98	8,575,640.99
<b>合计</b>	<b>315,372,777.01</b>	<b>392,101,952.03</b>

## 41、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	48,568,373.24	133,350,476.22
职工薪酬	862,879,571.19	1,110,834,598.83
电费	23,287,723.41	41,157,551.39
折旧费	150,989,826.32	324,371,576.08
修理费	456,464,698.10	557,758,565.63
咨询及审计费	26,179,131.78	32,239,762.96
诉讼费	84,000.00	205,215.00
排污费	49,939,117.79	66,715,691.07
办公费	59,653,248.20	97,887,384.86
水费	11,312,085.65	12,494,596.02
取暖费	3,072,461.64	4,070,077.28
技术开发费	576,980,915.97	755,419,353.70
租赁费	27,910,829.48	10,320,009.05
差旅费	33,050,917.13	59,561,846.03
会议费	5,756,167.09	21,025,693.62
业务招待费	9,627,871.22	42,442,794.48
出国人员经费	954,450.00	1,560,230.00
保险费	8,279,448.63	8,993,304.67
运输费	27,888,558.17	67,417,113.83
无形资产摊销	96,353,758.73	94,363,338.44
警卫消防费	37,966,536.98	42,914,801.96
税金	51,926,898.19	47,106,124.43
矿产资源补偿费	122,797,072.33	161,874,678.10
绿化费	14,391,070.21	26,015,804.46
董事会费	1,195,598.45	2,295,412.33
土地使用费	205,650.00	458,012.50
地方规费	20,632,918.18	80,649,018.92
劳务费	13,993,953.95	29,616,790.88
宣传广告费	4,287,877.28	8,093,984.33
仓储费	16,920,539.41	16,958,364.89
其他	41,982,381.64	50,831,067.69
合计	2,805,533,650.36	3,909,003,239.65

#### 42、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	641,373,299.93	649,076,590.13
利息收入	-174,923,378.00	-147,096,772.17
汇兑损失		
其他支出	6,933,492.61	5,203,472.71
合计	473,383,414.54	507,183,290.67

#### 43、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	24,911,278.58	22,223,273.45
二、存货跌价损失	5,895,495.02	5,100,303.22
合计	30,806,773.60	27,323,576.67

#### 44、公允价值变动收益

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	46,308.94	-42,982.33

合计	46,308.94	-42,982.33
----	-----------	------------

## 45、投资收益

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,359,854.21	75,461,779.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	107,437.73	-60,206.11
合计	74,467,291.94	75,401,573.32

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	74,359,854.21	75,461,779.43
其中：潞安财务公司	76,731,658.14	75,461,779.43
潞安煤基清洁能源	-1,468,278.09	
忻州博恒房地产	-903,525.84	

## 46、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	1,445.60	79,492.82	1,445.60
其中：固定资产处置利得	1,445.60	79,492.82	1,445.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		30,000.00	
政府补助	6,635,615.35	6,458,686.41	6,635,615.35
罚款收入	11,168,060.13	13,874,042.15	11,168,060.13
其他	1,891,544.60	7,277,561.81	1,891,544.60
合计	19,696,665.68	27,719,783.19	19,696,665.68

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技改贷款财政贴息（常村矿瓦斯泵站）	627,477.66	627,477.65	与资产相关
环保治理资金	670,000.00	846,000.00	与资产相关
五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用项目	83,471.02	120,208.75	与资产相关
救护大队指挥车	21,666.67	21,666.68	与资产相关
潞安焦化财政贴息	2,000,000.00	2,333,333.33	与资产相关
王庄矿瓦斯抽采项目	2,050,000.00	2,050,000.00	与资产相关
郊区人民政府奖金		10,000.00	与收益相关
技能大师工作室补助经费款		50,000.00	与收益相关
省煤炭厅拨付标准化矿井建设补助款		400,000.00	与收益相关
漳村矿水处理	176,000.00		与资产相关
余吾煤业矿产资源节约与综合利用奖励资金	1,000,000.00		与资产相关
屯留县财政支农日光温室补贴	7,000.00		与资产相关
合计	6,635,615.35	6,458,686.41	/

## 47、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
非流动资产处置损失合计	1,084,203.34	3,198,137.85	1,084,203.34
其中：固定资产处置损失	1,084,203.34	3,198,137.85	1,084,203.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,483,868.03	7,915,260.03	3,483,868.03
盘亏损失			
价格调节基金	8,314,348.27	10,425,592.02	
违约金及赔偿金	6,902,845.86	4,796,383.48	6,902,845.86
非常损失	88,585.77		88,585.77
罚款支出	11,159,142.80	10,643,806.96	11,159,142.80
合计	31,032,994.07	36,979,180.34	22,718,645.80

## 48、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	362,180,514.98	833,570,686.22
递延所得税费用	40,953,841.13	-48,909,685.36
合计	403,134,356.11	784,661,000.86

## 49、其他综合收益

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	981,993,012.28	1,528,859,757.16
归属于母公司的非经常性损益	2	-610,599.48	1,268,062.22
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	982,603,611.76	1,527,591,694.94
年初股份总数	4	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.427	0.664
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.427	0.664
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.427	0.664
稀释每股收益（II）	20=[3+(15-16)×(	0.427	0.664

	1-17)] ÷ (12+18)		
--	------------------	--	--

## 50、现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
利息收入	174,923,378.00	147,096,772.17
罚款收入	11,168,060.13	13,874,042.15
政府补助	14,000,000.00	31,695,000.00
其他	9,981,582.19	69,688,500.53
合计	210,073,020.32	262,354,314.85

## (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	本期发生额	上期发生额
办公费	59,653,248.20	97,887,384.86
仓储费	16,920,539.41	16,958,364.89
差旅费	36,636,717.78	63,921,162.94
地方规费	20,632,918.18	80,649,018.92
罚款支出	11,159,142.80	10,643,806.96
会议费	12,762,350.14	28,014,796.12
研发费	257,193,360.55	126,650,645.44
警卫消防费	37,966,536.98	42,914,801.96
捐赠支出	3,483,868.03	7,915,260.03
劳务费	13,993,953.95	29,616,790.88
绿化费	14,391,070.21	26,015,804.46
排污费	49,939,117.79	66,715,691.07
水费	11,312,085.65	12,494,596.02
违约金	6,902,845.86	4,796,383.48
宣传广告费	4,287,877.28	8,093,984.33
业务费	7,388,329.03	6,379,961.26
业务招待费	9,627,871.22	42,442,794.48
运输费	123,744,742.65	229,610,543.68
运销服务费	141,311,847.90	135,105,826.16
装卸费	1,892,441.81	5,810,559.29
咨询及审计费	26,179,131.78	32,239,762.96
租赁费	29,391,183.44	14,535,675.70
其他	289,904,445.24	200,389,862.05
合计	1,186,675,625.88	1,289,803,477.94

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	2,484,297,534.63	20,000,000.00
合计	2,484,297,534.63	20,000,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金款	254,190,181.47	

融资租赁押金	108,500,000.00	
筹资性承兑保证金	1,213,804,284.85	
融资租赁手续费	88,358,000.00	
合计	1,664,852,466.32	

## 51、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	747,356,156.39	1,166,054,885.61
加：资产减值准备	30,806,773.60	27,323,576.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	803,495,303.62	1,757,667,613.31
无形资产摊销	96,353,758.73	94,363,338.44
长期待摊费用摊销	5,540,812.84	5,594,146.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,082,757.74	3,118,645.03
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）	-46,308.94	42,982.33
财务费用（收益以“-”号填列）	582,970,148.70	649,076,590.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,467,291.94	-75,401,573.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,953,841.13	51,010,189.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,100,503.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	169,096,910.61	-404,376,057.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,551,349,121.38	-2,826,191,682.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,042,665,469.04	1,237,598,598.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,911,826,514.82	1,683,780,748.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,656,574,692.43	6,911,871,369.09
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	744,703,323.34	959,565,154.56

### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,656,574,692.43	6,911,871,369.09
其中：库存现金	501,761.45	484,640.10
可随时用于支付的银行存款	7,555,861,666.62	6,911,166,080.62
可随时用于支付的其他货币资金	100,211,264.36	220,648.37
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	7,656,574,692.43	6,911,871,369.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：

本公司报告期无需要披露的非同一控制下企业合并。

### 2、一控制下企业合并

#### 本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：

本公司报告期无需要披露的同一控制下企业合并

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
余吾煤业公司	山西屯留县	山西屯留县	采掘业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
潞宁煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业	57.8		同一控制下企业合并取得的子公司
弘峰焦化公司	山西襄垣县	山西襄垣县	制造业	85.69		非同一控制下企业合并取得的子公司
元丰公司	山西临县	山西临县	制造业	90		非同一控制下企业合并取得的子公司
温庄煤业公司	山西武乡县	山西武乡县	采掘业	71.59		非同一控制下企业合并取得的子公司
上庄煤业公司	山西襄垣县	山西襄垣县	采掘业	60		非同一控制下企业合并取得的子公司
伊田煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	60		非同一控制下企业合并取得的子公司
黑龙煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	60		非同一控制下企业合并取得的子公司
潞欣公司	山西襄垣县	山西襄垣县	投资咨询	100		其他方式取得的子公司
永诚工贸公司	山西长治市	山西长治市	商业	80		其他方式取得的子公司
潞安天脊公司	山西潞城市	山西潞城市	制造业	50.1		其他方式取得的子公司
东能煤业公司	山西襄垣县	山西襄垣县	商业	70		其他方式取得的子公司
黑龙关煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	55		其他方式取得的子公司
常兴煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	82.87		其他方式取得的子公司
新良友煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	80		其他方式取得的子公司
开拓煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	60		其他方式取得的子公司
后堡煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	60		其他方式取得的子公司
隰东煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	80		其他方式取得的子公司
宇鑫煤业公司	山西省蒲县	山西省蒲县	采掘业	70		其他方式取得的子公司
潞安焦化公司	山西潞城市	山西潞城市	制造业	100		其他方式取得的子公司
孟家窑公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司
前文明煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司
大木厂煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司
忻峪煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		51	其他方式取得的子公司
静安煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
忻岭煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司
大汉沟煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司

忻丰煤业公司	山西宁武县	山西宁武县	采掘业		100	其他方式取得的子公司
本源公司	山西屯留县	山西屯留县	农业		100	其他方式取得的子公司

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
潞宁煤业公司	42.2	-7,192,400.07		421,671,542.71
弘峰焦化公司	14.31	-3,289,478.74		17,767,184.84
元丰公司	10	-605,946.12		15,278,520.41
温庄煤业公司	28.41	-16,843,385.48		-9,770,745.22
上庄煤业公司	40	-12,300,257.74	450,000.00	-60,233,884.22
伊田煤业公司	40	-49,716,696.43		-80,949,477.49
黑龙煤业公司	40	-59,531,009.82		-117,408,356.23
静安煤业公司	49	-1,847,430.81		11,122,772.05
永诚工贸公司	20	61,363.32		2,946,801.62
潞安天脊公司	49.9	-1,531,302.73		24,835,154.88
东能煤业公司	30	122,347.87		9,181,335.12
黑龙关煤业公司	45	-30,764,410.48		-43,393,218.25
常兴煤业公司	17.13	-4,199,924.88		-28,606,995.39
新良友煤业公司	20	-3,648,348.11		-12,749,645.94
开拓煤业公司	40	361,878.08		56,364,525.55
后堡煤业公司	40	-24,062,067.90		-61,166,257.99
隰东煤业公司	20	-7,370,454.86		-16,963,072.10
宇鑫煤业公司	30	-10,271,309.52		-64,833,449.50
忻峪煤业公司	49	-2,008,021.47		-15,939,424.37

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2014 年年度报告

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
潞宁煤业公司	8,073,297,379.02	1,298,230,684.00	9,371,528,063.02	5,203,716,179.10	1,793,179,475.21	6,996,895,654.31	5,948,628,728.84	1,136,827,611.78	7,085,456,340.62	2,036,714,543.93	2,742,156,958.22	4,778,871,502.15
上庄煤业公司	36,978,849.31	326,789,279.05	363,768,128.36	499,670,786.07	60,978,514.21	560,649,300.28	40,519,486.93	370,141,972.22	410,661,459.15	453,606,703.48	75,430,448.85	529,037,152.33
伊田煤业公司	30,027,741.50	2,064,859,052.05	2,094,886,793.55	2,186,663,585.59	251,266,815.30	2,437,930,400.89	45,551,878.58	2,054,406,504.58	2,099,958,383.16	1,324,434,940.92	853,605,394.86	2,178,040,335.78
黑龙江煤业公司	67,279,463.64	2,530,722,546.27	2,598,002,009.91	2,536,373,727.20	498,156,764.35	3,034,530,491.55	63,453,500.88	2,490,347,644.08	2,553,801,144.96	2,011,045,953.72	687,448,557.24	2,698,494,510.96
黑龙江关煤业公司	34,631,963.34	1,254,246,661.22	1,288,878,624.56	2,536,373,727.20	498,156,764.35	3,034,530,491.55	41,066,370.96	1,202,447,409.79	1,243,513,780.75	2,011,045,953.72	687,448,557.24	2,698,494,510.96
开拓煤业公司	33,826,972.46	469,842,664.03	503,669,636.49	349,680,385.33	13,077,937.26	362,758,322.59	75,791,961.99	477,650,201.10	553,442,163.09	323,253,371.52	81,239,318.78	404,492,690.30
后堡煤业公司	15,731,101.53	637,304,866.89	653,035,968.42	802,873,613.37	3,078,000.00	805,951,613.37	44,385,850.55	625,501,131.01	669,886,981.56	615,144,788.82	144,450,000.00	759,594,788.82
宇鑫煤业公司	2,254,814.22	217,676,700.00	219,931,514.22	377,525,205.82	58,517,806.72	436,043,012.54	6,453,010.14	217,676,700.00	224,129,710.14	321,702,756.81	108,300,753.26	430,003,510.07

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
潞宁煤业公司	673,496,380.01	59,638,839.21	59,638,839.21	7,304,477.58	1,299,281,048.52	192,641,180.54	192,641,180.54	9,741,306.01
上庄煤业公司		-31,425,644.36	-31,425,644.36	-5,176,087.50	27,728,360.88	-38,729,559.32	-38,729,559.32	-23,304,922.91
伊田煤业公司	1,147,921.62	-124,291,741.08	-124,291,741.08	-7,618,549.21	765,210.61	-154,864,374.79	-154,864,374.79	-64,110,978.57
黑龙煤业公司		-148,827,524.56	-148,827,524.56	-12,658,958.54		-180,347,117.19	-180,347,117.19	-20,067,656.82
黑龙关煤业公司	3,247,863.24	-68,365,356.63	-68,365,356.63	-3,848,726.23	3,914,666.67	-123,353,614.09	-123,353,614.09	-21,276,015.51
开拓煤业公司	139,471,870.11	904,695.20	904,695.20	13,473,162.05	154,134,471.22	-20,309,349.27	-20,309,349.27	-2,765,841.48
后堡煤业公司	47,296,805.83	-60,155,169.74	-60,155,169.74	-2,031,853.40	18,537,279.32	-60,793,798.35	-60,793,798.35	-1,499,373.32
宇鑫煤业公司		-34,237,698.39	-34,237,698.39	-740,219.59		-76,267,063.36	-76,267,063.36	-19,641,989.30

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

本年在子公司的所有权份额未发生变化。

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	煤制品制造行业	31.00	10.50	权益法
潞安集团财务有限公司	山西省长治市城西路2号	山西省长治市城西路2号	金融	33.33		权益法
山西天脊潞安化工有限公司	山西省潞城市店上镇曹沟	山西省潞城市店上镇曹沟	化工	48.40		权益法
山西潞安环能煤焦化工有限公司	山西省长治市潞城市店上镇常庄村东	山西省长治市潞城市店上镇常庄村东	化工	8.50		成本法
忻州博恒房地产开发有限公司	静乐县西林北路	静乐县西林北路	房地产开发		49.00	权益法

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	潞安煤基清洁能源公司	潞安集团财务公司	天脊煤化工	博恒房地产公司	潞安煤基清洁能源公司	潞安集团财务公司	天脊煤化工	博恒房地产公司
流动资产	2,413,770,818.20	26,190,164,872.67	333,681,535.99	39,334,717.13		22,633,676,441.41	337,890,614.51	
其中:现金和现金等价物	52,787,995.85	3,377,748,068.27	51,063,948.17	230,097.26		3,540,065,936.51	52,779,086.69	
非流动资产	9,112,245,016.21	169,609,088.82	2,491,062,892.31	56,449.00		206,107,734.42	2,206,808,504.47	
资产合计	11,526,015,834.41	26,359,773,961.49	2,824,744,428.30	39,391,166.13		22,839,784,175.83	2,544,699,118.98	
流动负债	8,029,553,853.90	24,664,811,031.22	2,153,959,901.31	36,055,096.41		21,375,039,241.78	1,643,303,877.29	
非流动负债			275,784,526.99				506,395,241.69	
负债合计	8,029,553,853.90	24,664,811,031.22	2,429,744,428.30	36,055,096.41		21,375,039,241.78	2,149,699,118.98	
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,496,461,980.51	1,694,962,930.27	395,000,000.00	3,336,069.72		1,464,744,934.05	395,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	1,451,031,721.91	564,931,144.66	191,180,000.00	1,634,674.16		488,248,311.35	191,180,000.00	
调整事项		41,227,430.87	7,245,100.00			41,178,606.04	7,245,100.00	
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他		41,227,430.87	7,245,100.00			41,178,606.04	7,245,100.00	
对合营企业权益投资的账面价值	1,451,031,721.91	606,158,575.53	183,934,900.00	1,634,674.16		529,426,917.39	183,934,900.00	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入		322,228,908.27				331,925,163.00		
财务费用								
所得税费用		75,689,223.18				76,824,535.96		
净利润	3,538,019.49	230,217,996.22		-1,843,930.28		226,407,979.10		
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	3,538,019.49	230,217,996.22		-1,843,930.28		226,407,979.10		
本年度收到的来自合营企业的股利	1,468,278.09	76,731,658.14		-903,525.84		75,461,779.43		

**(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

合营企业或联营企业向公司转移资金能力不存在的重大限制。

**(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

其他说明

合营企业或联营企业未发生的超额亏损。

**(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

其他说明

本集团无重要的共同经营主体。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

本集团无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

**十、与金融工具相关风险**

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险**

**1) 汇率风险**

无

**2) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为5,278,790,000.00元（2013年12月31日：6,265,790,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为4,331,492,684.7元（2013年12月31日：2,457,079,901.23元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：829,804,773.55元。

#### (3) 流动风险

流动性风险是指本集团将不能偿还已到期的财务责任。本集团管理流动性的方法是确保经常持有充足的流动性，在正常和紧迫的情况下，亦可以偿还已到期的负债，不会发生不可接受的亏损或风险损害本集团的形象。本集团严密监控现金流量要求使现金收益最优化。本集团编制了现金流量预测和确保持有足够的现金以应付经营、财务及资本义务，但并不包括不能合理地预计的极端情况的潜在影响，例如自然灾害。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款	3,245,000,000.00				3,245,000,000.00
应付票据	4,723,490,000.00				4,723,490,000.00
应付账款	8,903,637,024.00				8,903,637,024.00
其它应付款	951,936,087.00				951,936,087.00
应付股息	1,576,513.00				1,576,513.00
应付利息	30,018,849.00				30,018,849.00
一年内到期的非流动负债	4,314,619,603.00				4,314,619,603.00
长期借款		2,333,000,000.00	2,171,570,000.00	850,141,500.00	5,354,711,500.00

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2014 年度		2013 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-52,787,900.00	-40,017,482.96	-62,657,900.00	-48,420,052.96
浮动利率借款	减少 1%	52,787,900.00	40,017,482.96	62,657,900.00	48,420,052.96

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	775,357.61			775,357.61
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	775,357.61			775,357.61
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	775,357.61			775,357.61
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

依据公开的股票市场，以 2014 年 12 月 31 日的市值确定公允价值。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**  
无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**  
无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**  
无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	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(%)
集团公司	山西襄垣县侯堡	制造业	221,430 万元	61.34	61.34

本企业的母公司情况的说明

集团公司报告期内减持 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。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容

**3、本企业合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容  
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
天脊潞安公司	联营企业并同一控制人
潞安财务公司	联营企业并同一控制人
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	联营企业并同一控制人
忻州博恒房地产开发有限公司	联营企业

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

山西清浪饮品有限公司(清浪公司)	母公司的控股子公司
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
山西潞安煤化有限责任公司	母公司的控股子公司
山西潞安塑业科技有限责任公司	母公司的控股子公司
山西潞安炭黑科技有限责任公司	母公司的控股子公司
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
山西潞安常平集团有限公司	母公司的控股子公司
山西潞安郭庄煤业有限责任公司(郭庄煤业公司)	母公司的控股子公司
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
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
山西潞安余吾热电有限责任公司(余吾热电公司)	母公司的控股子公司
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
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
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	母公司的控股子公司
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
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
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
山西潞安新疆煤化工(集团)有限公司	母公司的控股子公司
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
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
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
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
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
山西潞安煤炭经销有限责任公司(煤炭经销公司)	母公司的控股子公司
上海潞安投资有限公司	母公司的控股子公司
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
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
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
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
天脊煤化工集团股份有限公司(天脊煤化工公司)	母公司的控股子公司
山西潞安集团左权五里垵煤业有限公司(五里垵煤业公司)	母公司的控股子公司
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
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
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
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
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
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
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

## 其他说明

## (一) 关联交易

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

## 2、本集团与集团公司及其子公司的主要交易

## (1) 资金服务方面的协议

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

B. 本集团与集团公司签订《资金占用协议》，协议约定根据“谁受益，谁负担”的原则，本集团按月支付由集团公司先行向山西省临汾市政府、山西省蒲县政府支付的蒲县地方小煤矿的资源整合保证金及抵押金共计 165,000 万元的资金占用费，利率为银行一年期贷款基准利率，支付

期至该保证金及抵押金全部收回止。截止 2013 年 12 月 31 日集团公司累计已收回该保证金 30,000 万元，尚余 135,000 万元未予收回。

C. 本公司子公司伊田煤业公司与集团公司签订《委托贷款借款合同》，集团公司委托潞安财务公司向伊田煤业公司发放贷款 8,400 万元，用于伊田煤业公司支付资源价款及恢复生产。期限自 2014 年 1 月 9 日至 2015 年 1 月 8 日止，利率为 6%。

D. 本公司子公司黑龙煤业公司与集团公司签订《委托贷款借款合同》，集团公司委托潞安财务公司向黑龙煤业公司发放贷款 6,600 万元，用于黑龙煤业公司支付资源价款及恢复生产。期限自 2014 年 1 月 7 日至 2015 年 1 月 6 日止，利率为 6.00%。

#### (2) 煤炭销售方面的协议

A. 本集团与集团公司签订《煤炭买卖协议》，集团公司向本集团购买混煤（贫瘦），执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，以年终实际结算量为准，价格执行市场价格。

B. 本集团与集团公司子公司煤炭经销公司、容海发电公司、余吾热电厂、煤基合成油公司、天脊煤化工公司、华亿公司、日照国贸公司、张家港国贸公司、煤基清洁能源公司、民爆器材公司和羿神能源公司签订《煤炭买卖协议》，上述公司向本集团采购煤炭，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，以年终实际结算量为准，价格执行市场价格。

#### (3) 煤炭代销方面的协议

A. 本集团与集团公司签订《煤炭代销协议》，集团公司将其生产的煤炭委托本集团代理销售，以实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

B. 本集团与集团公司及其控股子公司司马煤业公司，郭庄煤业、慈林山煤业公司、煤炭经销公司、高河能源和小南村煤业公司签订《煤炭代销协议》，上述公司将其生产的煤炭委托本集团代理销售，以实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

#### (4) 其他的采购协议

A. 为生产经营需要，本集团与潞安机械公司签订《液压支架、皮带机等产品采购协议》，向潞安机械公司购买其自行生产的液压支架及其他工业产品、综采设备等产品，价格按不高于第三方的价格确定，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

B. 本集团与潞安机械公司签订了《机制配件采购协议》，采购由潞安机械公司自行生产机制配件等产品，价格按不高于第三方的价格确定，预计全年发生额为 1000 万元，以年实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

C. 本集团与华亿公司签订《材料、设备采购及加工修理费支付协议》，本集团向华亿公司采购材料，价格按不高于与第三方的价格确定，具体按年终实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

#### (5) 接受劳务的协议

A. 本集团与郑安物流公司签订《喷吹煤专列物流服务协议》，郑安物流公司为本集团提供喷吹煤外销业务服务，本集团以实际物流量按 40 元/吨的价格向其支付服务费，以年终实际结算量为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

B. 根据本集团与集团公司签订的《铁路运输服务协议》，集团公司向本集团提供铁路运输服务，收费标准为：矿区专用线收费按每公里 0.32 元，平均运程 32 公里；整车取送车费为 9 元/车公里；常村矿到长北交接场段取送车费为 360 元/车；王庄矿和石圪节矿到长北交接场段取送车费为 252 元/车；屯留矿到长北交接场段取送车费为 540 元/车，以年终实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。（待定）

C. 本集团与集团公司签订《轨道衡称重计量服务协议》，集团公司向本集团提供煤炭称重计量服务，根据长价费函【2004】22 号《关于对潞安矿业（集团）公司轨道衡称重计量服务费有关问题的复函》的规定，每吨精煤收取称重计量费 0.5 元，每吨原煤收取称重计量费 0.4 元，以年终实际结算为准。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

D. 本集团与集团公司签订《喷吹煤委托加工协议》，本集团委托集团公司王庄矿洗煤厂加工生产喷吹煤，原煤由本集团提供，销售由本集团负责，收费标准：集团公司按 63 元/吨收取喷吹煤加工费，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

E. 本集团与潞安机械公司签订了《采掘设备维修协议》，由潞安机械公司为本集团提供采掘设备的维修服务，维修费用的确定与支付按合同规定执行，以年终结算为准，执行期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

F. 本集团与潞安工程公司签订《房屋建筑及井巷工程维修协议》，潞安工程公司为本集团提供房屋建筑及井巷工程维修服务，按工程决算报告支付维修费用，按年终实际结算为准，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

G. 根据本集团与山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司签订劳务合同，因经营需要，本集团将生产的部分煤炭委托日照国贸公司代理销售，按 40 元/吨确定代理费，以年终实际结算为准。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

H. 根据本集团与潞安工程勘察设计咨询公司签订《可研报告编制费用支付协议》，潞安工程勘察设计咨询公司为本集团提供报告编制服务。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

I. 本集团与华亿公司签订《材料、设备采购及加工修理费支付协议》，华亿公司向本集团提供加工修理及工程劳务。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

J. 本集团与集团公司签订培训协议，集团公司向本集团提供培训服务，培训费按潞矿职教财人劳字{2012}124 号文确定，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

K. 本集团与集团公司签订《煤炭代销及加工费支付协议》，集团公司石圪节煤业生产的部分混煤委托本公司筛选加工并代理销售，代销费按 3 元/吨的价格确定，加工费按 5 元/吨的价格收取。预计全年发生额为 1,040.00 万元。

L. 本集团与技术咨询研究所公司签订《煤矿安全计量器检测服务协议》，技术咨询研究所为本集团提供自救器等煤矿安全计量器检测服务，本集团按不高于第三方的服务价格支付服务费，预计全年发生额为 250 万元，以年终实际结算为准。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

#### （6）资产租赁方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《固定资产租赁协议》，本公司在生产经营过程中使用集团公司的部分资产，年租金为 941.73 万元，年租金分两次支付，本集团在每年 6 月 30 日前和 12 月 31 日前分别支付 1/2 的年租金。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

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

C. 本集团与集团公司签订《站场租赁维修服务协议》，集团公司将其所有的站台租赁给本集团使用，年租金为 314 万元，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

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

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

E. 本公司与集团公司签订《公房租赁合同》，本公司承租集团公司加油站对面房屋，建筑面积 1,613.91M<sup>2</sup>，年租金 290,503.00 元。

F. 本公司与集团子公司司马煤业公司签订《设备租赁合同》，司马煤业公司根据生产需要将其液压支架、排头支架等综采设备租赁给本公司使用，租赁期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日，共 10 个月。租金为 6,516,383.82 元。

G. 本公司与集团公司签订《微子镇战略装车点上站煤站台服务费协议》，本公司委托集团公司将喷吹煤通过微子镇站台发运，本公司向集团公司支付站台服务费，集团公司就本公司支付费用开具站台服务费发票，结算数量按照上站煤数量为准。执行期间为 2014 年 4 月 11 日至 2014 年 12 月 31 日。

#### （7）后勤服务方面的协议

A. 根据本集团与集团公司于 2014 年 3 月签订的《综合服务协议》，集团公司向本集团提供供电、供水、供暖、供汽、班中餐、洗浴、运输、电信、公安保卫消防、绿化清洁、公寓住宿、污水处理等服务。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

B. 根据本集团与集团公司签订的《应付福利费支付协议》，集团公司向本集团提供职工医疗卫生、幼托等方面的服务，福利费用的支付金额以年终实际结算为准。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

C. 根据本集团与集团公司签订的《井口急救站支付协议》，集团公司向本集团各矿井职工提供工伤救护任务，井口急救收费标准：本着以解决人工费为主，适当给予一定办公经费的原则，按井口急救站工作人员每人每年 10 万元（井下）、8.5 万（井上）付费，预计全年该项费用为 454 万元，执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

D. 根据本集团与集团公司签订的《供电服务协议》，集团公司向本集团提供供电服务。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

E. 根据本集团与潞安宾馆签订的《宾馆服务协议》，潞安宾馆向本集团提供宾馆服务。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

F. 根据本集团与集团公司签订《委托义务植树绿化费支付协议》，委托集团公司代为股份公司植树义务，并向集团公司交纳相应义务植树绿化费用。执行期 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，以年终实际结算为准。

G. 根据本集团与集团公司签订《矿井污水处理协议》，集团公司向股份公司提供矿机污水处理服务，按不高于第三方的服务价格确定为 4.68 元/立方，预计金额为 1,708.2 万元，以年终实际结算为准。执行期自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

### 3、定价原则

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

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
天脊潞安公司	电力	6,202,193.97	5,598,837.33
潞安机械公司	材料及配件	8,004,073.59	5,957,162.33
华亿公司	材料及配件	261,740,608.21	316,485,897.48
民爆公司	材料及配件	55,344,043.63	33,459,427.75
煤基合成油公司	材料及配件	1,439,122.00	0
潞安机械公司	固定资产	639,624,888.87	222,748,888.91
华亿公司	固定资产	3,820,085.48	9,526,627.22
防爆电机公司	固定资产	6,055,726.50	400,000.00
郑安物流公司	喷吹煤运输服务费	111,362,841.58	105,186,856.66
潞安工程公司	修理费	202,227,343.17	68,957,247.00
潞安工程公司	工程款	904,272,243.49	987,730,614.30
轻工建设公司	工程款	43,348,463.27	14,949,189.45
华亿公司	工程款	47,781,572.74	67,500,000.00
潞安机械公司	修理费	25,873,575.85	110,519,182.30
轻工建设公司	修理费	4,178,562.28	2,392,904.00
技术咨询研究所公司	仪器测试费	3,596,807.72	2,185,663.00
工程质检公司	工程质监费	5,394,093.68	3,102,276.85
日照国贸公司	港务费服务费	22,528,840.00	25,297,960.00
集团公司	水费及蒸汽费	104,356,020.07	99,314,952.11
集团公司	电力	542,708,828.40	507,201,241.57
集团公司	材料及配件	102,314,119.93	11,223,781.29
集团公司	固定资产	0	271,794.88
集团公司	铁运费	0	2,375,100.96
集团公司	警卫消防费	34,659,145.14	40,684,916.08
集团公司	通信费	7,868,149.08	6,331,542.58
集团公司	污水处理费	69,981,605.79	79,461,294.09
集团公司	班中餐及招待费	56,800,237.04	46,845,477.00
集团公司	公寓住宿费	50,143,658.00	55,785,531.20
集团公司	取暖及洗浴费	64,938,211.03	57,083,037.76
集团公司	职工福利费用	103,233,321.07	84,031,869.70

集团公司	轨道衡称重计量服务费	5,342,842.80	7,917,342.56
集团公司	喷吹煤加工费	16,208,010.00	18,900,000.00
集团公司	工程款	12,000,000.00	14,949,189.45
集团公司	修理费	73,618,460.78	92,796,638.65
集团公司	医院疗养费	9,444,557.00	4,959,149.00
集团公司	电视台服务费	2,902,517.96	2,307,572.57
集团公司	职工培训费	30,575,093.50	26,067,314.04
集团公司	卫生清洁费	15,154,401.07	9,896,503.00
集团公司	花卉费	27,920,448.56	19,729,693.15
集团公司	存车、卫生防疫、报刊、仪器测试费、会议活动费	14,612,362.24	5,177,155.54
集团公司	公用设施费	26,084,707.71	17,265,593.69

## 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	本期发生额	上期发生额
集团公司	煤炭	41,164,384.91	46,966,445.34
集团及全资子公司	材料及配件	25,687,150.81	20,666,125.30
集团公司	代销手续费	780,354.30	3,307,639.86
集团公司	其他劳务	332,757.51	1,583,688.23
集团公司	加工劳务	87,007.05	5,508,440.00
集团公司	销售煤气	13,313,908.11	2,249,034.59
煤基合成油公司	煤炭	313,694,062.81	356,671,769.16
余吾热电公司	煤炭	120,762,221.60	198,502,408.80
容海发电公司	煤炭	145,424,571.20	212,025,476.40
日照国贸公司	煤炭	318,527,733.78	306,003,727.99
煤炭经销公司	煤炭	875,888,745.76	496,445,225.94
民爆器材公司	煤炭	2,436,516.55	2,828,340.00
华亿公司	煤炭	16,542,735.30	52,336,662.41
潞安机械公司	煤炭	44,000.00	1,520,000.00
天脊煤化工公司	煤炭	622,011,121.42	614,324,423.73
清浪公司	煤炭	0.00	9,601.97
张家港国贸公司	煤炭	64,932,474.29	3,489,251.76
羿神能源股份公司	煤炭	157,054,349.39	27,071,103.48
煤基清洁能源公司	煤炭	1,773,401.51	0
潞安树脂公司	材料及配件	136,087.77	201,566.73
潞安工程公司	材料及配件	0	23,578.71
司马煤业公司	代销手续费	10,300,835.73	9,474,399.00
慈林山煤业公司	代销手续费	8,075,578.44	9,816,011.01
郭庄煤业公司	代销手续费	6,482,881.74	10,104,701.17
山西潞安小南村煤业有限公司	代销手续费	1,622,884.08	1,777,814.82
山西高河能源有限公司	代销手续费	24,328,321.23	14,997,260.07
煤炭经销公司	代销手续费	76,719.00	0

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
集团公司（石圪节煤业）	专用设备	3,565,015.74	15,159,077.80

本公司作为承租方：

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
集团公司	车辆租赁费	280,233.14	280,233.14
集团公司	房屋租赁费	7,750,020.73	7,750,020.73

集团公司	设备租赁费	553,723.11	553,723.11
集团公司	土地租赁费	12,950,700.00	12,950,700.00
华亿公司	车辆租赁费	2,703,449.73	2,703,449.73

关联租赁情况说明  
售后回租情况

出租方	承租方	租赁种类	租赁	租赁	本年支付的租金	本年确认的融资租赁费用
名称(买方)	名称(卖方)		起始日	终止日		
潞安财务公司	本集团	售后回租	2013-3-6	2016-3-5	7,386,755.96	834,969.45

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

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
天脊潞安公司	45,000,000.00	2011/12/15	2015/8/27	否

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团公司	潞宁煤业公司	864,350,000.00	2009/12/25	2016/1/14	否
集团公司	温庄煤业公司	135,440,000.00	2012/11/15	2020/11/14	否
集团公司	黑龙关煤业公司	105,000,000.00	2012/9/25	2015-9-30	否
集团公司	黑龙关煤业公司	50,000,000.00	2013/1/6	2018/1/6	否
集团公司	黑龙关煤业公司	55,000,000.00	2013/3/20	2018/2/20	否
集团公司	黑龙关煤业公司	100,000,000.00	2013/6/21	2018/6/21	否
集团公司	黑龙关煤业公司	45,000,000.00	2013/8/26	2018/8/26	否
集团公司	隰东煤业公司	30,000,000.00	2012/8/9	2015/5/25	否
集团公司	伊田煤业公司	226,000,000.00	2012/9/25	2017/6/21	否

(4). 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	30,000,000.00	2013/4/3	2014/4/2	本期已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2013/1/10	2014/1/9	本期已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2013/5/27	2014/5/26	本期已偿还
潞安财务公司	60,000,000.00	2013/6/27	2014/6/26	本期已偿还
潞安财务公司	150,000,000.00	2014/1/13	2015/1/12	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2014/5/20	2015/5/19	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2014/6/26	2015/6/25	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2014/11/19	2015/11/18	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2014/4/18	2015/4/17	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/12/24	2014/6/24	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	15,000,000.00	2013/12/10	2014/6/10	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/11/22	2014/5/22	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/11/6	2014/5/6	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/10/29	2014/4/29	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/9/6	2014/3/6	签发应付票据, 本年已到期支付
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/7/22	2014/1/22	签发应付票据, 本年已到期支付
财务公司	5,800,000.00	2014/8/28	2015/2/27	签发应付票据
财务公司	10,000,000.00	2014/7/25	2015/1/23	签发应付票据
财务公司	10,000,000.00	2014/10/14	2015/4/14	签发应付票据
财务公司	6,000,000.00	2014/11/26	2015/5/26	签发应付票据

财务公司	15,400,000.00	2014/12/22	2015/6/22	签发应付票据
财务公司	15,600,000.00	2014/11/5	2015/5/5	签发应付票据
财务公司	10,000,000.00	2014/4/29	2015/4/29	签发应付票据
潞安财务公司	20,000,000.00	2012/6/8	2017/6/7	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2012/7/31	2017/3/24	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012/9/26	2017/4/14	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012/10/24	2016/8/10	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2011/11/29	2015/11/27	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2012/2/24	2015/9/23	借款未到期
潞安财务公司	15,000,000.00	2012/11/6	2015/1/15	借款未到期
潞安财务公司	20,000,000.00	2012/3/27	2016/3/24	借款未到期
潞安财务公司	25,000,000.00	2012/8/9	2016/4/27	借款未到期
潞安财务公司	400,000,000.00	2013/12/24	2016/12/23	借款未到期
潞安财务公司	224,570,000.00	2013/2/26	2017/11/28	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2012/3/27	2015/3/24	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2013/12/30	2016/12/29	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2012/4/27	2015/10/23	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2012/7/31	2015/7/28	借款未到期
潞安财务公司	10,000,000.00	2013/5/30	2015/12/16	借款未到期

## (5). 关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	298.35	286.19

## (6). 其他关联交易

与关联方利息结算

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
潞安财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	13,324,427.90	80,775,760.14
潞安财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	62,919,632.83	72,054,183.93
集团公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	82,982,465.75	82,125,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	潞安财务公司	2,436,680,394.73		2,505,015,670.45	
应收账款	集团公司	9,151,684.79	651,145.61	12,086,329.95	120,863.30
应收账款	煤基合成油公司	162,981,606.41	1,625,567.91	255,583,642.82	2,555,836.43
应收账款	容海发电公司	45,398,095.43	441,017.10	73,410,607.39	734,106.07
应收账款	余吾热电公司			38,421,464.32	384,214.64
应收账款	华亿公司	2,282,717.77	22,827.18	1,584,226.02	15,842.26
应收账款	潞阳煤炭投资公司	3,100,844.76	234,584.94	1,018,948.71	50,947.44
应收账款	潞安树脂公司	420,000.00	42,000.00	420,000.00	21,000.00
应收账款	五里墩煤业公司	176,000.00	70,400.00	176,000.00	17,600.00
应收账款	潞圣选煤公司	139,725.00	13,972.50	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	高河能源公司	95,000.00	38,000.00	95,000.00	9,500.00
应收账款	潞安环能煤焦化工	24,938,000.00	24,938,000.00	24,938,000.00	24,938,000.00
应收账款	潞安羿神公司	172,792,535.57	1,727,925.36	15,038,946.84	150,389.47
应收账款	天脊潞安公司	39,442,427.68	394,424.28		
应收账款	潞安机械公司	1,015,730.67	10,157.31		
应收账款	司马煤业公司	867,206.34	8,672.06		
应收账款	石圪节矿井开拓延伸建设筹备处	167,961.69	1,679.62		
应收账款	天脊煤化工集团股份公司	1,782,590.25	17,825.90		
应收票据	煤炭经销公司	492,845,134.70		500,828,166.00	
应收票据	日照国贸公司	92,656,000.00		253,117,371.12	
应收票据	煤基合成油公司			161,919,254.67	
应收票据	容海发电公司	40,428,000.00		62,354,000.00	
应收票据	余吾热电公司			14,000,000.00	
应收票据	羿神能源公司	6,000,000.00		10,000,000.00	
应收票据	张家港国易公司	39,952,950.00		7,260,000.00	
应收票据	集团公司			4,001,400.00	
应收票据	民爆器材公司	500,000.00		900,000.00	
应收票据	天脊煤化工股份公司	62,000,000.00			
应收票据	华亿公司	6,400,000.00			
预付账款	潞安工程公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
其他应收款	集团公司	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	30,000.00
其他应收款	石圪节矿井开拓延伸建设筹备处	87,007.05	870.07		
其他应收款	潞安工程公司			11,000.00	110

## (2). 应付项目

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
短期借款	潞安财务公司	370,000,000.00	290,000,000.00
应付账款	集团公司	1,120,299,451.84	804,061,254.25
应付账款	潞安工程公司	824,670,063.71	555,670,297.99
应付账款	潞安机械公司	693,223,827.00	478,092,461.82
应付账款	司马煤业公司	106,341,124.90	341,844,658.65
应付账款	高河煤业	83,154,545.51	279,090,317.90
应付账款	华亿公司	231,373,007.19	166,670,326.08
应付账款	慈林山煤业公司	70,000,000.00	140,687,354.47
应付账款	郭庄煤业		93,433,897.82
应付账款	小南村煤业	3,731,335.68	32,529,606.56
应付账款	民爆器材公司	15,305,990.23	4,388,500.00
应付账款	防爆电机公司	9,342,403.40	2,536,494.90
应付账款	郑安物流公司	3,963,132.08	2,239,056.66
应付账款	天脊潞安公司		1,857,951.46
应付账款	轻工建设公司	28,291,878.84	732,000.00
应付账款	技术咨询研究所公司	1,018,776.00	551,100.00
应付账款	清浪公司	342,906.00	344,062.00
应付账款	工程勘察设计公司	18,045,972.85	15,617,890.00
应付账款	潞安工程监理公司	5,001,900.00	2,061,000.00
应付账款	天脊煤化工集团股份公司	1,331,932.67	256,534.20
应付票据	集团公司	1,460,220,000.00	615,000,000.00
应付票据	慈林山煤业公司	120,000,000.00	180,000,000.00
应付票据	华亿公司	15,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	司马煤业公司	140,000,000.00	260,000,000.00
应付票据	潞安机械公司		20,000,000.00
应付票据	高河能源公司	190,000,000.00	265,000,000.00

应付票据	郭庄煤业公司		50,600,000.00
应付票据	小南村煤业公司	20,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	集团公司	270,689,205.32	240,081,702.03
其他应付款	司马煤业公司		1,978,541.24
其他应付款	潞蒙公司		1,817,818.42
其他应付款	夏店煤业有限公司	928,516.88	1,199,432.39
其他应付款	上海潞安国际旅行社	56,000.00	152,000.00
其他应付款	煤基合成油公司	6,900,000.00	
预收账款	集团公司	889.46	20,507.93
预收账款	山西天脊煤化工集团有限公司	82,705.77	65,196,637.42
预收账款	张家港国贸公司	5,020,117.80	2,271,165.79
预收账款	日照国贸公司	2,071,973.82	1,398,434.58
预收账款	潞安煤炭经销公司	4,988,822.50	43,943.19
预收账款	华亿公司		31,236.39
预收账款	民爆器材公司	5,290.57	6,014.93
预收账款	潞安机械公司	68.51	68.51
预收账款	余吾热电公司	286,736.41	
长期借款	潞安财务公司	574,570,000.00	984,570,000.00
长期应付款	潞安财务公司	4,178,456.20	10,169,743.59
一年内到期的长期负债	潞安财务公司	370,000,000.00	225,000,000.00

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1. 重大承诺事项

A. 截止 2014 年 12 月 31 日本集团未到期的应收票据 2,213,400,000.00 元、银行存款保证金（光大银行双西支行、兴业银行太原支行、晋商银行股份有限公司太原迎泽东大街支行、上海浦东发展银行股份有限公司忻州支行、兴业银行股份有限公司太原分行营业部、中信银行股份有限公司太原长风街支行、中国银行股份有限公司宁武县凤凰大街支行）年末余额 1,428,804,284.85 元，作为开具银行承兑汇票的保证金，明细详见货币资金、应收票据附注。

B. 本公司于 2011 年 12 月 25 日为子公司潞宁煤业公司借款金额 985,000,000.00 元提供连带责任保证，贷款银行为中国银行忻州市分行，截止 2014 年 12 月 31 日该借款到位资金 985,000,000.00 元，已归还 136,000,000.00 元，期末余额为 849,000,000.00 元，于 2015 年到期的金额为 136,000,000.00 元。

C. 截止 2014 年 12 月 31 日，除附注六-28 及 30 所述尚需支付的采矿权转让款外，本集团无其他需披露的对外重大财务承诺事项。

##### 2. 前期承诺履行情况

2013 年，本公司董事会第十次会议决议，同意本公司及子公司利用提取的煤炭转产资金出资设立山西潞安煤基清洁能源有限责任公司，合同约定，投资成立潞安清洁能源公司，该公司注册资本为 20 亿，本集团共计出资额为 8.3 亿元，其中公司出资人民币 6.2 亿元；余吾煤业公司出资 1.6 亿元；潞宁煤业公司出资 0.5 亿元。2014 年 1 月上述资产出资到位；2014 年 7 月，本集团签订增资合同，其中公司对潞安清洁能源公司增资 4.65 亿，余吾煤业公司增资 1.2 亿，潞宁公司增资 0.375 亿元，上述资金已出资到位。

3. 除上述承诺事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 对外提供担保形成的或有负债

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本集团的财务影响
关联方：			
天脊潞安公司	45,000,000.00	2015-8-27	无负面影响

#### 2. 诉讼事项

1) 2014 年 12 月 1 日，因煤矿开采行为造成厂区地面塌陷，无法生产，屯留县同兴洗煤有限公司向长治市中级人民法院提起诉讼，起诉本公司及本公司分公司王庄煤矿，要求法院判令赔偿其洗煤厂占地费、生产设备及安装费、银行贷款、厂房办公楼及附属设施等各项损失合计 2,802.63 万元，赔偿 2011 年 7 月至 2014 年 7 月的经济损失 3,773.62 万元，合计 6,576.25 万元。该案原定于 2015 年 1 月 27 日开庭审理，因部分重要证据调取困难，本公司已与 2015 年 1 月 22 日向法院申请延期开庭，原告同兴洗煤厂正在申请司法鉴定。截止报告日，本案尚未开庭，由于双方均未能取得充分的证据，对于是否可能造成损失及损失金额均无法预计。

2) 2014 年 12 月 28 日，因合同纠纷，山西省第二地质工程勘察院向山西省蒲县人民法院提起诉讼，起诉本集团，要求法院判令本公司支付其工程款 332.51 万元、水泵配套款 63.90 万元、前期地球物理勘察定井位及设计费 25.00 万元、西气东输管道定点测量及看场费 3.00 万元，同时要求支付原告台班费以及人工工资 25.68 万元以及承担全部诉讼费用，共计约 450 余万元。截止报告日，该案尚未开庭审理，开庭时间另行通知，对本集团对是否需要支付工程款及支付金额无法预计，因诉讼纠纷涉及的水井工程也未列入本集团在建工程。

3) 山西永昌力电子科技技术有限公司承揽了王庄煤矿资源整合管理中心电子设备工程，工程完工后，因一直收不到工程款，2014 年 9 月 26 日，向临汾市尧都区人民法院提起诉讼，要求支付拖欠工程款。该案原定与 2015 年 1 月开庭，2015 年 1 月 31 日，双方达成和解，约定本集团向山西永昌电力科技技术有限公司分次支付拖欠工程款 182 万。

除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：万元币种：人民币

拟分配的利润或股利	77,086.314
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据第五届董事会第五次会议决议，本公司拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 230,108.40 万股为基数，向全体股东按每 10 送 3 股、派现金红利 0.35 元（含税），共计分配利润 77,086.314 万元，剩余未分配利润结转以后年度。

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 账龄超过 1 年的大额应付账款、预收账款及其他应付款，于期后已支付情况：

项目	偿还金额
账龄超过 1 年的大额应付账款	6,463,782.23
账龄超过 1 年的大额预收款项	
账龄超过 1 年的大额其他应付款	1,409,530.33
已到期未偿还的短期借款	无

## (2) 对外借款情况:

自 2015 年 1 月 1 日至报告日, 本集团共向工行长治潞矿支行及中国邮政储蓄银行山西省分行、招商银行太原分行等金融机构借款共计 1, 170, 000, 000.00 元, 均为信用借款。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外, 本集团无其他重大资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

本集团本年无前期差错更正和影响事项。

**2、 债务重组**

本集团本年无需要披露的重大债务重组事项。

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

本集团本年无需要披露的非货币性资产交换。

**(2). 其他资产置换**

本集团本年无需要披露的重大其他资产置换。

**4、 年金计划**

本集团本年无年金计划。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,561,824,165.16	100	114,576,562.53		1,447,247,602.63	827,316,145.56	100	92,182,800.34	18.51	735,133,345.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,561,824,165.16	/	114,576,562.53	/	1,447,247,602.63	827,316,145.56	/	92,182,800.34	/	735,133,345.22

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,401,057,027.93	14,010,570.28	
1 至 2 年	59,398,254.35	2,969,912.72	
2 至 3 年	3,726,311.04	372,631.10	
3 至 4 年	651,494.52	260,597.81	
4 至 5 年	56,453.40	28,226.70	
5 年以上	96,934,623.92	96,934,623.92	
合计	1,561,824,165.16	114,576,562.53	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,393,762.19 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

应收账款核销说明：

本年度无实际核销的应收账款。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 829,367,790.25 元，占应收账款年末余额合计数的比例 53.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 8,293,677.90 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	308,982,704.42	98.05	141,094,995.01	45.66	167,887,709.41	290,858,771.79	100	121,743,638.48	41.86	169,115,133.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,139,329.47	1.95	6,139,329.47	100	0.00					0.00
合计	315,122,033.89	/	147,234,324.48	/	167,887,709.41	290,858,771.79	/	121,743,638.48	/	169,115,133.31

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,691,430.79	1,236,914.31	
1 至 2 年	7,943,501.81	397,175.10	
2 至 3 年	21,079,809.32	2,107,980.93	
3 至 4 年	18,251,578.41	7,300,631.36	
4 至 5 年	15,928,181.57	7,964,090.79	
5 年以上	122,088,202.52	122,088,202.52	
合计	308,982,704.42	141,094,995.01	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
西回辕村	5,320,680.00	5,320,680.00	100.00	收回可能性很小
温家湾村	759,649.47	759,649.47	100.00	收回可能性很小
襄垣县土地局	59,000.00	59,000.00	100.00	收回可能性很小
合计	6,139,329.47	6,139,329.47		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 25,490,686.00 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

(3).

其他应收款核销说明：

本年度无实际核销的其他应收款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	24,000,000.00	24,000,000.00
未收回的可持续发展基金	1,487,743.47	
土地搬迁	8,869,364.00	19,802,598.00
投资款	24,660,000.00	24,660,000.00
融资租赁保证金	89,000,000.00	3,000,000.00
备用金	3,959,323.17	5,342,769.91
其他往来	163,145,603.25	214,069,705.77
合计	315,122,033.89	290,875,073.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华夏金融租赁有限公司		45,000,000.00	一年以内	14.28	
永红煤矿		24,660,000.00	五年以上	7.83	
山西省安全生产监督管理局		24,000,000.00	一年以内	7.62	
北银金融租赁有限公司		23,500,000.00	一年以内	7.46	
建信金融融资租赁有限公司		17,500,000.00	一年以内	5.55	
合计	/	134,660,000.00	/	42.74	

## 3、长期股权投资

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,690,226,454.29		5,690,226,454.29	5,690,226,454.29		5,690,226,454.29
对联营、合营企业投资	1,873,996,689.49		1,873,996,689.49	713,361,817.39		713,361,817.39
合计	7,564,223,143.78		7,564,223,143.78	6,403,588,271.68		6,403,588,271.68

## (1) 对子公司投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
弘峰焦化公司	209,634,300.00			209,634,300.00		
元丰公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
永诚工贸公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
潞安天脊公司	40,080,000.00			40,080,000.00		
潞欣公司	2,541,867.48			2,541,867.48		
温庄煤业公司	160,422,800.00			160,422,800.00		
余吾煤业公司	1,483,655,604.72			1,483,655,604.72		
潞宁煤业公司	592,691,882.09			592,691,882.09		
上庄煤业公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
东能煤业公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
黑龙煤业公司	239,900,000.00			239,900,000.00		
伊田煤业公司	263,900,000.00			263,900,000.00		
常兴煤业公司	190,600,000.00			190,600,000.00		
黑龙关煤公司	165,000,000.00			165,000,000.00		
新良友煤公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
隰东煤业公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
后堡煤业公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
开拓煤业公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
宇鑫煤业公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
潞安焦化公司	1,570,000,000.00			1,570,000,000.00		
合计	5,690,226,454.29			5,690,226,454.29		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
天脊潞安公司	183,934,900.00				183,934,900.00
潞安财务公司	529,426,917.39			76,731,658.14	606,158,575.53
山西潞安煤基清洁能源公司		1,085,000,000.00	1,096,786.04		1,083,903,213.96
小计	713,361,817.39	1,085,000,000.00	1,096,786.04	76,731,658.14	1,873,996,689.49
二、联营企业					
小计					
合计	713,361,817.39	1,085,000,000.00	1,096,786.04	76,731,658.14	1,873,996,689.49

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,290,055,635.87	9,928,683,243.32	15,363,330,482.66	10,472,988,175.99
其他业务	143,045,248.58	111,117,396.92	365,743,792.37	282,155,623.81
合计	13,433,100,884.45	10,039,800,640.24	15,729,074,275.03	10,755,143,799.80

其他说明：

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	13,290,055,635.87	9,928,683,243.32	15,363,330,482.66	10,472,988,175.99

(2) 主营业务—按产品分类（按产品大类汇总列示）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	13,290,055,635.87	9,928,683,243.32	15,363,330,482.66	10,472,988,175.99

## 5、投资收益

单位：元币种：人民币

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		877,814,860.52
权益法核算的长期股权投资收益	75,634,872.10	75,461,779.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	75,634,872.10	953,276,639.95

(1) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计		877,814,860.52
其中：		
余吾煤业公司		877,756,306.50
永诚工贸公司		58,554.02

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	75,634,872.10	75,461,779.43
其中：		

项目	本年金额	上年金额
潞安财务公司	76,731,658.14	75,461,779.43
潞安煤基清洁能源	-1,096,786.04	

## 6、其他

### 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	871,285,558.32	2,598,193,930.84
加: 资产减值准备	48,855,806.43	48,454,618.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	321,728,048.82	860,923,776.89
无形资产摊销	14,233,919.22	13,657,234.92
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“-”填列)	1,009,021.63	3,040,559.87
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	33,372,170.69	-9,693,899.85
投资损失(收益以“-”填列)	-75,634,872.10	-953,276,639.95
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	11,966,282.12	35,292,896.71
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-84,565.67	72,225.13
存货的减少(增加以“-”填列)	53,060,919.38	-270,130,664.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	782,168,507.84	-1,726,374,329.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-830,030,936.50	1,928,851,340.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,231,929,860.18	2,529,011,048.62
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	7,299,614,727.39	6,438,037,065.49
减: 现金的期初余额	6,438,037,065.49	4,595,397,298.59
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	861,577,661.90	1,842,639,766.90

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,082,757.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,635,615.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	153,746.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,574,837.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,391,670.85	
少数股东权益影响额	3,649,304.82	
合计	-610,599.48	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.427	0.427
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.427	0.427

## 3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,672,498,140.79	7,753,739,892.08	9,348,433,368.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,650.00	439,820.92	775,357.61
衍生金融资产			

应收票据	7,328,073,492.15	8,343,558,757.67	6,815,006,106.25
应收账款	431,541,810.60	1,012,379,136.23	1,663,256,422.22
预付款项	92,782,961.33	132,801,961.22	198,595,310.43
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	136,979,832.41	190,754,576.63	219,000,335.93
买入返售金融资产			
存货	749,015,904.36	1,150,427,293.04	975,637,723.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	110,340,303.35	139,184,811.39	217,667,558.76
流动资产合计	15,521,523,094.99	18,723,286,249.18	19,438,372,183.45
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	36,690,659.84	36,690,659.84	36,690,659.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	637,900,037.96	713,361,817.39	2,242,759,871.60
投资性房地产			-
固定资产	7,344,307,256.65	8,186,255,722.68	10,417,416,154.24
在建工程	5,949,382,691.73	8,007,222,508.02	9,570,437,406.54
工程物资	7,487,080.68	621,105.04	1,232,272.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,209,042,909.78	9,135,814,053.16	9,110,219,708.23
开发支出			
商誉	133,255,036.89	133,255,036.89	133,255,036.89
长期待摊费用	20,428,357.75	15,654,211.57	10,113,398.73
递延所得税资产	413,435,493.20	362,425,303.98	321,471,462.85
其他非流动资产	339,351,269.58	286,621,040.11	224,210,984.61
非流动资产合计	24,091,280,794.06	26,877,921,458.68	32,067,806,956.37
资产总计	39,612,803,889.05	45,601,207,707.86	51,506,179,139.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,090,000,000.00	1,450,000,000.00	3,245,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,213,400,000.00	2,598,830,000.00	4,723,490,000.00
应付账款	7,327,706,805.85	8,589,993,166.62	8,903,637,024.04
预收款项	1,421,328,775.65	905,315,867.43	554,090,501.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,007,911,453.29	998,571,550.13	851,772,917.10
应交税费	746,856,966.48	936,258,570.07	422,995,761.36
应付利息	23,957,295.28	28,994,060.52	30,018,848.98
应付股利	1,576,513.33	1,576,513.33	1,576,513.33
其他应付款	1,089,420,990.03	958,426,852.89	951,936,086.96
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,318,248,007.84	3,441,053,753.84	4,314,619,603.13
其他流动负债			-
流动负债合计	16,240,406,807.75	19,909,020,334.83	23,999,137,256.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	4,560,886,755.66	6,500,506,050.23	5,365,711,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,192,096,824.10	1,781,305,163.92	3,546,178,655.94
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	47,716,095.65	86,552,409.24	86,613,793.89
递延所得税负债	2,100,503.86		
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,802,800,179.27	8,368,363,623.39	8,998,503,949.83
负债合计	23,043,206,987.02	28,277,383,958.22	32,997,641,205.91
<b>所有者权益：</b>			
股本	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	607,890,535.91	587,210,584.68	1,439,358,455.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,336,504,315.09	3,642,951,942.00	3,208,570,598.02
盈余公积	1,931,491,762.77	2,191,311,155.85	2,278,439,711.68
一般风险准备			
未分配利润	7,843,191,262.04	8,339,067,402.10	9,233,931,858.55
归属于母公司所有者权益合计	16,020,161,875.81	17,061,625,084.63	18,461,384,623.43
少数股东权益	549,435,026.22	262,198,665.01	47,153,310.48
所有者权益合计	16,569,596,902.03	17,323,823,749.64	18,508,537,933.91
负债和所有者权益总计	39,612,803,889.05	45,601,207,707.86	51,506,179,139.82

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证券部、上海证券报和证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

山西潞安环保能源开发股份有限公司

董事长：李晋平

董事会批准报送日期：2015-03-25