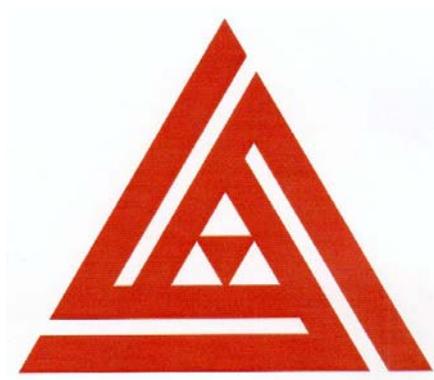


山西潞安环保能源开发股份有限公司



(601699 潞安环能)

二〇一一年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	19
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	33
十一、 财务报告	40
十二、 备查文件目录	163

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郭金刚	董事	辞职	
徐贵孝	董事	工作原因	
郭贞红	董事	工作原因	

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

(四)

公司负责人姓名	李晋平
主管会计工作负责人姓名	洪强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王会波

公司负责人李晋平、主管会计工作负责人洪强及会计机构负责人（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、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西潞安环保能源开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	潞安环能
公司的法定英文名称	Shanxi Lu'an Environmental Energy Development Co.Ltd
公司的法定英文名称缩写	Lu'an EED
公司法定代表人	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

注册地址	山西省长治市城北东街 65 号
注册地址的邮政编码	046200
办公地址	山西省长治市襄垣县侯堡镇
办公地址的邮政编码	046204

公司国际互联网网址	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	http://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	上海证券交易所	潞安环能	601699	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2001 年 7 月 19 日	
公司首次注册登记地点	山西省太原高新技术开发区 v6 区	
最近变更	公司变更注册登记日期	2001 年 12 月 28 日
	公司变更注册登记地点	山西省长治市城北东街 65 号
	企业法人营业执照注册号	140000100094202
	税务登记号码	140405729666771
	组织机构代码	72966677-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	
公司其他基本情况	最近变更	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	4,432,162,817.29
利润总额	4,350,700,521.66
归属于上市公司股东的净利润	3,835,932,001.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,875,764,979.43
经营活动产生的现金流量净额	7,314,114,420.02

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-55,483,542.58	-922,958.39	-7,730,249.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额	4,556,609.70	3,263,509.41	639,930.05

或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	772,923.35	1,246,794.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	832,451.48	678,468.09	
对外委托贷款取得的损益	1,287,719.21	637,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,613,823.72	-27,115,384.12	-10,075,437.32
少数股东权益影响额	17,980,620.97	5,793,111.91	-1,829,252.68
所得税影响额	4,834,063.68	-526,249.06	3,250,271.06
合计	-39,832,977.91	-16,945,508.05	-15,744,738.19

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	22,426,279,899.93	21,427,676,688.20	4.66	18,261,086,714.76
营业利润	4,432,162,817.29	4,168,749,824.91	6.32	2,960,753,031.12
利润总额	4,350,700,521.66	4,128,810,414.25	5.37	2,934,140,831.36
归属于上市公司股东的净利润	3,835,932,001.52	3,436,725,799.98	11.62	2,108,983,123.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,875,764,979.43	3,453,671,308.03	12.22	2,122,898,609.24
经营活动产生的现金流量净额	7,314,114,420.02	6,052,599,274.30	20.84	4,462,538,073.33
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	34,571,558,231.00	29,363,691,332.53	17.74	21,730,038,544.48
负债总额	18,853,470,727.25	16,609,306,142.70	13.51	12,148,066,302.39
归属于上市公司股东的所有者权益	14,884,382,833.36	11,894,200,931.51	25.14	9,024,617,618.32
总股本	2,301,084,000.00	1,150,542,000.00	100.00	1,150,542,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.67	1.49	12.08	0.92
稀释每股收益 (元 / 股)	1.67	1.49	12.08	0.92
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.67	1.49	12.08	0.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.68	1.50	12.00	0.92
加权平均净资产收益率 (%)	28.65	26.05	增加 2.6 个百分点	21.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	28.90	26.16	增加 2.74 个百分点	21.34
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	3.18	2.63	20.91	1.94
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.47	5.17	25.15	3.92
资产负债率 (%)	54.53	56.56	减少 2.03 个百分点	55.90

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100
1、人民币普通股	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,150,542,000	100		690,325,200	460,216,800		1,150,542,000	2,301,084,000	100

股份变动的批准情况

已经 2010 年度股东大会会议决议通过，并于 2011 年六月执行。

股份变动的过户情况

已办理完必。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

根据本公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案，本公司以 2010 年末总股本 115,054.20 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 6 股派现金红利 10 元（含税），同时用资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股。上述方案已于 2011 年 6 月实施，转增后本公司股本增加为 230,108.40 万股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数			99,907 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		96,831 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	63.99	1,472,505,962	0	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.91	66,945,400	15,753,340	0	无
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	1.28	29,560,945	12,631,503	0	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.23	28,409,725	2,600,217	0	无
山西潞安工程有限公司	境内非国有法人	1.02	23,400,000	0	0	无
日照港（集团）有限公司	国有法人	0.93	21,480,000	0	0	无
天脊煤化工集团股份有限公司	境内非国有法人	0.60	13,730,000	-70,000	0	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.52	12,000,000	-12,660,000	0	无
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	0.51	11,810,296	0	0	无
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.41	9,330,625	2,310,423	0	无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	1,472,505,962	人民币普通股	1,472,505,962
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	66,945,400	人民币普通股	66,945,400
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	29,560,945	人民币普通股	29,560,945
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	28,409,725	人民币普通股	28,409,725
山西潞安工程有限公司	23,400,000	人民币普通股	23,400,000
日照港（集团）有限公司	21,480,000	人民币普通股	21,480,000
天脊煤化工集团股份有限公司	13,730,000	人民币普通股	13,730,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
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—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	9,330,625	人民币普通股	9,330,625
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《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

报告期内增减数量按照配股分红后的持股数量计算。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李晋平
成立日期	1980年7月15日
注册资本	221,430
主要经营业务或管理活动	煤炭、餐饮住宿、印刷、游泳、风化煤、焦炭、建材、化工产品、镀锌铅丝、水泥预制构件、玻璃制品、钢木家具、电装制品、五金工具、橡胶制品、皮革制品、工艺美术品、服装的生产、销售；洗、选煤；硅铁冶炼、自备车铁路运输；医疗服务；电子通讯服务；室内外装潢；家禽养殖；树木种植；园林绿化工程；润滑油销售；木材经营加工；汽油、柴油零售；勘察工程施工（钻探）；固体矿产勘察；水文地质；工程地质、环境地质调查；气体矿产勘察等

(2) 实际控制人情况

○ 法人

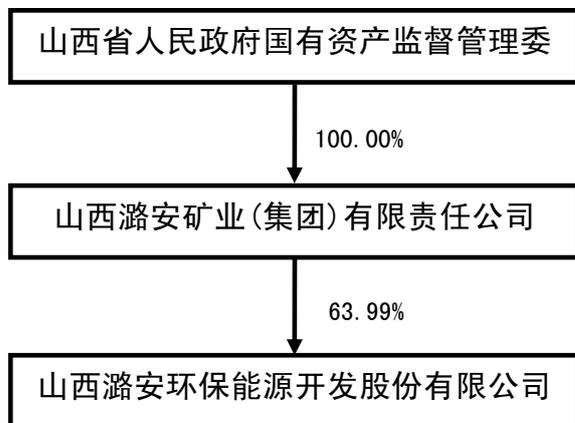
单位：元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李晋平	董事长	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				44.35	是
王安民	董事	男	59	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
郭金刚	董事	男	48	2011年8月30日	2012年2月24日				0	是
王志清	董事、总经理	男	46	2011年8月30日	2014年8月30日				15.13	否
徐贵孝	董事	男	56	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
郭贞红	董事	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
孙玉福	董事	男	50	2011年8月30日	2014年8月30日				43.83	是
刘克功	董事	男	49	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是

肖亚宁	董事	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
洪强	董事	男	40	2011年8月30日	2014年8月30日				57.58	是
王观昌	董事	男	49	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
金涌	独立董事	男	76	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
钱鸣高	独立董事	男	79	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
李清廉	独立董事	男	68	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
马起仓	独立董事	男	51	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
龚云华	独立董事	男	35	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
王新	独立董事	男	40	2011年8月30日	2014年8月30日				3	否
郑丙建	副总经理	男	52	2011年8月30日	2014年8月30日				58.07	否
柴学周	副总经理	男	51	2011年8月30日	2014年8月30日				58.05	否
刘峰	副总经理	男	46	2011年8月30日	2014年8月30日				14.73	否
李建宏	副总经理	男	54	2011年12月21日	2014年8月30日				9.28	否
毛永红	董事会秘书	男	38	2011年12月21日	2014年8月30日				8.98	否
张万金	监事会主席	男	56	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
李建文	监事会副主席	男	51	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
张宏中	监事	男	42	2011年8月30日	2014年8月30日				2.60	是
吕传田	监事	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日	8,200	16,400	配股分红	2.60	是
李旭光	监事	男	48	2011年8月30日	2014年8月30日				2.60	是
申素利	监事	男	47	2011年8月30日	2014年8月30日				0	是
黄昕	监事	男	38	2011年8月30日	2014年8月30日				2.60	是
任润厚	前任董	男	54	2007年4	2011年8				0	是

	事长			月 30 日	月 30 日					
贾恩立	前任董事、总经理	男	61	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				43.87	否
曹晨明	前任董事	男	52	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				0	是
刘仁生	前任董事	男	58	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				0	是
师文林	前任董事	男	59	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				0	是
霍红义	前任董事、副总经理	男	48	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				43.05	否
赵利新	前任独立董事	男	43	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				3	否
李俊鹏	前任独立董事	男	39	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				3	否
徐元庆	前任监事	男	40	2007 年 4 月 30 日	2011 年 8 月 30 日				2.6	是
合计	/	/	/	/	/	8,200	16,400	/	433.92	/

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

金 涌：中国工程院院士、公司独立董事。

钱鸣高：中国工程院院士、公司独立董事。

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

马起仓：现任山西煤炭管理干部学院财经系主任、公司独立董事。

龚云华：曾任国金证券股份有限公司研究所能源行业首席分析师、执行总经理，金信控股有限公司能源行业高级分析师，汉唐证券有限公司能源、公用事业行业高级分析师。现任齐鲁证券有限公司研究所行政负责人、董事总经理，山东大学齐鲁证券金融研究院副院长、公司独立董事。

王新：曾任西南证券股份有限公司部门总经理；现任湘财证券有限责任公司分管投行负责人、公司独立董事。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

申素利：曾任山西潞安工程有限公司副总会计师兼财务部部长；现任公司监事。

黄昕：曾任宝钢集团巴西钢厂项目组主任会计师，宝钢国际资源有限公司运营管理部战略组综合主管、运营管理部副部长；现任宝钢资源有限公司资产财务部副部长、公司监事。

任润厚：曾任潞安矿业集团公司董事长，总经理。

贾恩立：曾任潞安矿业集团公司董事、党委副书记。

曹晨明：曾任潞安矿业集团公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

刘仁生：曾任潞安矿业集团公司副总经理。

师文林：曾任潞安矿业集团公司副总经理。

霍红义：曾任潞安矿业集团公司董事。

赵利新：现任香港常盛投资有限公司总经理。

李俊鹏：现就职于山西佳镜律师事务所。

徐元庆：现任宝钢资源有限公司综合主管，副部长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李晋平	山西潞安矿业（集团）公司	董事长	是
王安民	山西潞安矿业（集团）公司	党委书记、副董事长	是
王志清	山西潞安矿业（集团）公司	党委副书记	否
郭金刚	山西潞安矿业（集团）公司	总经理	是
徐贵孝	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理	是
郭贞红	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理	是
孙玉福	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理	是
刘克功	山西潞安矿业（集团）公司	总工程师、副总经理	是
肖亚宁	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理	是
王观昌	山西潞安矿业（集团）公司	副总经理	是
张万金	山西潞安矿业（集团）公司	工会主席	是
吕传田	日照港（集团）有限公司	财务预算部部长	是
李旭光	天脊煤化工集团股份有限公司	董事会副秘书长	是

自 2011 年 8 月 30 日本公司董事会换届时起李晋平、孙玉福先生不再在本公司领取报酬津贴。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
龚云华	齐鲁证券有限公司	研究所行政负责人、董事总经理	是
王新	湘财证券有限责任公司	分管投行负责人	是
李清廉	长治市工业联合会	会长	是
马起仓	山西煤炭管理干部学院	财经系主任	是
王安民	上海中国煤炭大厦有限责任公司	董事	否
徐贵孝	山西高河能源有限公司	董事	否
郭贞红	山西高河能源有限公司	董事	否
郭贞红	潞安集团财务公司	董事	否
郭贞红	晋商银行股份有限公司	董事	否
郭贞红	山西国瑞投资有限公司	董事	否
孙玉福	山西潞安郭庄煤业有限责任公司	董事	否
洪强	上海潞安投资有限公司	执行董事、总经理	否
洪强	潞欣投资咨询有限公司	执行董事	否
洪强	潞安集团财务公司	董事	否
申素利	山西长泰永诚工贸有限责任公司	董事	否

(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
任润厚	董事长	离任	任期已满,卸任董事长职务
贾恩立	董事、总经理	离任	任期已满,卸任董事、总经理职务
曹晨明	董事	离任	任期已满,卸任董事职务
刘仁生	董事	离任	任期已满,卸任董事职务
师文林	董事	离任	任期已满,卸任董事职务
霍红义	董事、副总经理	离任	任期已满,卸任董事、副总经理职务
赵利新	独立董事	离任	任期已满,卸任独立董事职务
李俊鹏	独立董事	离任	任期已满,卸任独立董事职务
徐元庆	监事	离任	任期已满,卸任监事职务

(五) 公司员工情况

在职员工总数	31,652
公司需承担费用的离退休职工人数	1,517
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	18,718
工程技术人员	4,684
销售人员	1,321
财务人员	467
行政人员	2,793
其他	3,669
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	232
本科	3,653
专科	5,845
中专	3,318
高中及以下	18,604

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来,在上级监管部门的指导下,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求,提高规范治理水平,完善法人治理结构,建立健全了决策、执行和监督运行机制,形成了权责分明、科学决策、制衡有效的法人治理结构,实际状况完全符合相关法律、法规的要求,不存在监管部门要求限期整改的问题。

1、关于股东和股东大会

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

2、关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，对公司各项重大决议和重大经营事项谨慎审议。董事会召集、召开、董事授权委托等事项均符合相关法律法规的要求。同时，公司各董事勤勉尽责，认真履行工作职责。报告期内，无无故未出席董事会情况发生。公司六位独立董事积极发挥其在煤炭、化工、金融、证券等领域的专家角色，为公司发展建言献策，起到了重要的作用。

3、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会召开召集程序严格按照相关法律法规进行，监事会人员构成均符合法律法规的要求，各位监事认真负责，积极为公司规范运营建言献策，列席了公司董事会及股东大会等重大会议，有效监督了高管及董事的履职情况，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司拥有独立的生产销售体系和健全的经营管理部门，在人员、资产、机构、业务和财务等方面均保持独立性，不依赖于控股股东及关联企业，具有独立完整地业务和自主经营能力。公司各项重大决策均经董事会或股东大会审议后执行，关联交易行为发生合理，定价依据公平，严格公开披露。报告期内，没有控股股东超越股东大会直接或间接干预公司经营决策的情形，未发生大股东占用上市公司资金的情形。

5、关于信息披露与透明度

根据中国证监会和上海证券交易所有关要求，公司已先后制定实施了《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《公司信息披露事务管理制度》、《敏感信息管理制度》。并严格按照程序及时汇集公司应披露信息，加强了信息保密工作，确保定期公告和重大事项公告真实、准确、及时、完整的对外披露，充分保障投资者平等获得信息的权利，着力提高公司透明度。同时公司继续坚持投资者电话热线、专用电子邮箱的管理工作，及时更新公司网站内容和信息，加强与投资者的沟通，认真接收各种咨询，接待前来公司参观和调研的机构和个人投资者，确保广大投资者能够公开、公平、全面、深入地了解公司生产经营和发展情况。

6、利益相关方

公司始终坚持“对股东负责、对员工负责、对社会负责、对未来负责”的企业宗旨，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，将企业的社会责任融入企业的经营活动中，逐步提升企业的可持续发展力，从而实现企业高效、稳定、和谐的永续发展。公司 2011 年度企业社会责任报告，将以更加详尽务实的态度，反映公司一年来在履行社会责任方面所做的工作和取得的成绩。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
任润厚	否	3	0	0	3	0	否
贾恩立	否	3	0	0	0	3	是
曹晨明	否	3	0	0	0	3	是
刘仁生	否	3	2	0	0	1	否
师文林	否	3	2	0	0	1	否
霍红义	否	3	1	0	2	0	否
李晋平	否	6	6	0	0	0	否

王安民	否	6	5	0	0	1	否
郭金刚	否	6	3	0	0	3	是
徐贵孝	否	6	6	0	0	0	否
郭贞红	否	6	5	0	0	1	否
孙玉福	否	3	3	0	0	0	否
刘克功	否	3	3	0	0	0	否
王志清	否	3	3	0	0	0	否
肖亚宁	否	3	3	0	0	0	否
洪强	否	3	3	0	0	0	否
王观昌	否	3	3	0	0	0	否
赵利新	是	3	3	2	0	0	否
李俊鹏	是	3	3	2	0	0	否
金涌	是	6	6	6	0	0	否
钱鸣高	是	6	6	6	0	0	否
李清廉	是	6	6	4	0	0	否
马起仓	是	6	6	4	0	0	否
王新	是	3	3	2	0	0	否
龚云华	是	3	3	2	0	0	否

贾恩立、曹晨明、郭金刚先生因工作原因，未亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
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	4

2、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董事会议案及其他非董事会会议议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司董事会成员共 17 人，其中独立董事 6 人，占董事会总人数 1/3 以上，符合上市公司独立董事设置的有关要求，并且财务、金融、证券、煤炭及化工等领域专业人才和专家学者，很好地补充完善了董事会人才结构，有效地提高了公司治理水平。报告期内，公司六位独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的要求，勤勉尽责，切实维护公司整体利益，尤其是重点关注中小股东的合法权益不受损害。报告期内，公司独立董事积极参加董事会会议，认真履行职责，有效保障了公司决策机制的顺利运行。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产、采购和销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力。	确保公司自主经营，不依赖于控股股东和关联企业。	持续推进
人员方面独立完整情况	是	公司在劳资、人事、工资管理等方面拥有完全的独立性，按照上市公司的规范要求，健全、完善并严格执行了一系列人力资源及工资管理制度。	确保公司人力资源体系的独立性。	持续推进
资产方面独立完整情况	是	公司拥有的全部资产产权清晰，不存在任何法律纠纷和财务负担。	确保公司资产的独立性。	持续推进
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完整的组织结构和独立的职能部门，办公机构和生产场所独立。	确保公司日常经营活动的独立性。	持续推进
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算和财务管理体系，并严格执行上市公司有关财务制度。财务人员、公司账户和税务登记等财务特质完全独立。	确保公司财务体系的独立性。	持续推进

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定以及国家相关法律法规的要求，结合自身的经营管理特点和实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，形成了完整的内部控制体系，并随着公司经营发展和经济环境变化不断加以完善。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，公司建立、健全了一系列的内部控制制度，包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《财务审计委员会工作规程》、《信息披露管理制度》、《敏感信息管理制度》、《投资者关系管理制度》、《人事管理制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《财务收支预算管理办法》、《担保业务管理制度》、《关联交易准则》、《固定资产管理办法》等。这些制度是以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资管理、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，上述制度的建立确保了公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系，能够较好地保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性、能够确保公司所属财产物资的安全、完整。
内部控制检查监督部门的设置情况	1、公司董事会以董事会秘书处、总经理办公室、财务部等单位对所有内部控制制度的建立、实施情况进行检查监督，公司各部门、各子公司、分公司有义务配合检查监督。2、公司的内部控制制度的检查监督采用不定期随机抽查进行监督。3、公司的内部控制制度检查监督工作实行分工合作，贯彻不相容职务相分离原则，负责各自所检查监督考评的工作，所有考评结果由各单位负责人签字确认，并实行考评结果与个人薪酬相结合的责任追究制。 公司的内部控制检查监督工作责任明确、目标到人，形成一套完整的制度，对员工赏罚分明，起到了激励作用，对公司的发展起到了积极促进作用。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会认为：公司内部控制制度基本健全、完善，各项制度得到了有效执行。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整；完善的法人治理结构及内部组织结构，能够形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，

	有利于提高公司经营效率和效果、保证公司发展战略的实现。
董事会对内部控制有关工作的安排	随着公司规模扩大和业务的发展，公司所面临的挑战也会越来越大，公司还要在子公司监控、费用管理等方面继续加强制度建设。同时对照上交所《内部控制指引》的要求，一方面加大对公司董事、监事及高级管理人员以及子公司管理层的培训。一方面继续加强内部控制制度建设、完善公司治理，提高公司规范运作水平。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司的财务会计制度已执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），制定并执行了一系列会计核算及财务管理制度。包括：财务管理条例、财务收支预算管理办法、会计核算制度实施细则、现金管理办法、资产减值准备计提核销制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大设计和运行缺陷，未发生上级监管部门要求限期整改的情况。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司以岗定薪，实施动态管理，奖罚优劣，并根据高级管理人员的激励方案和企业年度经营预算执行情况进行考核，根据考核结果兑现薪酬和奖励。报告期内，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作用。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

报告期内，公司未发现年报信息披露重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

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

披露。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇一〇年度股东大会	2011年6月15日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年6月16日

会议审议通过了以下决议：一、《二〇一〇年度董事会工作报告》二、《二〇一〇年度独立董事述职报告》三、《关于审议公司〈二〇一〇年度报告及摘要〉的议案》四、《关于审议〈二〇一〇年度财务决算报告及二〇一一年度财务预算报告〉的议案》五、《关于公司二〇一〇年度利润分配的预案》六、《关于公司二〇一一年度日常关联交易的议案》七、《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》八、《关于续聘二〇一一年度审计机构的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇一一年第一次临时股东大会	2011年8月30日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年8月31日

会议审议通过了以下决议：一、《关于为山西天脊潞安化工有限公司续贷提供担保的议案》二、《关于修改公司〈章程〉的议案》三、《二〇一〇年度监事会工作报告》四、《关于董事会换届选举的议案》五、《关于监事会换届选举的议案》

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体回顾

(1)2011 年总体回顾

2011 年，国际金融危机深层次影响仍在发酵，欧债危机向深层次演变，国际贸易增速回落，世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，而国内整体经济形势继续保持基本稳定实现较快发展。在此背景下，国内能源消费持续上升，煤炭行业供给基本平衡，但增速放缓趋势明显，规模集聚效应进一步加强，结构调整转型发展推进速度进一步加快，能源供给能力继续保持稳定增长态势，满足了国内经济社会发展的需求。

2011 年，是公司“十二五”战略规划实施的开局之年，是公司成立以来绩效最好、发展最稳健、治理最规范，各项事业取得成果最多的一年。一年来，面对安全生产、市场营销、经营管理和政策环境等各种压力，公司董事会紧紧围绕年度股东大会确定的工作思路和任务目标，坚持科学谋划和战略制胜，强化执行力，提升创新力，增强凝聚力，突出煤炭主业集约高效和煤焦产业链完善两条主线，企业发展继续保持健康快速发展良好态势，主要经济指标再创历史新水平，实现了“十二五”开局之年的强势起步和精彩开局。

1) 核心经济指标再写新篇章，企业市场竞争力更加强劲

2011 年，我们克服了国家宏观政策和营销形势等不利影响，公司各项主要经济指标圆满完成了年度股东大会制定的经营任务和目标，实现了公司新起点上的新增长。

煤炭产量实现新突破，达到 3423 万吨，同比增加 101 万吨，增幅 3.04%；

资产总额呈现新增长，达到 345.72 亿元，同比增加 52.08 亿元，增幅 17.74%；

净资产呈现新增长，达到 157.18 亿元，同比增加 29.64 亿元，增幅 23.24%。

营业收入实现新突破，达到 224.26 亿元，同比增加 9.98 亿元，增幅 4.66%；

利润总额实现新突破，达到 43.51 亿元，同比增加 2.22 亿元，增幅 5.38%；净利润达到 33.40 亿元，每股收益达到 1.67 元。

2) 安全生产再创新佳绩，企业发展基础更加坚实

面对矿井地质条件复杂、整合矿井建设力度加大、焦化产能规模增大等诸多困难和压力，我们始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，全面推进了多产业、跨区域、全方位、立体化的大安全管理体系建设。

大安全支撑体系建设新提升。坚持把安全作为企业的核心价值和天字号工程，贯彻“安全工作想不到就是失职，做不到就要问责”理念，按照“横向到边、纵向到底”的原则，严格落实安全责任到个人，实行领导包点责任制，严格落实“三走到、三必到”和领导带班下井管理制度，做到了思想认识到位、组织安排到位、下井带班到位、监督管理到位、考核兑现到位。

大安全关键运行体系建设新提升。坚持重金、重锤、重心政策，突出“标准化精品矿井”建设，重点实施了煤矿“一通三防”、防治水、顶板、运输、供电等技术改造及应急救援系统建设，狠抓整合煤矿地质勘探和设计安全，全面开展重大危险源辨识管理，进一步提升了抗灾救灾水平，建立健全了重大事故预防机制，健全完善了主动安全管理机制，形成了立体化、全覆盖的安全监管机制。

大安全落实执行体系建设新提升。坚持赢在标准、胜在执行，重点强化执行力，建立了隐患收购、隐患举报、隐患整改等多种机制，不断加大隐患排查治理力度，使安全法制执行力进一步增强；以应急平台建设为重点，进一步完善应急预案，创新应急管理，使安全危机管理力进一步增强；实行分类差别管理，通过各种形式的安全教育和文化渗透，从根本上提高全员安全主动意识，使安全持续创新力进一步增强。

2011 年，山西省安监局在潞安召开了全省应急平台建设现场观摩会，推广潞安安全生产应急平台建设成果，公司继续蝉联“全国安康杯竞赛示范企业”荣誉称号，所属王庄、余吾两座矿井被评为国家级安全质量标准化矿井，全年重大安全事故和百万吨死亡率实现双“零”，平安潞安建设取得卓越成效。

3) 集约高效再创新水平，核心竞争优势更加巩固

2011 年，公司以“三个十集约高效生产实施纲要”为工作主线，全力推进高标准的质量标准化建设，强化推行大超前管理体系，加强生产技术管理和采掘接替安排，大力推广先进适用技术，完善各项管理制度，确保了公司煤炭生产集约高效。

全面落实《煤炭集约高效生产实施纲要》。以技术创新为龙头，高标准管理为基础，突出技术装备升级和环节系统控制，全力构建“三大、六超前”的大超前管理体系，实现了生产管理的系统性、超前性和创新性；着力构建开放型、创新型、实用性、高标准安全质量标准化管理体系，营造本质安全高效生产大环境；全力构建装备现代化、系统自动化、功能智能化、管理信息化、队伍专业化的集约高效生产配套技术体系，公司集约高效生产水平获得稳步提升。

推进实施“高端创新、高效转化”平台建设。坚持以技术创新带动产业升级、技术升级和产品升级，重点开展技术集群攻关，推动高端创新平台整合内外技术资源，加快产、学、研、用一体化步伐，加大科研成果推广应用力度，全面构建了以自主创新为主导、多元化技术融合为特色，高效转化为目的的完整技术支撑体系。2011 年，公司共获得省部级以上科技进步奖 22 项，市级科技进步奖 7 项，申请 30 多项专利，2 项发明专利和 4 项实用新型专利获得专利证书。其中“超大功率（4000kW）矿用轴流式风机”获中国煤炭工业协会科技进步一等奖、“大型煤炭企业机电管理体系”获中国煤炭企业管理现代化创新成果二等奖。王庄煤矿精英技能大师工作室被中国煤炭工业协会授予“煤炭行业技能大师工作室”称号，成为首批 14 家“煤炭行业技能大师”领衔工作室之一。

4) 重点工程再创新进展, 企业持续发展能力更加突出

主力矿井后劲工程稳步推进。王庄矿+540 水平 2105 工作面建成投运, 7101 工作面具备安装条件; 常村矿+470 水平通风系统形成, 矿建、土建、安装工程推进步伐全面加快; 余吾煤业南风井形成完整的运输系统和独立通风系统; 漳村矿水平延伸采取设计、方案报告制作、地面配套工程同步推进, 进展顺利; 五阳矿 180 万吨/年选煤厂改扩建工程, 各项土建、设备安装工作已基本完工, 实现联合调运行。

焦化产业整合延伸快速推进。把握全省实施焦化产业振兴规划机遇, 坚持规模化经营与化产开发相结合, 先后完成了潞城市亚晋焦化(200 万吨/年)和隆源焦化(60 万吨/年)的焦炭产能整合收购工作, 公司焦炭产能规模实现快速扩张, 烘炉投产后将拥有 320 万吨/年焦炭生产规模, 可确保甲醇项目拥有可靠稳定的焦炉气供气来源。同时, 围绕烯烃类现代煤化工产业发展需要, 具有国际先进技术的年产 600 万吨焦化项目正有序推进。

整合煤矿现代化建设深入推进。着重强化整合煤矿管理, 以“三个规范”为抓手, 构建了科学合理、高效有序的管理模式。明确“三条主线、四个推进、五大保障”的建设推进思路, 重点做好重大事故预防和九大系统完善工作, 突出资金到位、设备到位、人才到位, 矿井现代化改造实现快速有序推进, 受到省煤炭资源兼并重组检查验收领导小组的高度评价。

5) 经营管理再创新格局, 企业盈利基础更加牢靠

2011 年, 面对国际经济衰退、国内银根紧缩以及“保电煤”等因素影响, 我们全力构建了以“大营销、大管控、大融资”为特征的经营管理新格局, 企业整体盈利水平取得新提升。

营销质效进一步凸显。坚持以客户为中心, 着重加强产品质量管理, 提升市场服务水平, “走出去, 请进来”, 稳固老客户, 拓展新用户, 进一步稳定了潞安煤的市场基础。坚持以市场为导向, 充分利用潞安品牌优势和煤质优势, 优化铁路、公路营销布局, 突出品种效益煤销售, 提升市场营销水平, 营销收益进一步提升。探索实施焦炭与煤炭的捆绑销售模式, 实现煤炭边际效益最大化。

成本控制进一步优化。坚持“三优先、三严控”, 深化推进全面预算管理和内部市场化运行, 从生产、采购、投资、销售等各个环节强化成本控制, 积极采取压缩非生产性开支、节能降耗、合理资金运作等手段, 不断引深经营管理, 挖掘内部潜力, 完善最优成本控制单元, 打造最优成本控制走廊。

财务精细化水平进一步提高。充分利用国家政策优惠, 进一步推进财务精细化管理, 发挥财务管理效率效益, 最大限度的增强公司盈利能力。2011 年, 公司通过对外签发银行承兑汇票 41.71 亿元, 直接背书银行承兑汇票 32.12 亿元, 节约财务费用 1.92 亿元; 通过加强闲置资金增值管理, 增加利息收入 1.9 亿元; 把握国家政策, 争取国家安全补助和电煤保障奖励资金 0.94 亿元。

融资能力进一步提升。积极创新融资方式, 拓展融资渠道, 加强银企合作力度, 实现资金链与项目建设的有效对接。银行综合授信规模达到 131 亿元, 为整合煤矿和主力矿井提供资金支持 20 多亿元, 创新融资租赁方式确保了整合矿井成套设备一步到位。

6) 企业形象再创新高度, 品牌价值和市场价值更加彰显

公司规范治理新水平。坚持“以规范促稳健、以稳健谋发展”, 充分发挥董事会在公司规范治理中的核心统领作用, 加大“三会”规范组织力度, 强化子公司股权管理, 创新投资者关系管理, 规范对外信息披露, 健全完善公司内部控制系统, 着力提升公司风险防控能力, 公司规范治理水平进一步提升。

履行社会责任新水平。以打造“仁义礼智信”五德企业为目标, 努力实现经济效益、环境效益和社会效益的有机统一, 圆满完成保电煤等能源保障任务, 进一步提高职工薪酬待遇水平, 加大节能减排技术设备投入, 加强生态环境治理和保护措施, 加强对地方经济和公益

事业的支持力度，企业履行社会责任水平进一步深化。

公司形象提升新水平。一年来，公司先后被评为“金牛上市公司百强”、“2011 中国上市公司最具竞争力十强”、“2011 中国上市公司综合实力百强”、第七届中国证券市场年会“金鼎奖”、普氏年度最佳能源企业奖、亚洲成长最快能源企业奖、亚洲最佳整体表现奖，“A 股上市公司社会责任报告第二名”，这些奖项和荣誉充分显示了潞安环能的成长优势和价值优势，进一步提升了公司在资本市场的良好形象。

(2)公司主营业务说明

公司是以煤炭采掘、洗选加工、销售为主业的煤炭类大型国有上市公司。

(3)财务状况和经营成果分析

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	532,770.00	98,360.00	441.65%	系购买的股票
应收票据	7,885,961,839.16	5,478,673,691.90	43.94%	系本年收入较多采用银行承兑汇票结算
应收账款	464,469,957.34	278,264,643.47	66.92%	应收煤款增加主要系煤基合成油欠款增加
预付款项	176,465,733.25	325,926,069.05	-45.86%	系预付的资产收购价款本年支付
应收利息		1,246,794.11	-100.00%	委托贷款利息本年收回
其他应收款	546,313,385.26	1,789,478,369.01	-69.47%	系子公司潞宁煤业公司支付的投资款本年纳入合并范围所致。
在建工程	2,930,814,011.40	1,556,694,615.29	88.27%	主要为蒲县整合矿井进入技改期导致在建工程增加较多。
无形资产	5,733,612,538.52	3,888,495,218.73	47.45%	系潞宁煤业公司整合矿本年纳入合并范围所致
应付票据	2,426,450,000.00	1,756,493,436.21	38.14%	以票据作为支付工程及材料款的结算方式增加
应付账款	5,219,455,028.73	3,923,403,015.56	33.03%	本年固定资产以及在建工程增加，应付帐也相应增加
应交税费	1,332,069,629.66	903,370,963.69	47.46%	系母公司及子公司余吾煤业公司的应交增值税以及所得税增加
应付利息	19,472,077.67	14,832,926.08	31.28%	系子公司上庄煤业公司本年新增的应付利息
一年内到期的非流动负债	1,478,750,371.40	467,446,986.41	216.35%	一年内到期的长期借款本金增加。
股本	2,301,084,000.00	1,150,542,000.00	100.00%	转增股本

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
资本公积	602,223,110.14	1,062,439,910.14	-43.32%	资本公积转增股本
营业税金及附加	314,928,464.66	216,139,603.84	45.71%	本年新增税种地方教育费附加
管理费用	4,840,372,188.90	3,659,653,814.75	32.26%	主要为子公司潞宁煤业公司新增合并单位的管理费用增加。
资产减值损失	71,897,763.72	48,379,391.78	48.61%	本年应收账款增加导致资产减值损失增加。
营业外收入	19,948,768.21	4,657,257.49	328.34%	本年收到湖南省煤业集团有限公司支付的补偿收入，以及罚款收入增加
营业外支出	101,411,063.84	44,596,668.15	127.40%	本年度处置固定资产的处置损失增加

(4)参控股子公司情况

1)控股子公司情况

控股子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
潞欣公司	投资咨询	220.00	90.91	90.91
弘峰焦化公司	制造业	23,100.00	70.30	70.30
元丰公司	制造业	20,000.00	90.00	90.00
永诚工贸公司	商业	100.00	80.00	80.00
潞安天脊公司	制造业	8,000.00	50.10	50.10
温庄煤业公司	采掘业	16,500.00	90.00	90.00
襄五煤炭公司	煤炭批发经营	3,000.00	62.00	62.00
余吾煤业公司	采掘业	142,000.00	100.00	100.00
潞宁煤业公司	采掘业	60,000.00	57.80	57.80
上庄煤业公司	采掘业	7,002.00	60.00	60.00
东能煤业公司	商业	3,000.00	70.00	70.00
黑龙煤业公司	采掘业	5,500.00	60.00	60.00
伊田煤业公司	采掘业	6,000.00	60.00	60.00
常兴煤业公司	采掘业	23,000.00	82.87	82.87
黑龙关煤业公司	采掘业	30,000.00	55.00	55.00
新良友煤业公司	采掘业	15,000.00	80.00	80.00
隰东煤业公司	采掘业	20,000.00	80.00	80.00
后堡煤业公司	采掘业	12,000.00	60.00	60.00

控股子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
开拓煤业公司	采掘业	12,000.00	60.00	60.00

2) 参股公司情况

参股公司名称	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位表决权 比例(%)
天脊潞安公司	制造业	38,000.00	48.40	48.40
潞安财务公司	金融业	100,000.00	33.33	33.33
环能煤焦公司	制造业	38,000.00	8.50	8.50

(5) 技术创新及节能减排情况

公司拥有国家级企业技术中心、企业研究院以及专家决策团，拥有三十余项具有自主知识产权的核心技术，并先后与中国科学院、清华大学、煤炭科学研究总院、中国矿大、太原理工大学、山西大学、中北大学等高校院所建立了长期稳定的合作关系，签订了全面技术合作协议，共同承担各类国家、省级行业高新技术开发项目，推动了产学研全面合作，形成了多层次的科技创新平台。2011年，公司共获得省部级以上科技进步奖 22 项，市级科技进步奖 7 项，申请 30 多项专利，2 项发明专利和 4 项实用新型专利获得专利证书。其中“超大功率（4000kW）矿用轴流式风机”获中国煤炭工业协会科技进步一等奖、“大型煤炭企业机电管理体系”获中国煤炭企业管理现代化创新成果二等奖，公司技术中心荣获国家科技部“十一五国家科技计划执行优秀团队”奖。

公司高度重视节能降耗工作，从完善组织架构、加强制度建设等基础性工作着手，狠抓节能减排的日常管理，不仅设有专职机构负责，还逐级逐层签订了一票否决目标责任书，形成了有效的节能减排组织架构体系。2011年，公司节能减排工作取得了新的进展，GDP 能耗 0.87 吨标准煤/万元，同比下降 1.1%。万元增加值综合能耗 1.78 吨标准煤/万元，同比下降 1.1%；原煤生产综合能耗 7.2 千克标准煤/吨，同比下降 1.4%；炼焦工序能耗实际完成 141 千克标准煤/吨，同比下降 1.4%；原煤生产同比节约 0.42 万吨标煤，焦炭生产同比节约 0.32 万吨标准煤，洗煤生产同比节约 14.37 万吨标准煤，全年合计节约 18.32 万吨标煤。

2、对公司未来发展展望

(1) 公司所处行业发展趋势分析

2012 年，国际国内经济形势和政策环境将更为复杂，全国煤炭行业集中度将进一步提高，煤炭供需将保持总量稳定的同时向宽松方向发展，公司将面临生产和政策成本上升、盈利增长空间有限、安全生产压力增大、整合矿井和新增焦炭产能技改投产关键期等诸多不利影响，是公司各项工作强度最大，挑战最多的一年。

(2) 2012 年公司发展计划及经营目标

今年的工作思路是：以科学发展观为指导，紧紧围绕“十二五”发展规划，强化危机意识、创新意识、引领意识，突出优势发展、特色经营，坚持战略制胜和强管精营，着力提升安全生产、集约高效和市场营销水平，全力推进煤焦化主业做大做强，努力开创现代化环保能源上市公司崭新局面。

根据以上思路，今年的主要工作目标初步确定为：

煤炭产量力争突破 3500 万吨；焦炭产量达到 55 万吨；

营业收入达到 200 亿元，力争 230 亿元。

2012 年重点工作为：

1) 夯实“大安全”管理优势基础，全面提升本质安全型矿区建设新水平。

强化安全责任落实。要牢固树立“安全第一、绝对第一、安全制胜”的思想，充分总结吸取各类事故经验教训，增强抓好安全工作的紧迫感和责任感，始终以如履薄冰、如临深渊的心态抓好安全生产工作，“从零开始，向零奋斗”，严格落实“一把手”安全生产责任制，进一步做好安全目标责任书、安全承诺书的签订和考核工作，完善安全考核指标体系。

强化安全基础支撑。要落实人少安全理念，将复杂安全简单化，坚持重金高投入，大力引进推广高端化、自动化、数字化实用技术设备，简化系统环节，减少人员配备，实现源头安全。要以高标准确保高安全，着力提升安全质量标准化建设水平，加快推广安全质量标准化创新做法，力争主力煤矿达到国家级、整合煤矿达到省一级标准，创建本质安全大环境。要加快推进地质信息集成平台建设，不断加强水文地质基础工作，不断推进立体化瓦斯综合治理体系建设，推广可视化、自动化、信息化系统，实现超前预控、动态掌控、应急受控。

强化安全执行机制。要继续深化大超前管理，将大超前管理覆盖面拓展到焦化产业、地面辅助和基建项目，全面推进“三大六超前”管理体系，以大超前实现大改进，确保安全生产在超前中更加有序。坚持重锤大力度，安全管理无借口、无情面，突出实施“六个从严”，全力构建以“主动执行、全面覆盖、落实有力、快速反应”为特点的安全管理运行机制。要抓关键，管重点，突出抓好“一通三防”九个特殊环节管理、矿井防治水管理、高标准的顶板管理、高标准的供电管理、高标准的运输管理和整合矿井薄弱环节的安全管理，确保安全生产万无一失。

2) 巩固集约高效生产优势地位，全力打造企业核心竞争力新高地。

全面提升主力矿井集约高效水平。要高标准、高质量推进实施《煤炭集约高效生产实施纲要》，高起点定位、高技术装备、高标准要求、高效率运行，对标世界最先进的技术和管理标准，走高端化、自动化、数字化发展之路。要以建设国家级安全质量标准化矿井为平台，突出安全质量标准化关键环节、动态环节、变化环节控制，实现矿区安全质量标准化工作的全方位、立体化提升，全力营造本质安全高效的生产大环境。要强化推行大超前管理体系，重点抓好采区衔接、水平接替、技改项目实施，布局系统科学，技术设计合理。要按照自动化矿井、数字化矿井的要求，全面提升综合自动化水平，着力提升采煤工艺装备水平和掘进机械化效率，加强辅助运输“八化”管理和供电安全保障，全力确保矿井煤炭生产集约高效。

全面提升整合矿井现代化建设水平。要坚持安全好、见效快，效益好、建设快“两好两快”原则，突出抓好整合矿井重大事故预防、九大系统完善、核心工艺改进和技改工程，发挥好“以矿带矿”的管理机制，加快推进整合矿井现代化建设改造工作，全面构建不同地质条件下各类整合矿井的集约高效安全建设模式。

全面提升技术创新水平。要充分发挥技术创新龙头引领作用，对标国际国内行业技术前沿，加快推进企业科研开发平台建设，积极开展重点项目的集群攻关，力争实现一次采全高工艺、高效掘进技术和立体化瓦斯抽采治理技术三个突破，加强自动化、数字化、信息化和智能化矿井技术集成创新，加强对复杂地质条件下的煤炭集约高效生产技术攻关，加强技术资源引进、共享、推广工作，抓好科技项目申报工作，打造公司强有力的技术创新驱动引擎。

3) 发挥现代焦化优势前景，全力打造煤焦行业新典范。

要牢牢把握山西省焦化产业整合重组提速的政策时机，加快推进焦化产业大基地建设，坚持“整合与新建相结合、规模和效益并举”，全力打造千万吨级焦化生产基地。坚持“焦化并举、以化为主”，以新型煤焦化循环经济工业园区为建设目标，拓宽思路、多元发展，加强工艺研发和产品开发，深度延伸产业链条，以高端化、高附加值、循环经济为特色，力争全省及全行业规模领先、技术领先、效益领先。

今年要重点推动已整合的亚晋焦化和隆源焦化项目正常生产，尽快与弘峰焦化和甲醇项

目形成区域规模优势和循环经济优势。要根据千万吨级焦化发展规划，着力提升产能规模优势基础，继续加大对襄垣和潞城地区的焦化产业整合工作。坚持“焦炭是副产品，化产是主产品”理念，突出抓好焦化产业链延伸，加快先进工艺引进研发，加强焦化产品开发和市场调研工作，着力提升焦化产业链效益基础，为发展现代煤化工产业奠定基础。

4) 突出经营管理优势特色，全面实现创新驱动型企业新突破。

建立公司创新驱动机制。创新是企业发展的灵魂和内在源动力。要加快创新型企业建设步伐，推动资源依赖型向创新驱动转型，使企业更具发展潜力、更具发展魅力、更具竞争实力。实现创新驱动，最根本的是要靠机制和人才的创造力，要在文化理念、资金技术、人才分配和绩效考核等方面面向创新倾斜，真正使创新产生动力、产生效益。

加大经营管理创新力度。要探索构建“应对危机、先进管理、可靠控制、高效平台”的战略型企业管理模式，“建立五个中心、完善八项职能”，以资本为纽带，优化内部组织结构，理顺母子公司管理体系，健全完善法人治理结构，健全完善绩效考核体系，突出战略控制执行，统一文化引导，建立内部信息技术和人力资源流动机制，增强内部凝聚力，强化内部竞争力。

加快营销格局创新步伐。要进一步提升市场分析和判断水平，超前预判市场，准确把握市场，大力开拓市场。要积极推进市场细化工作，创新客户网络管理。要狠抓产品质量保障，实现“以业务为中心”向“以客户为中心”转变，巩固发展战略大用户，争取重点调配用户，全面优化用户群。要以效益为前提，完善“三位一体”运输格局，优化营销品种结构，加快实施捆绑销售新模式。要加快理顺整合矿井营销秩序，改善区域营销环境，提升整合矿井营销绩效。

5) 培育公司内在优势动力，全力打造公司价值新标杆

做好内部控制体系建设工作。内控体系建设是现代化企业制度核心内容，是规范公司运行，提升公司核心竞争力的重要推手。要认真贯彻落实《企业内部控制基本规范》及《上市公司内控指引》的具体要求，围绕风险防控这条主线，以制度完善和固化落实为抓手，坚持与转型发展大局相结合，坚持与绩效考核体系相结合，坚持与安全生产管理相结合，以基于财务报告的内控完善为先手，最终形成“权责分明、制约有效、全面防控、高效运作、科学合理”的现代化企业全面内控体系，提高公司经营管理水平和防范风险的能力，促进公司持续健康发展。

做好公司规范治理。进一步优化公司治理结构，抓好“三会”高效组织运行，充分发挥董事会的核心统领作用，突出监事会、独立董事和外部审计机构的监督作用，强化落实执行力，确保决策、监督、执行机制的贯彻落实。抓好内幕信息、敏感信息管理，进一步做好信息披露责任落实，加强定期报告和企业社会责任报告的编制工作，强化信息披露事务规范管理。进一步丰富投资者沟通渠道，加强与投资者的互动交流，增强投资者对公司发展的认可和信心，营造良好的市场基础和环境，进一步提升公司资本市场形象。加大公司资本运营力度，着力推进实施再融资工作，快速做大做强公司煤炭主业，增强公司价值提升基础。

做好“潞安”品牌开拓。要集成潞安技术领先、规模运营、集约高效优势，发挥行业引领作用和积聚效应，优化整合国际国内人才、资金、资产等资源配置。要巩固潞安喷吹煤基地优势地位，着眼于产品标准和市场占有率，进一步提升品牌效应。要进一步开发高端煤化工产品，放大优势效能，培育创新特色，使其成为潞安品牌战略新的增长极。要进一步做好社会责任履行，突出潞安“五德”特色，树立良好的企业责任风范。

做好队伍建设工作。要进一步完善选人、用人机制，加强对公司管理层和各级干部的考核评价力度，突出安全考核、创新业绩考核和重点项目考核。着眼高端，眼睛向外，加强创新型、素质型人才引进、培养、使用工作。丰富完善技能型、复合型、实用型员工培训机制，全面落实好“三个 100%”、“三个全覆盖”，推行员工岗位价值精细化管理，有效提升人才、

管理和机制的叠加效应，为公司价值提升提供坚实的人力支撑。

风险因素及应对

1) 安全生产风险及对策。公司是以煤炭生产为主业的国有控股上市公司，煤炭生产的安全性因素远高于一般行业，面临一定的安全生产风险。2012 年，公司主力矿井生产地质条件进一步恶化，整合矿井技改工程进入关键期，焦化产能进一步扩大，安全性风险面临较大风险。2012 年，公司将进一步加大安全管理力度，加快推进“大安全”管理格局，重金高投入，重锤大力度，重心抓关键，全力确保公司实现安全生产。

2) 经营风险及对策。2012 年，国际国内经济形势不确定、不稳定，煤炭行业面临大量产能集中释放，以及国家行业政策的影响，煤炭行业产能过剩趋势日益明显，公司经营存在一定经营风险。为此，公司将继续加大科研投入，着力加强主要产品的科技含量和品质结构，以技术为核心提升公司市场竞争力，规避低端煤炭市场竞争风险，同时进一步加强内部管理和市场营销，最大程度上保证公司未来获得良好经营绩效。

3) 成本上涨风险。一是随国家低碳经济的倡导及节能减排政策的推进实施，各项政策性支出增多。二是随着公司主力矿井开采条件的恶化，生产成本及安全性投入加大。三是随通货膨胀预期因素的影响，机械设备及配件采购成本提高，人力资源成本上升。因此，公司一方面加大经营管理力度，提升成本控制力，加强物资采购管理，多渠道降低采购成本；另一方面加强市场营销手段，着力提升公司市场份额，全力保障公司利润较快增长。

(4) 资金需求及使用计划

公司 2012 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，预计 2012 年开始陆续复工复产。二是主力矿井部分后劲工程，包括井下新工作面的建设投入，以及压煤村庄搬迁工程投入等。三是焦化产业的扩能扩产工程，包括已整合的焦化产业复产，拟整合襄垣、潞城焦化产能等项目。初步预计资金需求为 60-80 亿元，2012 年公司将充分利用各种融资渠道，适时适宜开展融资工作，满足公司未来发展的资金需求，以保障各项工程的顺利进行。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

3、公司主营业务及其经营状况

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	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
工业	21,901,780,952.90	11,806,534,816.77	46.09	15.03	12.44	增加 1.24 个百分点
其他	1,167,616.00		100.00	168.51		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
煤炭	21,002,766,619.70	10,910,781,178.34	48.05	15.49	12.80	增加 1.24 个百分点
焦炭	899,014,333.20	895,753,638.43	0.36	6.30	9.42	减少 2.84 个百分点
其他	1,167,616.00		100.00	-87.78	-100.00	增加 95.45 个百分点

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	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	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
中国建设银行	5,000,000.00	2011 年 12 月 26 日	2012 年 3 月 20 日	预期年化收益率为 5.20%	是	0	否	否
合计	5,000,000.00	/	/	/	/		/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十三次会议	2011 年 3 月 28 日	一、《二〇一〇年度董事会工作报告》二、《二〇一〇年度独立董事述职报告》三、《关于审议公司〈二〇一〇年度报告及摘要〉的议案》四、《关于审议〈二〇一〇年度财务决算报告与二〇一一年度财务预算报告〉的议案》五、《关于公司二〇一〇年度利润分配的预案》六、《关于公司二〇一一年度日常关联交易的议案》七、《关于确认各项资产减值准备的议案》八、《关于办理银行承兑汇票业务的议案》九、《关于受让山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司部分股权的议案》十、《关于为被整合煤矿公司办理委托贷款展期的议案》十一、《关于确认山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司整合主体资格的议案》十二、关于山西潞安集团余吾煤业有限责任公司申请流动资金贷款的议案》十三、《关于将山西蒲县伊田肥煤业有限公司等八公司纳入报表合并范围的议案》十四、《关于受让山西潞安温庄煤业有限公司部分股权的议案》十五、《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》十六、《关于	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日

		确认蒲县黑龙强肥煤有限公司与南湾强肥煤业 有限公司签订的经济补偿协议的议案》十七、《关于山西潞安环能上庄煤业有限公司对外担保的议案》十八、《关于制定公司内部控制实施工作方案的议案》十九、《关于续聘二〇一一年度审计机构的议案》二十、《关于审议公司内部控制自我评估报告的议案》二十一、《关于审议公司二〇一〇年度企业社会责任报告的议案》		
第三届董事会第二十四次会议	2011年4月28日	一、《关于审议 2011 年第一季度报告的议案》二、《关于建立〈董事会秘书工作制度〉的议案》三、《关于召开二〇一〇年度股东大会的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 28 日
第三届董事会第二十五次会议	2011年8月12日	一、《关于为山西天脊潞安化工有限公司续贷提供担保的议案》二、《关于董事会换届选举的议案》三、《关于监事会换届选举的议案》四、《关于修改公司〈章程〉的议案》五、《关于申理办理综合授信业务的议案》六、《关于公司二〇一一年度补充关联交易的议案》七、《关于整合重组潞城市亚晋焦化有限公司和潞安亚晋焦化公司焦化项目的议案》八、《关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 13 日
第四届董事会第一次会议	2011年8月30日	一、《关于选举潞安环能股份公司董事长的议案》二、《关于聘任潞安环能股份公司总经理的议案》三、《关于聘任潞安环能股份公司副总经理的议案》四、《关于审议二〇一一年半年度报告的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 30 日
第四届董事会第二次会议	2011 年 10 月 24 日	一、《关于审议二〇一一年第三季度报告的议案》二、《关于整合收购潞城市隆源焦化有限公司的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 10 月 25 日
第四届董事会第三次会议	2011 年 12 月 21 日	一、《关于为潞宁煤业公司贷款提供担保的议案》二、《关于聘任潞安环能股份公司副总经理的议案》三、《关于聘任潞安环能股份公司董事会秘书的议案》四、《关于转让襄五煤炭经销有限公司股权的议案》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 22 日

报告期内，公司共召开六次会议，会议决议披露内容均刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开两次股东大会即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。会后，董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交付的各项工作任务。

1、根据公司 2011 年 6 月 15 日召开的 2010 年股东大会审议通过的《关于公司二〇一〇年度利润分配的预案》，决定以 2010 年 12 月 31 日总股本 115,054.20 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 6 股并派现金红利 10 元（含税），共计分配利润 184,086.72 万元，剩余未分配利润 260,270.79 万元结转下一年度。同时用资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，共转增 46,021.68 万股。该利润分配方案已实施完毕。

2、根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，根据《公司法》等有关法律规定，结合公司选举监事会和公司股本结构变化的实际情况，对公司章程的有关条款进行了修改。

3、其他决议执行情况：

报告期内，公司圆满完成了 2010 年度财务预算；关联交易按照决议内容严格执行；为

参股子公司山西天脊潞安化工有限公司还贷后续贷提供了 5000 万元贷款担保；完成了董事会和监事会的换届选举；与山西潞安集团财务有限责任公司签订了金融服务协议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2011 年度公司财务审计委员会严格按照公司《财务审计委员会工作规程》的规定开展工作，与公司审计机构协商确定了年报审计进度安排，对公司年度财务报告两次书面提出审阅意见（报审前、初审后），并书面发函督促审计机构审计工作进度，三次与审计机构现场沟通，能够起到监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，对重大关联交易进行审计的作用，维护了公司的整体利益。

（1）关于公司 2011 年年度财务报告的工作情况

1) 审计机构进场前，召开专门会议，协商确定了 2011 年年度财务报告审计工作的时间安排，听取了高管及财务负责人关于公司经营情况的汇报。

2) 审计机构进场后，督促审计机构按照审计总体工作计划完成审计工作，并就年报有关事项与注册会计师进行沟通。

3) 财务审计工作完成后，审计委员会召开会议认真审阅了审计机构出具的初步审计意见后的财务会计报表，就报表中重点项目和问题询问了公司财务机构负责人及注册会计师。

审计委员会认为：公司严格按照中国证监会和上海证券交易所对年度报告工作的相关要求和企业会计准则编制了 2011 年年度财务会计报表及年度报告，会计政策和会计估计选用恰当、合理，对重点项目和问题给予了充分关注和说明，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益的情况。审计委员会成员一致同意该财务会计报告，并形成决议同意提交公司董事会审核。

（2）关于会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结

审计委员会全体成员认为：公司聘请的立信会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，始终坚持贯彻风险导向审计理念，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，能够与公司进行较好地沟通，较好地完成了公司 2011 年年度财务报告审计的各项工作。

（3）关于 2012 年度续聘会计师事务所的意见

审计委员会全体成员认为：立信会计师事务所遵守会计师事务所的职业道德规范，拥有较高的业务与服务水平，为保持公司会计报表审计工作的连续性，建议继续聘请立信会计师事务所为公司 2012 年财务会计审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬人事考评委员会严格按照《潞安环保能源开发股份有限公司薪酬人事考评委员会实施细则》，勤勉履行职责，高度重视公司 2011 年度财务报告审计工作。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的工作分工，认真履行了相应的职责，较好完成其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬合理，符合公司的目标责任考核与薪酬政策、考核标准。

经审阅 2011 年度报告公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬人事考评委员会全体成员认为：报告期内，董事、监事与高级管理人员的年度税前薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金、年金等各项从公司获得的报酬，符合公司的薪酬管理规定和绩效考核制度，真实反映了董事、监事和高级管理人员报告期内的薪酬状况。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立健全了《外部信息使用人管理制度》，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间外部信息的报送和使用管理，进一步明确了外部信息使用人违规使用其所知悉的公司尚未公开的重大信息的责任追究。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

努力建立健全内控长效机制，以科学务实的态度将公司第一阶段基于财务报告的内控建设方案实施好，以全面风险防控为重点，逐项改进完善公司非财务报告内部控制体系建设与实施工作，最终形成全面覆盖、健全有效的内控规范体系，为公司稳健发展、可持续发展保驾护航。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司已建立了《内幕信息知情人登记制度》，并严格按照该制度，对相关部门的内幕信息知情人进行登记管理，未发现内幕知情人泄露和利用内幕信息交易。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。
公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本年度公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 230,108.40 万股为基数,向全体股东按每 10 股派现金红利 5 元（含税），共计分配利润 115,054.20 万元，剩余未分配利润结转以后年度。

(六)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2008	0	10	0	1,150,542,000.00	2,100,934,334.35	54.76
2009	0	10	0	1,150,542,000.00	2,108,983,123.73	54.55
2010	6	10	4	1,150,542,000.00	3,436,725,799.98	53.56

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十六次会议	一、《二〇一〇年度监事会工作报告》二、《关于审议公司<二〇一〇年度报告及摘要>的议案》三、《关于审议公司<二〇一〇年度财务决算报告与二〇一一年度财务预算报告>的议案》四、《关于审议公司二〇一〇年度利润分配的议案》五、《关于审议公司二〇一一年度日常关联交易的议案》六、《关于审议为被整合煤矿公司办理委托贷款展期的议案》七、《关于审议山西潞安集团余吾煤业有限责任公司申请流动资金贷款的议案》八、《关于审议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、《关于审议公司<二〇一〇年度企业社会责任报告>的议案》十、《关于审

	议公司<内部控制自我评估报告>的议案》
第三届监事会第十七次会议	一、《关于审核公司二〇一一年第一季度报告的议案》
第三届监事会第十八次会议	一、《关于审议公司二〇一一年度补充关联交易的议案》
第四届监事会第一次会议	一、《关于选举张万金先生为公司第四届监事会主席的议案》二、《关于选举李建文先生为公司第四届监事会副主席的议案》三、《关于审核公司二〇一一年半年度报告的议案》
第四届监事会第二次会议	一、《关于审核公司二〇一一年第三季度报告的议案》
第四届监事会第三次会议	一、《关于为潞宁煤业公司贷款提供担保的议案》

报告期内，监事会严格按照《公司法》《公司章程》的有关要求，本着高度负责的态度，认真履行监督和检查职责，对公司日常经营管理的规范运作情况、股东大会的决议落实情况以及董事高管的履职情况进行了监督核查，认真履行了自己的工作职责。报告期内，监事会共召开六次监事会会议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事严格按照《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的有关要求，列席了公司召开的董事会和股东大会，并对会议的召开程序、决议事项、决策程序及公司高管人员的履职情况进行了认真的监督检查。监事会认为：股东大会及董事会会议召开程序、审议决策权限和程序规范合法。公司董事会能够依法规范运作，认真执行股东大会的各项决议。公司的内部控制制度和各项管理制度，符合国家有关规定和公司实际情况。严格按照监管部门的要求，不断完善内控体系建设，进一步提高公司规范运作和治理水平。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对本年度公司财务管理进行了监督、核查，认真审核了公司的财务报表、审计报告和其他会计资料。监事会认为：公司财务状况良好，管理规范；财务体系健全，内控制度完善。公司严格执行了对上市公司财务制度的有关要求，定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况。立信会计师事务所审计意见客观、公正。同意该事务所出具的标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会对公司使用募集资金的情况进行监督。监事会认为：公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求，管理和使用募集资金，募集自己实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金使用符合公司的项目计划，不存在违规改变募集资金用途、挪用募集资金的行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司所有收购、出售资产交易的决策程序均符合相关法律法规和《公司章程》的规定，交易事项按照不同项目、不同金额分别履行了相应的决策程序，决策程序合法、合规，交易价格公允、合理，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会对公司全年关联交易事项进行了认真审核。监事会认为：这些关联交易事项按照不同项目、不同金额分别履行了相应的决策程序，决策程序合法、合规，交易价格公允、合理，不存在损害公司和投资者利益的情形。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，未发现公司所聘会计师事务所出具有非标意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

通过对 2011 年内部控制自我评价报告的认真审阅，监事会认为：该报告真实准确的反映了公司内部控制体系建设的基本情况，内部控制体系制度设计合理，内容完整，未发现其在设计和执行方面存在重大缺陷。随着公司不断做大做强，监事会将谨慎负责的态度监督公司内控制度运行，督促其根据实际情况变化对内控制度做出进一步补充和完善。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601218	吉鑫科技	45,000.00	2,000.00	22,160.00	4.16	-22,840.00
2	股票	601258	庞大集团	1,080,000.00	60,000.00	369,000.00	69.26	-711,000.00
3	股票	601558	华锐风电	180,000.00	4,000.00	62,560.00	11.74	-117,440.00
4	股票	002563	森马服饰	100,500.00	1,500.00	56,910.00	10.68	-43,590.00
5	股票	002573	国电清新	22,500.00	1,000.00	22,140.00	4.16	-360.00
合计				1,428,000.00	/	532,770.00	100%	-895,230.00

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
潞安财务公司	360,202,905.37	333,333,333.33	33.33	417,969,081.41	135,479,808.13	15,479,808.13	长期股权投资
合计	360,202,905.37	333,333,333.33	/	417,969,081.41	135,479,808.13	15,479,808.13	/

3、 买卖其他上市公司股份的情况

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则
潞宁煤业公司	静安煤业公司		99,816,925.00	-10,857,623.15	-10,857,623.15	否	

本年收购的煤业公司情况说明：

金额单位：人民币元

收购公司名称	期间	收入	净利润	现金及现金等价物净增加额
静安煤业公司	被购买日起至报告期末		-36,832,970.85	223,017.04

公司名称	账面净资产	公允价值	公允价值的确定方法
静安煤业公司	92,316,925.00	99,816,925.00	山西诚和资产评估有限责任公司晋诚和评报字 2009 第 0091 号评估报告

2、合并情况

2007 年至 2009 年，潞宁煤业公司根据其 2007 年度第二次临时股东会决议、集团公司《宁武煤田南部矿区煤炭资源整合方案》、《忻州市政府、潞安集团整合煤炭资源、发展区域经济框架协议》、《宁武县政府、潞宁煤业公司宁武煤田合作开发协议》等协议的有关规定，与山西省宁武县、静乐县当地 26 座煤矿的股东或煤矿所在乡政府签订股权转让协议、资源补偿意向书和资源整合协议书，购买上述煤矿的资产、股权或共同出资设立新的公司。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计 275,823 万元，截止报告日已支付 245,113 万元，目前各整合矿已取得采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等。

山西宁武县各被整合煤矿的资产收购协议多数已签订完毕，按拟设立的新公司成立了煤业公司筹备组，并陆续接管了以上资源整合煤矿。孟家窑已取得营业执照，其他各煤业公司已经工商管理部门进行了名称预核准，并取得了新煤业公司的采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等。但由于新设煤矿手续较多，除孟家窑外的其他各煤业公司尚未取得营业执照。根据山西省煤炭资源的相关政策，在拟设立的煤业公司未成立前被整合矿自接管日由煤业公司筹备组负责生产经营，且在新的整合主体内，保留一至两个过渡生产矿井。

根据本公司与拟设立的煤业公司股东的约定，过渡生产期间各股东按拟设立公司的股权比例享受留存收益。

鉴于以上情况，本公司本年度将忻丰煤业公司、忻岭煤业公司、忻峪煤业公司、前文明煤业公司、大木厂煤业公司、大汉沟煤业公司六个拟设立煤业公司视同为子公司，按拟设立公司的股权比例纳入本公司本年度合并报表范围。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
集团公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水费及蒸汽费	市场价	93,144,462.08	100	货币资金结算
集团公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电力	市场价	404,061,176.40	100	货币资金结算
华亿公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料及配件	市场价	295,456,028.10	20.29	货币资金结算
潞安机械公司	母公司的全资子公司	购买商品	固定资产	市场价	367,752,566.91	13.6	货币资金结算
潞安工程公司	母公司的全资子公司	接受劳务	修理费	协议价	446,881,316.22	49.66	货币资金结算
集团公司	母公司	借款	借款利息支出	协议价	107,013,715.66	20.3	货币资金结算
郑安公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运销服务费	协议价	98,257,960.00	100	货币资金结算
集团公司	母公司	接受劳务	修理费	协议价	146,876,259.93	16.32	货币资金结算
煤基合成油公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	505,292,744.31	2.41	货币资金结算
余吾热电公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	191,823,356.80	0.91	货币资金结算
容海发电公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	196,569,288.00	0.94	货币资金结算
日照国贸公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	192,473,312.35	0.92	货币资金结算
煤炭经销公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	428,183,628.32	2.04	货币资金结算
华亿公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭	市场价	620,685,855.11	2.96	货币资金结算
天脊煤化工公司	母公司的全资子公司	销售商品	煤炭	市场价	965,777,063.23	4.6	货币资金结算
合计				/	5,060,248,733.42		/

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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	220,000,000.00	2007年10月19日	2008年8月25日	2015年8月27日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	111,779,253.68	2008年9月10日	2010年9月10日	2013年9月10日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
本公司	公司本部	天脊潞安公司	50,000,000.00			2012年3月13日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县桃树煤矿	4,000,000.00			2009年6月28日	连带责任担保	否	是	1,647,318.60	否	否	
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县桃树煤矿	15,220,000.00			2009年8月29日	连带责任担保	否	是	18,306,818.50	否	否	
上庄煤业公司	控股子公司	襄垣县飞翔物资贸易有限公司	3,800,000.00			2009年10月31日	连带责任担保	否	是	5,237,760.58	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										50,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										404,799,253.68			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										404,799,253.68			
担保总额占公司净资产的比例(%)										2.72			

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

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	控股股东潞安矿业（集团）公司于 2006 年公司发行上市时承诺采取措施避免同业竞争，并计划 5-10 年内逐步将全部煤炭资产注入股份公司，以彻底解决同业竞争问题。	报告期内，控股股东潞安集团按照承诺尽力避免同业竞争情况出现，并对造成同业竞争的旗下煤炭产业采取适当措施避免了同业竞争影响。

目前，公司控股股东潞安（矿业）集团公司煤炭业务由于煤种品质、销售渠道和用途、以及市场地位差异等实际情况，未对我公司形成实质上的同业竞争，但随公司和集团旗下煤炭产业发展，不可避免日后存在可能出现同业竞争的情况。对此，上市以来，在避免同业竞争问题上，我公司时刻保持重点关注，积极主动与控股股东沟通，并采取多种实质性措施，努力减少和避免集团公司潜在的同业竞争。主要如下：

1、主动与控股股东进行沟通协商，督促其遵守避免同业竞争的承诺和安排，不断提高我公司作为集团煤炭上市公司主体地位。集团公司在进行收购和新建矿井时，征求了本公司的意见，并遵守避免同业竞争的协议和补充协议。根据该协议，对集团公司与我公司地处相同区域的煤炭业务，由我公司按照协议约定以不高于第三方的市场价格全部收购其煤炭产品，统一对外销售。

2、利用募集资金收购屯留矿井 2008 年 1 月，完成对余吾煤业（原屯留矿井）的 100% 股权收购工作，现余吾煤业为我公司全资子公司。

3、控股经营潞宁煤业公司。2008 年，我公司通过增资扩股方式，控股潞宁煤业 57.8% 股权，潞宁煤业成为公司控股子公司。

4、煤炭资源整合。2009 年以来，在山西省煤炭资源整合过程中，集团公司由股份公司依据资金实力优先整合煤种优、资源禀赋条件好的煤矿。在此次资源整合中，公司共整合煤矿 64 座，整合资源 17 亿吨，整合产能 1710 万吨/年，形成了 19 座主体矿井，集中于临汾蒲县与忻州宁武地区，在数量、质量和规模上均高于集团公司。同时集团公司整合矿井生产规模较小，主要分布在阳泉、左权等地，布局分散，且煤种品质与规模均与公司存在较大差异，避免了同业竞争情况的发生。

5、适时收购集团公司现有的其他煤炭业务。根据集团公司避免同业竞争的承诺，对于集团公司现有的其他煤炭企业，我公司将根据资金实力、市场时机、战略规划和需求，在五至十年内，利用多种持续融资手段，采取主动收购或其他合法有效方式，逐步把集团公司全部煤炭生产经营性资产纳入到公司，使我公司成为集团公司下属企业中唯一经营煤炭选业务的经营主体，进一步做大做强煤焦化产业。

前期承诺说明

根据本公司第三届董事会第十四、十六、十七次会议决议，本公司分别与山西蒲县伊田肥煤有限公司等股东进行协商，拟共同出资设立山西潞安伊田煤业有限公司等八家公司，本年度八家公司均已取得营业执照，本公司已按照协议按期足额支付出资款。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	2,100,000.00
境内会计师事务所审计年限	6年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010年业绩快报	中国证券报第 B001 版, 证券时报第 D004 版, 上海证券报第 15 版	2011年3月7日	www.sse.com.cn
董事会公告	中国证券报第 B004 版, 证券时报第 D020 版, 上海证券报第 B127 版	2011年3月29日	www.sse.com.cn
2010年补充关联交易公告, 2011年日常关联交易公告, 2010年度关联方资金往来审核报告, 关于上庄煤业逾期担保的公告, 年报及摘要, 第三届监事会第十六次会议决议公告, 第三届董事会第二十三次会议决议公告, 2010年度企业社会责任报告, 2010年度内部控制审核报告	中国证券报第 B163、164 版, 证券时报第 D041、042 版, 上海证券报第 B150、151、152 版	2011年3月30日	www.sse.com.cn
董事会秘书工作制度, 2010年度股东大会会议资料, 第一季度季报告, 第三届董事会第二十四次会议决议公告暨召开2010年年度股东大会通知	中国证券报第 B036 版, 证券时报第 D085 版, 上海证券报第 B71 版	2011年4月29日	www.sse.com.cn
2010年度报告业绩说明会公告	中国证券报第 B004 版, 证券时报第 D020 版, 上海证券报第 B29 版	2011年5月6日	www.sse.com.cn
2010年度股东大会的法律意见书, 2010年度股东大会决议公告	中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D016 版, 上海证券报第 B10 版	2011年6月16日	www.sse.com.cn
2010年度分配及转增股本实施公告	中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D008 版, 上海证券报第 B24 版	2011年6月22日	www.sse.com.cn
二〇一一年第一次临时股东大会决议公告, 第四届董事会第一次会议决议公告, 第四届监事会第一次会议决议公告, 二〇一一年第一次临时股东大会的法律意见书, 2011半年度报告及摘要	中国证券报第 B049 版, 证券时报第 D082、D084 版、上海证券报第 B69、B71 版	2011年8月31日	www.sse.com.cn

2011年第三季度报告、第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报第 B005 版、证券时报第 D048 版、上海证券报第 B126 版	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
潞安环能第四届董事会第三次会议决议公告、潞安环能第四届监事会第三次会议决议公告、潞安环能为潞宁煤业公司贷款提供担保公告	上海证券报第 B20 版 中国证券报第 A28 版 证券时报第 D012 版	2011 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn

十一、 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 111062 号

山西潞安环保能源开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李建勋

中国注册会计师：刘锦平

中国·上海

二〇一二年三月二十八日

山西潞安环保能源开发股份有限公司
资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		7,245,420,654.14	6,375,118,606.85
交易性金融资产			
应收票据		7,308,722,905.16	5,214,759,855.43
应收账款	(一)	389,525,477.22	91,518,778.19
预付款项		79,738,123.22	129,009,979.15
应收利息			9,844,147.14
应收股利			
其他应收款	(二)	241,887,170.99	429,303,869.27
存货		144,624,029.94	129,846,253.68
一年内到期的非流动资产		2,022,352,140.00	675,080,570.00
其他流动资产			
流动资产合计		17,432,270,500.67	13,054,482,059.71
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		122,339,503.97	148,634,029.07
长期股权投资	(三)	4,651,722,128.06	4,248,211,156.29
投资性房地产			
固定资产		1,427,312,191.11	1,657,584,997.66
在建工程		1,151,394,099.50	913,826,235.49
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		259,457,879.99	222,389,104.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		247,324,417.53	93,753,650.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,859,550,220.16	7,284,399,173.62
资产总计		25,291,820,720.83	20,338,881,233.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 洪强

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		2,426,450,000.00	1,756,493,436.21
应付账款		3,512,016,552.86	2,990,033,836.46
预收款项		1,254,503,089.03	1,238,940,279.17
应付职工薪酬		916,734,171.88	800,617,407.27
应交税费		767,108,063.00	508,836,287.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		857,187,822.66	497,314,907.95
一年内到期的非流动负债		1,343,098,766.40	69,051,191.84
其他流动负债			
流动负债合计		11,077,098,465.83	7,861,287,346.09
非流动负债：			
长期借款		522,393,747.71	1,932,200,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		28,820,000.00	28,820,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,100,503.86	1,748,032.11
其他非流动负债		13,885,787.97	13,781,747.67
非流动负债合计		567,200,039.54	1,976,549,779.78
负债合计		11,644,298,505.37	9,837,837,125.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,301,084,000.00	1,150,542,000.00
资本公积		613,878,714.86	1,074,095,514.86
减：库存股			
专项储备		2,624,035,987.91	2,625,682,064.48
盈余公积		1,637,016,066.61	1,207,149,448.15
一般风险准备			
未分配利润		6,471,507,446.08	4,443,575,079.97
所有者权益（或股东权益）合计		13,647,522,215.46	10,501,044,107.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,291,820,720.83	20,338,881,233.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,038,483,392.07	7,213,470,618.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	532,770.00	98,360.00
应收票据	(三)	7,885,961,839.16	5,478,673,691.90
应收账款	(四)	464,469,957.34	278,264,643.47
预付款项	(六)	176,465,733.25	325,926,069.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,246,794.11
应收股利			
其他应收款	(五)	546,313,385.26	1,789,478,369.01
买入返售金融资产			
存货	(七)	702,798,211.01	730,505,627.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	5,173,256.10	
流动资产合计		17,820,198,544.19	15,817,664,173.07
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	638,594,641.25	633,435,221.20
投资性房地产			
固定资产	(十)	6,989,485,440.09	7,256,588,527.84
在建工程	(十一)	2,930,814,011.40	1,556,694,615.29
工程物资	(十二)	2,435,533.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	5,733,612,538.52	3,888,495,218.73
开发支出			
商誉	(十四)	50,789,528.64	50,789,528.64
长期待摊费用	(十五)	813,413.78	1,020,642.93
递延所得税资产	(十六)	404,814,580.13	159,003,404.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,751,359,686.81	13,546,027,159.46
资产总计		34,571,558,231.00	29,363,691,332.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 洪强

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	1,280,000,000.00	1,130,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十九）	2,426,450,000.00	1,756,493,436.21
应付账款	（二十）	5,219,455,028.73	3,923,403,015.56
预收款项	（二十一）	1,655,856,627.30	1,456,818,944.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	1,150,467,790.20	963,995,832.57
应交税费	（二十三）	1,332,069,629.66	903,370,963.69
应付利息	（二十四）	19,472,077.67	14,832,926.08
应付股利	（二十五）	1,576,513.33	1,576,513.33
其他应付款	（二十六）	1,459,013,774.57	2,030,173,059.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十七）	1,478,750,371.40	467,446,986.41
其他流动负债			
流动负债合计		16,023,111,812.86	12,648,111,677.35
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	1,966,743,747.71	3,096,550,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十九）	812,621,346.60	813,104,386.60
专项应付款	（三十）	28,820,000.00	28,820,000.00
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	1,748,032.11	1,728,331.08
其他非流动负债	（三十一）	20,425,787.97	20,991,747.67
非流动负债合计		2,830,358,914.39	3,961,194,465.35
负债合计		18,853,470,727.25	16,609,306,142.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十二）	2,301,084,000.00	1,150,542,000.00
资本公积	（三十四）	602,223,110.14	1,062,439,910.14
减：库存股			
专项储备	（三十三）	3,622,365,801.17	3,317,573,900.84
盈余公积	（三十五）	1,637,016,066.61	1,207,149,448.15
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	6,721,693,855.44	5,156,495,672.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		14,884,382,833.36	11,894,200,931.51
少数股东权益		833,704,670.39	860,184,258.32
所有者权益（或股东权益）合计		15,718,087,503.75	12,754,385,189.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,571,558,231.00	29,363,691,332.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
 利润表
 2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	18,344,824,692.98	18,790,216,123.00
减：营业成本	(四)	10,802,325,344.25	12,335,951,735.28
营业税金及附加		228,312,733.35	169,516,825.34
销售费用		249,350,333.51	237,471,153.18
管理费用		2,621,229,254.80	2,525,721,652.37
财务费用		-188,587.42	87,680,906.07
资产减值损失		31,348,415.92	-1,977,685.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	500,738,112.75	208,680,407.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,155,420.05	44,740,573.35
二、营业利润（亏损以“-”填列）		4,913,185,311.32	3,644,531,943.16
加：营业外收入		7,660,197.02	2,595,509.41
减：营业外支出		8,436,372.68	11,782,281.24
其中：非流动资产处置损失		2,500,797.49	804,880.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,912,409,135.66	3,635,345,171.33
减：所得税费用		613,742,951.09	518,439,641.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,298,666,184.57	3,116,905,530.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.87	1.35
（二）稀释每股收益		1.87	1.35
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,298,666,184.57	3,116,905,530.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		22,426,279,899.93	21,427,676,688.20
其中：营业收入	(三十七)	22,426,279,899.93	21,427,676,688.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,038,440,051.21	17,304,345,904.73
其中：营业成本	(三十七)	12,307,786,633.97	12,788,171,881.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十八)	314,928,464.66	216,139,603.84
销售费用	(三十九)	269,742,771.84	258,306,681.46
管理费用	(四十)	4,840,372,188.90	3,659,653,814.75
财务费用	(四十一)	233,712,228.12	333,694,531.33
资产减值损失	(四十四)	71,897,763.72	48,379,391.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	-895,230.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	45,218,198.57	45,419,041.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,155,420.05	44,740,573.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,432,162,817.29	4,168,749,824.91
加：营业外收入	(四十五)	19,948,768.21	4,657,257.49
减：营业外支出	(四十六)	101,411,063.84	44,596,668.15
其中：非流动资产处置损失		55,504,994.55	927,837.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,350,700,521.66	4,128,810,414.25
减：所得税费用	(四十七)	1,011,082,343.75	786,155,507.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,339,618,177.91	3,342,654,907.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,835,932,001.52	3,436,725,799.98
少数股东损益		-496,313,823.61	-94,070,892.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	1.67	1.49
（二）稀释每股收益	(四十八)	1.67	1.49
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,339,618,177.91	3,342,654,907.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,835,932,001.52	3,436,725,799.98
归属于少数股东的综合收益总额		-496,313,823.61	-94,070,892.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,783,134,703.53	18,589,528,364.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	828,125,242.99	77,746,818.51
经营活动现金流入小计	20,611,259,946.52	18,667,275,183.35
购买商品、接受劳务支付的现金	7,418,153,324.64	6,310,276,397.63
支付给职工以及为职工支付的现金	3,219,033,779.87	2,769,158,573.24
支付的各项税费	3,365,842,897.22	3,025,598,267.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,158,520,026.68	1,918,724,267.62
经营活动现金流出小计	15,161,550,028.41	14,023,757,505.83
经营活动产生的现金流量净额	5,449,709,918.11	4,643,517,677.52
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	36,910,540.00	19,025.07
取得投资收益所收到的现金	495,578,692.70	185,540,108.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	637,033.91	
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	142,707,861.82	50,112,805.54
投资活动现金流入小计	675,834,128.43	235,671,939.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,617,024,258.40	1,669,522,596.36
投资支付的现金	1,597,871,570.00	1,340,000,445.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,951,551.72	175,230,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,316,847,380.12	3,184,753,041.36
投资活动产生的现金流量净额	-2,641,013,251.69	-2,949,081,102.01
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		700,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		700,000,000.00
偿还债务支付的现金	135,016,344.46	217,525,318.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,254,157,898.70	1,253,187,202.20
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,389,174,243.16	1,473,712,520.33
筹资活动产生的现金流量净额	-1,389,174,243.16	-773,712,520.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,419,522,423.26	920,724,055.18
加: 年初现金及现金等价物余额	5,013,770,570.88	4,093,046,515.70
六、年末现金及现金等价物余额	6,433,292,994.14	5,013,770,570.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 洪强

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,000,220,010.95	20,450,459,790.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)	804,760,419.19	127,991,914.99
经营活动现金流入小计		24,804,980,430.14	20,578,451,705.23
购买商品、接受劳务支付的现金		6,083,611,873.70	4,548,393,194.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,131,473,668.60	3,437,487,591.47
支付的各项税费		5,038,099,550.50	4,055,391,238.95
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	2,237,680,917.32	2,484,580,405.94
经营活动现金流出小计		17,490,866,010.12	14,525,852,430.93
经营活动产生的现金流量净额		7,314,114,420.02	6,052,599,274.30
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		32,353,083.52	21,021,183.09
取得投资收益所收到的现金		39,996,000.00	21,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,529,538.68	1,618,556.00
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	(四十九)	3,307,436.67	15,637,200.00
投资活动现金流入小计		104,186,058.87	59,876,939.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,262,671,772.63	4,555,765,788.85
投资支付的现金		478,970,941.00	242,124,005.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,951,551.72	
支付其他与投资活动有关的现金			8,230,000.00
投资活动现金流出小计		4,843,594,265.35	4,806,119,793.85
投资活动产生的现金流量净额		-4,739,408,206.48	-4,746,242,854.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		135,000,000.00	126,570,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		135,000,000.00	126,570,000.00
取得借款收到的现金		1,566,000,000.00	3,393,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,701,000,000.00	3,520,220,000.00
偿还债务支付的现金		1,471,691,294.46	2,162,925,318.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,429,781,769.30	1,469,652,894.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,040,127.02	8,907,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,901,473,063.76	3,635,578,212.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,200,473,063.76	-115,358,212.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,374,233,149.78	1,190,998,207.05
加：年初现金及现金等价物余额		5,852,122,582.29	4,661,124,375.24
六、年末现金及现金等价物余额		7,226,355,732.07	5,852,122,582.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 洪强

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,367,726,739.02	895,458,895.15		2,788,902,102.96	8,276,725,251.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,367,726,739.02	895,458,895.15		2,788,902,102.96	8,276,725,251.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				257,955,325.46	311,690,553.00		1,654,672,977.01	2,224,318,855.47
（一）净利润							3,116,905,530.01	3,116,905,530.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,116,905,530.01	3,116,905,530.01
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					311,690,553.00		-1,462,232,553.00	-1,150,542,000.00
1. 提取盈余公积					311,690,553.00		-311,690,553.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,150,542,000.00	-1,150,542,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				257,955,325.46				257,955,325.46
1. 本年提取				1,652,568,188.04				1,652,568,188.04
2. 本年使用				-1,394,612,862.58				-1,394,612,862.58
（七）其他								
四、本年年末余额	1,150,542,000.00	1,074,095,514.86		2,625,682,064.48	1,207,149,448.15		4,443,575,079.97	10,501,044,107.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李晋平

主管会计工作负责人: 洪强

会计机构负责人: 王会波

山西潞安环保能源开发股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		2,734,174,387.63	895,458,895.15		3,182,002,425.40		557,354,623.77	9,581,972,242.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		2,734,174,387.63	895,458,895.15		3,182,002,425.40		557,354,623.77	9,581,972,242.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				583,399,513.21	311,690,553.00		1,974,493,246.98		302,829,634.55	3,172,412,947.74
（一）净利润							3,436,725,799.98		-94,070,892.73	3,342,654,907.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,436,725,799.98		-94,070,892.73	3,342,654,907.25
（三）所有者投入和减少资本									357,268,965.52	357,268,965.52
1. 所有者投入资本									357,268,965.52	357,268,965.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					311,690,553.00		-1,462,232,553.00		-8,860,000.00	-1,159,402,000.00
1. 提取盈余公积					311,690,553.00		-311,690,553.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,150,542,000.00		-8,860,000.00	-1,159,402,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				583,399,513.21					48,491,561.76	631,891,074.97
1. 本年提取				2,268,128,008.38					92,407,842.08	2,360,535,850.46
2. 本年使用				-1,684,728,495.17					-43,916,280.32	-1,728,644,775.49
（七）其他										
四、本年年末余额	1,150,542,000.00	1,062,439,910.14		3,317,573,900.84	1,207,149,448.15		5,156,495,672.38		860,184,258.32	12,754,385,189.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李晋平

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：王会波

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及

或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将

同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损

益。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止

确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收账款余额 10%以上。

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、物资采购等。

2、 发出存货的计价方法

主要原材料发出时按计划成本计价；库存商品发出按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

(2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有

关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法和工作量法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末余额的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

**本公司控股子公司潞宁煤业公司、上庄煤业公司、温庄煤业公司及地处蒲县的煤业公

司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

5、 研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不符合资本化条件的开发阶段支出，计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十七) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(十九) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

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

1、 标准

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

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

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

2、 会计处理方法

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租入资产会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

* “可持续发展基金”系根据山西省人民政府[2007]203 令制定的《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》规定：在山西省行政区域内从事原煤开采的单位和个人，以所开采原煤的实际产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量按不同煤种的征收标准和矿井核定产能规模调节系数计征。本公司所属常村煤矿、王庄煤矿及子公司山西潞安集团余吾煤业有限责任公司以 18 元/吨计缴，本公司所属五阳煤矿、漳村煤矿以 19 元/吨计缴，子公司山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司按原煤产量以 24 元/吨，山西潞安温庄煤业有限责任公司以及山西潞安环保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 元/吨计缴，山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司等 5 家公司按原煤产量 46 元/吨计缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司 2010 年 8 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、

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

(三) 煤炭安全生产费用及煤矿维简费税收政策的变化

根据国家税务总局 2011 年第 26 号公告，煤矿企业实际发生的维简费支出和高危行业企业实际发生的安全生产费用支出，属于收益性支出的，可直接作为当期费用在税前扣除；属于资本性支出的，应计入有关资产成本，并按企业所得税法规定计提折旧或摊销费用在税前扣除。公司按照有关规定对预提的维简费和安全费，以及使用安全费、维简费形成的固定资产一次性计提折旧，自 2011 年 5 月起按税法规定调整应纳税所得额，增计应纳税所得；同时，确认递延所得税资产。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司(潞欣公司)	有限责任公司	山西襄垣县	投资咨询	220.00	投资业务、企业管理、财务管理咨询等	200.00		90.91	90.91	是	54.84		
山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司(永诚工贸公司)*	有限责任公司	山西长治市	商业	100.00	金属材料、工矿产品、建筑材料、化工、电子器材、五金交电、冶金炉料、日用品购销、货物装卸搬运等	80.00		80.00	80.00	是	31.29		
山西潞安天脊化工有限公司(潞安天脊公司)	有限责任公司	山西潞城市	制造业	8,000.00	生产经营甲醇、二甲醚及其他煤化工产品	4,008.00		50.10	50.10	是	3,125.49		
山西潞安环能襄五煤炭经销有限公司(襄五煤炭公司)	有限责任公司	山西襄垣县	煤炭批发经营	3,000.00	煤炭批发经营	1,860.00		62.00	62.00	是	1,105.94		
山西潞安东能煤业有限公司(东能煤业公司)	有限责任公司	山西襄垣县	商业	3,000.00	洁净煤技术的开发与利用、煤矸石综合利用、矿山设备经销、与煤炭开采相关的村庄搬迁、新农村建设	2,100.00		70.00	70.00	是	891.45		
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司(黑龙关煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	30,000.00	原煤开采	16,500.00		55.00	55.00	是	7,850.34		

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2011 年年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司 (常兴煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	23,000.00	原煤开采	19,060.00		82.87	82.87	是	-3,004.47		
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司 (新良友煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	15,000.00	原煤开采	12,000.00		80.00	80.00	是	-1,051.61		
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司 (开拓煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	8,185.21		
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司 (后堡煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	12,000.00	原煤开采	7,200.00		60.00	60.00	是	-4,138.73		
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司 (隰东煤业公司)**	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	20,000.00	原煤开采	16,000.00		80.00	80.00	是	-2,307.37		
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司 (孟家窑公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	900.00	原煤开采	40,652.00		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁前文明煤业有限公司 (筹)(前文明煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	18,000.00	原煤开采	8,799.38		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁大木厂煤业有限公司 (筹)(大木厂煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	18,000.00	原煤开采	72,190.00		100.00	100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司(筹)(忻峪煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	15,390.71		51.00	51.00	是	3,973.52		
山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司(筹)(忻岭煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	8,076.12		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司(筹)(大汉沟煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	13,954.24		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁忻丰煤业有限公司(筹)(忻丰煤业公司)***	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	9,000.00	原煤开采	21,454.00		100.00	100.00	是			

*长治市潞安鸿洲物资贸易开发有限公司本年度公司名称变更为山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司(以下简称永诚工贸公司)。

**上表所列 6 家公司均系本公司整合煤矿资产过程中,与被整合煤矿原矿主共同出资设立的新公司,上年因新设煤矿手续较多,未取得营业执照,本年均已取得营业执照。

***上表所列 7 家筹建中的公司均系潞宁煤业公司整合煤矿资产过程中,与被整合煤矿原矿主拟共同出资设立的新公司,其中孟家窑煤业公司已取得营业执照,其余六家煤业公司已获得工商管理部门名称预核准,并取得了新煤业公司的采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等,已接管了相关的整合煤矿。但因新设煤矿手续较多,尚未取得营业执照。表中所列注册资本系经各方股东协议约定及申请工商名称预核准申报的注册资本,表中所列投资额系本公司截止本年末实际已投入筹建中公司的投资金额。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

山西潞安环保能源开发股份有限公司 2011 年年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司(余吾煤业公司)	有限责任公司	山西屯留县	采掘业	142,000.00	煤炭开采,煤炭洗选加工,普通机械制造修理	148,365.56		100.00	100.00	是			
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司(潞宁煤业公司)	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	60,000.00	煤炭开采,洗煤,普通机械修理,风化煤、焦炭、化工产品销售	59,269.19		57.80	57.80	是	40,109.68		

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司(弘峰焦化公司)	有限责任公司	山西襄垣县	制造业	23,100.00	煤焦、化工产品生产、销售	16,240.00		70.303	70.303	是	6,871.46		
长治市元丰矿产有限公司(元丰公司)	有限责任公司	山西临县	制造业	20,000.00	矿石加工、矿产品信息服务、精矿粉、生铁、钢材、建材、矿山机械设备经销	18,000.00		90.00	90.00	是	1,788.53		
山西潞安温庄煤业有限责任公司(温庄煤业公司)	有限责任公司	山西武乡县	采掘业	16,500.00	原煤开采	14,850.00		90.00	90.00	是	2,062.10		
山西潞安环能上庄煤业有限公司(上庄煤业公司)	有限责任公司	山西襄垣县	采掘业	7,002.00	原煤开采	8,000.00		60.00	60.00	是	-2,864.45		
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司(伊田煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	6,000.00	原煤开采	26,390.00		60.00	60.00	是	9,837.44		
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司(黑龙煤业公司)	有限责任公司	山西省蒲县	采掘业	5,500.00	原煤开采	23,990.00		60.00	60.00	是	8,131.11		
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司(静安煤业公司)*	有限责任公司	山西宁武县	采掘业	1,000.00	原煤开采	5,090.66		51.00	51.00	是	2,718.71		

*静安煤业公司系潞宁煤业公司在整合煤矿资产过程中，拟通过收购被整合煤矿股权取得的公司，已获得工商行政管理部门名称变更预核准，并已接管该整合煤矿。但因变更整合煤矿手续较多，尚未取得变更后的营业执照。

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年子公司潞宁煤业公司新增合并单位 8 家，原因为：

- (1) 本年通过非同一控制下企业合并取得整合煤矿静安煤业公司 51%的股权。
- (2) 本年新设成立孟家窑煤业公司。
- (3) 本年将山西宁武县名称已获预先核准尚未领取营业执照的前文明煤业公司、大木厂煤业公司、忻峪煤业公司、忻岭煤业公司、大汉沟煤业公司、忻丰煤业公司六家煤业公司纳入合并范围，详见附注十（三）。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

1、 本年新纳入合并范围的子公司

金额单位：万元

名称	年末净资产	本年净利润
静安煤业公司	-2,683.30	-3,683.30
孟家窑煤业公司	-19,072.83	-14,543.95
前文明煤业公司	-2,316.50	-2,320.70
大木厂煤业公司	-14,241.28	-14,241.28
忻峪煤业公司	-7,542.41	-7,542.41
忻岭煤业公司	-6,181.12	-6,261.09
大汉沟煤业公司	-7,114.63	-7,114.63
忻丰煤业公司	-8,028.10	-8,140.23

2、 本年不再纳入合并范围的子公司

无

(四)本年发生的非同一控制下企业合并

本年发生的非同一控制下企业合并因合并成本等于购并日取得的可辨认净资产公允价值份额，故未确认商誉。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			726,984.21			468,301.02
银行存款			1,613,143,225.80			1,364,716,389.97
财务公司存款			5,607,007,589.32			4,764,978,940.51

其他货币资金		817,605,592.74		1,083,306,986.76
合 计		8,038,483,392.07		7,213,470,618.26

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

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及证券存出投资款。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	809,105,532.43	1,072,490,129.08
履约保证金	3,022,127.57	3,007,906.89
用于质押的定期存款		285,850,000.00
合 计	812,127,660.00	1,361,348,035.97

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

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	532,770.00	98,360.00

本公司无变现受限制的的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,885,961,839.16	5,478,673,691.90

2、 已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰安市永和钢铁有限公司	2011 年 6 月 12 日	2012 年 1 月 12 日	40,000,000.00	兴业银行太原支行
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2011 年 12 月 9 日	2012 年 6 月 9 日	13,000,000.00	中国银行襄垣支行
邯郸钢铁集团有限责任公司	2011 年 11 月 4 日	2012 年 5 月 4 日	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
邯郸钢铁集团有限责任公司	2011 年 11 月 4 日	2012 年 5 月 4 日	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2011 年 11 月 16 日	2012 年 5 月 16 日	10,000,000.00	中国银行襄垣支行
合计			83,000,000.00	

注：期后已到期的票据金额为 4,000 万元，已全部收回，资金自动存入保证金户。

3、年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

票据类型	到期日区间	金额	备注
银行承兑汇票	2011/1/1-2011/1/31	751,490,216.80	
银行承兑汇票	2011/2/1-2011/2/28	467,930,508.67	
银行承兑汇票	2011/3/1-2011/3/31	451,287,275.24	
银行承兑汇票	2011/4/1-2011/4/30	324,631,844.80	
银行承兑汇票	2011/5/1-2011/5/31	472,140,051.08	
银行承兑汇票	2011/6/1-2011/6/30	141,300,000.00	
合计		2,608,779,896.59	

4、年末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
集团公司			2,000,000.00	

(四) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	461,616,337.44	76.00	4,616,163.37	1.00	280,003,660.92	79.44	2,800,036.58	1.00
1-2 年 (含 2 年)	74,453,029.60	12.25	67,189,683.29	90.24	107,733.09	0.03	5,386.65	5.00
2-3 年 (含 3 年)	107,733.09	0.02	10,773.31	10.00	711,494.74	0.20	71,149.47	10.00
3-4 年 (含 4 年)	182,461.99	0.03	72,984.81	40.00	139,686.23	0.04	55,874.49	40.00
4-5 年 (含 5 年)					6,155,630.59	1.75	5,921,114.91	96.19
5 年以上	71,059,168.76	11.70	71,059,168.76	100.00	65,372,569.52	18.54	65,372,569.52	100.00
合计	607,418,730.88	100.00	142,948,773.54		352,490,775.09	100.00	74,226,131.62	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					35,813,655.60	10.16	35,579,139.93	99.35
按组合计提坏账准备的应收账款	540,611,328.98	89.00	76,141,371.64	14.08	303,012,574.98	85.96	24,982,447.18	8.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,807,401.90	11.00	66,807,401.90	100.00	13,664,544.51	3.88	13,664,544.51	100.00
合计	607,418,730.88	100.00	142,948,773.54		352,490,775.09	100.00	74,226,131.62	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	461,616,337.44	85.39	4,616,163.37	280,003,660.92	92.41	2,800,036.57
1—2 年	7,645,627.70	1.41	382,281.39	107,733.09	0.04	5,386.65
2—3 年	107,733.09	0.02	10,773.31	711,494.74	0.23	71,149.47
3—4 年	182,461.99	0.03	72,984.81	139,686.23	0.05	55,874.49
4—5 年						
5 年以上	71,059,168.76	13.15	71,059,168.76	22,050,000.00	7.27	22,050,000.00
合计	540,611,328.98	100.00	76,141,371.64	303,012,574.98	100.00	24,982,447.18

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京海大嘉业房地产经纪有限公司	房屋押金	4,300.00	无法收回	否

4、年末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（集团公司）	1,700,000.00	17,000.00	1,870,001.86	18,700.02

5、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
煤基合成油公司	关联方	361,378,361.66	1年以内	59.49
山西禹王煤炭气化有限公司	非关联方	40,579,258.15	1-2年	6.68
环能煤焦公司	关联方	35,344,624.25	5年以上	5.82
宁武县双源洗煤有限责任公司	非关联方	26,228,143.75	1-2年	4.32
西兰实业发展公司	非关联方	20,850,000.00	5年以上	3.43
合计		484,380,387.81		79.74

6、应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
环能煤焦公司	参股公司	35,344,624.25	5.82
煤基合成油公司	同一母公司	361,378,361.66	59.49
太阳能科技公司	同一母公司	253,500.00	0.04

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比 例(%)
华亿公司	同一母公司	59,776.27	0.01
高河能源公司	同一母公司	95,000.00	0.02
潞阳煤炭投资公司	同一母公司	6,669,692.21	1.10
高纯硅业科技公司	同一母公司	2,964,000.00	0.49
五里堠煤业公司	同一母公司	176,000.00	0.03
合计		406,940,954.39	67.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	236,502,163.32	34.85	9,505,843.11	4.02	1,024,765,819.34	53.29	17,648,903.07	1.72
1-2 年 (含 2 年)	116,612,107.52	17.18	12,932,810.05	11.09	786,798,623.46	40.91	48,246,331.13	6.13
2-3 年 (含 3 年)	218,541,000.36	32.20	30,291,742.10	13.86	49,880,137.37	2.59	8,431,450.07	16.90
3-4 年 (含 4 年)	48,188,371.27	7.10	21,570,972.74	44.76	6,320,851.09	0.33	4,128,627.98	65.32
4-5 年 (含 5 年)	4,209,367.49	0.62	3,438,256.70	81.68	25,363,645.91	1.32	25,195,395.91	99.34
5 年以上	54,574,435.97	8.05	54,574,435.97	100.00	29,979,039.45	1.56	29,979,039.45	100.00
合计	678,627,445.93	100.00	132,314,060.67		1,923,108,116.62	100.00	133,629,747.61	

2、其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	619,131,888.30	91.23	72,818,503.04	11.76	1,845,316,760.58	95.95	55,838,391.57	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	59,495,557.63	8.77	59,495,557.63	100.00	77,791,356.04	4.05	77,791,356.04	100.00
合计	678,627,445.93	100.00	132,314,060.67		1,923,108,116.62	100.00	133,629,747.61	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	229,289,212.34	37.03	2,292,892.13	1,017,289,814.41	55.13	10,172,898.14
1—2 年	109,136,102.59	17.63	5,456,805.12	777,423,465.62	42.12	38,871,173.28
2—3 年	209,165,842.52	33.78	20,916,584.26	46,054,097.00	2.50	4,605,409.70
3—4 年	44,362,330.90	7.17	17,744,932.37	3,653,705.18	0.20	1,461,482.08
4—5 年	1,542,221.58	0.25	771,110.79	336,500.00	0.02	168,250.00
5 年以上	25,636,178.37	4.14	25,636,178.37	559,178.37	0.03	559,178.37
合计	619,131,888.30	100.00	72,818,503.04	1,845,316,760.58	100.00	55,838,391.57

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁武县化北屯乡崔家沟煤矿	166,058.99	166,058.99	100.00%	收回可能性很小
宁武鸿安煤业有限公司（丁家沟）	742,400.00	742,400.00	100.00%	收回可能性很小
宁武县东马坊乡人民政府	1,834,000.00	1,834,000.00	100.00%	收回可能性很小

武乡县蟠龙镇政府	8,400,000.00	8,400,000.00	100.00%	收回可能性很小
杨富民	42,351,098.64	42,351,098.64	100.00%	收回可能性很小
宁武县凤凰镇政府	4,412,000.00	4,412,000.00	100.00%	收回可能性很小
宁武县化北屯乡政府	1,590,000.00	1,590,000.00	100.00%	收回可能性很小
合计	59,495,557.63	59,495,557.63		

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
静乐县财政局	非关联方	293,206,455.10	1 年以内：30,000,000.00 元,1-2 年:42,429,555.10 元, 2-3 年：193,000,000.00 元, 3-4 年：27,776,900.00 元	43.21	资产收购款 263,206,455.10 元, 资源价款 30,000,000.00 元
蒲县宇鑫煤业原矿主	非关联方	70,110,540.00	1 年以内：40,110,540.00 元, 1-2 年 30,000,000.00 元	10.33	暂借款
杨富民	非关联方	42,351,098.64	1 年以内：4,812,950.98 元, 1-2 年 5,076,004.93 元, 2-3 年：1,493,157.84 元, 3-4 年：1,663,581.38 元, 4-5 年 367,145.91 元, 5 年以上 28,938,257.60 元	6.24	暂借款
西门子国际贸易(上海)有限公司	非关联方	26,010,000.00	2-3 年：17,340,000.00 元, 3-4 年：8,670,000.00 元	3.83	设备款
中信重工机械股份有限公司	非关联方	9,464,000.00	1-2 年:3,594,000.00 元, 2-3 年：2,920,000.00 元, 3-4 年：2,950,000.00 元	1.39	设备款
合计		441,142,093.74		65.00	

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
潞阳煤炭投资公司 (应收设备款)	同一母公司	649,204.00	0.10

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	138,778,670.52	78.64	167,011,969.97	51.24
1 至 2 年	24,435,078.73	13.85	158,914,099.08	48.76
2 至 3 年	13,251,984.00	7.51		
3 年以上				
合计	176,465,733.25	100.00	325,926,069.05	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
屯留县国土资源局	非关联方	41,412,635.74	1 年以内: 3,818,051.74 元, 1-2 年: 24,342,600 元, 2-3 年: 13,251,984 元	土地使用权价款 (协议未履行完毕)
山西省国土资源局	非关联方	30,197,750.00	1 年以内	预付采矿权价款
铁道部资金结算中心	非关联方	23,321,915.88	1 年以内	预付运费
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付工程款 (协议未履行完毕)
宁武县凤凰镇政府	非关联方	5,018,650.00	1 年以内	预付征地款 (协议未履行完毕)
合计		109,950,951.62		

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	419,394,343.33	276,157.28	419,118,186.05	373,120,975.16	286,877.37	372,834,097.79
周转材料	4,281,668.20		4,281,668.20	3,261,614.88		3,261,614.88
委托加工物资	8,055,873.79		8,055,873.79	7,575,977.42		7,575,977.42
库存商品	276,911,777.80	5,569,294.83	271,342,482.97	395,943,159.52	49,109,222.34	346,833,937.18
合计	708,643,663.12	5,845,452.11	702,798,211.01	779,901,726.98	49,396,099.71	730,505,627.27

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	286,877.37		7,737.09	2,983.00	276,157.28
库存商品	49,109,222.34	4,494,245.83		48,034,173.34	5,569,294.83
合计	49,396,099.71	4,494,245.83	7,737.09	48,037,156.34	5,845,452.11

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料		原计提跌价准备的影响因素已消除	0.0018%
库存商品	年末库存商品的成本高于其可变现净值		

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
“乾元-私享型” 2011 年第 57 期理财产品*	5,000,000.00	
超交所得税	173,256.10	
合计	5,173,256.10	

*本公司购买的该理财产品，预期年化收益率为 5.20%，期限为 85 天，到期日为 2012

年 3 月 20 日。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	年末余额	年初余额
联营企业	601,903,981.41	596,744,561.36
其他股权投资	36,690,659.84	36,690,659.84
小计	638,594,641.25	633,435,221.20
减：减值准备		
合计	638,594,641.25	633,435,221.20

2、 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
天脊潞安公司	48.40	48.40	2,087,373,431.05	1,692,373,431.05	395,000,000.00		
潞安财务公司	33.33	33.33	17,880,351,267.71	16,710,125,537.50	1,170,225,730.21	452,834,149.15	135,479,808.13

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天脊潞安公司	权益法	183,934,900.00	183,934,900.00			183,934,900.00	48.40	48.40				
潞安财务公司	权益法	360,202,905.37	412,809,661.36	5,159,420.05		417,969,081.41	33.33	33.33				39,996,000.00
权益法小计			596,744,561.36	5,159,420.05		601,903,981.41						39,996,000.00
环能煤焦公司	成本法	36,690,659.84	36,690,659.84			36,690,659.84	8.50	8.50				
成本法小计			36,690,659.84			36,690,659.84						
合计			633,435,221.20	5,159,420.05		638,594,641.25						39,996,000.00

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	14,742,681,967.32	2,538,730,386.32		240,320,079.26	17,041,092,274.38
其中：房屋及建筑物	3,022,618,940.71	341,000,961.21		28,451,074.10	3,335,168,827.82
矿井建筑物	3,401,850,263.21	948,153,670.66		46,710,321.38	4,303,293,612.49
通用设备	1,633,075,818.04	563,662,030.96		13,197,939.70	2,183,539,909.30
运输设备	311,531,072.65	132,791,945.62		4,042,561.00	440,280,457.27
专用设备	6,373,605,872.71	553,121,777.87		147,918,183.08	6,778,809,467.50
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	7,473,604,569.82	2,721,820,392.81		156,306,998.00	10,039,117,964.63
其中：房屋及建筑物	1,084,587,113.88	313,314,963.30		10,847,050.35	1,387,055,026.83
矿井建筑物	1,178,974,140.51	900,583,250.33		27,135,982.68	2,052,421,408.16
通用设备	1,197,525,002.73	398,603,719.65		12,368,749.80	1,583,759,972.58
运输设备	80,976,144.07	125,102,206.91		2,411,730.82	203,666,620.16
专用设备	3,931,542,168.63	984,216,252.62		103,543,484.35	4,812,214,936.90
三、固定资产账面净值合计	7,269,077,397.50	2,538,730,386.32		2,805,833,474.07	7,001,974,309.75
其中：房屋及建筑物	1,938,031,826.83	341,000,961.21		330,918,987.05	1,948,113,800.99
矿井建筑物	2,222,876,122.70	948,153,670.66		920,157,589.03	2,250,872,204.33
通用设备	435,550,815.31	563,662,030.96		399,432,909.55	599,779,936.72
运输设备	230,554,928.58	132,791,945.62		126,733,037.09	236,613,837.11
专用设备	2,442,063,704.08	553,121,777.87		1,028,590,951.35	1,966,594,530.60
四、减值准备合计	12,488,869.66				12,488,869.66
其中：房屋及建筑物					
矿井建筑物					
通用设备					
运输设备	4,078,869.66				4,078,869.66
专用设备	8,410,000.00				8,410,000.00
五、固定资产账面价值合计	7,256,588,527.84	2,538,730,386.32		2,805,833,474.07	6,989,485,440.09
其中：房屋及建筑物	1,938,031,826.83	341,000,961.21		330,918,987.05	1,948,113,800.99
矿井建筑物	2,222,876,122.70	948,153,670.66		920,157,589.03	2,250,872,204.33
通用设备	435,550,815.31	563,662,030.96		399,432,909.55	599,779,936.72
运输设备	226,476,058.92	132,791,945.62		126,733,037.09	232,534,967.45
专用设备	2,433,653,704.08	553,121,777.87		1,028,590,951.35	1,958,184,530.60

(1) 本年计提的折旧额 2,721,820,392.81 元。

(2) 本年由在建工程转入固定资产原价为 739,230,471.28 元。

(3) 年末固定资产用于抵押的金额为 332,970,194.63 元，均为专用设备，详见附注五-(二十八)。

2、通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
专用设备	33,595,637.00
合 计	33,595,637.00

3、年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	678,065,008.41	*	
运输设备	26,820,767.85	**	
合 计	704,885,776.26		

*尚未办理产权证主要是由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理。

**尚未办妥权证主要是由于本年新纳入合并范围的潞宁煤业公司各整合矿收购车辆尚未办理过户手续。

(十一) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊田煤业公司 120 万吨技改项 目	63,297,266.89		63,297,266.89	10,888,813.50		10,888,813.50
黑龙煤业公司 120 万吨技改项 目	298,443,184.15		298,443,184.15			
黑龙关煤业公司 90 万吨技改项目	227,636,854.06		227,636,854.06	35,302,330.10		35,302,330.10
后堡煤业公司 45 万吨技改项目	63,388,898.25		63,388,898.25	16,422,881.64		16,422,881.64

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常兴煤业公司 90 万吨技改项目	171,304,983.99		171,304,983.99	18,670,580.05		18,670,580.05
开拓煤业公司 60 万吨技改项目	63,907,379.81		63,907,379.81			
隰东煤业公司 60 万吨技改项目	36,202,614.98		36,202,614.98	1,103,366.00		1,103,366.00
新良友煤业公司 60 万吨技改项目	86,652,211.80		86,652,211.80	73,324,753.26		73,324,753.26
忻丰煤业公司 60 万吨矿井开拓延 深工程	7,603,515.68		7,603,515.68			
忻岭煤业公司 60 万吨矿井开拓延 深工程	10,199,396.15		10,199,396.15			
忻峪煤业公司 60 万吨矿井开拓延 深工程	22,109,311.00		22,109,311.00			
大汉沟煤业公司 90 万吨矿井开拓 延深工程	21,442,217.44		21,442,217.44			
大木厂煤业公司 90 万吨矿井开拓 延深工程	27,522,953.42		27,522,953.42			
孟家窑煤业公司 120 万吨矿井开 拓延深工程	167,250,682.08		167,250,682.08	61,947,857.36		61,947,857.36
前文明煤业公司 90 万吨矿井开拓 延深工程	17,739,280.16		17,739,280.16			
静安煤业公司 90 万吨矿井开拓延 深工程	9,991,917.69		9,991,917.69			
供电部 220KV 东 古站 II 期改造项	12,424,087.43		12,424,087.43			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
目						
王庄矿北煤场挡 风抑尘墙项目	4,213,387.58		4,213,387.58			
王庄矿 540 水平 矿井开发项目	430,519,375.48		430,519,375.48	600,047,371.50		600,047,371.50
常村矿二水平延 伸工程	392,120,170.98		392,120,170.98	219,793,002.93		219,793,002.93
常村矿井水处理 改造项目	9,550,000.00		9,550,000.00	300,000.00		300,000.00
本部信息化承载 平台改造工程	68,736,915.00		68,736,915.00	24,340,000.00		24,340,000.00
潞安天脊公司二 甲醚项目	15,656,219.53		15,656,219.53	13,719,219.53		13,719,219.53
潞宁煤业公司 2# 煤石门开拓				5,400,000.00		5,400,000.00
潞宁煤业公司单 身宿舍楼				12,212,765.81		12,212,765.81
潞宁煤业公司副 井防火隔离带				4,800,275.26		4,800,275.26
潞宁煤业公司锅 炉房				9,206,716.73		9,206,716.73
潞宁煤业公司后 勤服务中心				19,098,202.17		19,098,202.17
潞宁煤业公司井 下中央 2#水仓				7,915,442.94		7,915,442.94
潞宁煤业公司通 风系统改造				7,523,043.82		7,523,043.82
五阳矿新副井井 筒装备				2,902,000.00		2,902,000.00
五阳矿南丰扩区 进风井项目	14,343,000.00		14,343,000.00	6,315,000.00		6,315,000.00
五阳矿西风井通 风系统改造工程	4,621,477.00		4,621,477.00	400,000.00		400,000.00

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
余吾煤业公司北 风井技改工程	6,609,837.00		6,609,837.00	6,125,393.00		6,125,393.00
余吾煤业公司架 人空车				2,222,222.23		2,222,222.23
余吾煤业公司南 风井工程	323,475,393.26		323,475,393.26	237,332,219.53		237,332,219.53
余吾煤业公司文 体活动中心	32,105,000.00		32,105,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
余吾煤业公司新 增调节池	11,332,550.00		11,332,550.00	2,308,500.00		2,308,500.00
元丰公司吕梁临 县姚家山矿探矿 支出	41,663,720.40		41,663,720.40	37,321,348.90		37,321,348.90
瓦斯抽采系统	1,099,912.26		1,099,912.26	2,489,362.26		2,489,362.26
污水改造工程				37,136,523.05		37,136,523.05
其他零星工程	267,650,297.93		267,650,297.93	73,125,423.72		73,125,423.72
合 计	2,930,814,011.40		2,930,814,011.40	1,556,694,615.29		1,556,694,615.29

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
伊田煤业公司 120万吨技改项目	899,963,400.00	10,888,813.50	86,925,359.29	34,516,905.90		10.87	10.94				自有资金	63,297,266.89
黑龙煤业公司 120万吨技改项目	714,000,000.00		298,443,184.15			41.80	42.01				自有资金	298,443,184.15
黑龙关煤业公司 90万吨技改项目	670,000,000.00	35,302,330.10	192,334,523.96			33.98	34.10				自有资金	227,636,854.06
后堡煤业公司 45万吨技改项目	250,000,000.00	16,422,881.64	46,966,016.61			25.36	27.65				自有资金	63,388,898.25
常兴煤业公司 90万吨技改项目	480,205,900.00	18,670,580.05	154,304,643.65	1,670,239.71		36.02	38.70				自有资金	171,304,983.99

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
开拓煤业公司 60 万吨技改项目	340,000,000.00		69,899,478.03	5,992,098.22		20.56	20.75				自有资金	63,907,379.81
新良友煤业公司 60 万吨技改项目	280,000,000.00	73,324,753.26	60,112,693.13	46,284,274.59	500,960.00	47.66	48.00				自有资金	86,652,211.80
孟家窑煤业公司 120 万吨矿井开拓延深工程	290,000,000.00	61,947,857.36	105,302,824.72			57.67	58.92				自有资金	167,250,682.08
王庄矿 540 水平矿井开发项目	1,000,000,000.00	600,047,371.50	177,652,520.62	346,250,516.64	930,000.00	77.77	78.89				自有资金	430,519,375.48
常村矿二水平延伸工程	1,702,982,800.00	219,793,002.93	172,327,168.05			23.03	25.51				自有资金	392,120,170.98
本部信息化承载平台改造工程	79,859,260.00	24,340,000.00	44,396,915.00			86.07	88.20				自有资金	68,736,915.00

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
余吾煤业公司 南风井工程	335,758,600.00	237,332,219.53	159,322,661.10	73,179,487.37		96.34	96.90				自有资金	323,475,393.26
合计		1,298,069,809.87	1,567,987,988.31	507,893,522.43	1,430,960.00							2,356,733,315.75

注：表中“其他减少”1,430,960.00 元系直接核销专项储备。

(十二) 工程物资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料		22,935,133.48	20,499,600.48	2,435,533.00

(十三) 无形资产**1、 无形资产情况**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	4,180,248,105.04	1,925,257,343.86		6,105,505,448.90
(1). 母公司所属四矿采矿权	311,152,000.00	47,813,580.00		358,965,580.00
(2). 温庄煤业公司采矿权	136,106,000.00	88,333,500.00		224,439,500.00
(3). 余吾煤业公司采矿权	1,015,329,300.00			1,015,329,300.00
(4).潞宁忻丰煤业公司采矿权		184,384,900.00		184,384,900.00
(5).潞宁忻岭煤业公司采矿权		22,615,100.00		22,615,100.00
(6).潞宁忻峪煤业公司采矿权		85,058,337.00		85,058,337.00
(7).潞宁静安煤业公司采矿权		26,303,860.00		26,303,860.00
(8).潞宁前文明煤业公司采矿权		45,270,000.00		45,270,000.00
(9).潞宁大木厂煤业公司采矿权		508,595,884.00		508,595,884.00
(10).潞宁大汉沟煤业公司采矿权		45,000,000.00		45,000,000.00
(11).潞宁孟家窑煤业公司采矿权	258,465,100.00	454,751,600.00		713,216,700.00
(12).潞宁煤业公司采矿权	384,667,867.65			384,667,867.65
(13).上庄煤业公司采矿权	79,581,400.00			79,581,400.00
(14).黑龙煤业公司采矿权	838,212,065.30	134,034,344.78		972,246,410.08
(15).伊田煤业公司采矿权	431,407,001.70	143,884,908.08		575,291,909.78
(16).常兴煤业公司采矿权	37,422,050.00			37,422,050.00
(17).黑龙关煤业公司采矿权	279,338,900.00	130,000,000.00		409,338,900.00
(18).新良友煤业公司采矿权	67,472,500.00			67,472,500.00
(19).隰东煤业公司采矿权	41,718,354.00			41,718,354.00
(20).后堡煤业公司采矿权	69,178,000.00			69,178,000.00
(21).开拓煤业公司采矿权	18,966,000.00			18,966,000.00
(22).弘峰公司土地使用权	13,320,000.00			13,320,000.00
(23).元丰公司土地使用权	17,758,596.57	7,633,900.00		25,392,496.57
(24).孟家窑煤业公司土地使用权	2,267,500.00			2,267,500.00
(25).潞宁煤业公司土地使用权	44,348,425.20			44,348,425.20
(26).供电部土地使用权		1,573,730.00		1,573,730.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(27).王庄矿排矸用地	1,114,320.00			1,114,320.00
(28).五阳矿南风井购地	7,229,962.64			7,229,962.64
(29).五阳矿排矸用地	2,894,181.32			2,894,181.32
(30).元丰公司探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(31).漳村矿排矸用地	1,200,000.00			1,200,000.00
(32).弘峰公司熔硫釜专利技术	310,000.00			310,000.00
(33).财务软件	1,145,880.66	3,700.00		1,149,580.66
2、累计摊销合计	291,752,886.31	80,140,024.07		371,892,910.38
(1). 母公司所属四矿采矿权	97,667,156.47	11,563,456.92		109,230,613.39
(2). 温庄煤业公司采矿权	18,773,241.51	6,026,327.02		24,799,568.53
(3). 余吾煤业公司采矿权	125,490,138.34	34,224,583.20		159,714,721.54
(4).潞宁忻丰煤业公司采矿权				
(5).潞宁忻岭煤业公司采矿权				
(6).潞宁忻峪煤业公司采矿权				
(7).潞宁静安煤业公司采矿权				
(8).潞宁前文明煤业公司采矿权				
(9).潞宁大木厂煤业公司采矿权				
(10).潞宁大汉沟煤业公司采矿权				
(11).潞宁孟家窑煤业公司采矿权	309,213.78	2,977,339.89		3,286,553.67
(12).潞宁煤业公司采矿权	30,082,372.31	7,736,460.52		37,818,832.83
(13).上庄煤业公司采矿权	7,120,133.42	1,932,022.64		9,052,156.06
(14).黑龙煤业公司采矿权	975,904.84	1,327,174.86		2,303,079.70
(15).伊田煤业公司采矿权	945,626.08	5,675,678.89		6,621,304.97
(16).常兴煤业公司采矿权	982,226.69	831,746.73		1,813,973.42
(17).黑龙关煤业公司采矿权	680,705.29	2,010,297.35		2,691,002.64
(18).新良友煤业公司采矿权		777,982.45		777,982.45
(19).隰东煤业公司采矿权	1,355,650.50	925,386.04		2,281,036.54
(20).后堡煤业公司采矿权				
(21).开拓煤业公司采矿权	742,434.12	1,277,953.72		2,020,387.84
(22).弘峰公司土地使用权	1,157,233.00	283,404.00		1,440,637.00
(23).元丰公司土地使用权	394,332.68	470,151.96		864,484.64
(24).孟家窑煤业公司土地使用权	90,700.00	45,350.04		136,050.04
(25).潞宁煤业公司土地使用权	1,007,964.08	1,057,470.48		2,065,434.56
(26).供电部土地使用权		2,658.33		2,658.33
(27).王庄矿排矸用地	66,859.20	22,286.40		89,145.60

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(28).五阳矿南风井购地	60,249.69	397,648.03		457,897.72
(29).五阳矿排矸用地	2,497,247.53	197,340.73		2,694,588.26
(30).元丰公司探矿权				
(31).漳村矿排矸用地	970,000.00	120,000.00		1,090,000.00
(32).弘峰公司熔硫釜专利技术	2,583.33	30,999.96		33,583.29
(33).财务软件	380,913.45	226,303.91		607,217.36
3、无形资产账面净值合计	3,888,495,218.73	1,925,257,343.86	80,140,024.07	5,733,612,538.52
(1). 母公司所属四矿采矿权	213,484,843.53	47,813,580.00	11,563,456.92	249,734,966.61
(2). 温庄煤业公司采矿权	117,332,758.49	88,333,500.00	6,026,327.02	199,639,931.47
(3). 余吾煤业公司采矿权	889,839,161.66		34,224,583.20	855,614,578.46
(4).潞宁忻丰煤业公司采矿权		184,384,900.00		184,384,900.00
(5).潞宁忻岭煤业公司采矿权		22,615,100.00		22,615,100.00
(6).潞宁忻峪煤业公司采矿权		85,058,337.00		85,058,337.00
(7).潞宁静安煤业公司采矿权		26,303,860.00		26,303,860.00
(8).潞宁前文明煤业公司采矿权		45,270,000.00		45,270,000.00
(9).潞宁大木厂煤业公司采矿权		508,595,884.00		508,595,884.00
(10).潞宁大汉沟煤业公司采矿权		45,000,000.00		45,000,000.00
(11).潞宁孟家窑煤业公司采矿权	258,155,886.22	454,751,600.00	2,977,339.89	709,930,146.33
(12).潞宁煤业公司采矿权	354,585,495.34		7,736,460.52	346,849,034.82
(13).上庄煤业公司采矿权	72,461,266.58		1,932,022.64	70,529,243.94
(14).黑龙煤业公司采矿权	837,236,160.46	134,034,344.78	1,327,174.86	969,943,330.38
(15).伊田煤业公司采矿权	430,461,375.62	143,884,908.08	5,675,678.89	568,670,604.81
(16).常兴煤业公司采矿权	36,439,823.31		831,746.73	35,608,076.58
(17).黑龙关煤业公司采矿权	278,658,194.71	130,000,000.00	2,010,297.35	406,647,897.36
(18).新良友煤业公司采矿权	67,472,500.00		777,982.45	66,694,517.55
(19).隰东煤业公司采矿权	40,362,703.50		925,386.04	39,437,317.46
(20).后堡煤业公司采矿权	69,178,000.00			69,178,000.00
(21).开拓煤业公司采矿权	18,223,565.88		1,277,953.72	16,945,612.16
(22).弘峰公司土地使用权	12,162,767.00		283,404.00	11,879,363.00
(23).元丰公司土地使用权	17,364,263.89	7,633,900.00	470,151.96	24,528,011.93
(24).孟家窑煤业公司土地使用权	2,176,800.00		45,350.04	2,131,449.96
(25).潞宁煤业公司土地使用权	43,340,461.12		1,057,470.48	42,282,990.64
(26).供电部土地使用权		1,573,730.00	2,658.33	1,571,071.67
(27).王庄矿排矸用地	1,047,460.80		22,286.40	1,025,174.40
(28).五阳矿南风井购地	7,169,712.95		397,648.03	6,772,064.92

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(29).五阳矿排矸用地	396,933.79		197,340.73	199,593.06
(30).元丰公司探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(31).漳村矿排矸用地	230,000.00		120,000.00	110,000.00
(32).弘峰公司熔硫釜专利技术	307,416.67		30,999.96	276,416.71
(33).财务软件	764,967.21	3,700.00	226,303.91	542,363.30
4、减值准备合计				
(1). 母公司所属四矿采矿权				
(2). 温庄煤业公司采矿权				
(3). 余吾煤业公司采矿权				
(4).潞宁忻丰煤业公司采矿权				
(5).潞宁忻岭煤业公司采矿权				
(6).潞宁忻峪煤业公司采矿权				
(7).潞宁静安煤业公司采矿权				
(8).潞宁前文明煤业公司采矿权				
(9).潞宁大木厂煤业公司采矿权				
(10).潞宁大汉沟煤业公司采矿权				
(11).潞宁孟家窑煤业公司采矿权				
(12).潞宁煤业公司采矿权				
(13).上庄煤业公司采矿权				
(14).黑龙煤业公司采矿权				
(15).伊田煤业公司采矿权				
(16).常兴煤业公司采矿权				
(17).黑龙关煤业公司采矿权				
(18).新良友煤业公司采矿权				
(19).隰东煤业公司采矿权				
(20).后堡煤业公司采矿权				
(21).开拓煤业公司采矿权				
(22).弘峰公司土地使用权				
(23).元丰公司土地使用权				
(24).孟家窑煤业公司土地使用权				
(25).潞宁煤业公司土地使用权				
(26).供电部土地使用权				
(27).王庄矿排矸用地				
(28).五阳矿南风井购地				
(29).五阳矿排矸用地				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(30).元丰公司探矿权				
(31).漳村矿排矸用地				
(32).弘峰公司熔硫釜专利技术				
(33).财务软件				
无形资产账面价值合计	3,888,495,218.73	1,925,257,343.86	80,140,024.07	5,733,612,538.52
(1). 母公司所属四矿采矿权	213,484,843.53	47,813,580.00	11,563,456.92	249,734,966.61
(2). 温庄煤业公司采矿权	117,332,758.49	88,333,500.00	6,026,327.02	199,639,931.47
(3). 余吾煤业公司采矿权	889,839,161.66		34,224,583.20	855,614,578.46
(4).潞宁忻丰煤业公司采矿权		184,384,900.00		184,384,900.00
(5).潞宁忻岭煤业公司采矿权		22,615,100.00		22,615,100.00
(6).潞宁忻峪煤业公司采矿权		85,058,337.00		85,058,337.00
(7).潞宁静安煤业公司采矿权		26,303,860.00		26,303,860.00
(8).潞宁前文明煤业公司采矿权		45,270,000.00		45,270,000.00
(9).潞宁大木厂煤业公司采矿权		508,595,884.00		508,595,884.00
(10).潞宁大汉沟煤业公司采矿权		45,000,000.00		45,000,000.00
(11).潞宁孟家窑煤业公司采矿权	258,155,886.22	454,751,600.00	2,977,339.89	709,930,146.33
(12).潞宁煤业公司采矿权	354,585,495.34		7,736,460.52	346,849,034.82
(13).上庄煤业公司采矿权	72,461,266.58		1,932,022.64	70,529,243.94
(14).黑龙煤业公司采矿权	837,236,160.46	134,034,344.78	1,327,174.86	969,943,330.38
(15).伊田煤业公司采矿权	430,461,375.62	143,884,908.08	5,675,678.89	568,670,604.81
(16).常兴煤业公司采矿权	36,439,823.31		831,746.73	35,608,076.58
(17).黑龙关煤业公司采矿权	278,658,194.71	130,000,000.00	2,010,297.35	406,647,897.36
(18).新良友煤业公司采矿权	67,472,500.00		777,982.45	66,694,517.55
(19).隰东煤业公司采矿权	40,362,703.50		925,386.04	39,437,317.46
(20).后堡煤业公司采矿权	69,178,000.00			69,178,000.00
(21).开拓煤业公司采矿权	18,223,565.88		1,277,953.72	16,945,612.16
(22).弘峰公司土地使用权	12,162,767.00		283,404.00	11,879,363.00
(23).元丰公司土地使用权	17,364,263.89	7,633,900.00	470,151.96	24,528,011.93
(24).孟家窑煤业公司土地使用权	2,176,800.00		45,350.04	2,131,449.96
(25).潞宁煤业公司土地使用权	43,340,461.12		1,057,470.48	42,282,990.64
(26).供电部土地使用权		1,573,730.00	2,658.33	1,571,071.67
(27).王庄矿排矸用地	1,047,460.80		22,286.40	1,025,174.40
(28).五阳矿南风井购地	7,169,712.95		397,648.03	6,772,064.92
(29).五阳矿排矸用地	396,933.79		197,340.73	199,593.06

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(30).元丰公司探矿权	119,642,700.00			119,642,700.00
(31).漳村矿排矸用地	230,000.00		120,000.00	110,000.00
(32).弘峰公司熔硫釜专利技术	307,416.67		30,999.96	276,416.71
(33).财务软件	764,967.21	3,700.00	226,303.91	542,363.30

本年摊销额 80,140,024.07 元。

潞宁煤业公司所整合的忻丰煤业公司等七家公司本年度处于技改基建期，无产量，未对其采矿权进行摊销。

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 2011 年 12 月 31 日，潞宁煤业公司所持采矿权证上采矿权人仍为山西潞安矿业（集团）有限责任公司，但实际使用人为潞宁煤业公司。

(十四) 商誉

商誉账面价值

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

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

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
元丰公司经营租赁 固定资产装修	110,737.32		78,167.41		32,569.91	
潞欣公司经营租赁 固定资产装修	183,999.88		92,000.04		91,999.84	
永诚工贸公司土地 租赁费	518,266.86		20,799.96		497,466.90	
新良友煤业公司土 地租赁费	207,638.87	180,000.00	196,261.74		191,377.13	
合计	1,020,642.93	180,000.00	387,229.15		813,413.78	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款项	51,442,397.15	43,628,022.37
开办费	5,107,643.23	8,066,800.49
应付职工薪酬	120,270,459.23	90,718,235.41
政府补助	1,235,000.00	1,402,500.00
固定资产	10,979,589.13	8,641,510.42
其他应付款	25,000.00	375,000.00
长期应付款		6,171,336.14
煤炭安全生产费用及煤矿维简费	215,754,491.39	
小 计	404,814,580.13	159,003,404.83
递延所得税负债：		
固定资产	1,748,032.11	1,728,331.08
小计	1,748,032.11	1,728,331.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	657,933,771.74	243,352,275.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	年末余额	年初余额	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年	31,972,154.72	31,972,154.72	
2015 年	211,380,121.16	211,380,121.16	
2016 年	414,581,495.86		
合计	657,933,771.74	243,352,275.88	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
固定资产	11,653,547.40
小计	11,653,547.40
可抵扣差异项目	
应收款项	256,557,999.16
开办费	20,430,572.92
应付职工薪酬	722,604,995.08
政府补助	4,940,000.00
固定资产	54,636,166.25
其他应付款	100,000.00
煤炭安全生产费用及煤矿维简费	1,218,463,505.35
小计	2,277,733,238.76

(十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	207,855,879.23	67,411,254.98		4,300.00	275,262,834.21
存货跌价准备	49,396,099.71	4,494,245.83	7,737.09	48,037,156.34	5,845,452.11
固定资产减值准备	12,488,869.66				12,488,869.66

合计	269,740,848.60	71,905,500.81	7,737.09	48,041,456.34	293,597,155.98
----	----------------	---------------	----------	---------------	----------------

(十八) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	1,280,000,000.00	1,130,000,000.00

(十九) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,426,450,000.00	1,756,493,436.21

下一会计年度将到期的票据金额为 2,426,450,000.00 元。

(二十) 应付账款**1、 应付账款明细如下：**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,592,976,595.26	3,416,451,505.46
1-2 年	425,774,187.84	428,885,666.19
2-3 年	145,788,018.29	37,297,001.23
3 年以上	54,916,227.34	40,768,842.68
合 计	5,219,455,028.73	3,923,403,015.56

2、 年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	654,121,660.29	205,531,514.16

3、 年末数中欠其他关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
山西潞安工程有限公司(潞安工程公司)	157,410,918.08	133,404,322.33
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	131,093,537.54	128,984,153.66
华亿公司	101,783,562.45	88,581,808.59
漯河郑安物流有限责任公司（郑安物流公司）	164,480.00	4,545,720.00
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	4,542,603.67	1,723,662.35
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	1,795,717.87	1,504,337.67
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	64,080.00	74,292.00

单位名称	年末余额	年初余额
山西凤凰胶带有限公司（凤凰胶带公司）	37,125,821.56	
天脊潞安公司	485,740.95	
山西潞安建设工程质量检测有限公司(工程质检公司)	4,612,680.00	
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司（技术咨询研究所公司）	2,022,000.00	
合 计	441,101,142.12	358,818,296.60

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
恒达工贸公司	29,415,270.28	未结算	29,415,270.28
潞安机械公司	23,237,598.00	未结算	
华亿公司	12,733,565.23	未结算	9,230,000.00
中煤五公司一处	12,675,718.20	未结算	
潞安工程公司	11,984,605.86	未结算	

(二十一) 预收款项

1、预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,615,955,081.44	1,421,979,734.38
1-2 年	25,048,504.25	25,381,200.76
2-3 年	8,668,531.40	8,919,743.85
3 年以上	6,184,510.21	538,265.17
合 计	1,655,856,627.30	1,456,818,944.16

2、年末数中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	70,104.93	962,081.79

3、年末数中预收其他关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
华亿公司	10,274,653.03	9,339,624.51
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）		1,328,000.00

单位名称	年末余额	年初余额
日照国贸公司	59,731,276.20	404,073.87
煤炭经销公司		380,519.82
民爆器材公司	30,392.15	132,897.87
潞安机械公司	68.51	68.51
余吾热电公司	699,108.85	1.30
天脊煤化工公司	108,404,345.17	
容海发电公司	963,935.04	
合 计	180,103,778.95	11,585,185.88

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
山西煤炭运销集团长治潞城有限公司	5,000,000.00	未结算	
安阳钢铁股份有限公司	4,154,883.19	未结算	
华电潍坊发电有限公司	3,217,501.70	未结算	
华电国际电力股份有限公司	3,002,148.52	未结算	
山东民生煤化有限公司	2,840,204.92	未结算	

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴*	847,484,525.64	2,924,648,214.68	2,765,346,447.03	1,006,786,293.29
(2) 职工福利费		272,103,489.23	272,103,489.23	
(3) 社会保险费	31,121,799.40	872,484,251.75	866,553,745.87	37,052,305.28
其中：医疗保险费	10,360,276.72	150,217,233.73	147,842,019.57	12,735,490.88
基本养老保险费	6,922,275.72	481,894,309.12	480,873,007.45	7,943,577.39
年金缴费	10,106,797.67	148,745,702.00	146,902,798.45	11,949,701.22
失业保险费	3,573,468.08	48,043,309.47	47,227,826.71	4,388,950.84
工伤保险费	158,981.21	43,583,697.43	43,708,093.69	34,584.95
生育保险费				
(4) 住房公积金	5,190,312.40	127,652,940.00	127,412,720.00	5,430,532.40
(5) 工会经费	20,583,523.21	58,403,630.58	47,589,141.32	31,398,012.47
(6) 职工教育经费	59,615,671.92	73,346,253.33	63,161,278.49	69,800,646.76
合计	963,995,832.57	4,328,638,779.57	4,142,166,821.94	1,150,467,790.20

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

(二十三) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	418,795,874.35	233,149,215.09
营业税	124,874.44	110,109.82
城建税	16,859,034.36	8,354,769.54
教育费附加	11,636,068.50	7,352,002.58
地方教育费附加	8,278,609.96	
价格调控基金	959,080.99	1,930,114.66
可持续发展基金	72,953,426.28	66,379,741.18
所得税	648,319,065.08	396,895,008.27
个人所得税	66,684,965.16	70,838,994.84
房产税	46,022.08	44,386.51
矿产资源补偿费	45,653,893.17	43,195,151.37
水资源费	22,921,434.02	18,300,514.45
资源税	15,576,558.86	22,604,325.33
印花税	2,538,362.50	4,284,864.44
其他地方性税费	722,359.91	29,931,765.61
合计	1,332,069,629.66	903,370,963.69

(二十四) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	19,472,077.67	14,832,926.08

(二十五) 应付股利

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

(二十六) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	799,874,096.11	1,986,456,316.14
1-2 年	617,335,068.41	2,455,555.07
2-3 年	2,455,555.07	3,059,097.99
3 年以上	39,349,054.98	38,202,090.14
合 计	1,459,013,774.57	2,030,173,059.34

2、年末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
集团公司	130,000,000.00	232,772,106.00

3、年末数中欠其他关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
潞蒙公司	2,423,610.09	
工程质检公司	1,000,000.00	
合 计	3,423,610.09	

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
山西蒲县南湾强肥煤业有限责任公司	151,681,055.50	协议未履行完毕	
山西蒲县后堡煤业有限公司	47,545,653.19	协议未履行完毕	
山西蒲县隰东煤业有限公司	43,102,645.88	协议未履行完毕	
临汾市高峰炉料有限公司	35,523,927.00	协议未履行完毕	
山西蒲县黑龙关下口煤矿有限公司	27,625,433.41	协议未履行完毕	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容	备 注
山西蒲县南湾强肥煤业有限责任公司	151,681,055.50	暂估资产收购款	
山西蒲县后堡煤业有限公司	47,545,653.19	暂估资产收购款	
山西蒲县隰东煤业有限公司	43,102,645.88	暂估资产收购款	
静乐县财政局	38,415,000.00	欠缴采矿权价款	
临汾市高峰炉料有限公司	35,523,927.00	暂估资产收购款	

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,465,800,266.40	392,427,641.84
一年内到期的长期应付款	12,950,105.00	75,019,344.57
合 计	1,478,750,371.40	467,446,986.41

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款*	49,498,766.40	63,851,191.84
保证借款	22,300,000.00	24,200,000.00
信用借款	1,394,001,500.00	304,376,450.00
合 计	1,465,800,266.40	392,427,641.84

*质押借款的说明详见附注五-（二十八）。

(2) 金额较大的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	年初余额
					本币金额	本币金额
招行昆明分行	2009/12/1	2012/12/1	人民币	浮动	300,000,000.00	
民生银行太原分行	2009/12/24	2012/12/23	人民币	4.86%	300,000,000.00	
光大银行双西支行	2009/12/1	2012/12/1	人民币	4.86%	200,000,000.00	
工行潞矿支行	2009/7/15	2012/7/14	人民币	4.86%	100,000,000.00	
建行长治潞安支行	2009/8/3	2012/8/2	人民币	4.86%	100,000,000.00	
光大银行双西支行	2009/7/16	2012/7/16	人民币	4.86%	100,000,000.00	
光大银行双西支行	2009/10/10	2012/10/9	人民币	4.86%	100,000,000.00	
工商银行长治分行 潞城支行	2010/1/26	2012/1/25	人民币	4.86%	100,000,000.00	
合 计					1,300,000,000.00	

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

3、 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
潞宁煤业公司采矿权转让款		399,054,944.57			12,950,105.00	

注：系潞宁煤业公司应付宁武县国土资源局的采矿权价款利息。

(二十八) 长期借款**1、 长期借款分类**

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款*	118,793,747.71	225,000,000.00
保证借款	1,247,950,000.00	971,550,000.00
信用借款	600,000,000.00	1,900,000,000.00
合计	1,966,743,747.71	3,096,550,000.00

*系向招银金融租赁公司借款，根据合同，本金为 30,000 万元，以本公司固定资产 332,970,194.63 元作质押，借款期限从 2010 年至 2015 年，款项分 20 期支付，于 2012 年到期的金额为 49,498,766.40 元。

2、 金额较大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	年初余额
					本币金额	本币金额
中国农行宁武支行	2010/1/8	2015/1/7	人民币	5.184%	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行	2009/12/25	2014/12/24	人民币	5.184%	250,000,000.00	250,000,000.00
中国农行宁武支行	2010/1/15	2015/1/14	人民币	5.184%	214,350,000.00	214,350,000.00
中国农行襄垣支行	2010/1/27	2015/1/26	人民币	5.184%	200,000,000.00	200,000,000.00
华夏太原滨河西路支行	2010/3/10	2013/3/10	人民币	4.860%	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行长治分行潞城支行	2010/1/4	2013/1/3	人民币	4.860%	200,000,000.00	200,000,000.00
合计					1,364,350,000.00	1,364,350,000.00

(二十九) 长期应付款**1、 长期应付款明细情况：**

项目	年末余额	年初余额
伊田采矿权价款	291,557,889.20	291,557,889.20
黑龙采矿权价款	245,489,937.40	245,489,937.40
黑龙关采矿权价款	185,374,200.00	185,374,200.00
新良友采矿权价款	49,890,100.00	49,890,100.00
后堡采矿权价款	36,392,000.00	36,392,000.00
常兴采矿权价款	3,917,220.00	4,400,260.00
合计	812,621,346.60	813,104,386.60

2、金额前五名长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利 息	年末余额	备注
蒲县国土资源局		291,557,889.20			291,557,889.20	伊田采矿权价款
蒲县国土资源局		245,489,937.40			245,489,937.40	黑龙采矿权价款
蒲县国土资源局		185,374,200.00			185,374,200.00	黑龙关采矿权价款
蒲县国土资源局		49,890,100.00			49,890,100.00	新良友采矿权价款
蒲县国土资源局		36,392,000.00			36,392,000.00	后堡采矿权价款

(三十) 专项应付款

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

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

(三十一) 其他非流动负债

递延收益--政府补助

项目	年末余额	年初余额
技改贷款财政贴息	9,775,782.12	10,320,519.60
污染治理项目环保专项资金（漳村矿）	1,885,228.07	2,061,228.07
环保治理资金（弘峰焦化公司）	4,940,000.00	5,610,000.00
低浓度瓦斯及余热利用项目（五阳矿 4*500GF1-3RW）	1,972,000.00	1,400,000.00
伊田煤业公司资源整合专项拨款	1,600,000.00	1,600,000.00
救护大队指挥车专项拨款	252,777.78	
合计	20,425,787.97	20,991,747.67

其他非流动负债说明：

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

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

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

4、 低浓度瓦斯及余热利用项目：系根据山西省财政厅、山西省经济委员会、山西省发展和改革委员会联合下发的晋财建（2008）639 号《关于下达 2008 年山西省节能专项资金的通知》的规定，长治市财政局给予本公司五阳矿 4*500GF1-3RW 低浓度瓦斯及余热利用

项目的拨款补助，2010 年 12 月 31 日收到第一笔拨款 140 万元，本年度收到剩余拨款 60 万元，该项目于本年投入使用，自本年度 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，于本年度 8 月份拨付给本公司抢险指挥车 1 辆，金额为 26 万元，自本年度 9 月起将递延收益平均分摊转入当期损益。

(三十二) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,150,542,000.00		690,325,200.00	460,216,800.00		1,150,542,000.00	2,301,084,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,150,542,000.00		690,325,200.00	460,216,800.00		1,150,542,000.00	2,301,084,000.00
合计	1,150,542,000.00		690,325,200.00	460,216,800.00		1,150,542,000.00	2,301,084,000.00

股本的其他说明：

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

上列公司股本业经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2011）第 11738 号验资报告审验确认。

(三十三) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
煤炭安全生产费用	2,297,674,921.43	1,625,436,818.63	1,494,232,552.38	2,428,879,187.68
煤矿维简费	280,815,549.08	252,510,866.14	182,415,496.58	350,910,918.64
环境恢复治理保证金	288,002,361.58	323,416,950.97	377,067,130.70	234,352,181.85
煤矿转产发展资金	451,081,068.75	161,732,751.49	4,590,307.24	608,223,513.00
合 计	3,317,573,900.84	2,363,097,387.23	2,058,305,486.90	3,622,365,801.17

本年已使用煤炭安全生产费用 1,494,232,552.38 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 1,091,302,830.46 元，属于费用性支出计 402,929,721.92 元。

本年已使用煤矿维简费 182,415,496.58 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 137,295,814.78 元，属于费用性支出计 45,119,681.80 元。

本年已使用环境恢复治理保证金 377,067,130.70 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 84,455,560.57 元，属于费用性支出计 292,611,570.13 元。

本年已使用煤矿转产发展资金 4,590,307.24 元，其中属于费用性支出计 4,590,307.24 元。

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,677,128,028.05		460,216,800.00	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
小计	1,062,439,910.14		460,216,800.00	602,223,110.14

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2.其他资本公积				
合计	1,062,439,910.14		460,216,800.00	602,223,110.14

资本公积的其他说明：详见附注五-（三十二）。

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,207,149,448.15	429,866,618.46		1,637,016,066.61

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	5,156,495,672.38	
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	3,835,932,001.52	
减： 提取法定盈余公积	429,866,618.46	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,150,542,000.00	
转作股本的普通股股利	690,325,200.00	
年末未分配利润	6,721,693,855.44	

未分配利润的其他说明：详见附注五-（三十二）。

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	21,902,948,568.90	19,040,961,082.68
其他业务收入	523,331,331.03	2,386,715,605.52
营业成本	12,307,786,633.97	12,788,171,881.57

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额	上年金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	21,901,780,952.90	11,806,534,816.77	19,040,526,233.68	10,500,382,150.45
(2) 其他	1,167,616.00		434,849.00	
合计	21,902,948,568.90	11,806,534,816.77	19,040,961,082.68	10,500,382,150.45

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	21,002,766,619.70	10,910,781,178.34	18,185,641,971.42	9,672,624,099.95
焦炭	899,014,333.20	895,753,638.43	845,765,569.38	818,639,357.53
其他	1,167,616.00		9,553,541.88	9,118,692.97
合计	21,902,948,568.90	11,806,534,816.77	19,040,961,082.68	10,500,382,150.45

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
莱芜钢铁股份有限公司	1,229,349,153.69	5.48
武汉钢铁股份有限公司	973,973,292.77	4.34
天脊煤化工集团股份有限公司（天脊煤化工公司）	965,777,063.23	4.31
山西太钢不锈钢股份有限公司	799,900,073.60	3.57
邢台市兴发燃料有限公司	761,900,095.67	3.40
合计	4,730,899,678.96	21.10

(三十八) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	4,125,789.92	2,611,544.00	3%、5%
城市维护建设税	112,271,168.14	93,061,357.18	1%、5%
教育费附加	85,171,023.47	70,805,043.45	3%
地方教育费附加	51,978,655.35		2%
资源税	61,379,427.78	49,660,159.21	资源移送或使用量 3.2 元/吨
文化建设费	2,400.00	1,500.00	5%
合计	314,928,464.66	216,139,603.84	

(三十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	40,732,271.43	32,128,422.71
业务费	8,387,516.92	10,535,214.63
运输费	1,616,617.50	4,522,777.13
装卸费	5,674,860.35	18,548,844.52
保险费	540,143.90	238,747.03
修理费	896,408.00	51,796.00
差旅费	7,509,038.57	6,081,623.60
租赁费	794,678.00	8,500.00
材料及低值易耗品摊销	4,002,516.24	3,219,751.09
地销煤管理费	37,393,386.26	33,228,987.60
水资费		5,759,102.89
运输服务费	98,257,960.00	104,179,280.00
包装费		35,745.45
其他	63,937,374.67	39,767,888.81
合计	269,742,771.84	258,306,681.46

(四十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
材料及低值易耗品	125,266,698.79	55,010,090.19
职工薪酬	821,247,084.60	734,350,580.51
电费	28,166,418.49	20,130,145.13
折旧费	750,335,991.32	179,375,639.65
修理费	900,919,935.85	870,781,026.35
咨询及审计费	20,446,730.00	28,904,730.00
诉讼费		44,397.20
排污费	63,489,845.81	58,886,278.10
办公费	94,707,824.38	96,412,008.81
水费	9,384,834.00	8,447,904.29
取暖费	3,235,672.92	2,224,243.54
技术开发费	812,916,985.72	757,694,650.60
租赁费	55,770,528.16	38,028,832.37
差旅费	64,547,760.26	52,502,363.13
会议费	39,740,518.42	48,069,884.27

项目	本年金额	上年金额
业务招待费	61,820,116.85	50,500,609.91
出国人员经费	3,260,555.00	116,400.00
保险费	7,925,383.30	7,485,600.55
运输费	13,183,843.70	7,415,989.35
无形资产摊销	80,126,068.50	68,516,553.86
递延资产摊销	170,167.45	197,463.74
警卫消防费	42,570,157.98	39,047,737.15
税金	23,242,067.64	24,891,773.30
矿产资源补偿费	196,999,004.96	174,664,408.81
上级管理费（煤管局）	12,892,095.19	13,289,778.61
绿化费	23,302,635.03	42,165,107.34
董事会费	1,955,268.38	1,795,894.30
土地使用费	1,220,366.60	871,321.73
关闭矿井费用	324,268,570.59	76,811,472.70
地方规费	123,013,562.91	92,636,516.83
劳务费	48,741,855.80	12,767,945.65
宣传广告费	17,883,543.06	25,694,326.00
仓储费	16,945,320.00	16,923,898.00
其他	50,674,777.24	52,998,242.78
合计	4,840,372,188.90	3,659,653,814.75

(四十一) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	338,515,310.58	421,887,857.75
减：利息收入	110,258,776.20	91,815,066.41
汇兑损益		
其他	5,455,693.74	3,621,739.99
合计	233,712,228.12	333,694,531.33

(四十二) 公允价值变动收益

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

(四十三) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	45,155,420.05	44,740,573.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,778.52	678,468.09
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	45,218,198.57	45,419,041.44

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
潞安财务公司	45,155,420.05	44,740,573.35	财务公司净利润增加

(四十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	67,411,254.98	4,389,811.77
存货跌价损失	4,486,508.74	43,989,580.01
合计	71,897,763.72	48,379,391.78

(四十五) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,451.97	4,879.54	21,451.97
其中：处置固定资产利得	21,451.97	4,879.54	21,451.97
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	4,556,609.70	3,263,509.41	4,556,609.70
罚款收入	9,626,128.53	1,267,879.00	9,626,128.53
其他	5,744,578.01	120,989.54	5,744,578.01
合计	19,948,768.21	4,657,257.49	19,948,768.21

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
技改贷款财政贴息 (常村矿瓦斯泵站)				544,737.48	544,737.48
环保治理资金				3,376,650.00	778,771.93
博士后补贴款					240,000.00
科技项目补贴款				600,000.00	1,700,000.00
五阳矿 4*500GF1-3RW 低 浓度瓦斯及余热利 用项目				28,000.00	
救护大队指挥车			2011年8月	7,222.22	
合计				4,556,609.70	3,263,509.41

(四十六) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,504,994.55	927,837.93	55,504,994.55
其中：固定资产处置损失	55,504,994.55	927,837.93	55,504,994.55
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	10,961,154.42	17,508,192.53	10,961,154.42
其中：公益性捐赠支出	2,980,400.00	2,256,950.00	2,980,400.00
价格调节基金	15,921,539.03	15,164,577.56	(注)
违约金及赔偿金	12,269,295.59	1,019,423.80	12,269,295.59
罚款支出	6,754,080.25	9,845,024.24	6,754,080.25
其他		131,612.09	
合计	101,411,063.84	44,596,668.15	85,489,524.81

注：上列价格调节基金系地方性费金，按应纳流转税的 1.5% 计缴，故不计入非经常性损益。

(四十七) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,256,873,818.02	782,096,226.66
递延所得税调整	-245,791,474.27	4,059,280.34
合计	1,011,082,343.75	786,155,507.00

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	3,835,932,001.52	3,436,725,799.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,301,084,000.00	2,301,084,000.00
基本每股收益（元/股）	1.67	1.49

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

(2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(四十九) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
利息收入	108,198,133.64
罚没收入	9,626,128.53
收到的政府补助	3,990,000.00
湖南政府补偿收入	5,000,000.00
收回的暂借款	128,446,723.57
收回的银行承兑汇票保证金	549,220,375.97
其他	279,057.48
合 计	804,760,419.19

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
研发费	485,478,085.35
关闭矿井费用	324,268,570.59
地方规费	123,013,562.91
销售服务费	98,257,960.00
办公费	94,707,824.38
差旅费	72,056,798.83
排污费	63,489,845.81
业务招待费	61,820,116.85
租赁费	56,565,206.16
运输及装卸费	53,362,267.73
会议费	50,040,466.98

项 目	本年金额
劳务费	48,741,855.80
警卫消防费	42,570,157.98
地销煤管理费	37,393,386.26
电费	28,166,418.49
绿化费	23,302,635.03
咨询及审计费	20,446,730.00
宣传广告费	17,883,543.06
仓储费	16,945,320.00
上级管理费（煤管局）	12,892,095.19
赔偿金违约金	12,269,295.59
水费	9,384,834.00
保险费	8,465,527.20
业务费	8,387,516.92
非公益性捐赠	7,980,754.42
各种罚款支出	6,754,080.25
出国人员经费	3,260,555.00
取暖费	3,235,672.92
公益性捐赠支出	2,980,400.00
展览费	2,700,574.63
董事会费	1,955,268.38
其他	438,903,590.61
合 计	2,237,680,917.32

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
委托贷款利息收入	3,307,436.67

(五十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,339,618,177.91	3,342,654,907.25
加：资产减值准备	71,897,763.72	48,379,391.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,721,820,392.81	1,929,790,594.57

项 目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	80,140,024.07	68,516,553.86
长期待摊费用摊销	387,229.15	364,396.88
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）	55,483,542.58	922,958.39
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）	895,230.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	319,928,794.83	410,977,779.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,218,198.57	-45,419,041.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-245,811,175.30	2,535,680.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,701.03	1,523,599.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,539,949.68	-543,516,269.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,608,118,454.48	-1,192,747,850.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,551,531,442.59	2,028,616,573.16
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	7,314,114,420.02	6,052,599,274.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,226,355,732.07	5,852,122,582.29
减：现金的期初余额	5,852,122,582.29	4,661,124,375.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,374,233,149.78	1,190,998,207.05

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	157,751,551.72	346,048,448.28
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	101,951,551.72	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,951,551.72	

项 目	本年金额	上年金额
4、取得子公司的净资产	277,919,252.86	576,747,413.80
流动资产		12,758,286.00
非流动资产	277,919,252.86	951,901,267.40
流动负债		
非流动负债		387,912,139.60
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	7,226,355,732.07	5,852,122,582.29
其中：库存现金	726,984.21	468,301.02
可随时用于支付的银行存款	7,220,150,815.12	5,843,845,330.48
可随时用于支付的其他货币资金	5,477,932.74	7,808,950.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,226,355,732.07	5,852,122,582.29

注：现金和现金等价物不含母公司及合并范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	母公司	有限责任公司	山西襄垣县侯堡	李晋平	制造业	221,430.00	63.99	63.99	山西省人民政府国有资产监督管理委员会	11076540-X

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
潞欣公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	洪强	投资咨询	220.00	90.91	90.91	74858378-7
弘峰焦化公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	贾恩立	制造业	23,100.00	70.30	70.30	72966863-8
元丰公司	控股子公司	有限责任公司	山西省临县	胡学军	制造业	20,000.00	90.00	90.00	73399807-4
永诚工贸公司	控股子公司	有限责任公司	山西长治市	邱东生	商业	100.00	80.00	80.00	75982583-3
潞安天脊公司	控股子公司	有限责任公司	山西潞城市	孙玉福	制造业	8,000.00	50.10	50.10	79639278-2
温庄煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西武乡县	梁建军	采掘业	16,500.00	90.00	90.00	71366718-X
襄五煤炭公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	贾恩立	煤炭批发经营	3,000.00	62.00	62.00	66662153-2
余吾煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西屯留县	吴有增	采掘业	142,000.00	100.00	100.00	668613704

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
潞宁煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西宁武县	杨新建	采掘业	60,000.00	57.80	57.80	1107078-3
上庄煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	刘建宏	采掘业	7,002.00	60.00	60.00	11093137-5
东能煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西襄垣县	柴学周	商业	3,000.00	70.00	70.00	69425997-2
黑龙江煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	肖亚宁	采掘业	5,500.00	60.00	60.00	71361884-7
伊田煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	肖亚宁	采掘业	6,000.00	60.00	60.00	68022022-5
常兴煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	张彦月	采掘业	23,000.00	82.87	82.87	57597895-8
黑龙江关煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	肖亚宁	采掘业	30,000.00	55.00	55.00	57597621-5
新良友煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	王强	采掘业	15,000.00	80.00	80.00	57597399-7
隰东煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	王中海	采掘业	20,000.00	80.00	80.00	57596203-2
后堡煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	李建宏	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57596540-1
开拓煤业公司	控股子公司	有限责任公司	山西蒲县	李建宏	采掘业	12,000.00	60.00	60.00	57595000-7

(三) 本公司的联营企业情况

(金额单位: 万元)

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

(四) 本企业的其他被投资单位情况

(金额单位：万元)

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

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与 本公司的关系	组织机构代码
山西潞安华亿实业有限公司（华亿公司）	同一母公司	11076556-5
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	同一母公司	60235325-X
山西潞安民爆器材有限责任公司（民爆器材公司）	同一母公司	734014962
山西潞安煤化有限责任公司	同一母公司	729687273
山西潞安塑业科技有限责任公司	同一母公司	739342236
山西潞安炭黑科技有限责任公司	同一母公司	739339176
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	同一母公司	110014753
山西潞安常平集团有限公司	同一母公司	111051847
山西潞安郭庄煤业有限责任公司	同一母公司	701168084
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业公司)	同一母公司	111080752
山西潞安集团司马煤业有限公司(司马煤业公司)	同一母公司	794213875
山西潞安余吾热电有限责任公司(余吾热电公司)	同一母公司	776734335
山西潞安容海发电有限责任公司(容海发电公司)	同一母公司	776722449
山西潞安工程有限公司(潞安工程公司)	同一母公司	701167372
山西潞安煤基合成油有限公司(煤基合成油公司)	同一母公司	792203892
长治市潞安鸿源房地产开发有限公司	同一母公司	788520502
山西潞安树脂有限责任公司	同一母公司	660438147
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司（技术咨询研究所公司）	同一母公司	781005903
山西潞安新疆煤化工（集团）有限公司	同一母公司	299190100
山西潞安机械有限责任公司(潞安机械公司)	同一母公司	666606973
内蒙古潞蒙能源有限责任公司（潞蒙公司）	同一母公司	797169857
漯河郑安物流有限责任公司（郑安物流公司）	同一母公司	783442170
山西高河能源有限公司（高河能源公司）	同一母公司	717866039
山西防爆电机(集团)有限公司(防爆电机公司)	同一母公司	11077009X
山西潞安煤炭经销有限责任公司（煤炭经销公司）	同一母公司	66040588X
上海潞安投资有限公司	同一母公司	741610594
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司（日照国贸公司）	同一母公司	16836760-7
山西凤凰胶带有限公司（凤凰胶带公司）	前关键管理人 员控制公司	70100096-X
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）	同一母公司	67642572X

其他关联方名称	其他关联方与 本公司的关系	组织机构代码
山西潞安宾馆服务有限公司	同一母公司	676408401
山西潞安建设工程质量检测有限公司(工程质检公司)	同一母公司	69221886-X
天脊煤化工集团股份有限公司(天脊煤化工公司)	同一母公司	754061969
山西潞安集团左权五里埃煤业有限公司(五里埃煤业公司)	同一母公司	11282189-0
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司(潞阳煤炭投资公司)	同一母公司	69666585-1

(六) 关联交易情况

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

2、本公司与集团公司及其子公司的主要交易

(1) 资金服务方面的协议

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

B. 本公司全资子公司余吾煤业公司与集团公司签订《资金占用协议》，集团公司将余吾煤业公司设立前统借统还取得的银行借款中用于余吾煤业公司屯留矿井项目部分的贷款 43,000 万元转贷给本公司，期限自 2008 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，利率 5.31%。余吾煤业公司于 2010 年度偿还 20,000 万元，本年度以还旧借新方式归还剩余借款并再借 23,000 万元，利率同中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率，期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

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

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

(2) 煤炭销售方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《煤炭买卖协议》，集团公司向本公司购买混煤（贫瘦），执

行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算量为准,价格执行市场价格。

B. 本公司与煤炭经销公司签订《煤炭买卖协议》,煤炭经销公司向本公司采购混煤、喷吹煤,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算量为准,价格执行市场价格。

C. 本公司与容海发电公司签订《煤炭买卖协议》,容海发电公司向本公司采购混煤,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算量为准,价格执行市场价格。

D. 本公司与余吾热电公司签订《煤炭买卖协议》,余吾热电公司向本公司采购混煤,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算为准,价格执行市场价格。

E. 本公司与煤基合成油公司签订《煤炭买卖协议》,煤基合成油公司向本公司采购煤炭,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算为准,价格执行市场价格。

F. 本公司与天脊煤化工公司签订《煤炭买卖协议》,天脊煤化工公司向本公司采购煤炭,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日,以年终实际结算为准,价格执行市场价格。

(3) 煤炭代销方面的协议

A. 本公司与集团公司控股子公司司马煤业公司签订《煤炭代销协议》,司马煤业公司将其生产的煤炭委托本公司代理销售,以实际结算为准,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

B. 本公司与集团公司控股子公司慈林山煤业公司签订《煤炭代销协议》,慈林山煤业公司将其生产的煤炭委托本公司代理销售,以实际结算为准,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

C. 本公司与集团公司签订《煤炭代销协议》,集团公司将其生产的煤炭委托本公司代理销售,以实际结算为准,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(4) 其他的采购协议

A. 为生产经营需要,本公司与潞安机械公司签订《液压支架、皮带机等产品采购协议》,向潞安机械公司购买其自行生产的液压支架及其他工业产品、综采设备等产品,价格按不高于第三方的价格确定,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

B. 本公司与潞安机械公司签订了《机制配件采购协议》,采购由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 2,000 万元,以年实际结算为准,执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(5) 接受劳务的协议

A. 本公司与漯河郑安物流有限责任公司签订《喷吹煤专列物流服务协议》，漯河郑安物流有限责任公司为本公司提供约 300 万吨喷吹煤的外销业务服务，本公司以实际物流量按 40 元/吨的价格向其支付服务费，以年终实际结算量为准。

B. 根据本公司与集团公司签订的《铁路运输服务协议》，集团公司向本公司提供铁路运输服务，收费标准为：矿区专用线收费按每公里 0.32 元，平均运程 32 公里；整车取送车费为 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 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

C. 本公司与集团公司签订《轨道衡称重计量服务协议》，集团公司向本公司提供煤炭称重计量服务，根据长价费函【2004】22 号《关于对潞安矿业（集团）公司轨道衡称重计量服务费有关问题的复函》的规定，每吨精煤收取称重计量费 0.5 元，每吨原煤收取称重计量费 0.4 元，以年终实际结算为准。执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

D. 本公司与集团公司签订《喷吹煤委托加工协议》，本公司委托集团公司王庄矿洗煤厂加工生产喷吹煤，原煤由本公司提供，销售由本公司负责，收费标准：集团公司按 63 元/吨收取喷吹煤加工费，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

E. 本公司与潞安机械公司签订了《采掘设备维修协议》，由机械公司为本公司提供采掘设备的维修服务，维修费用的确定与支付按合同规定执行，以年终结算为准，执行期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

F. 本公司与潞安工程公司签订《房屋建筑及井巷工程维修协议》，潞安工程公司为本公司提供房屋建筑及井巷工程维修服务，按工程决算报告支付维修费用，按年终实际结算为准，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

G. 本公司委托潞安工程公司对本公司常村矿现存的矸石山进行综合治理，以年终结算为准，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

H. 本公司与集团公司签订《地质勘探服务协议》，集团公司为本公司所属漳村矿、五阳矿等矿区进行资源勘察服务，本公司按工程决算报告支付勘探费用，预计勘探费支出为 74,505,575 元，按年终实际结算为准，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(6) 资产租赁方面的协议

A. 本公司与集团公司签订《固定资产租赁协议》，由于双方于 2009 年签订的《固定资产租赁协议》中的部分资产已到报废年限，所付租金发生相应变化，特签订变更协议。租金变更为 941.73 万元，年租金分两次支付，本公司在每年 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 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

B. 2008 年 3 月 1 日，本公司全资子公司余吾煤业公司与集团公司签订《土地租赁协议》，

集团公司将其在屯留县余吾镇后河用地租赁给余吾煤业公司，余吾煤业公司每年按每平方米 3.9 元向集团公司支付租金，年租金合计 252.84 万元。

C. 本公司与集团公司签订《站场租赁维修服务协议》，集团公司将其所有的站台租赁给本公司使用，年租金为 314 万元，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

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

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

(7) 后勤服务方面的协议

A. 根据本公司与集团公司于 2011 年 4 月签订的《综合服务协议》，集团公司向本公司提供供电、供水、供暖、供汽、班中餐、洗浴、运输、电信、公安保卫消防、绿化清洁、公寓住宿、污水处理等服务。

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

C. 根据本公司与集团公司签订的《井口急救站支付协议》，集团公司向本公司各矿井职工提供工伤救护任务，井口急救收费标准：本着以解决人工费为主，适当给予一定办公经费的原则，按井口急救站工作人员每人每年 10 万元（井下）、8.5 万（井上）付费，预计全年该项费用为 454 万元，执行期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

2、定价原则

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

3、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司及其全资子公司	水费及蒸汽费	市场价	93,144,462.08	100.00	108,727,028.95	100.00
集团公司	电力	市场价	404,061,176.40	100.00	316,647,749.04	100.00
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	10,171,876.46	0.71	30,458,047.08	2.42

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
华亿公司	材料及配件	市场价	295,456,028.10	20.29	305,569,766.52	24.27
集团公司(石圪节)	煤炭	市场价			146,284,687.46	2.77
司马煤业公司	煤炭	市场价			1,328,253,907.64	25.12
慈林山煤业公司	煤炭	市场价			567,501,275.09	10.73
潞安机械公司	固定资产	市场价	367,752,566.91	13.60	407,161,504.47	8.91
集团公司	固定资产	市场价	13,525,400.00	0.50		
集团公司	铁运费	协议价	1,831,829.44	100.00	1,142,835.36	100.00
集团公司	警卫消防费	协议价	33,599,411.64	100.00	36,799,490.64	100.00
集团公司	土地租赁费	协议价	12,950,700.00	100.00	12,950,699.96	100.00
集团公司	通信费	协议价	12,174,937.54	100.00	14,834,351.56	100.00
集团公司	污水处理费	协议价	62,943,692.20	100.00	61,118,210.80	100.00
集团公司	班中餐及招待费	协议价	24,681,271.84	100.00	26,564,445.63	100.00
集团公司	公寓住宿费	协议价	75,151,407.00	100.00	72,549,064.00	100.00
集团公司	取暖及洗浴费	协议价	35,977,340.69	100.00	34,359,243.08	100.00
集团公司	职工福利费用	协议价	78,137,217.85	100.00	72,188,919.69	100.00
集团公司	轨道衡称重计量服务费	协议价	6,033,558.58	100.00	6,583,191.49	100.00
集团公司	喷吹煤加工费	协议价	18,900,000.00	100.00	18,900,000.00	100.00
郑安物流公司	运销服务费	协议价	98,257,960.00	100.00	104,179,280.00	100.00
潞安工程公司	修理费	协议价	446,881,316.22	49.66	411,118,216.28	57.13
集团公司	修理费	协议价	146,876,259.93	16.32	134,404,026.92	18.68
集团公司	医院疗养费	协议价	7,939,308.28	100.00	2,847,713.00	100.00
集团公司	电视台服务费	协议价	2,292,324.45	100.00	2,179,442.63	100.00
集团公司	职工培训费	协议价	21,661,190.00	100.00	8,771,220.00	100.00
集团公司	卫生清洁费	协议价	17,359,206.92	100.00	16,634,667.92	100.00
集团公司	花卉费	协议价	22,605,202.72	100.00	20,965,336.46	100.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司	存车、卫生防疫、报刊、仪器测试费、会议活动费	协议价	17,976,503.70	100.00	14,731,416.09	100.00
集团公司	公用设施费	协议价	14,602,522.61	100.00	16,820,000.00	100.00
工程质检公司	工程质监费	协议价	3,423,980.00	100.00		
集团公司	地质勘探费用	协议价	74,505,575.00	100.00		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
集团公司及其全资子公司	煤炭	市场价	25,628,138.52	0.12	38,785,347.03	0.16
煤基合成油公司	煤炭	市场价	505,292,744.31	2.41	393,155,834.00	1.65
余吾热电公司	煤炭	市场价	191,823,356.80	0.91	163,383,052.00	0.69
容海发电公司	煤炭	市场价	196,569,288.00	0.94	207,439,910.00	0.87
日照国贸公司	煤炭	市场价	192,473,312.35	0.92		
煤炭经销公司	煤炭	市场价	428,183,628.32	2.04	1,268,229,229.77	5.32
民爆器材公司	煤炭	市场价	1,369,663.00	0.01	1,266,015.14	0.01
华亿公司	煤炭	市场价	620,685,855.11	2.96	273,293,372.64	1.15
石圪节煤业公司	煤炭	市场价			1,278,539.20	0.01
潞安机械公司	煤炭	市场价	1,900,000.00	0.01		
天脊煤化工公司	煤炭	市场价	965,777,063.23	4.60		
集团公司及其全资子公司	材料及配件	市场价	57,470,572.78	21.32	39,366,005.01	15.53
集团公司及其全资子公司	固定资产出租	市场价	19,043,821.02	100.00	20,189,876.45	100.00
潞阳煤炭投资公司	固定资产出租	市场价	649,204.00	100.00		

关联方	关联交易内容	关联定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
	售					
集团公司及其全资子公司	代销手续费	市场价	3,343,976.40	16.73		
司马煤业公司	代销手续费	市场价	9,355,509.87	46.82		
慈林山煤业公司	代销手续费	市场价	7,283,201.70	36.45		
集团公司及其全资子公司	其他劳务	市场价	1,500,520.00	100.00		
集团公司及其全资子公司	加工劳务	市场价	44,297.00	100.00		
集团公司及其全资子公司	销售煤气	市场价	2,665,752.27	100.00		
高河能源公司	出售固定资产	市场价	22,798,953.69	100.00		
高河能源公司	勘探工程款	市场价	95,000.00	0.21		
集团公司及其全资子公司	勘探工程款	市场价	46,228,044.53	99.79		

4、关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
本公司	集团公司（石圪节煤业）	专用设备	2011/01/01	2011/12/31	协议价	3,067,690.51

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
集团公司	本公司	车辆租赁费	2011/01/01	2011/12/31	协议价	1,110,999.40
集团公司	本公司	房屋租赁费	2011/01/01	2011/12/31	协议价	7,182,418.64
集团公司	本公司	设备租赁费	2011/01/01	2011/12/31	协议价	1,126,857.97
华亿公司	本公司	车辆租赁费	2011/01/01	2011/12/31	协议价	2,782,311.31

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
集团公司	潞宁煤业公司	964,350,000.00	2009/12/25	2016/1/14	否
集团公司	余吾煤业公司	100,000,000.00	2011/12/15	2014/12/15	否
本公司*	天脊潞安公司	50,000,000.00	2011/9/13	2012/3/13	否
本公司*	天脊潞安公司	220,000,000.00	2007/10/19	2015/8/27	否
本公司*	天脊潞安公司	111,779,253.68	2010/9/10	2013/9/10	否

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

本公司为天脊潞安公司提供的担保，其中 5,000 万元已于 2012 年 3 月 13 日履行完毕。

6、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
潞安财务公司	10,000,000.00	2010/01/08	2011/01/07	本年已偿还
潞安财务公司	50,000,000.00	2010/01/26	2011/01/25	本年已偿还
潞安财务公司	120,000,000.00	2010/05/20	2011/05/19	本年已偿还
潞安财务公司	120,000,000.00	2010/08/20	2011/08/19	本年已偿还
潞安财务公司	110,000,000.00	2010/10/11	2010/10/10	本年已偿还
潞安财务公司	50,000,000.00	2010/01/18	2011/01/17	本年已偿还
潞安财务公司	300,000,000.00	2010/06/15	2011/06/15	本年已偿还
潞安财务公司	120,000,000.00	2010/08/06	2011/08/05	本年已偿还
潞安财务公司	100,000,000.00	2010/11/08	2011/11/07	本年已偿还
潞安财务公司	50,000,000.00	2011/2/9	2012/2/8	借款未到期
潞安财务公司	66,000,000.00	2011/10/19	2012/10/18	借款未到期
潞安财务公司	30,000,000.00	2011/3/3	2012/3/2	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2011/11/9	2012/11/8	借款未到期
潞安财务公司	100,000,000.00	2011/1/21	2012/1/10	借款未到期
潞安财务公司	50,000,000.00	2011/1/26	2012/1/17	借款未到期
潞安财务公司	120,000,000.00	2011/4/27	2012/4/26	借款未到期
潞安财务公司	300,000,000.00	2011/6/9	2012/6/8	借款未到期
潞安财务公司	290,000,000.00	2011/12/21	2012/11/10	借款未到期
潞安财务公司	90,000,000.00	2011/12/15	2012/12/14	借款未到期
集团公司	84,000,000.00	2011/10/27	2012/10/26	借款未到期

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
集团公司	230,000,000.00	2011/1/1	2011/12/31	(注)

注：截止 2011 年 12 月 31 日，余吾煤业公司已偿还集团公司 10,000 万元，并于 2012 年 1 月偿还 13,000 万元。

(2) 与关联方利息结算

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
潞安财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	81,115,248.92	23.96	58,330,166.25	13.55
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	59,900,534.37	17.70	38,570,677.02	38.41
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	107,013,715.66	31.61	100,250,430.56	23.29

7、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	潞安财务公司	5,607,007,589.32		4,764,978,940.51	
应收账款					
	集团公司	1,700,000.00	17,000.00	1,870,001.86	18,700.02
	环能煤焦公司	35,344,624.25	35,344,624.25	35,813,655.60	35,579,139.93
	煤基合成油公司	361,378,361.66	3,613,783.62	185,850.85	1,858.51
	民爆器材公司			4,816.00	48.16
	太阳能科技公司	253,500.00	12,675.00	253,500.00	2,535.00
	华亿公司	59,776.27	597.76	520,121.33	5,201.21
	高河能源公司	95,000.00	950.00		
	潞阳煤炭投资公司	6,669,692.21	66,696.92		
	高纯硅业科技公司	2,964,000.00	29,640.00		
	五里埃煤业公司	176,000.00	1,760.00		
应收票据					

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	集团公司			2,000,000.00	
	煤炭经销公司	476,000,000.00		350,000,000.00	
	华亿公司	4,000,000.00		31,320,000.00	
	民爆器材公司	100,000.00		250,000.00	
	容海发电公司	77,500,000.00		51,430,736.95	
	余吾热电公司			11,200,000.00	
	日照国贸公司	180,856,306.60			
	煤基合成油公司	20,600,000.00			
其他应收款					
	潞阳煤炭投资公司	649,204.00	6,492.04		

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
短期借款			
	潞安财务公司	1,196,000,000.00	980,000,000.00
	集团公司	84,000,000.00	
应付账款			
	集团公司	654,121,660.29	205,531,514.16
	防爆电机公司	1,795,717.87	1,504,337.67
	凤凰胶带公司	37,125,821.56	
	潞安工程公司	157,410,918.08	133,404,322.33
	潞安机械公司	131,093,537.54	128,984,153.66
	轻工建设公司	4,542,603.67	1,723,662.35
	郑安物流公司	164,480.00	4,545,720.00
	清浪公司	64,080.00	74,292.00
	华亿公司	101,783,562.45	88,581,808.59
	天脊潞安公司	485,740.95	
	工程质检公司	4,612,680.00	
	技术咨询研究所公司	2,022,000.00	
应付票据			
	集团公司	1,362,400,000.00	865,543,436.21
	慈林山煤业公司	185,000,000.00	127,000,000.00
	华亿公司	24,650,000.00	23,300,000.00

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	司马煤业公司	480,000,000.00	367,250,000.00
其他应付款			
	集团公司	130,000,000.00	232,772,106.00
	潞蒙公司	2,423,610.09	
	工程质检公司	1,000,000.00	
预收账款			
	集团公司	70,104.93	962,081.79
	潞安机械公司	68.51	68.51
	民爆器材公司	30,392.15	132,897.87
	余吾热电公司	699,108.85	1.30
	煤炭经销公司		380,519.82
	华亿公司	10,274,653.03	9,339,624.51
	高纯硅业科技公司		1,328,000.00
	日照国贸公司	59,731,276.20	404,073.87
	容海发电公司	963,935.04	
	天脊煤化工公司	108,404,345.17	

七、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

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

(二)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
天脊潞安公司	220,000,000.00	2015/8/27	无负面影响

天脊潞安公司	111,779,253.68	2013/9/10	无负面影响
天脊潞安公司	50,000,000.00	2012/3/13	无负面影响
合计	381,779,253.68		

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

被担保单位	担保本金	截止 2011.12.31 欠息	本息合计	债务到期日	对本公司的 财务影响
襄垣县桃树煤矿	0.00	1,647,318.60	1,647,318.60	2009/6/28	无负面影响
襄垣县桃树煤矿	12,220,000.00	6,086,818.50	18,306,818.50	2009/8/29	无负面影响
襄垣县飞翔物资 贸易有限公司	3,300,000.00	1,937,760.58	5,237,760.58	2009/10/31	无负面影响
合 计	15,520,000.00	9,671,897.68	25,191,897.68		

(三) 其他或有负债

无

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2007 年至 2009 年，潞宁煤业公司根据其 2007 年度第二次临时股东会决议、集团公司《宁武煤田南部矿区煤炭资源整合方案》、《忻州市政府、潞安集团整合煤炭资源、发展区域经济框架协议》、《宁武县政府、潞宁煤业公司宁武煤田合作开发协议》等协议的有关规定，与山西省宁武县、静乐县当地 26 座煤矿的股东或煤矿所在乡政府签订股权转让协议、资源补偿意向书和资源整合协议书，购买上述煤矿的资产、股权或共同出资设立新的公司。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计 275,823 万元，截止报告日已支付 245,113 万元，目前各整合矿已取得采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等。

2、其他重大财务承诺事项

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日公司将未到期的应收票据 83,000,000.00 元、银行存款保证金（中国银行股份有限公司襄垣支行、兴业银行太原分行、光大银行双西分行、上海浦

东发展银行太原分行、上海浦东发展银行长治分行及华夏银行滨西支行) 年末余额 809,105,532.43 元, 作为开具银行承兑汇票的保证金, 明细详见货币资金、应收票据附注。

(2) 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 2011 年 12 月 31 日该借款到位资金为 180,000,000.00 元。

(3) 根据本公司第三届董事会第二十一次会议《关于山西潞安温庄煤业有限公司兼并重组的议案》决议, 本公司与武乡县聚鑫煤业有限公司、武乡县蟠龙村煤矿和武乡县蟠龙镇温庄村煤矿及其股东签订协议, 拟由公司控股子公司温庄煤业公司作为整合主体, 对武乡县蟠龙镇蟠龙村煤矿、武乡县蟠龙镇温庄村煤矿、聚鑫煤业有限责任公司进行资源整合及兼并重组, 由温庄煤业以增资扩股方式重组武乡县聚鑫煤业有限公司, 聚鑫煤业有限公司以其实物资产或现金向温庄煤业增资扩股。增资扩股后, 温庄煤业公司注册资本增至 22,000 万元, 其中, 本公司占 67.5% 的股权; 武乡县聚鑫煤业有限公司 (或其股东) 出资 5,500 万元, 占 25% 的股权, 其他股东占 7.5% 的股权; 同时, 温庄煤业公司以资产收购方式依法受让武乡县蟠龙镇蟠龙村煤矿和武乡县蟠龙镇温庄村煤矿的实物资产和采矿权, 收购价款以经核准的评估报告和政府确认的采矿权补偿款为准。截至报告日已预付资产收购及整合价款共计 13,009.58 万元, 尚未支付的金额为 9,366.87 万元。增资扩股事宜正在办理中。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 除附注五-(二十九) 所述尚需支付的采矿权转让款外, 本公司无其他需披露的对外重大财务承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

根据本公司第三届董事会第十四、十六、十七次会议决议, 本公司分别与山西蒲县伊田肥煤有限公司等股东进行协商, 拟共同出资设立山西潞安伊田煤业有限公司等八家公司, 本年度八家公司均已取得营业执照, 本公司已按照协议按期足额支付出资款。

九、资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据第四届董事会第四次会议决议, 本公司拟以 2011 年 12 月 31 日股份 2,301,084,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元 (含税), 共计派发现金股利 1,150,542,000.00 元 (含税), 该利润分配预案须经 2011 年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明:

1、账龄超过 1 年的大额应付账款、预收账款及其他应付款, 已结算情况:

项目名称	单位名称	年末余额	已结算金额
应付账款			
	恒达工贸公司	29,415,270.28	29,415,270.28
	华亿公司	12,733,565.23	9,230,000.00

2、收购及转让股权事宜进展情况：

(1) 根据本公司第三届董事会第二十三次会议决议“关于受让山西潞安温庄煤业有限公司部分股权的议案”，拟收购长治市振山经贸有限公司所持温庄煤业公司 5.45% 股权，本公司于 2012 年 1 月 20 日收到山西省人民政府国有资产监督管理委员会签发晋国资产权函（2012）27 号，核准本公司的股权资产评估项目，收购完成后，本公司在温庄煤业公司的持股比例为 95.45%。截止报告日，审计评估工作正在进行中。

(2) 根据本公司第四届董事会第二次会议决议“关于整合收购潞城市隆源焦化有限公司的议案”，本公司拟对潞城市隆源焦化有限公司 60 万吨/年焦化项目实施整合收购，本公司于 2012 年 2 月 15 日收到山西省人民政府国有资产监督管理委员会签发晋国资产权函（2012）73 号“关于对山西潞安环保能源开发股份有限公司拟收购涉及的实物资产评估项目予以核准的函”，核准评估价值为 34,658.86 万元，截止报告日，资产收购的相关事宜正在办理中。

(3) 根据本公司第三届董事会第二十三次会议决议“关于受让山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司部分股权的议案”，本公司拟收购五阳煤矿工会所持弘峰焦化公司 15.391% 的股权，山西省人民政府国有资产监督管理委员会于 2012 年 1 月 5 日签发晋国资产权函（2012）3 号对上述收购事项作出批复，同意本公司收购，收购完成后，本公司在弘峰焦化公司的持股比例为 85.694%。截止报告日，审计评估工作正在进行中。

(4) 根据本公司第四届董事会第三次会议决议“关于转让襄五煤炭经销有限公司股权的议案”，本公司拟将持有的该公司 62% 的股权全部转让给五阳广源实业公司。截止报告日，股权转让事宜正在办理当中。

3、对外担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	天脊潞安公司	20,000,000.00	2012/1/5	2012/7/5	银行承兑汇票
本公司	天脊潞安公司	30,000,000.00	2012/1/13	2012/7/13	银行承兑汇票

4、对外借款情况：

借款方	借款金额	借款起始日	借款到期日	备注
中国银行忻州市分行	106,800,000.00	2011/12/27	2016/12/28	系银行分期付款，期

				后到位资金
华夏银行太原分行	100,000,000.00	2012/1/12	2015/1/10	
建行长治潞安支行	50,000,000.00	2012/2/24	2014/2/23	
建行长治潞安支行	150,000,000.00	2012/3/6	2014/3/5	

5、《关于规范和加强矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金提取使用管理的通知》

根据山西省人民政府于 2012 年 01 月 05 日“发布关于规范和加强矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金（以下简称“两金”）提取使用管理的通知”的规定，自 2012 年 1 月 1 日起本公司应将提取的 30% 的环境恢复治理保证金及 70% 的煤矿转产发展基金交由集团公司统筹使用，且需在潞安财务公司增设“两金”专户，并于每月 10 前将上月统筹部分（含分子公司）两金存入该指定专户。

6、本公司无需要披露的其他日后事项。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

无

(二) 债务重组

无

(三) 企业合并

1、本年新纳入合并报表范围公司——静安煤业公司的说明：

本年收购的煤业公司情况说明：

金额单位：人民币元

收购公司名称	期间	收入	净利润	现金及现金等价物净增加额
静安煤业公司	被购买日起至报告期期末		-36,832,970.85	223,017.04

公司名称	账面净资产	公允价值	公允价值的确定方法
静安煤业公司	92,316,925.00	99,816,925.00	山西诚和资产评估有限责任公司晋诚和评报字 2009 第 0091 号评估报告

2、本年新纳入合并报表范围——孟家窑煤业公司等七家公司的情况说明：

本公司本年度于附注八（一）1（1）所述山西宁武县各被整合煤矿的资产收购协议多数已签订完毕，按拟设立的新公司成立了煤业公司筹备组，并陆续接管了以上资源整合煤矿。孟家窑已取得营业执照，其他各煤业公司已经工商管理部门进行了名称预核准，并取得了新煤业公司的采矿许可证、矿长资格证、矿长安全资格证等。但由于新设煤矿手续较多，除孟家窑外的其他各煤业公司尚未取得营业执照。根据山西省煤炭资源的相关政策，在拟设立的煤业公司未成立前被整合矿自接管日由煤业公司筹备组负责生产经营，且在新的整合主体内，保留一至两个过渡生产矿井。

根据本公司与拟设立的煤业公司股东的约定，过渡生产期间各股东按拟设立公司的股权比例享受留存收益。

鉴于以上情况，本公司本年度将忻丰煤业公司、忻岭煤业公司、忻峪煤业公司、前文明煤业公司、大木厂煤业公司、大汉沟煤业公司六个拟设立煤业公司视同为子公司，按拟设立公司的股权比例纳入本公司本年度合并报表范围。

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初 金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)		-895,230.00			-895,230.00
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计		-895,230.00			-895,230.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		-895,230.00			-895,230.00
金融负债					

(五) 其他需要披露的重要事项

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	368,691,610.82	78.94	3,686,916.11	1.00	31,960,305.34	19.24	319,603.05	1.00
1-2年(含2年)	1,447,240.73	0.31	72,362.04	5.00	62,580,942.83	37.68	3,129,047.13	5.00
2-3年(含3年)	25,402,102.41	5.44	2,540,210.24	10.00	473,533.56	0.29	47,353.36	10.00
3-4年(含4年)	473,352.75	0.10	189,341.10	40.00				
4-5年(含5年)					5,686,599.24	3.42	5,686,599.24	100.00
5年以上	71,059,168.76	15.21	71,059,168.76	100.00	65,372,569.52	39.37	65,372,569.52	100.00
合计	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25		166,073,950.49	100.00	74,555,172.30	

2、应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					35,344,624.25	21.28	35,344,624.25	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25	16.60	117,064,781.73	70.49	25,546,003.54	21.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					13,664,544.51	8.23	13,664,544.51	100.00
合计	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25		166,073,950.49	100.00	74,555,172.30	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	368,691,610.82	78.94	3,686,916.11	31,960,305.34	27.30	319,603.05
1—2 年	1,447,240.73	0.31	72,362.04	62,580,942.83	53.46	3,129,047.14
2—3 年	25,402,102.41	5.44	2,540,210.24	473,533.56	0.40	47,353.35
3—4 年	473,352.75	0.10	189,341.10			
4—5 年						
5 年以上	71,059,168.76	15.21	71,059,168.76	22,050,000.00	18.84	22,050,000.00
合计	467,073,475.47	100.00	77,547,998.25	117,064,781.73	100.00	25,546,003.54

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京海大嘉业房地产经纪有限公司	房屋押金	4,300.00	无法收回	否

4、年末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
集团公司	1,700,000.00	17,000.00	1,870,001.86	18,700.02

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
煤基合成油公司	关联方	361,378,361.66	1 年以内	77.37
环能煤焦公司	关联方	35,344,624.25	5 年以上	7.57
上庄煤业公司	关联方	26,015,698.08	1 年以内:93,645.52 元, 1-2 年: 46,597.40 元, 2-3 年: 25,402,102.41 元, 3-4 年: 473,352.75 元	5.57
西兰实业发展公司	非关联方	20,850,000.00	5 年以上	4.46
新乡豫盛能源有限公司	非关联方	13,664,544.51	5 年以上	2.93
合计		457,253,228.50		97.90

6、应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
环能煤焦公司	参股公司	35,344,624.25	7.57
煤基合成油公司	同一母公司	361,378,361.66	77.37
太阳能科技公司	同一母公司	253,500.00	0.05
华亿公司	同一母公司	59,776.27	0.01
高河能源公司	同一母公司	95,000.00	0.02
潞阳煤炭投资公司	同一母公司	6,669,692.21	1.43
高纯硅业科技公司	同一母公司	2,964,000.00	0.63
五里堠煤业公司	同一母公司	176,000.00	0.04

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	96,494,615.61	29.89	964,946.16	1.00	293,385,123.38	60.88	2,933,851.23	1.00
1-2 年 (含 2 年)	50,099,319.28	15.52	2,504,965.96	5.00	58,322,251.53	12.10	2,916,112.58	5.00
2-3 年 (含 3 年)	52,053,261.22	16.12	5,205,326.12	10.00	70,527,365.42	14.63	7,052,736.54	10.00
3-4 年 (含 4 年)	70,444,466.60	21.82	28,177,786.65	40.00	25,202,959.97	5.23	10,081,184.00	40.00
4-5 年 (含 5 年)	19,297,066.37	5.98	9,648,533.20	50.00	34,360,106.64	7.13	29,510,053.32	85.88
5 年以上	34,478,563.60	10.67	34,478,563.60	100.00	127,156.96	0.03	127,156.96	100.00
合计	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69		322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	

2、其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	25.08	457,264,963.90	94.88	27,961,094.63	6.11

备的其他应收款							
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					24,660,000.00	5.12	24,660,000.00 100.00
合计	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69		481,924,963.90	100.00	52,621,094.63

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	96,494,615.61	29.89	964,946.16	293,385,123.38	64.16	2,933,851.23
1—2 年	50,099,319.28	15.52	2,504,965.96	58,322,251.53	12.75	2,916,112.59
2—3 年	52,053,261.22	16.12	5,205,326.12	70,527,365.42	15.42	7,052,736.54
3—4 年	70,444,466.60	21.82	28,177,786.65	25,202,959.97	5.51	10,081,183.99
4—5 年	19,297,066.37	5.98	9,648,533.20	9,700,106.64	2.12	4,850,053.32
5 年以上	34,478,563.60	10.67	34,478,563.60	127,156.96	0.04	127,156.96
合计	322,867,292.68	100.00	80,980,121.69	457,264,963.90	100.00	27,961,094.63

3、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
上庄煤业公司	关联方	130,891,278.08	1 年以内： 18,189,597.30 元, 1-2 年 12,821,712.13 元, 2-3 年 26,460,331.88 元, 3-4 年 58,465,466.60 元, 4-5 年 14,954,170.17 元	40.54	暂借款
蒲县宇鑫煤业原 矿主	非关联方	70,110,540.00	1 年以内： 40,110,540.00 元, 1-2 年 30,000,000.00 元	21.71	暂借款
西回辕搬迁借款	非关联方	8,692,507.00	1 年以内	2.69	村庄搬迁款
永诚工贸公司	关联方	5,895,410.57	1 年以内： 741,580.62 元, 2-3 年： 5,153,829.95 元	1.83	暂借款
招银金融租赁有 限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	0.93	融资保证金 及手续费

合计	218,589,735.65	67.70
----	----------------	-------

4、 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
潞阳煤炭投资公司（应收设备款）	同一母公司	649,204.00	0.20

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	年末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本年现金红利
联营企业：												
天脊潞安公司	权益法	183,934,900.00	183,934,900.00			183,934,900.00	48.40	48.40				
潞安财务公司	权益法	360,202,905.37	412,809,661.36	5,159,420.05		417,969,081.41	33.33	33.33				39,996,000.00
权益法小计			596,744,561.36	5,159,420.05		601,903,981.41						39,996,000.00
子公司：												
弘峰焦化公司	成本法	162,400,000.00	162,400,000.00			162,400,000.00	70.30	70.30				
元丰公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00	90.00	90.00				
永诚工贸公司	成本法	800,000.00	800,000.00			800,000.00	80.00	80.00				
潞安天脊公司	成本法	40,080,000.00	40,080,000.00			40,080,000.00	50.10	50.10				
潞欣公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	90.91	90.91				
温庄煤业公司	成本法	148,500,000.00	148,500,000.00			148,500,000.00	90.00	90.00				
襄五煤炭公司	成本法	18,600,000.00	18,600,000.00			18,600,000.00	62.00	62.00				
余吾煤业公司	成本法	1,483,655,604.72	1,483,655,604.72			1,483,655,604.72	100.00	100.00				441,872,502.17
潞宁煤业公司	成本法	592,691,882.09	592,691,882.09			592,691,882.09	57.80	57.80				
上庄煤业公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00	60.00	60.00				
东能煤业公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00			21,000,000.00	70.00	70.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	年末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本年现金红利
黑龙江煤业公司	成本法	239,900,000.00	159,479,393.13	80,420,606.87		239,900,000.00	60.00	60.00				
伊田煤业公司	成本法	263,900,000.00	186,569,055.15	77,330,944.85		263,900,000.00	60.00	60.00				
常兴煤业公司	成本法	190,600,000.00	50,000,000.00	140,600,000.00		190,600,000.00	82.87	82.87				
黑龙江关煤业公司	成本法	165,000,000.00	65,000,000.00	100,000,000.00		165,000,000.00	55.00	55.00				
新良友煤业公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	80.00	80.00				
隰东煤业公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00			160,000,000.00	80.00	80.00				
后堡煤业公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	60.00	60.00				
开拓煤业公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00	60.00	60.00				13,710,190.53
其他被投资单位												
环能煤焦公司	成本法	36,690,659.84	36,690,659.84			36,690,659.84	8.50	8.50				
成本法小计			3,651,466,594.93	398,351,551.72		4,049,818,146.65						455,582,692.70
合计			4,248,211,156.29	403,510,971.77		4,651,722,128.06						495,578,692.70

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	14,327,284,901.28	13,001,229,057.91
其他业务收入	4,017,539,791.70	5,788,987,065.09
营业成本	10,802,325,344.25	12,335,951,735.28

2、主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57	13,001,229,057.91	6,666,839,971.48
合 计	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57	13,001,229,057.91	6,666,839,971.48

3、主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57	13,001,229,057.91	6,666,839,971.48
合 计	14,327,284,901.28	6,864,937,980.57	13,001,229,057.91	6,666,839,971.48

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
莱芜钢铁股份有限公司	1,229,349,153.69	6.70
武汉钢铁股份有限公司	973,973,292.77	5.31
天脊煤化工公司	965,777,063.23	5.26
山西太钢不锈钢股份有限公司	799,900,073.60	4.36
邢台市兴发燃料有限公司	761,900,095.67	4.15
合计	4,730,899,678.96	25.78

(五) 投资收益**1、投资收益明细**

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	455,582,692.70	163,940,108.74
权益法核算的长期股权投资收益	45,155,420.05	44,740,573.35

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-274.93
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	500,738,112.75	208,680,407.16

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
余吾煤业公司	441,872,502.17	147,700,108.74	本年分红增加
开拓煤业公司	13,710,190.53		本年分红

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
潞安财务公司	45,155,420.05	44,740,573.35	财务公司实现的净利润逐年增加

(六)现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,298,666,184.57	3,116,905,530.01
加：资产减值准备	31,348,415.92	-1,977,685.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,266,939,051.59	1,208,102,625.05
无形资产摊销	12,318,534.41	10,878,572.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,500,482.89	804,880.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	100,109,644.46	161,110,306.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-500,738,112.75	-208,680,407.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-153,570,766.82	29,220,340.04

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	352,471.75	19,701.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,770,039.17	-12,315,778.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,553,010,020.70	-749,676,300.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,959,564,071.96	1,089,125,892.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,449,709,918.11	4,643,517,677.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,433,292,994.14	5,013,770,570.88
减：现金的期初余额	5,013,770,570.88	4,093,046,515.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,419,522,423.26	920,724,055.18

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-55,483,542.58	
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）	4,556,609.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	772,923.35	
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		

项目	本年金额	说明
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	832,451.48	
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	1,287,719.21	
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	-14,613,823.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,834,063.68	
少数股东权益影响额（税后）	17,980,620.97	
合 计	-39,832,977.91	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.65%	1.667	1.667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.90%	1.684	1.684

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	532,770.00	98,360.00	441.65%	系购买的股票

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
应收票据	7,885,961,839.16	5,478,673,691.90	43.94%	系本年收入较多采用银行承兑汇票结算
应收账款	464,469,957.34	278,264,643.47	66.92%	应收煤款增加主要系煤基合成油欠款增加
预付款项	176,465,733.25	325,926,069.05	-45.86%	系预付的资产收购价款本年支付
应收利息		1,246,794.11	-100.00%	委托贷款利息本年收回
其他应收款	546,313,385.26	1,789,478,369.01	-69.47%	系子公司潞宁煤业公司支付的投资款本年纳入合并范围所致。
在建工程	2,930,814,011.40	1,556,694,615.29	88.27%	主要为蒲县整合矿井进入技改期导致在建工程增加较多。
无形资产	5,733,612,538.52	3,888,495,218.73	47.45%	系潞宁煤业公司整合矿本年纳入合并范围所致
应付票据	2,426,450,000.00	1,756,493,436.21	38.14%	以票据作为支付工程及材料款的结算方式增加
应付账款	5,219,455,028.73	3,923,403,015.56	33.03%	本年固定资产以及在建工程增加，应付帐也相应增加
应交税费	1,332,069,629.66	903,370,963.69	47.46%	系母公司及子公司余吾煤业公司的应交增值税以及所得税增加
应付利息	19,472,077.67	14,832,926.08	31.28%	系子公司上庄煤业公司本年新增加的应付利息
一年内到期的非流动负债	1,478,750,371.40	467,446,986.41	216.35%	一年内到期的长期借款本金增加。
股本	2,301,084,000.00	1,150,542,000.00	100.00%	转增股本
资本公积	602,223,110.14	1,062,439,910.14	-43.32%	资本公积转增股本
营业税金及附加	314,928,464.66	216,139,603.84	45.71%	本年新增税种地方教

报表项目	年末余额（或本金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
				育费附加
管理费用	4,840,372,188.90	3,659,653,814.75	32.26%	主要为子公司潞宁煤业公司新增合并单位的管理费用增加。
资产减值损失	71,897,763.72	48,379,391.78	48.61%	本年应收账款增加导致资产减值损失增加。
营业外收入	19,948,768.21	4,657,257.49	328.34%	本年收到湖南省煤业集团有限公司支付的补偿收入，以及罚款收入增加
营业外支出	101,411,063.84	44,596,668.15	127.40%	本年度处置固定资产的处置损失增加

十二、备查文件目录

- 1、 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会计报表
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李晋平

山西潞安环保能源开发股份有限公司

2012 年 3 月 28 日