



中国中煤能源股份有限公司
CHINA COAL ENERGY COMPANY LIMITED

于中华人民共和国注册成立的股份有限公司
股份代码：601898



2012 中期报告

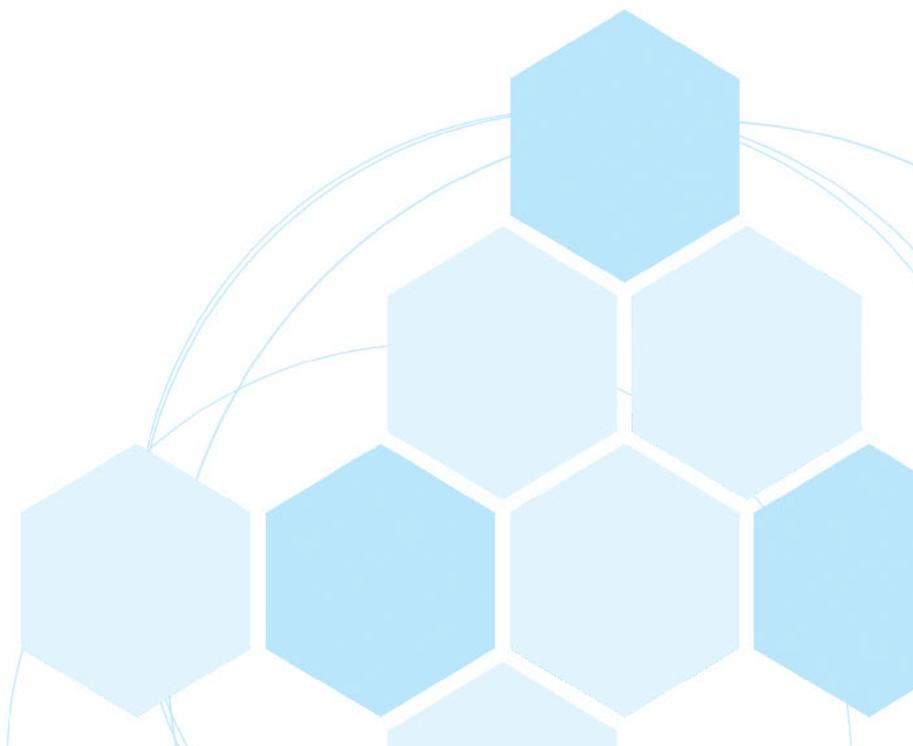
Interim Report

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 本公司第二届董事会2012年第四次会议于2012年8月21日召开，审议通过了公司《2012年中期报告》全文、摘要、业绩公告。本公司独立董事张家仁先生因故不能到会，已委托独立董事张克先生代为出席并行使表决权，公司其他董事亲自出席了会议。
- (三) 本公司2012年中期报告中的财务报告未经审计。
- (四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- (六) 本公司董事长王安先生、首席财务官翁庆安先生、财务部经理柴乔林先生声明：保证本中期报告中财务报告的真实、完整。



2	主要业务数据概览
4	主要财务数据概览
6	公司基本情况
8	会计数据摘要
10	董事长致辞
12	股本变动及股东情况
15	董事、监事和高级管理人员情况
16	董事会报告
39	重要事项
49	财务报告
155	备查文件目录
156	释义



主要业务数据概览

项目	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)*	变化比率(%)
一、煤炭业务(万吨)			
商品煤产量	5,524	5,191	6.4
商品煤销量	7,209	6,633	8.7
其中：自产商品煤销量	5,375	5,013	7.2
二、煤焦化业务(万吨)			
焦炭产量	92	103	-10.7
焦炭销量	119	135	-11.9
其中：自产焦炭销量	90	102	-11.8
三、煤矿装备业务			
煤矿装备产值(亿元)	46.5	43.8	6.2
煤矿装备销量(万吨)	19.5	16.1	21.1

*：报告期内本公司从中煤集团收购了中煤运销公司100%股权，根据有关规定对比较期的相关数据进行重述(下同)。

商品煤产量(万吨)	2012年1-6月	2011年1-6月	变化比率(%)
中煤平朔公司	4,439	4,035	10.0
上海能源公司	390	392	-0.5
华晋焦煤公司	-	115	-
中煤华晋公司	13	-	-
东坡公司	415	350	18.6
南梁公司	72	84	-14.3
朔中公司	334	302	10.6
大中公司	204	152	34.2
陕西公司	5	-	-
合计	5,524	5,191	6.4

注：1、本公司商品煤存在内部交易量，其中2012年1-6月348万吨，2011年同期239万吨。

2、2011年1-6月商品煤产量含华晋焦煤公司股权分立前115万吨。

煤矿装备产值(亿元)	2012年1-6月	2011年1-6月	变化比率(%)
输送设备	17.6	17.3	1.7
支护设备	13.9	13.9	-
掘进机	4.5	3.8	18.4
采煤机	5.0	3.8	31.6
矿用电机	5.5	5.0	10.0
合计	46.5	43.8	6.2

商品煤销售量(万吨)	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
(一) 自产煤内销	5,336	4,979	7.2
按区域: 华北	2,047	2,205	-7.2
华东	2,266	2,053	10.4
华南	995	704	41.3
其他	28	17	64.7
按煤种: 动力煤	5,333	4,910	8.6
焦煤	3	69	-95.7
按合约: 长约	2,352	2,782	-15.5
现货	2,984	2,197	35.8
(二) 自产煤出口	39	34	14.7
按区域: 台湾地区	7	22	-68.2
韩国	☆	3	-
日本	32	9	255.6
其他	☆	☆	-
按煤种: 动力煤	39	34	14.7
焦煤	☆	☆	-
按合约: 长约	39	34	14.7
现货	☆	☆	-
(三) 买断贸易	1,665	1,451	14.7
其中: 自营出口	2	3	-33.3
国内转销	1,441	1,314	9.7
进口贸易	217	134	61.9
转口贸易	5	☆	-
(四) 进出口代理	169	169	-
其中: 进口代理	41	☆	-
出口代理	128	169	-24.3
合计	7,209	6,633	8.7

☆: 本期无发生

主要财务数据概览

合并资产负债表摘要

单位：亿元

项目	于2012年 6月30日	于2011年 12月31日 (经重述)*	变化 比率(%)	财务 报表附注
资产	1,639.61	1,592.64	2.9	
其中：货币资金	272.04	353.95	-23.1	附注五(1)
应收账款	87.21	55.54	57.0	附注五(3)
固定资产	363.78	292.34	24.4	附注五(9)
在建工程	278.69	286.97	-2.9	附注五(10)
无形资产	343.26	313.45	9.5	附注五(12)
负债	667.99	637.41	4.8	
其中：短期借款	12.55	22.55	-44.3	附注五(15)
应付账款	116.46	102.09	14.1	附注五(17)
一年内到期的非流动负债	10.45	7.98	31.0	附注五(23)
长期借款	162.26	114.56	41.6	附注五(24)
应付债券	149.50	149.55	-	附注五(25)
股东权益	971.62	955.23	1.7	
其中：归属于母公司的股东权益	834.75	813.98	2.6	
少数股东权益	136.87	141.25	-3.1	附注五(34)

*：报告期内本公司从中煤集团收购了中煤运销公司100%股权，根据会计准则有关规定对比较期的相关财务数据进行重述(下同)。

合并利润表摘要

单位：亿元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	变化 比率(%)	财务 报表附注
营业收入	454.08	430.98	5.4	附注五(35)
营业成本	298.20	280.84	6.2	附注五(35)
营业利润	67.24	71.57	-6.1	
利润总额	67.66	71.83	-5.8	
净利润	50.69	54.16	-6.4	
归属于母公司股东的净利润	47.69	49.74	-4.1	
基本每股收益(元/股)	0.36	0.38	-5.3	附注(43)
综合收益总额	50.70	54.12	-6.3	

分部经营业绩摘要(2012年1-6月及于2012年6月30日)

单位: 亿元

项目	煤炭业务	煤焦化业务	煤矿装备业务	其他业务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	375.02	23.45	45.32	20.58	-	-10.29	454.08
其中: 对外交易收入	373.35	23.45	39.76	17.52	-	-	454.08
营业利润	66.36	-1.73	3.28	-0.38	-0.22	-0.07	67.24
利润总额	66.78	-1.72	3.31	-0.36	-0.28	-0.07	67.66
资产	878.60	125.84	126.44	63.09	486.52	-40.88	1,639.61
负债	262.09	15.76	52.75	49.87	325.77	-38.25	667.99

合并现金流量表摘要

单位: 亿元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	财务 报表附注
经营活动产生的现金流量净额	41.39	60.27	附注五(45a)
投资活动产生的现金流量净额	-117.33	-173.78	
筹资活动产生的现金流量净额	14.78	6.76	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-0.10	
现金及现金等价物净减少额	-61.16	-106.85	

净利润调节为经营活动现金流量的调节表

单位: 亿元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)
净利润	50.69	54.16
加: 资产减值准备	1.86	0.89
折旧及摊销	19.18	17.14
处置固定资产损失/(利得)	0.09	-0.12
财务费用	3.22	0.89
投资收益	-2.14	-0.35
递延所得税资产增加	-0.13	-3.42
递延所得税负债减少	-0.08	-0.33
存货增加	-4.05	-4.50
经营性应收项目增加	-32.13	-32.71
经营性应付项目(减少)/增加	-1.94	20.88
经营性受限制的银行存款增加	-0.58	-2.86
直接计入权益的政府补助	-	0.02
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	7.40	10.58
经营活动产生的现金流量净额	41.39	60.27

公司基本情况

公司法定中文名称	中国中煤能源股份有限公司
公司法定中文名称缩写	中煤能源股份
公司法定英文名称	China Coal Energy Company Limited
公司法定英文名称缩写	China Coal Energy
公司法定代表人	王安

公司董事会秘书情况

董事会秘书姓名	周东洲
董事会秘书联系地址	中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司董事会秘书处
董事会秘书电话	(8610)-82236028
董事会秘书传真	(8610)-82256479
董事会秘书电子信箱	IRD@chinacoal.com

公司基本资料简介

公司注册地址、办公地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
邮政编码	100120
国际互联网网址	http://www.chinacoalenergy.com
电子信箱	IRD@chinacoal.com
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、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联合交易所指定网站的网址	http://www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点	中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司董事会秘书处

公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中煤能源	601898	
H股	香港联合交易所有限公司	中煤能源	01898	

公司授权代表	杨列克、周东洲
公司秘书	周东洲

其它有关资料

公司首次注册日期	2006年8月22日
公司首次注册地点	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司变更注册日期	2010年6月28日
公司变更注册地点	未发生变更
企业法人营业执照注册号	100000000040475
税务登记号码	京税证字110105710934289
组织机构代码	71093428-9

公司聘请的会计师事务所情况

公司聘请的境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	中华人民共和国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
公司聘请的境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址	香港中环太子大厦22层

公司聘请的法律顾问情况

公司聘请的境内法律顾问名称	北京市嘉源律师事务所
联系地址	中国北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦407室
公司聘请的境外法律顾问名称	欧华律师事务所
联系地址	香港中环皇后大道15号置地广场公爵大厦17层

境内外股份过户登记处

A股股份过户登记处	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
联系地址	中国上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼
H股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司
联系地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712至1716室

会计数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：千元

	本报告期末	上年度期末 (经重述)	本报告期末 比上年度期末 增减(%)
总资产	163,961,434	159,264,127	2.9
归属于母公司股东的所有者权益	83,475,064	81,398,045	2.6
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	6.30	6.14	2.6

	报告期(1-6月)	上年同期 (经重述)	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业利润	6,723,906	7,157,027	-6.1
利润总额	6,765,728	7,182,686	-5.8
归属于母公司股东的净利润	4,769,074	4,973,888	-4.1
归属于母公司股东的扣除 非经常性损益后的净利润	4,669,321	4,929,353	-5.3
基本每股收益(元)	0.36	0.38	-5.3
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.35	0.37	-5.4
稀释每股收益(元)	0.36	0.38	-5.3
加权平均净资产收益率(%)	5.79	6.59	减少0.80个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,138,994	6,026,667	-31.3
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.31	0.45	-31.1

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,765
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,527
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利润	5,976
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	323
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,921
对外委托贷款取得的损益	75,658
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,060
所得税影响额	-32,681
少数股东权益影响额(税后)	-4,266
合计	99,753

(三) 境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	2012年6月30日	2011年12月31日 (经重述)
按中国企业会计准则	4,769,074	4,973,888	83,475,064	81,398,045
调整的项目及金额：				
(a) 煤炭行业专项基金调整 (包括维简费、安全费、 煤矿转产发展资金和矿山 环境恢复治理保证金)	464,904	797,041	1,936,777	2,118,289
(b) 煤炭行业专项基金调整 导致的递延税调整	-112,190	-191,821	-1,455,142	-1,342,952
(c) 政府补助调整	1,855	4,101	-53,795	-55,650
(d) 股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	5,123,643	5,583,209	83,747,645	81,962,473

主要调节事项说明：

(a) 维简费和安全费用调整：在中国企业会计准则下，根据财政部颁发的《企业会计准则解释第3号》，公司按原煤产量计提维简费及安全费用，并计入生产成本及股东权益中的专项储备；对属于费用性质的支出于发生时直接冲减专项储备；对属于资本性的支出于完工时转入固定资产，同时按照固定资产的成本冲减专项储备，并全额确认累计折旧，相关固定资产在以后期间不再计提折旧。在国际财务报告准则下，对计入成本的维简费及安全费用予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金调整：根据山西省政府规定，公司在山西省的煤炭生产企业自2007年10月1日开始按原煤产量计提煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金。在中国企业会计准则下，根据财政部颁发的《企业会计准则解释第3号》，计提和使用的会计处理同上述维简费和安全费用。根据相关规定，这些费用将专门用于煤矿转产及土地恢复和环境保护支出。在国际财务报告准则下，计入成本的煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

(b) 由于煤炭行业专项基金调整形成的国际财务报告准则下资产负债的账面价值与中国企业会计准则下资产负债的账面价值不同而形成的暂时性差异导致的递延税项调整。

(c) 在中国企业会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，计入“资本公积”科目核算。在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。

(d) 在中国企业会计准则下，非流通股股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中；在国际财务报告准则下，作为让予少数股东的利益直接减少股东权益。

在本报告中：

- (1) 除非内文另有所指外，所有财务指标均以人民币为单位；
- (2) 除非内文另有所指外，本报告所载财务资料均按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006)及有关解释编制。



董事長 王安

尊敬的各位股东：

今年以来，全球经济复苏缓慢，欧债危机影响加深，中国经济增速明显放缓，煤炭供需形势逆转，动力煤现货价格快速下滑，特别是5、6月份下跌速度和幅度超过预期，给公司带来较大的生产经营压力。面对急剧变化的煤炭市场形势，中煤能源积极调整营销策略，加大市场开拓力度，强化产运销衔接，不断优化商品煤结构，努力提升产品质量，严控成本费用增长，全力应对市场冲击，产销保持了平稳较快增长。

上半年，公司克服安全生产压力大、矿区地质条件复杂、采剥关系紧张等不利因素影响，科学组织煤炭生产，努力挖掘生产潜能，煤炭产量实现较快增长。累计完成原煤产量7,034万吨，同比增长7.3%。完成商品煤产量5,524万吨，同比增长6.4%。中煤平朔公司煤炭产量再创新高，完成商品煤产量4,439万吨，同比增长10.0%。公司优化开采工艺，加强设备和技术管理，提高原煤入洗率，强化洗选环节质量控制，商品煤质量稳步提升。牢固树立以人为本的安全理念，提高安全生产保障能力，报告期内安全生产总体平稳。

公司持续完善营销体系建设，努力发挥一体化运营优势，加快销售和物流网络布局，推动市场开发和客户服务前移，上半年在煤炭销售困难不断加大的情况下，销售规模保持了较快增长。完成煤炭销售量7,209万吨，同比增长8.7%，其中，自产煤销售量5,375万吨，同比增长7.2%。公司积极争取铁路运输力，完成煤炭铁路运输量4,651万吨，同比增加463万吨。根据市场需求灵活调整产品策略，商品煤结构不断优化。巩固动力煤长协销售，充分利用一季度现货煤价格较高的有利时机，扩大现货煤销

售，产品盈利能力进一步提升。上半年实现营业收入454.08亿元，同比增长5.4%。

公司继续强化成本管理，通过提高生产效率，加强定额管理，降低材料消耗，加大修旧利废等措施，较好控制了成本增长势头。上半年自产商品煤单位销售成本235.65元/吨，同比增长3.5%，比2011年全年下降0.6%。主要受现货煤价格大幅下跌及焦化业务同比增亏等因素影响，报告期内，公司实现利润总额67.66亿元，同比下降5.8%。归属于母公司股东的净利润47.69亿元，同比下降4.1%。基本每股收益0.36元，同比减少0.02元。

上半年，公司煤矿项目加快推进，平朔东露天煤矿及选煤厂主要工程基本完成，铁路专用线十月份具备通车条件。王家岭煤矿首采工作面十月份试生产。禾草沟煤矿首采工作面完成安装调试，已进入试运转。孔庄煤矿改扩建项目基本完工。小回沟煤矿正在进行开工准备。煤化工项目稳步推进，图克大化肥项目主体结构和设备基础施工接近尾声，主要设备开始安装。山西灵石焦炉气制化肥项目已完成主要设备安装，计划年底前完工。煤矿装备项目进展顺利，张家口煤机产业园铸造分厂、液力分厂和圆环链分厂年底完工，锻造分厂年底前投入联合试运转。鄂尔多斯装备制造基地四个厂房主体工程预计年底前全部完成。

公司加快科技创新体系建设，强化重大科技项目和课题攻关，科技支撑引领能力进一步增强。上半年多个技术研发中心加快筹建或投入运行，一批采煤及设备制造技术通过验收并成功应用。获得授权专利50件，其中发明专利10件，保持快速增长势头。公司秉承“绿色中煤、厚德自然”的发展理念，着力推进绿色中煤建设，荣获中国新闻社、中国新闻周刊“2012中国低碳榜样”奖，所属中煤平朔公司荣获中国环境保护领域最高的社会性奖项——第七届中华宝钢环境优秀奖。

上半年，受宏观经济增速趋缓、水电出力增加以及进口煤冲击，国内煤炭行业呈现供大于求的弱势格局。下半年，虽然中国经济增长仍然面临放缓压力，但中国政府坚持“稳中求进”的经济工作总基调，正确处理稳增长、调结构和抑通胀的关系，并把稳增长放在更加重要的位置，陆续出台一系列经济刺激措施，对煤炭相关行业的拉动作用将会逐渐显现。从长期看，煤炭是中国最重要的基础性能源，行业的周期性调整将有利于规范市场行为，促进行业可持续、健康发展。未来随着产业集中度的提高和管理水平的不断提升，煤炭企业仍将保持良好盈利能力。

下半年，中煤能源将密切关注市场变化，加强与重点用户和重点行业沟通协调，努力扩大煤炭销售量，围绕生产组织、煤质管理和成本控制等方面，做好以下工作：

- 狠抓成本费用控制。强化预算对成本的刚性约束，严格落实成本管理责任，节约材料消耗，降低采购成本，合理控制人工成本，积极实施新技术、新工艺，以技术进步推动成本降低。
- 强化产品质量管理。加强地质探测和预报，优化工作面布局和接续，合理选采、配采，加强煤炭运输与装卸管理，强化洗选过程控制，加大考核力度，优化商品煤品种结构。
- 巩固和扩大市场销售。灵活调整销售策略，提高决策和执行效率，巩固重点用户并积极开发新用户，提高销售服务质量，确保产运销衔接正常，努力提高销售环节创效能力。
- 积极组织煤炭生产。加快解决露天矿剥离欠量、接续紧张等制约生产的突出问题，提高设备利用率和生产效率，努力保持煤炭产量增长势头。
- 加快项目建设进度。统筹规划，精心组织，积极开展项目前期工作，加强重点项目、关键节点和配套工程协调力度，确保完成全年建设任务，力争建设项目早日投产发挥效益。

各位股东，本人谨代表董事会衷心感谢各位股东长期以来的信任和支持。上半年，在宏观经济放缓的大背景下，中煤能源经营环境受到一定影响，但公司董事会及全体员工坚定信心，迎难而上，较好完成了上半年生产经营任务。下半年，我们将继续努力，攻坚克难，全面加强各项管理工作，采取有效措施灵活应对市场变化，力争在困难形势下为股东创造良好的价值回报！



董事长：王安
中国 北京
2012年8月21日

股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

报告期内，本公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

截止2012年6月30日，本公司股东总数为322,587户。其中A股股东309,528户，H股股东13,059户。

2、公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况、有限售条件流通股股东持股情况

(1) 前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数 322,587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
中国中煤能源集团有限公司	国有法人	56.61	7,505,872,019	646,665	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.87	3,960,403,426	-	-	未知
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.15	152,533,340	-	145,023,226	未知
中煤能源香港有限公司	境外法人	0.91	120,000,000	-	-	无
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.13	17,517,140	-	-	未知
中国工商银行-上证50交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.12	16,439,537	-	-	未知
全国社保基金一一零组合	未知	0.11	15,115,180	-	-	未知
中国农业银行-大成创新成长混合型证券投资基金	未知	0.10	13,659,143	-	-	未知
徐王冠	未知	0.09	12,000,154	-	-	未知
全国社保基金六零四组合	未知	0.08	10,334,762	-	-	未知

(2) 前十名无限售条件流通股股东持股情况

单位：股

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
中国中煤能源集团有限公司	7,505,872,019	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,960,403,426	境外上市外资股
中煤能源香港有限公司	120,000,000	境外上市外资股
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	17,517,140	人民币普通股
中国工商银行—上证50交易型开放式指数证券投资基金	16,439,537	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	15,115,180	人民币普通股
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	13,659,143	人民币普通股
徐王冠	12,000,154	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	10,334,762	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—银华中证等权重90指数分级证券投资基金	10,249,046	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

除中煤能源香港有限公司外，以上所披露股东中，
股东之间的关联关系或一致行动情况不明

注：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东情况表均为：

- 1、根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止2012年6月30日公司股东名册编制。
- 2、HKSCC Nominees Limited (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。
- 3、截止2012年6月30日，本公司控股股东中煤集团的全资子公司中煤香港公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司120,000,000股H股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

(3) 有限售条件流通股股东情况

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	全国社会保障 基金理事会	145,023,226	2014年2月1日	145,023,226	根据国务院有关规定， 转由全国社会保障基金理事 会持有的境内上市公司 国有股，全国社会保障基金 理事会在承继原国有股东 的法定和自愿承诺禁售期 基础上，再将禁售期延长3年。

除以上披露外，截止2012年6月30日，不存在其他
在公司登记且持有公司5%或以上公开发行股份的
股东。

股本变动及股东情况

(4) 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
FR XI Offshore AIV,L.P.	自2006年12月19日本公司H股上市之日起18个月禁售，已于2008年6月19日上市流通。
AMCI Capital L.P.	自2006年12月19日本公司H股上市之日起18个月禁售，已于2008年6月19日上市流通。

3、控股股东和实际控制人情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，本公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



董事会报告

(一) 报告期内生产经营数据回顾

1、经营业绩

报告期内，公司实现利润总额67.66亿元，同比下降5.8%。归属于母公司股东的净利润47.69亿元，同比下降4.1%。基本每股收益0.36元，同比减少0.02元。

2、业务表现

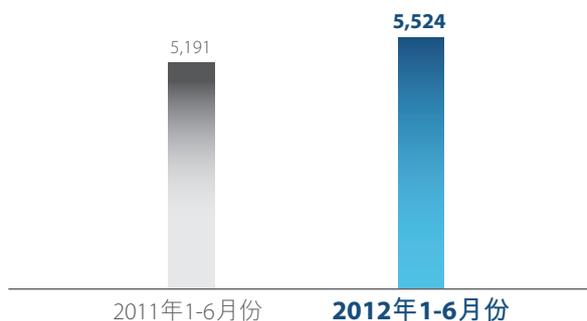
(1) 煤炭业务

• 煤炭产量保持增长势头

上半年，公司克服安全生产压力大、露天矿采剥接续紧张等困难，优化生产组织，努力增加煤炭产量，完成原煤产量7,034万吨，同比增加481万吨，增长7.3%。完成商品煤产量5,524万吨，同比增加333万吨，增长6.4%。

商品煤产量

单位：万吨



中煤平朔公司科学安排生产接续，充分发挥露天矿产能，完成商品煤产量4,439万吨，同比增长10.0%。上海能源公司加快煤矿技改的同时，精心组织煤炭生产，完成商品煤产量390万吨，同比基本持平。东坡公司着力解决运输瓶颈，完成商品煤产量415万吨，同比增长18.6%。朔中公司、大中公司完善煤炭洗选系统，提高生产效率，共完成商品煤产量538万吨，同比增长18.5%。上半年，各单位灵活调整开采方案，强化煤质管理，优化洗选工艺，商品煤结构明显优化。

商品煤产量(万吨)	2012年1-6月	2011年1-6月	变化比率(%)
中煤平朔公司	4,439	4,035	10.0
上海能源公司	390	392	-0.5
华晋焦煤公司	-	115	-
中煤华晋公司	13	-	-
东坡公司	415	350	18.6
南梁公司	72	84	-14.3
朔中公司	334	302	10.6
大中公司	204	152	34.2
陕西公司	5	-	-
合计	5,524	5,191	6.4

注：1、本公司商品煤存在内部交易量，其中2012年1-6月348万吨，2011年同期239万吨。
2、2011年1-6月商品煤产量含华晋焦煤公司股权分立前115万吨。

公司加快安全高效矿井建设，持续加大安全生产投入，煤炭生产效率同比提高，安全保障能力进一步提升。上半年原煤生产工效46.1吨/工，同比提高2.8%，煤炭安全生产总体保持稳定。

• 煤炭销售量同比较快增长

上半年，面对煤炭市场逆转的严峻形势，公司积极发挥大营销优势，采取灵活有效措施，巩固重点用户，努力发展新用户，完成商品煤销售量7,209万吨，同比增加576万吨，增长8.7%。

商品煤销量



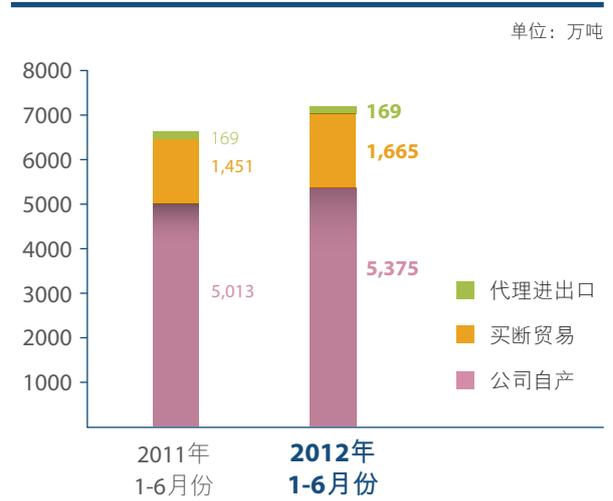
商品煤销售量(万吨)	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
(一)自产煤内销	5,336	4,979	7.2
按区域：华北	2,047	2,205	-7.2
华东	2,266	2,053	10.4
华南	995	704	41.3
其他	28	17	64.7
按煤种：动力煤	5,333	4,910	8.6
焦煤	3	69	-95.7
按合约：长约	2,352	2,782	-15.5
现货	2,984	2,197	35.8
(二)自产煤出口	39	34	14.7
按区域：台湾地区	7	22	-68.2
韩国	☆	3	-
日本	32	9	255.6
其他	☆	☆	-
按煤种：动力煤	39	34	14.7
焦煤	☆	☆	-
按合约：长约	39	34	14.7
现货	☆	☆	-
(三)买断贸易	1,665	1,451	14.7
其中： 自营出口	2	3	-33.3
国内转销	1,441	1,314	9.7
进口贸易	217	134	61.9
转口贸易	5	☆	-
(四)进出口代理	169	169	-
其中： 进口代理	41	☆	-
出口代理	128	169	-24.3
合计	7,209	6,633	8.7

☆：本期无发生

按市场划分



按来源划分



自产煤销售保持较快增长。上半年自产煤销售量5,375万吨，同比增加362万吨，增长7.2%。其中，自产煤国内销售量5,336万吨，同比增长7.2%；自产煤出口量39万吨，同比增长14.7%。

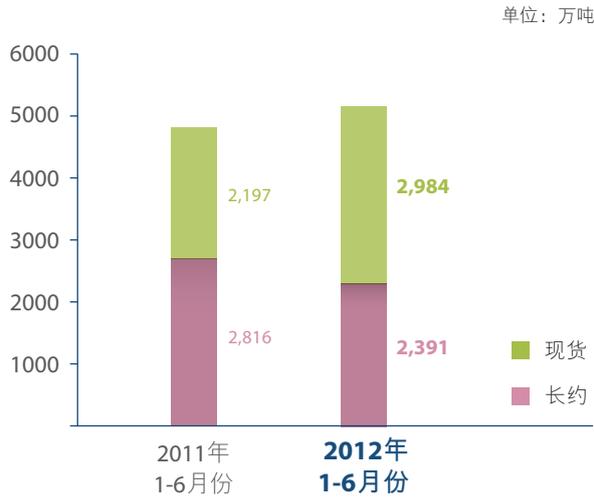
自产煤销售 — 按市场划分



自产煤销售 — 按煤种划分



自产煤销售 — 按合同划分



买断贸易煤销售量大幅增加。公司加大贸易煤销售力度，上半年买断贸易煤销售量1,665万吨，同比增加214万吨，增长14.7%。其中，国内销售量1,441万吨，同比增长9.7%；进口量217万吨，同比增长61.9%。

煤炭铁路运输量保持增长。公司加强与铁路部门沟通协调，积极组织煤炭外运，合理安排销售流向和交货方式，强化产运销衔接，完成铁路运输量

4,651万吨，同比增加463万吨，进一步拓展了下游市场并提高了产品盈利能力。

现货煤销售比例同比提高。公司在巩固重点电煤销售量的同时，抓住一季度现货煤价格较高的有利时机，努力增加现货煤销售量，积极开拓电力行业以外用户，上半年自产煤内销现货销售比例55.9%，同比提高11.8个百分点。

自产煤综合售价同比提高。在上半年动力煤现货价格大幅下跌的情况下，公司采取了包括控制原煤质量、优化商品煤结构、适时扩大现货煤销售、调整产品流向和客户结构等多项措施，自产煤售价同比提高，上半年自产煤综合售价496元/吨，同比提高2元/吨。

(2) 煤焦化业务

上半年，受下游钢铁等行业产量增速放缓影响，国内焦炭行业持续低迷。公司持续加强内部管理，强化成本控制，提高铁路运输比例，合理安排焦炭生产，努力将亏损降至最低。完成焦炭产量92万吨，同比下降10.7%。完成焦炭销售量119万吨，同比下降11.9%，其中：自产焦炭销售90万吨，同比下降11.8%。公司自产焦炭综合售价1,601元/吨，同比下降6.4%。预计公司焦炉气制化肥项目年底前完工，投产后焦化业务经营状况将明显改善。

焦炭销量(万吨)	2012年1-6月	2011年1-6月	变化比率(%)
自产焦炭销量	90	102	-11.8
其中：冶金焦	74	87	-14.9
铸造焦	16	15	6.7
买断及代理销量	29	33	-12.1
合计	119	135	-11.9

报告期内公司完成甲醇产量6.5万吨，同比减少1.7万吨。

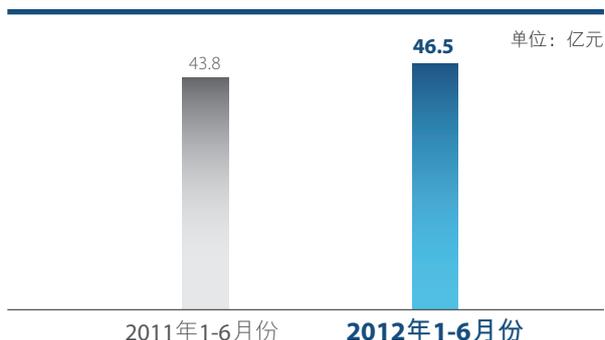
(3) 煤矿装备业务

上半年，煤矿装备产销量继续保持稳定增长，完成煤矿装备产值46.5亿元，同比增长6.2%。完成煤机产量20.8万吨，同比增长4.5%。其中，主要煤机产品12,907台(套)。刮板输送机、高端液压支架、高端掘进机等主要煤机产品市场占有率保持国内领先。

煤矿装备科技创新能力进一步增强。国家能源煤矿采掘机械装备研发中心建设项目积极实施。掘进机远程控制技术及监测系统、特厚煤层大采高开采成套技术与装备通过验收，防爆蓄电池无轨胶轮车成功应用。薄煤层滚筒采煤机无人自动化工作面成套

设备完成井下工业性试验，最高日产量达到2,400吨，最小采高1.3米，处于国内领先水平，具有良好的市场前景。

煤矿装备产值



煤矿装备产值(亿元)	2012年1-6月	2011年1-6月	变化比率(%)
输送设备	17.6	17.3	1.7
支护设备	13.9	13.9	-
掘进机	4.5	3.8	18.4
采煤机	5.0	3.8	31.6
矿用电机	5.5	5.0	10.0
合计	46.5	43.8	6.2

(4) 其他业务

上半年公司电解铝产量5.7万吨，同比增长9.6%。发电量20.8亿度，同比基本持平。

3、下半年主要工作

下半年主要工作详见《董事长致辞》章节。

4、公司在经营中出现的问题、困难和风险

(1) 宏观经济波动风险

煤炭行业是重要的基础性行业，行业景气度与宏观经济密切相关，并受电力、冶金、建材、化工等相关行业影响。上半年中国经济增速放缓，对煤炭供需关系影响很大，下半年宏观经济增速将会直接影响到煤炭市场需求增长。

(2) 政策变化风险

与中国其他煤炭公司和焦化公司的经营活动一样，本集团的经营活动受到中国政府在诸如产业政策、项目核准、许可证颁发、行业特种税费、环保及安全标准等方面的监管。中国政府关于煤炭和煤化工等相关行业的某些未来政策可能会对本集团的经营活动造成影响。

(3) 产能过剩风险

近些年煤炭产业投资规模不断加大，煤炭产能迅速扩张，随着新建、改扩建和整合矿井产能逐步释放，煤炭市场面临供大于求的风险。由于缺乏行业有效调控手段，加之国内煤炭企业经营业务类似，同质化竞争激烈，对煤炭企业盈利能力造成严重不利影响。

(4) 成本上升风险

今年以来部分原材料价格上涨、设备维修费用支出较多以及东露天矿未达产等因素提高了公司生产成本，未来仍有较多客观因素推动成本上升，成本控制压力将会持续存在。

(5) 安全生产风险

矿井建设和煤炭生产均存在一定安全风险。公司将加大安全隐患排查力度，着重抓好“一通三防”工作，进一步加强新老矿井地质勘查，加快现代化安全高效矿井建设，推进煤矿紧急避险系统工程，努力提高安全生产管理水平。

(6) 环境保护风险

煤炭开采对周边自然环境不可避免会造成一定影响。公司严格执行国家节能减排的各项规定，坚持以“绿色理念”开发“黑色资源”，坚持煤炭开发与环境保护协调发展，积极发展循环经济，努力建设资源节约型、环境友好型企业。

(二) 对报告期内经营成果及财务状况的讨论与分析

1、概述

2012年上半年，面对宏观经济增速放缓、市场煤价下行的不利局面，公司积极调整营销策略，强化产销衔接，提高产品质量，加强成本管理，取得了较好的经营业绩。2012年上半年，公司实现营业收入(扣除分部间交易) 454.08亿元，同比增长5.4%；利润总额67.66亿元，同比下降5.8%；归属于母公司股东的净利润47.69亿元，同比下降4.1%；基本每股收益0.36元，同比减少0.02元；每股经营活动产生的现金净额0.31元，同比减少0.14元。

单位：亿元

	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	同比 增减额	同比 增减幅(%)
营业收入	454.08	430.98	23.10	5.4
利润总额	67.66	71.83	-4.17	-5.8
归属于母公司股东的净利润	47.69	49.74	-2.05	-4.1
基本每股收益(元/股)	0.36	0.38	-0.02	-5.3
经营活动产生的现金流量净额	41.39	60.27	-18.88	-31.3
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	0.31	0.45	-0.14	-31.1

截止2012年6月30日，公司资本负债比率(付息债务总额/(付息债务总额+权益))为25.6%，比年初增加2.0个百分点。

单位：亿元

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)	同比 增减额	同比 增减幅(%)
资产	1,639.61	1,592.64	46.97	2.9
负债	667.99	637.41	30.58	4.8
付息债务	334.77	294.64	40.13	13.6
股东权益	971.62	955.23	16.39	1.7
归属于母公司的股东权益	834.75	813.98	20.77	2.6

2、经营业绩

(1) 合并经营业绩

1) 营业收入

2012年上半年，公司实现营业收入454.08亿元，同比增加23.10亿元，增长5.4%，主要是煤炭和煤矿装备业务营业收入同比实现增长。

公司各经营分部的营业收入(扣除分部间交易)的情况如下表所示：

单位：亿元

	2012年		2011年		同比	
	1-6月	比重(%)	1-6月 (经重述)	比重(%)	增减额	增减幅(%)
煤炭业务	373.35	82.2	346.96	80.5	26.39	7.6
煤焦化业务	23.45	5.2	27.68	6.4	-4.23	-15.3
煤矿装备业务	39.76	8.8	37.53	8.7	2.23	5.9
其他业务	17.52	3.8	18.81	4.4	-1.29	-6.9
合计	454.08	100.0	430.98	100.0	23.10	5.4

公司营业收入分地区实现情况(扣除分部间交易)如下表所示：

单位：亿元

	2012年	2011年1-6月	同比	
	1-6月	(经重述)	增减额	增减幅(%)
国内市场	449.91	427.31	22.60	5.3
国际市场—亚太地区	4.17	3.65	0.52	14.2
国际市场—其他地区	-	0.02	-0.02	-100.0
合计	454.08	430.98	23.10	5.4

2012年上半年，公司对前五名客户实现的营业收入为85.30亿元，占公司总营业收入的比例为18.8%。

2) 营业成本

2012年上半年，公司发生营业成本298.20亿元，同比增加17.36亿元，增长6.2%。主要项目变动分析如下：

材料成本从2011年上半年的184.51亿元增长7.3%至198.04亿元，主要是公司生产规模扩大消耗材料增加，以及买断贸易煤销售量增加使材料成本增加。

人工成本从2011年上半年的20.66亿元增长9.5%至22.62亿元，主要是本期公司所属企业在建项目转固等使成本中列支人工费用的职工人数增加，以及人均工资正常增长使人工成本增加。

折旧及摊销从2011年上半年的17.41亿元增长5.9%至18.44亿元，主要是本期公司所属企业在建项目转固以及生产规模扩大投入使用的生产设备和设施增加。

维修支出从2011年上半年的5.02亿元增长9.2%至5.48亿元，主要是公司所属露天煤矿电铲、运输工具以及井工矿综采设备随着煤炭产量增加，使用强度增大，相应的维修支出增加。

安全维简费、矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金等四项基金结余成本从2011年上半年的9.99亿元下降33.1%至6.68亿元，主要是公司对计提的专项基金加大费用化使用比例，使这些基金结余相应减少。

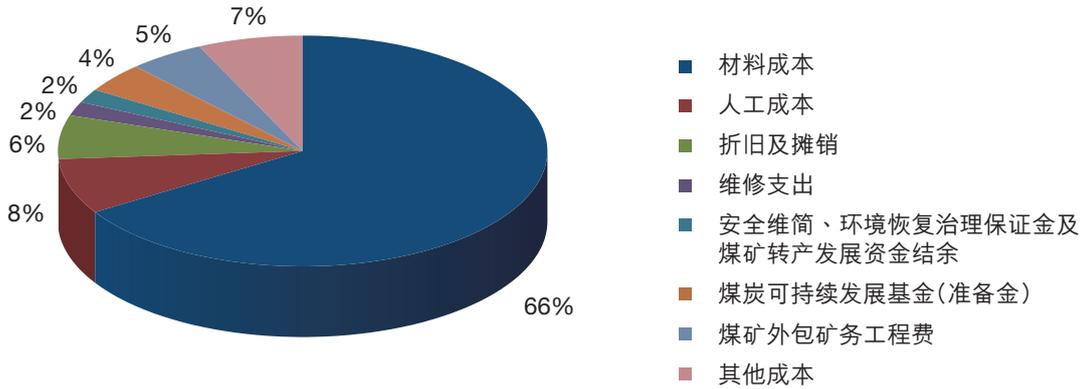
煤炭可持续发展基金(准备金)从2011年上半年的10.06亿元增长7.8%至10.84亿元,主要是公司在晋煤炭生产企业产量增加,以及根据山西省政策规定自2011年3月1日起煤炭可持续发展基金的征收标准每吨原煤增加3元。

煤矿外包矿务工程费从2011年上半年的8.88亿元增长80.5%至16.03亿元,主要是公司所属

平朔矿区东露天煤矿初始运营剥离量较高,使外包剥离工作量增加,相应增加了外包剥离成本。

其他成本从2011年上半年的24.31亿元下降17.4%至20.07亿元,主要是公司所属企业本期材料销售业务减少,以及发生的环境恢复治理和中小工程开支等同比减少。

营业成本构成情况如下:



注: 为便于了解和掌握公司材料成本、维修支出等各成本要素项目的真实耗费,2012年上半年公司对通过专项基金中列支的费用化支出进行了成本要素项目还原,专项基金按费用化使用后的余额列示,不再按计提数列示。公司对2011年全年、2011年上半年的有关成本数据进行了重述。

3) 营业利润及营业利润率

2012年上半年,公司营业利润从2011年上半年的71.57亿元下降6.1%至67.24亿元。营业利润率从2011年上半年的16.6%减少1.8个百分点至14.8%。

公司煤炭、煤焦化、煤矿装备三个主要经营分部营业利润及营业利润率情况如下:

单位: 亿元

	营业利润			营业利润率(%)		
	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减额	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减个 百分点
煤炭业务	66.36	68.22	-1.86	17.7	19.6	-1.9
煤焦化业务	-1.73	0.51	-2.24	-7.4	1.8	-9.2
煤矿装备业务	3.28	3.15	0.13	7.2	7.2	-

注: 以上各业务分部的营业利润和营业利润率均为未抵销分部间交易的数据。

4) 毛利及毛利率

2012年上半年,公司毛利从2011年上半年的150.14亿元增长3.8%至155.88亿元,综合毛利率为34.3%,比2011年上半年34.8%减少0.5个百分点。

董事会报告

公司各经营分部2012年上半年与2011年上半年毛利及毛利率情况如下：

单位：亿元

	毛利			毛利率(%)		
	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减(%)	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减 (个百分点)
煤炭业务	143.13	137.00	4.5	38.2	39.3	-1.1
自产商品煤	141.09	135.01	4.5	52.7	54.2	-1.5
买断贸易煤	1.60	1.75	-8.6	1.5	1.8	-0.3
煤焦化业务	1.46	3.49	-58.2	6.2	12.6	-6.4
煤矿装备业务	9.63	8.73	10.3	21.2	20.0	1.2
其他业务	1.76	1.53	15.0	8.6	7.1	1.5
公司	155.88	150.14	3.8	34.3	34.8	-0.5

注：计算分部毛利率所依据的分部营业收入及营业成本未经抵销分部间交易。

(2) 分部经营业绩

1) 煤炭业务分部

• 营业收入

2012年上半年，公司煤炭业务的营业收入从2011年上半年的348.45亿元增长7.6%至375.02亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2011年上半年的346.96亿元增长7.6%至373.35亿元。

2012年上半年，公司自产商品煤销售收入同比增加18.64亿元至267.75亿元，其中经扣除分部间交易后的销售收入同比增加18.84亿元至266.65亿元；采购外部煤炭转售(买断贸易煤销售)收入同比增加7.50亿元至104.89亿元，代理进出口业务收入同比减少0.05亿元至0.24亿元。

公司煤炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2012年1至6月		2011年1至6月 (经重述)		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
一、自产商品煤								
合计	5,375	496	5,013	494	362	2	7.2	0.4
(一)动力煤	5,372	496	4,944	482	428	14	8.7	2.9
1、内销	5,333	494	4,910	480	423	14	8.6	2.9
(1)长协	2,352	463	2,766	407	-414	56	-15.0	13.8
(2)现货	2,981	519	2,144	575	837	-56	39.0	-9.7
2、出口	39	797	34	795	5	2	14.7	0.3
(1)长协	39	797	34	795	5	2	14.7	0.3
(2)现货	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
(二)焦煤	3	812	69	1,377	-66	-565	-95.7	-41.0
1、内销	3	812	69	1,377	-66	-565	-95.7	-41.0
(1)长协	☆	☆	16	1,412	-16	-	-100.0	-
(2)现货	3	812	53	1,366	-50	-554	-94.3	-40.6
2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买断贸易煤								
合计	1,665	630	1,451	671	214	-41	14.7	-6.1
(一)国内转销	1,441	631	1,314	673	127	-42	9.7	-6.2
(二)自营出口	2*	3,144	3*	2,220	-1	924	-33.3	41.6
(三)进口贸易	217	599	134	620	83	-21	61.9	-3.4
(四)转口贸易	5	1,056	☆	☆	5	-	-	-
三、进出口代理								
合计	169	14*	169	17*	-	-3	-	-17.6
(一)进口代理	41	6*	☆	☆	41	-	-	-
(二)出口代理	128	17*	169	17*	-41	-	-24.3	-

☆：本期无发生

★：代理费收入

*：出口型煤

• 营业成本

2012年上半年，公司煤炭业务的营业成本从2011年上半年的211.45亿元增长9.7%至231.89亿元。具体情况见下表：

单位：亿元

	2012年 1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减额	同比 增减幅(%)
材料成本(不含外购入洗原料 煤成本及买断贸易煤成本)	29.64	27.70	1.94	7.0
外购入洗原料煤成本	12.02	8.71	3.31	38.0
买断贸易煤成本	103.29	95.64	7.65	8.0
人工成本	16.75	15.67	1.08	6.9
折旧及摊销	15.14	14.13	1.01	7.1
维修支出	5.06	4.39	0.67	15.3
安全维简费结余	1.25	4.29	-3.04	-70.9
煤炭可持续发展基金(准备金)	10.84	10.06	0.78	7.8
矿山环境恢复治理保证金结余	2.35	2.71	-0.36	-13.3
煤矿转产发展资金结余	3.08	2.99	0.09	3.0
外包矿务工程费	16.03	8.88	7.15	80.5
其他成本	16.44	16.28	0.16	1.0
煤炭业务营业成本合计	231.89	211.45	20.44	9.7

2012年上半年，公司自产商品煤销售成本126.66亿元，比上年同期114.10亿元增加12.56亿元，增长11.0%；自产商品煤单位销售成本235.65元/吨，比上年同期227.61元/吨增加8.04元/吨，增长3.5%；比2011年全年237.10元/吨减少1.45元/吨，下降0.6%。主要项目变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2012年	2011年	增减额		2011年	增减额	
	1-6月份	1-6月份 (经重述)	增减额	增减幅(%)	1-12月 (经重述)	增减额	增减幅(%)
材料成本(不含外购入 洗原料煤成本)	55.15	55.26	-0.11	-0.2	58.54	-3.39	-5.8
外购入洗原料煤成本	22.35	17.37	4.98	28.7	22.08	0.27	1.2
人工成本	31.16	31.27	-0.11	-0.4	29.83	1.33	4.5
折旧及摊销	28.17	28.20	-0.03	-0.1	29.48	-1.31	-4.4
维修支出	9.42	8.77	0.65	7.4	11.58	-2.16	-18.7
安全维简费结余	2.33	8.56	-6.23	-72.8	-0.08	2.41	-
煤炭可持续发展基金(准备金)	20.18	20.06	0.12	0.6	20.02	0.16	0.8
矿山环境恢复治理保证金结余	4.36	5.42	-1.06	-19.6	3.47	0.89	25.6
煤矿转产发展资金结余	5.74	5.96	-0.22	-3.7	5.94	-0.20	-3.4
外包矿务工程费	29.83	17.72	12.11	68.3	24.05	5.78	24.0
其他成本	26.96	29.02	-2.06	-7.1	32.19	-5.23	-16.2
自产商品煤单位销售成本	235.65	227.61	8.04	3.5	237.10	-1.45	-0.6

董事会报告

2012年上半年公司自产商品煤单位销售成本同比增加的主要原因是：

单位外购入洗原料煤成本同比增加4.98元/吨，主要是为适应市场形势，优化外购入洗原料煤品质结构，使外购入洗原料煤成本增加。

单位外包矿务工程费同比增加12.11元/吨，主要是公司所属平朔矿区东露天煤矿初始运营剥离量较高，使外包剥离工作量增加，相应增加了外包剥离成本。

单位安全维简费、矿山环境恢复治理保证金、煤矿转产发展资金等专项基金结余成本同比减少7.51元/吨，主要是公司所属企业本期费用化使用四项基金的金额增加，使本期按费用化使用后余额列示的专项基金减少。

单位其他成本同比减少2.06元/吨，主要是公司所属企业本期发生的土地复垦、地面塌陷治理以及中小工程开支同比减少。

• 毛利及毛利率

2012年上半年，公司煤炭业务实现毛利143.13亿元，比上年同期137.00亿元增加6.13亿元，增长4.5%；毛利率38.2%，比上年同期39.3%减少1.1个百分点，主要原因是受市场形势影响，上半年公司自产商品煤销售价格增幅低于单位销售成本增幅，使自产商品煤毛利率从上年同期的54.2%减少1.5个百分点至52.7%。

2) 煤焦化业务分部

• 营业收入

2012年上半年，公司煤焦化业务的营业收入从2011年上半年的27.68亿元下降15.3%至23.45亿元(均为对外交易收入)，主要是焦炭的销售价格同比下降以及自产焦炭、甲醇销售量同比减少。

2012年上半年，公司焦炭销售收入19.03亿元，同比减少3.51亿元。

公司焦炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2012年1-6月		2011年1-6月		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
自产	90.2	1,601	102.4	1,711	-12.2	-110	-11.9	-6.4
内销	90.2	1,601	102.4	1,711	-12.2	-110	-11.9	-6.4
出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
买断贸易	27.5	1,663	23.2	2,156	4.3	-493	18.5	-22.9
内销	27.2	1,659	15.0	1,824	12.2	-165	81.3	-9.0
出口	0.3	2,004	8.2	2,761	-7.9	-757	-96.3	-27.4
代理出口	1.5	20*	9.7	27*	-8.2	-7	-84.5	-25.9

☆：无发生

*：代理服务费

2012年上半年，公司煤焦化业务除焦炭销售外，甲醇、煤焦油、粗苯销售等还形成营业收入4.42亿元，同比减少0.72亿元。其中，公司所属中煤龙化公司实现自产甲醇销售6.47万吨。同时，为避免同业竞争，按照公司A股上市时中煤集团所做出的承诺，在公司所属中煤龙化公司黑龙江25万吨/年甲醇项目投产后，中煤集团所属中煤龙化集团所生产的甲醇产品全部通过公司统一对外销售，增加甲醇销量2.97万吨。2012年上半年，公司甲醇销量共计9.44万吨，综合售价2,049元/吨，实现营业收入1.93亿元。

• 营业成本

2012年上半年，煤焦化业务的营业成本从2011年上半年的24.19亿元下降9.1%至21.99亿元，主要是自产焦炭和甲醇销售量同比减少。

• 毛利及毛利率

2012年上半年，公司煤焦化业务实现毛利1.46亿元，比上年同期3.49亿元减少2.03亿元，下降58.2%；毛利率6.2%，比上年同期12.6%减少6.4个百分点，主要是焦炭销售价格同比降幅较大。

3) 煤矿装备业务分部

• 营业收入

2012年上半年，公司煤矿装备业务的营业收入从2011年上半年的43.62亿元增长3.9%至45.32亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2011年上半年的37.53亿元增长5.9%至39.76亿元，主要原因是煤机产品销量同比增加。

• 营业成本

2012年上半年，煤矿装备业务的营业成本从2011年上半年的34.89亿元增长2.3%至35.69亿元，主要原因是煤机产品销量同比增加。

• 毛利及毛利率

2012年上半年，煤矿装备业务实现毛利9.63亿元，比上年同期8.73亿元增加0.90亿元，增长10.3%；毛利率21.2%，比上年同期20.0%增加1.2个百分点。

4) 其他业务分部

2012年上半年，公司电解铝、电力等其他业务分部实现营业收入20.58亿元，比上年同期21.53亿元减少0.95亿元，下降4.4%；实现毛利1.76亿元，比上年同期1.53亿元增加0.23亿元，增长15.0%；毛利率8.6%，比上年同期7.1%增加1.5个百分点。

(3) 营业税金及附加

2012年上半年，公司营业税金及附加从2011年上半年的6.93亿元增长3.5%至7.17亿元。

(4) 期间费用

2012年上半年，公司销售费用从2011年上半年的51.41亿元增长13.7%至58.45亿元，主要是公司经营规模扩大，承担运费结算的煤炭销量增加，以及自2011年10月份起港口建设费征收标准提高4元/吨使销售费用相应增加；管理费用从2011年上半年的19.51亿元增长10.6%至21.57亿元，主要是经营规模扩大使人工费用相应增加，以及中煤平朔公司根据当地政府规定计提采矿排水水资源费增加；财务费用净额从2011年上半年的0.18亿元增加1.55亿元至1.73亿元，主要是发行中期票据以及银行借款增加使费用化的利息支出增加3.61亿元，而利息收入同比增加1.63亿元以及中煤平朔公司日元贷款因汇率变动本期形成汇兑收益0.17亿元(上年同期为汇兑损失0.22亿元)抵减了费用化利息支出的部分增幅。

(5) 资产减值损失

2012年上半年，公司资产减值损失从2011年上半年的0.89亿元增长109.0%至1.86亿元，主要原因是本期所属企业根据市场情况对库存商品和期限较长的备品备件等计提存货跌价准备1.08亿元。此外，计提应收款项坏账损失0.05亿元，同比减少0.49亿元；固定资产减值准备0.73亿元，同比增加0.39亿元。

(6) 投资收益

2012年上半年，公司投资收益从2011年上半年的0.35亿元增加1.79亿元至2.14亿元，主要原因是华晋焦煤公司分立后，本期按持股比例确认对华晋焦煤公司的投资收益0.85亿元。此外，公司按持股比例确认其他参股公司投资净收益1.29亿元，同比增加0.94亿元。

(7) 营业外收入

2012年上半年，公司营业外收入从2011年上半年的0.46亿元增长104.3%至0.94亿元，主要原因是所属企业本期将无法支付的应付款项转入所致。

(8) 营业外支出

2012年上半年，公司营业外支出从2011年上半年的0.21亿元增长147.6%至0.52亿元，主要原因是本期所属企业非流动资产处置损失同比增加。

(9) 所得税费用

2012年上半年，公司所得税费用从2011年上半年的17.67亿元下降4.0%至16.96亿元。

(10) 少数股东损益

2012年上半年，公司少数股东损益从2011年上半年4.42亿元下降32.1%至3.00亿元，主要是所属全资子公司本年度实现的净利润同比减少，少数股东按持股比例分享部分减少。

(11) 归属于母公司股东的净利润

2012年上半年，公司归属于母公司股东的净利润从2011年上半年的49.74亿元下降4.1%至47.69亿元。

3、资产、负债及权益状况分析

(1) 资产构成分析

2012年6月30日和2011年12月31日，公司主要资产项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2012年 6月30日	占总资产 比重(%)	2011年		增减	
			12月31日 (经重述)	占总资产 比重(%)	增减额	增减幅(%)
流动资产合计	521.91	31.8	568.28	35.7	-46.37	-8.2
其中：应收账款	87.21	5.3	55.54	3.5	31.67	57.0
预付款项	29.78	1.8	26.19	1.6	3.59	13.7
应收利息	1.31	0.1	3.16	0.2	-1.85	-58.5
存货	76.63	4.7	72.91	4.6	3.72	5.1
非流动资产合计	1,117.70	68.2	1,024.36	64.3	93.34	9.1
其中：长期股权投资	99.34	6.1	89.33	5.6	10.01	11.2
固定资产	363.78	22.2	292.34	18.4	71.44	24.4
在建工程	278.69	17.0	286.97	18.0	-8.28	-2.9
无形资产	343.26	20.9	313.45	19.7	29.81	9.5
其他非流动资产	19.09	1.2	29.90	1.9	-10.81	-36.2
资产总计	1,639.61	100.0	1,592.64	100.0	46.97	2.9

对变动较大的资产项目分析如下：

应收账款：于2012年6月30日，应收账款账面净额为87.21亿元，比2011年12月31日增加31.67亿元，增长57.0%。账龄6个月以内的应收账款净额74.14亿元，占应收账款净额的85.0%，比年初增加27.37亿元，增长58.5%，占应收账款增加总额的86.4%，主要原因是公司为适应煤炭市场形势，对重点用户适当调整了销售政策和结算模式，使应收账款增加。

预付款项：于2012年6月30日，预付款项账面净额为29.78亿元，比2011年12月31日增加3.59亿元，增长13.7%，主要原因是公司所属企业生产经营需要预付的运费、材料等款项增加。

应收利息：于2012年6月30日，应收利息账面余额为1.31亿元，比2011年12月31日减少1.85亿元，下降58.5%，主要原因是公司本期收回上年度计提的银行存款利息。

存货：于2012年6月30日，存货账面净额为76.63亿元，比2011年12月31日增加3.72亿元，增长5.1%，主要原因是本期铝产品、煤炭产品等库存商品增加以及所属企业根据生产经营需要储备的材料增加。

长期股权投资：于2012年6月30日，长期股权投资账面净额为99.34亿元，比2011年12月31日净增加10.01亿元，增长11.2%，主要原因是公司本期按持股比例对合营公司及联营公司的投资增加。

固定资产：于2012年6月30日，固定资产账面净额为363.78亿元，比2011年12月31日净增加71.44亿元，增长24.4%，主要原因是本期东露天煤矿等在建项目转固、机器设备购置等增加固定资产原值90.61亿元，本期计提固定资产折旧18.22亿元、固定资产减值准备0.73亿元。

在建工程：于2012年6月30日，在建工程账面余额为278.69亿元，比2011年12月31日净减少8.28亿元，下降2.9%，主要原因是本期公司所属东露天煤矿和收购整合的地方煤矿转固减少在建工程87.31亿元，在建项目投入增加在建工程79.03亿元。

无形资产：于2012年6月30日，无形资产账面净额为343.26亿元，比2011年12月31日净增加29.81亿

元，增长9.5%，主要原因是公司所属企业收购整合地方煤矿支付资源价款等增加无形资产31.92亿元，本期无形资产摊销2.08亿元。

其他非流动资产：于2012年6月30日，其他非流动资产余额19.09亿元，比2011年12月31日净减少10.81亿元，下降36.2%，主要原因是所属企业基于项目进度情况，将已实现的投资及资源收购预付款转入无形资产所致。

(2) 负债构成分析

2012年6月30日和2011年12月31日，公司的主要负债项目构成及变化情况如下表所示：

单位：亿元

	2012年 6月30日	占总负债 比重(%)	2011年		增减额	增减幅(%)
			12月31日 (经重述)	占总负债 比重(%)		
流动负债合计	275.95	41.3	293.11	46.0	-17.16	-5.9
其中：短期借款	12.55	1.9	22.55	3.5	-10.00	-44.3
应付账款	116.46	17.4	102.09	16.0	14.37	14.1
应付职工薪酬	7.67	1.1	6.40	1.0	1.27	19.8
应交税费	18.96	2.8	36.71	5.8	-17.75	-48.4
应付利息	7.98	1.2	3.37	0.5	4.61	136.8
其他应付款	60.38	9.0	81.31	12.8	-20.93	-25.7
非流动负债合计	392.04	58.7	344.30	54.0	47.74	13.9
其中：长期借款	162.26	24.3	114.56	18.0	47.70	41.6
负债总计	667.99	100.0	637.41	100.0	30.58	4.8

对变动较大的负债项目分析如下：

短期借款：于2012年6月30日，短期借款账面余额为12.55亿元，比2011年12月31日减少10.00亿元，下降44.3%，主要原因是本期公司所属企业偿还到期的银行借款。

应付账款：于2012年6月30日，应付账款账面余额为116.46亿元，比2011年12月31日增加14.37亿元，增长14.1%，主要原因是公司生产经营规模扩大和在建项目工程建设投入增加，使应付的材料采购和工程款等增加。

应付职工薪酬：于2012年6月30日，应付职工薪酬账面余额为7.67亿元，比2011年12月31日增加1.27亿元，增长19.8%，主要原因是公司所属企业本期负担暂未支付的工资及附加费增加。

应交税费：于2012年6月30日，应交税费账面余额为18.96亿元，比2011年12月31日减少17.75亿元，下降48.4%，主要原因是公司本期支付的税费增加。

应付利息：于2012年6月30日，应付利息账面余额为7.98亿元，比2011年12月31日净增加4.61亿元，增长136.8%，主要原因是公司本期计提中期票据利息等使应付利息增加。

其他应付款：于2012年6月30日，其他应付款账面余额为60.38亿元，比2011年12月31日净减少20.93亿元，下降25.7%，主要是本期公司根据有关协议规定支付了股权收购款。

董事会报告

长期借款：于2012年6月30日，长期借款账面余额为162.26亿元，比2011年12月31日净增加47.70亿元，增长41.6%，主要原因是公司所属企业因项目建设需要增加的银行借款。

(3) 股东权益构成分析

于2012年6月30日，公司股东权益总额971.62亿元，比2011年12月31日净增加16.39亿元，增长1.7%。其中归属于母公司的股东权益834.75亿元，比2011年12月31日净增加20.77亿元，增长2.6%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

资本公积：于2012年6月30日，资本公积账面余额为379.05亿元，比2011年12月31日净减少4.12亿元，下降1.1%，主要原因是本期收购非全资子公司少数股东的股权，支付对价超过被收购单位可辨认净资产公允价值部分冲减资本公积。

未分配利润：于2012年6月30日，未分配利润账面余额为256.88亿元，比2011年12月31日净增加18.42

亿元，增长7.7%，主要原因是本期公司实现归属于母公司股东的净利润使未分配利润增加，而分派2011年度末期股息使未分配利润减少。

专项储备：于2012年6月30日，专项储备账面余额为40.02亿元，比2011年12月31日净增加6.47亿元，增长19.3%，主要是公司所属企业计提未用的专项基金增加。

少数股东权益：于2012年6月30日，少数股东权益账面余额为136.87亿元，比2011年12月31日净减少4.38亿元，下降3.1%，主要原因是公司本期收购非全资子公司少数股东的股权使少数股东权益减少。

4、现金流量状况

截止2012年6月30日，公司现金及现金等价物余额148.11亿元，比年初209.27亿元减少61.16亿元，下降29.2%。

公司2012年上半年和2011年上半年现金流量状况如下：

单位：亿元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月 (经重述)	增减额	同比 增减幅(%)
经营活动现金流量净额	41.39	60.27	-18.88	-31.3
投资活动现金流量净额	-117.33	-173.78	56.45	-32.5
筹资活动现金流量净额	14.78	6.76	8.02	118.6
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-0.10	0.10	-
现金及现金等价物净减少额	-61.16	-106.85	45.69	-42.8

经营活动产生现金流入净额从2011年上半年的60.27亿元下降31.3%至41.39亿元。2012年上半年，公司为适应煤炭市场形势，对重点用户适当调整了销售政策和结算模式，使应收账款增幅较大，而应收票据、经营性其他应收款等比年初减少抵减了应收账款的增幅，使经营性应收项目占用资金同比基本持平，但由于本期支付各项税费等增加使截止2012年6月30日的经营性应付款变动额同比减少22.82亿元，使公司经营性现金流入净额同比减少。

投资活动产生的现金流出净额从2011年上半年的173.78亿元下降32.5%至117.33亿元。2012年上半年，随着公司项目建设的全面推进，公司围绕主业建设发展用于工程建设、设备购置和股权投资等投资活动的现金支出同比增加48.92亿元，但由于本期安排初始存期超过三个月定期存款的资金比年初减少21.33亿元形成现金流入，而上年同期安排初始存期超过三个月定期存款的资金比年初增加80.29亿元形成现金流出，使投资活动产生的现金流出净额同比减少。

筹资活动产生现金流入净额从2011年上半年的6.76亿元增长118.6%至14.78亿元，主要是公司因生产经营和项目建设需要增加银行借款使取得借款收到的现金同比增加23.48亿元，偿还债务支付的现金同比增加13.09亿元。

5、主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母		占本公司	
					公司股东	公司股东	合并归属	于母公司
					的净资产	营业收入	净利润	净利润
								润比例(%)
中煤平朔煤业有限责任公司*	煤炭生产	煤炭	1,156,543.68	5,490,402.69	2,956,806.74	2,108,065.04	379,464.99	79.6
上海大屯能源股份有限公司	煤炭生产	煤炭、电解铝等	72,271.80	1,132,066.80	764,125.96	515,057.65	59,028.23	12.4

* 于2012年7月19日更名为中煤平朔集团有限公司

6、或有事项及其他重要事项

报告期内，公司涉及若干与日常经营业务相关的法律诉讼和仲裁事项。尽管目前无法确定这些或有事项的结果，本公司相信任何由此引起的负债将不会对公司的财务状况或经营业绩造成重大不利影响。

7、公司的重大会计政策或会计估计变更对公司利润产生的影响

本报告期内无重大会计政策或会计估计变更。

8、公允价值内控制度及计量情况

公司及所属企业对于以公允价值作为计量基础的资产和负债的会计核算和财务管理均建立了比较完善的内部控制，严格遵循企业会计准则，审慎而又恰当选用公允价值并定期复核，确保会计记录的准确性和会计核算的规范性。



(三) 报告期内公司投资情况

1、报告期内资本支出计划完成情况

2012年本公司资本支出计划紧紧围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力四大主业板块展开，包括基本建设项目、固定资产购置及维修、股权投资三类，2012年资本支出计划总计431.46亿元，报告期内合计完成142.20亿元，占年度计划的32.96%。

单位：亿元

序号	业务板块	2012年1-6月		2012年计划	完成比率(%)
		资本支出 计划完成情况	占合计(%)		
1	煤炭	84.86	59.68	232.33	36.53
2	煤化工	50.02	35.18	170.91	29.27
3	煤矿装备	5.25	3.69	18.41	28.51
4	电力	0.05	0.03	2.70	1.78
5	其他	2.02	1.42	7.11	28.39
	合计	142.20	100.00	431.46	32.96

报告期内，公司努力克服重点项目地处北方，施工期短的困难，积极推进在建项目建设，投资完成情况优于去年同期。但电力项目按照国家产业政策规定，尚在办理审批手续，将在获得政府批准后安排开工建设。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：亿元

募集年份	募集方式	募集资金净额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用 募集资金总额	尚未使用 募集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去向
2006	首次公开发行H股	144.66	-	144.66	-	-
2008	首次公开发行A股	253.20	17.55	186.16	67.04	在募集资金专用账户开设银行以定期存款方式进行存储。
合计	/	397.86	17.55	330.82	67.04	/

(2) H股募集资金使用情况

本公司H股募集资金所得款项在扣除了相关费用后，净额144.66亿元。截至2009年12月31日止年度，该所得款项净额已按H股招股书中披露的用途全部使用完毕，截止2012年6月30日，H股募集资金投资项目中的安太堡井工矿和黑龙江25万吨/年甲醇项目已建成投产，并产生收益。东露天煤矿主要工程基本完成，铁路专用线计划10月份具备通车条件。

(3) A股募集资金使用情况

截止2012年6月30日，本公司实际投入涉及A股募集资金项目的款项共186.16亿元，约占A股募集资金净额的73.5%，具体运用情况如下：

单位：亿元

募集资金净额	253.20	报告期内已使用募集资金总额	17.55
		已累计使用募集资金总额	186.16

承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
鄂尔多斯2,500万吨/年煤矿、420万吨/年甲醇及300万吨/年二甲醚项目及配套工程项目	否	41.58	25.49	否	—	—
黑龙江1,000万吨/年煤矿、180万吨/年甲醇、60万吨/年烯烃及配套工程项目	否	—	0.12	否	—	—
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	否	41.33	41.33	是	—	—
乌审旗蒙大矿业有限责任公司纳林河二号矿800万吨/年煤矿项目	是	16.69	13.30	是	—	—
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿600万吨/年煤矿项目	是	44.64	16.94	是	—	—
山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	28.06	8.53	是	—	—
陕西延安禾草沟煤矿有限公司(筹)禾草沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	12.00	12.00	是	—	—
中煤张家口煤矿机械有限责任公司煤机装备产业园建设项目	是	23.62	19.07	是	—	—
陕西榆林能源化工有限公司60万吨/年聚乙烯、60万吨/年聚丙烯能源化工综合利用项目	是	21.00	21.00	是	—	—
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	是	28.38	28.38	是	—	—
合计	—	—	186.16	—	—	—

未达到计划进度的说明(分具体项目)	鄂尔多斯2,500万吨/年煤矿、420万吨/年甲醇及300万吨/年二甲醚及配套工程项目目前正在积极推进项目核准，项目开工前准备工作已基本完成。
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专用账户开设银行以定期存款方式进行存储。

3、非募集资金投资情况

2012年上半年主要非募集资金投资项目情况如下：

单位：亿元

项目名称	项目金额	项目进度		项目收益情况
		2012年1-6月实际完成	至2012年6月底累计完成	
山西乡宁王家岭煤矿	50.21	3.83	43.58	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
江苏孔庄矿井改扩建工程	5.32	0.30	5.12	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
平朔安家岭一号井选煤厂扩能改造	1.40	0.05	1.16	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
新疆106煤矿改扩建	6.77	0.76	3.88	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
山西灵石焦炉煤气制化肥	9.97	2.72	7.92	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
鄂尔多斯蒙大煤制甲醇	35.47	4.56	15.82	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
鄂尔多斯图克大化肥一期工程	95.06	10.45	33.82	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
鄂尔多斯工程塑料项目	104.22	0.38	0.65	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
鄂尔多斯装备制造基地项目	8.99	0.49	3.99	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。
江苏高精度铝板带	17.01	0.00	16.11	2012年2月通过竣工验收，已正式生产。
山西平朔粉煤灰资源化综合利用示范项目	8.34	1.02	3.10	该项目尚未竣工，目前尚未产生收益。

此外，公司于2011年12月30日签署了收购中国大唐集团公司持有鄂尔多斯银河鸿泰煤电有限公司股权的协议，并于今年上半年支付剩余股权价款21.60亿元；完成了对上海证大投资发展有限公司持有的蒙大矿业公司15%股权、蒙大化工公司10%股权的收购，分别支付股权价款9.15亿元、1.30亿元。

(四) 董事会会议情况

报告期内，本公司董事会共召开了两次会议。

2012年3月27日召开了第二届董事会2012年第一次会议，审议并通过了24项议案，具体如下：

- 1、关于公司2011年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- 2、关于公司2011年度董事会报告的议案；
- 3、关于公司2011年度财务报告的议案；
- 4、关于公司2011年度利润分配预案的议案；

- 5、关于公司2012年度生产经营计划的议案；
- 6、关于公司2012年资本支出计划的议案；
- 7、关于公司2012年度财务计划的议案；
- 8、关于公司聘请2012年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案；
- 9、关于公司董事、监事2012年度薪酬的议案；
- 10、公司董事会关于公司2011年度内部控制自我评价报告的议案；
- 11、关于公司2011年社会责任报告的议案；
- 12、关于公司高级管理人员2012年度经营业绩考核指标的议案；
- 13、关于收购山西中新唐山沟煤业有限责任公司80%股权的议案；
- 14、关于收购中国煤炭销售运输有限责任公司100%股权的议案；
- 15、关于投资建设鄂尔多斯工程塑料项目的议案；
- 16、关于为太原煤气化龙泉能源发展有限责任公司提供担保的议案；
- 17、关于王家岭煤矿项目融资主体暨被担保人变更的议案；
- 18、关于为华晋焦煤有限责任公司资源整合并购贷款提供担保的议案；
- 19、关于为华晋焦煤有限责任公司瓦斯发电厂二期项目借款提供担保的议案；
- 20、关于修改《公司章程》的议案；
- 21、关于修改《股东大会议事规则》的议案；
- 22、关于修改《董事会议事规则》的议案；
- 23、关于修订董事会《审核委员会工作细则》、《薪酬委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》及《独立董事工作制度》的议案；
- 24、关于召开2011年度股东周年大会的议案。

2012年4月27日召开了第二届董事会2012年第二次会议。

该次会议审议并通过了关于公司《2012年第一季度报告》的议案、关于修订《内幕信息知情人登记制度》的议案，听取了关于公司审计、安全、健康、环保等方面2011年工作完成情况及2012年工作安排、董事会2011年决议执行情况、资本支出计划2012年第一季度完成情况和公司关联方情况的汇报。

(五) 董事会各专门委员会会议

1、审核委员会

报告期内，董事会审核委员会共召开了三次会议。

2012年3月5日召开了第二届董事会审核委员会2012年第一次会议，审议并通过了关于修订公司《董事会审核委员会工作细则》的议案，听取了公司外部审计师关于公司2011年度财务报告初步审计情况的汇报。

2012年3月26日召开了第二届董事会审核委员会2012年第二次会议，听取了公司外部审计师关于公司2011年度财务报告审计完成情况的汇报，审议并通过了如下14项议案：

- (1) 关于公司2011年年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司2011年度财务报告的议案；
- (3) 关于公司2011年度利润分配预案的议案；
- (4) 关于公司2012年度生产经营计划的议案；
- (5) 关于公司2012年度财务计划的议案；
- (6) 公司董事会关于公司2011年度内部控制自我评价报告的议案；
- (7) 关于公司聘请2012年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案；
- (8) 关于收购山西中新唐山沟煤业有限责任公司80%股权的议案；
- (9) 关于收购中国煤炭销售运输有限责任公司100%股权的议案；

董事会报告

- (10) 关于为太原煤气化龙泉能源发展有限责任公司提供担保的议案。
- (11) 关于王家岭煤矿项目融资主体暨被担保人变更的议案
- (12) 关于为华晋焦煤有限责任公司资源整合并购贷款提供担保的议案
- (13) 关于为华晋焦煤有限责任公司瓦斯发电厂二期项目借款提供担保的议案
- (14) 关于修订董事会《独立董事工作制度》的议案

2012年4月26日召开了第二届董事会审核委员会2012年第三次会议，审议并通过了公司2012年第一季度报告的议案，听取了关于2012年工作安排的关于公司关联方情况的汇报。

董事会审核委员会已审阅本公司2012年中期报告。

2、薪酬委员会

报告期内，董事会薪酬委员会于2012年3月26日召开了一次会议，审议并通过了如下4项议案：

- (1) 关于公司2011年年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司董事、监事2012年度薪酬的议案；
- (3) 关于公司高级管理人员2012年度经营业绩考核指标的议案；
- (4) 关于修订董事会《薪酬委员会工作细则》的议案。

3、战略规划委员会

报告期内，董事会战略规划委员会于2012年3月26日召开了一次会议，审议并通过了如下3项议案：

- (1) 关于公司2011年年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司2012年度资本支出计划的议案；
- (3) 关于投资建设鄂尔多斯工程塑料项目的议案。

4、安全、健康及环保委员会

报告期内，董事会安全、健康及环保委员会于2012年3月26日召开了一次会议，审议并通过了如下2项议案：

- (1) 关于公司2011年年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司2011年度社会责任报告的议案。

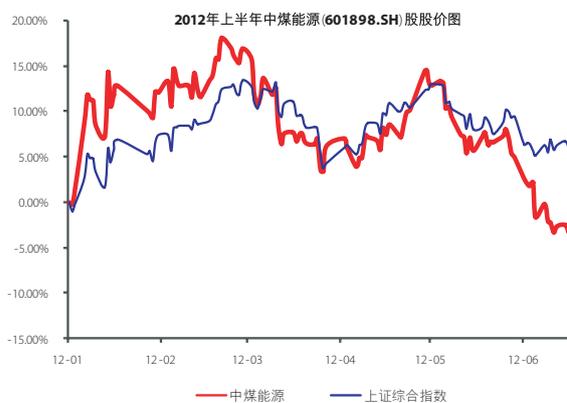
5、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会于2012年3月26日召开了一次会议，审议并通过了如下2项议案：

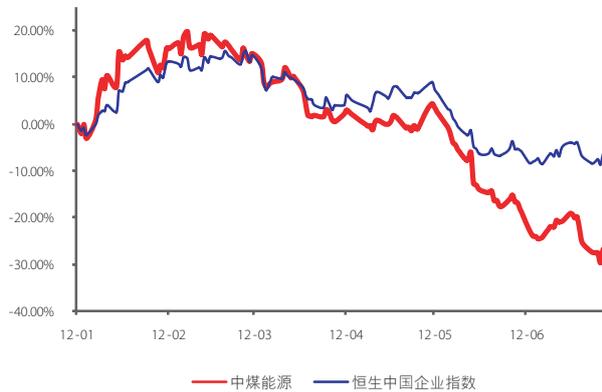
- (1) 关于公司2011年年度报告及其摘要、2011年度业绩公告的议案；
- (2) 关于修订董事会《提名委员会工作细则》的议案。

(六) 投资者关系

2012年上半年，全球经济复苏低于预期，欧债危机不断恶化，全球金融市场持续动荡。国内方面，外需疲软，内需不振，经济下行压力加大。面对复杂多变的国内外经济形势，中国政府加大预调微调力度，提高政策的针对性、灵活性和前瞻性，积极采取扩大内需的政策措施，为保持经济平稳较快发展创造良好政策环境。截止2012年6月30日，上证指数以2,225.43点收盘，较年初上涨2.5%；香港恒生国企指数报收9,574.84点，较年初下跌6.5%。



2012年上半年中煤能源(01898.HK)H股股价走势



中煤能源始终高度重视投资者关系管理工作，将维护投资者关系作为一项持续性战略管理行为。公司通过加强与投资者全方位的联系和沟通，向现有和潜在的投资者高透明度地展现公司经营情况及发展前景，以增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平。2012年上半年，公司通过组织境内外非交易路演、召开业绩发布会、参加国内外投资者论坛、接待投资者来访调研等多种方式与资本市场进行了广泛沟通，共计开展各类投资者会谈266场，会见921人次。其中：举办业绩发布会及说明会3场、非交易路演67场；参加13家国内外券商举办的33场论坛。

公司不断加强与投资者的沟通和联系，拓宽主动信息披露的深度与广度。及时通过公司网站发布有关股东通函、通知和公告，坚持披露月度生产经营数据，全面介绍公司最新发展动态。采取多种有效方式保持与煤炭行业分析师和基金经理的密切沟通，针对公司生产经营中遇到的重大事项，主动召开专题电话会议，认真解答投资者的问题。安排专人负责维护投资者咨询热线、传真和邮箱，耐心、细致地回覆投资者的各类问题，随时与中小投资者保持紧密联系。

公司高度重视资本市场的建议和反馈，持续改进投资者关系工作水平。密切跟踪主流券商对公司评级与估值的变化，研究分析上市公司估值模型建立的方式与方法，有针对性与煤炭行业分析师就其关心的问题进行深入交流，协助资本市场正确认识公司内在的投资价值。

公司注重与主流财经媒体建立通畅的沟通渠道。2012年上半年，中煤能源与主流财经媒体举办了交流座谈活动，全面展示中煤能源优良的经营业绩和良好的发展潜力，为公司长远发展营造良好的媒体环境。

2012年上半年投资者关系活动一览

项目	时间	类别	活动名称	场别	会见人数
重要活动	2012年3月	A	2011年业绩发布会	1	37
			非交易路演：上海、深圳	11	35
	2012年3月	H	2011年业绩发布会	1	134
			业绩发布媒体会	1	25
			非交易路演：香港、新加坡、日本、美国、欧洲	56	122
小计			70	353	
投资论坛	2012年1月	H	瑞银大中华研讨会	10	47
	2012年1月	H	第十届德意志中国概念峰会	2	30
	2012年3月	A	第四届资本市场圆桌对话	1	50
	2012年4月	H	野村证券2012年中国投资论坛	3	20
	2012年5月	A	申银万国海外中资股投资策略研讨会	2	15
	2012年5月	H	里昂2012中国投资者论坛	1	22
	2012年5月	H	摩根士丹利第三届投资者峰会	5	26
	2012年5月	H	麦格理2012中国商品年会	1	32
	2012年6月	H	瑞信中国投资年会	3	9
	2012年6月	A	安信证券2012年中期投资策略会	1	4
	2012年6月	H	摩根大通第八届中国论坛	3	13
	2012年6月	H	渣打银行2012地球资源大会	10	48
	2012年6月	A	中信证券2012年中期策略会	1	25
	小计			43	341
日常接待	1-6月	A+H		147	201
反向路演		A+H		6	26
合计				266	921

董事会报告

2012年上半年，中煤能源成功入选《中国经济周刊》旗下智囊机构中国经济研究院推出的“2011年A股最赚钱公司100强”；中国上市公司市值管理研究中心、清华大学中国金融研究中心和新浪网联合发起举办的“2012中国资本品牌价值榜百强”；荣获《证券时报》颁发的“中国主板上市公司价值百强”；充分反映了公司近年来良好的经营业绩以及管理层在企业管治方面的不懈努力。

2012年下半年，中煤能源将继续本着透明、诚信、公平、公开的原则，与资本市场保持紧密的沟通，深化资本市场对公司的了解和认同，实现股东利益的最大化与公司内在价值提升的协调统一。

重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，本公司按照境内外法律法规和上市地上市规则的要求，继续致力于规范运作，完善公司治理制度体系，加快信息化建设，完善全面风险管理体系和内部控制体系，提升管理效率和公司治理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》、联交所上市规则等境内外规范性文件的要求。

在公司重大事项决策和日常经营管理中，按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求以及已界定的股东大会、董事会、监事会、经营层之间的职责和定位，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构各司其职、各负其责、相互支持、相互制衡，共同致力于为股东及社会创造价值。本公司董事会现由9名董事组成，其中包括执行董事2名、非执行董事2名、独立非执行董事5名。董事会下设战略规划委员会、审核委员会、薪酬委员会、提名委员会与安全、健康及环保委员会五个专门委员会，分别在战略规划、审计、人事薪酬、提名和安全生产等方面协助董事会履行决策和监控职能。

报告期内，本公司召开股东大会会议1次、董事会会议2次、监事会会议2次。

报告期内，本公司严格按照境内外上市地上市规则和公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地编制和披露了公司定期报告和临时公告。

报告期内，本公司与控股股东中煤集团在业务、人员、资产、财务等方面相互独立。

(二) 2011年度末期利润分配情况

本公司2011年度利润分配方案于2012年5月25日获得公司2011年股东周年大会审议批准。本公司按照中国企业会计准则下合并财务报表归属于公司股东的净利润人民币9,503,817,000元(中国企业会计准则和国际财务报告准则两种财务报表税后利润的较低者)的30%，计人民币2,851,145,100元向股东分派现金股利，以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.215元(含税)。该等末期股息已分别于2012年6月14日(A股)和2012年7月18日(H股)向本公司股东派发。

根据国家税务总局《关于中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函2008897号)，公司向境外H股非居民企业股东派发的现金股利，由公司按10%的税率代扣代缴企业所得税。依据国家税务总局和财政部关于从上市公司获得股息红利的个人所得税的规定，公司向A股自然人股东派发的现金股利，按其股利所得的50%计算个人应纳税所得额，由公司按现行税法规定的个人所得税20%的税率代扣代缴个人所得税。

根据国家税务总局《关于国税发1993045号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》(国税函2011348号)，境外居民个人股东从境内非外商投资企业在香港发行股票取得的股息红利所得，应按照“利息、股息、红利所得”项目，由扣缴义务人依法代扣代缴个人所得税，一般可按10%的税率缴纳个人所得税，但具体视各境外居民个人股东所居住国家与内地签订的相关税收协议而定。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策

根据公司《章程》规定，公司利润分配政策为：(1)公司在按规定弥补亏损和提取公积金后所余税后利润向股东分配股利时，优先考虑现金分红，具体分红比例由股东大会作出决议，并在股东大会结束后二个月内实施具体方案。(2)公司在分配有关会计年度的税后利润时，以中国企业会计准则和国际财务报告准则两种财务报表中税后利润数较少者为准进行分配。

按照上述规定，本公司董事会拟定利润分配方案时，将考虑本公司整体业务状况及策略、现金流量、财务业绩及资金需求、本公司股东利益、税项状况、法定及监管限制以及本公司董事会认为有关的其他因素。现时本公司董事会将按照每年可分配利润的20%至30%拟定利润分配方案。

2、现金分红政策的执行情况

公司自2007年-2011年间均按上述政策实施现金分红，累计现金分红10,828,491千元，占公司中国企业会计准则实现的归属于母公司股东净利润的平均比例为30.9%。公司利润分配方案均经董事会审议通过，并提交股东大会决策后及时向股东派发股息。决策过程中为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，努力维护中小股东的合法权益。

重要事项

(四) 2012年中期利润分配预案

本公司2012年度不进行中期利润分配。

(五) 股权激励计划

截止2012年6月30日，本公司尚未实行股权激励计划。

(六) 重大诉讼仲裁事项

截止2012年6月30日，本公司及下属公司未发生任何可能对本公司财务状况、经营业绩或现金流量产生重大不利影响的诉讼或仲裁。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权、委托贷款情况

1、证券投资情况

报告期内，本公司不存在证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	投资金额	股权比例(%)	期末账面值	报告	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
					期损益	权益变动		
601328	交通银行	359.09	0.00599	1,465.65	32.29	14.53	可供出售金融资产	-
合计	-	359.09	0.00599	1,465.65	32.29	14.53	可供出售金融资产	-

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资	持有数量	占该公司	期末账面	报告期	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
	成本(元)	(股)	股权比例(%)		损益(元)	权益变动(元)		
江苏银行股份有限公司	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	-	-	长期股权投资	-
合计	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	-	-	长期股权投资	-

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，本公司不存在买卖其他上市公司股份的情况

5、委托贷款情况

贷款对象	贷款金额(万元)	贷款期限	贷款利率(%)
河北中煤旭阳焦化有限公司	10,200	三年	7.47
河北中煤旭阳焦化有限公司	42,489	四年	8.18
延安市禾草沟煤业有限公司	100,000	半年	6.71
延安市禾草沟煤业有限公司	50,000	半年	6.10

(八) 修改公司章程

2012年5月25日，为符合香港联交所《上市规则》、《企业管治常规守则》的修订要求，同时满足境内监管机构的管治要求，本公司2011年度周年股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司章程进行了修订。

有关详情，请参见本公司于2012年5月25日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

(九) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(十) 报告期内公司重大关联交易事项

本公司2012年上半年的关联交易如下：

1、本公司与日常经营相关的经常性关联交易为：

本公司与中煤集团之间的经常性关联交易

目前，本公司与中煤集团已签署一系列的经常性关联交易框架协议，包括《煤炭供应框架协议》、《综合原料和服务互供框架协议》、《工程设计、建设及总承包服务框架协议》、《房屋租赁框架协议》、《土地使用权租赁框架协议》、《商标使用许可框架协议》等。

上述关联交易的定价为：商标许可使用费为1元/年；煤炭出口外销委托代理费已在框架协议中明确；工程设计、建设及总承包服务通过招标程序确定；其他项关联交易按照如下定价原则和顺序确定：

- (a) 凡有政府定价的，按政府定价；没有政府定价的，按政府指导价；
- (b) 没有政府定价及政府指导价的，按市场价；
- (c) 没有以上指标的，按协议价。

上述关联交易除商标许可外，均由独立股东批准了年度最高上限额。

报告期内，上述关联交易均按照已签署并公告的有关协议和上述定价原则履行，其中重大关联交易的情况如下：

单位：万元

序号	关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占营业收入或营业成本的比例(%)	结算方式
1	平朔煤炭工业公司	向对方采购材料及零备件	市场价格	市场价格	78,208.52	2.6	现金
2	中煤建设集团公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	41,296.23	1.4	现金
3	中煤第五建设公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	59,823.61	2.0	现金
4	中煤建筑安装工程公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	48,941.63	1.6	现金
5	西安设计公司	对方提供煤矿总承包服务	招标确定 市场价格	市场价格	15,641.50	0.5	现金

重要事项

报告期内，上述各项经常性关联交易的实际发生额及占营业成本的比例情况如下表：

单位：万元

序号	交易内容	交易金额	占营业成本比例(%)
1	煤炭出口代理支付费用	249	-
2	采购煤炭支付费用	31,505	1.1
3	综合原料和服务支付费用	119,867	4.0
4	工程设计、建设及总承包服务支付费用	204,728	7.4
5	房屋租赁支付费用	3,762	0.1
6	土地使用权租赁支付费用	3,081	0.1

报告期内，上述各项经常性关联交易的实际发生额及占营业收入的比例情况如下表：

单位：万元

序号	交易内容	交易金额	占营业成本比例(%)
1	生产材料和辅助服务取得收入	27,562	0.6
2	煤炭出口服务取得收入	2,635	0.1

上述各项经常性关联交易框架协议，均已在公司2011年年度报告中作出了充分披露。如上表所示，报告期内，上述经常性关联交易额占本公司营业收入或营业成本的比例较低，且其定价具有公允性；因此，上述经常性关联交易对公司财务状况及经营成果影响很小，不会对公司的独立性产生不利影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

2012年3月27日，本公司第二届董事会2012年第一次会议审议批准了《关于收购中国煤炭销售运输有限公司100%股权的议案》和《关于收购山西中新唐山沟煤业有限责任公司80%股权的议案》，同意收购中煤运销公司100%股权和唐山沟公司80%股权。目前，中煤运销公司的收购已完成工商变更登记手续，其已成为本公司全资子公司；唐山沟公司的收购工作正在积极推进中。

有关详情，请参见本公司于2012年3月27日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

3、报告期内，本公司与关联方共同对外投资的情况

报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情况。

4、本公司与关联方债权债务往来

报告期内，本公司不存在资金被控股股东及附属公司占用的情况。向其他关联方提供的资金，主要是公司以银行委托贷款方式向所属合营公司河北中煤旭阳焦化有限公司项目建设及生产经营提供的贷款。

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中煤集团及其附属公司	控股股东及其附属公司	-	-	-	-
其他关联方	合营公司	-	52,689	-	-
合计		-	52,689	-	-

(十) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

报告期内，本公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

报告期内，本公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

报告期内，本公司无重大租赁事项。

2、担保情况

报告期内，公司为所属中煤平朔公司等子公司提供担保215,961万元，对联营企业华晋焦煤公司、山西平朔煤矸石发电有限责任公司按照持股比例提供担保258,773万元，前述担保总额474,734万元，占公司净资产的比例为5.7%。其中银行借款担保456,723万元，承兑汇票及信用证担保18,011万元。上述担保中246,696万元担保合同签署于公司发行A股前，占52.0%；公司发行A股后签署担保合同228,038万元，占48.0%。公司发行A股后签订的担保合同，均按照上交所上市规则和公司《担保管理办法》履行了公司相关审议程序。

目前，上述被担保企业财务状况及盈利能力良好，未有明显迹象表明本公司有可能因上述担保承担连带清偿责任。具体担保情况详见下表：

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

单位：万元

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			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
				(协议签署日)	担保起始日	担保到期日							
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	9,300	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	50,200	2008年12月24日	2008年12月24日	2020年12月23日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	12,125	2008年3月28日	2008年3月28日	2022年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	46,076	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	9,981	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	57,000	2006年8月8日	2006年8月8日	2021年8月8日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	74,091	2011年6月28日	2011年6月28日	2022年6月28日	连带责任担保	否	否	-	否	是	联营公司

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)

33,266

报告期末担保余额合计(不包括对子公司的担保)

258,773

公司对控股子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计

-18,332

报告期末对子公司担保余额合计

215,961

公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)

担保总额

474,734

担保总额占公司净资产的比例(%)

5.7%

其中：

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额

336,173

上述三项担保金额合计

336,173

重要事项

需要说明的是，对华晋焦煤公司银行借款提供的199,273万元担保中，131,091万元用于王家岭煤矿项目建设，王家岭煤矿项目隶属于华晋焦煤公司分立后设立的中煤华晋公司。有关被担保主体变更事项已经公司董事会批准，并于2012年8月20日完成变更。

除上述担保外，经公司第二届董事会2012年第一次会议审议批准，本公司报告期内与太原煤气化龙泉能源发展有限公司签订了担保合同，担保金额不超过58,344万元，但截止到2012年6月30日该担保尚未实际发生。

本公司独立董事认为：

- (1) 中煤能源2012年6月末对外担保余额的52.0%为公司发行A股前签署担保合同的延续；公司成立后发生的担保履行了公司相关审议程序。
- (2) 中煤能源对于上述担保情况的信息披露真实、完整。
- (3) 对今后新增的担保，公司将继续按照法律、法规和《公司章程》及公司相关制度的有关规定履行审批和披露程序。

3、委托理财情况

报告期内，本公司未发生委托理财事项。

4、其他重大合同

报告期内，本公司未发生其他重大合同。

(二) 承诺事项履行情况

1、股份限售承诺

本公司控股股东中煤集团在本公司A股发行时，承诺其所持本公司股份自本公司在上交所上市交易之日起36个月内，不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。中煤集团持有的本公司A股股份已于2011年2月1日起解除限售并上市流通，该项承诺已履行完毕。限售期内，中煤集团严格遵守相关承诺，未发生违反上述承诺的情况。

2、减少同业竞争承诺

减少同业竞争方面，公司上市以来一直致力于解决控股股东中煤集团主业资产上市所遗留的同业竞争问题。中煤集团就存在的同业竞争事宜表示，在相关项目手续及证照完善后，争取1-2年内将中煤进出口公司相关业务和资产注入本公司，争取3-5年内将中煤集团山西金海洋能源有限公司、中煤龙化公司股权注入本公司，或通过其他方式解决同业竞争问题。本公司将综合考虑资本市场形势和发展战略等因素行使优先收购权。目前，解决同业竞争的有关工作正在积极推进中。

2012年3月27日，本公司第二届董事会2012年第一次会议审议批准了《关于收购中国煤炭销售运输有限公司100%股权的议案》和《关于收购山西中新唐山沟煤业有限责任公司80%股权的议案》，同意收购中煤运销公司100%股权和唐山沟公司80%股权。目前，中煤运销公司的收购已完成工商变更登记手续，其已成为本公司全资子公司；唐山沟公司的收购工作正在积极推进中。

鉴于国家对煤炭安全生产的监管要求更加严格，煤炭项目的审批过程较长，本公司将综合考虑资本市场形势和发展战略等因素，在相关项目手续相继完善后，本着对投资者高度负责的态度，按照“成熟一个，收购一个”的原则，逐步行使优先受让权，收购中煤集团相关煤炭及煤化工主业资产，减少中煤集团与本公司的同业竞争。

(三) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
境内会计师事务所名称	现聘任 普华永道中天会计师事务所有限公司
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外H股审阅费用	200万元
注册会计师名称	王斌红 沈畅

(四) 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

报告期内，本公司、本公司现任董事、监事、高级管理人员及本公司控股股东中煤集团，均未受到有关司法调查或监管机构的调查；且据本公司所知，报告期内，亦无针对本公司的司法调查或监管机构的调查在发生，或将要发生，或将来有可能发生。

请参见本公司于2012年3月27日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

2、中煤九鑫焦化有限责任公司涉及的周边居民搬迁问题

2010年5月，环境保护部发布《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》，其中涉及公司所属灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司周边居民搬迁的环保问题。对此，公司高度重视，目前已与当地政府就搬迁事宜达成初步意向。

(五) 其他重大事项

1、投资建设鄂尔多斯工程塑料项目

2012年3月27日，本公司第二届董事会2012年第一次会议审议通过了《关于公司投资建设鄂尔多斯工程塑料项目的议案》，同意公司投资建设鄂尔多斯工程塑料项目，该项目已于2011年1月获得内蒙古自治区发展和改革委员会备案批复(内发改产业字201149号)。目前，该项目专利技术已基本确定，初步设计和建设工作正在稳步推进中。有关详情，

(六) 期后事项

于2012年7月12日，本公司正式向中国银行间市场交易商协会提交了发行中期票据的注册申请文件，申请发行总额度为人民币150亿元的中期票据，募集资金将用于补充公司日常营运资金。于2012年8月15日，该项申请已获正式注册。本公司预计将在2012年下半年首期发行人民币50亿元的中期票据，期限为7年。



重要事项

(七) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网址及检索路径
中煤能源2011年度业绩快报	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-1-11	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年12月份主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-1-14	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2012年1月份主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-2-15	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2012年2月份主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-14	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源对外担保公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届监事会2012年第一次会议决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年社会责任报告		2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告		2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源关联交易公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源对外投资公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届董事会2012年第一次会议决议暨召开2011年度股东周年大会公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网址及检索路径
中煤能源年报摘要	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源年报		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源独立董事工作制度		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源董事会薪酬委员会工作细则		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源董事会审核委员会工作细则		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源董事会提名委员会工作细则		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源内部控制审计报告		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源独立董事2011年工作报告		2012-3-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源股票复牌暨上海能源公司下属孔庄煤矿发生透水事故的公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-4-12	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源2012年3月份主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-4-13	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源关于所属上海能源公司相关煤矿恢复生产的公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-4-14	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源关于上海能源公司所属孔庄煤矿恢复生产的公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报、 证券日报	2012-4-17	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com
中煤能源内幕信息知情人登记制度		2012-4-28	上交所： www.sse.com.cn 公司网站： www.chinacoalenergy.com

重要事项

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网址及检索路径
中煤能源第二届董事会2012年第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-4-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-4-28	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年度股东周年大会会议资料		2012-5-16	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2012年4月份主要生产经营数据公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-5-16	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年度股东周年大会的法律意见书		2012-5-26	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年度股东周年大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-5-26	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年度A股分红派息实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-6-1	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2012年5月份主要生产经营数据公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012-6-15	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com

合并及公司资产负债表

2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2012年 6月30日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 6月30日 公司	2011年 12月31日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	27,204,318	35,394,808	16,882,316	26,458,933
应收票据	五(2)	1,834,894	2,423,313	23,080	230,060
应收账款	五(3)、十一(1)	8,720,511	5,553,588	3,339,212	1,789,267
预付款项	五(4)	2,978,215	2,618,604	460,094	669,575
应收利息		130,529	316,371	714,862	829,351
应收股利		55,856	28,611	5,542,513	7,489,199
其他应收款	五(5)、十一(2)	3,084,928	2,589,156	1,196,065	962,326
存货	五(6)	7,663,032	7,290,886	376,882	167,584
一年内到期的非流动资产	五(7)	424,894	524,894	-	-
其他流动资产		94,318	87,505	70,939	44,812
流动资产合计		52,191,495	56,827,736	28,605,963	38,641,107
非流动资产					
可供出售金融资产		14,656	14,463	-	-
长期应收款	五(7)	137,004	114,713	11,541,094	11,661,094
长期股权投资	五(8)、十一(3)	9,933,548	8,933,156	63,790,759	59,230,570
投资性房地产		29,289	29,912	-	-
固定资产	五(9)	36,377,563	29,234,441	49,039	48,232
在建工程	五(10)	27,868,995	28,696,689	5,305	5,305
工程物资	五(11)	254,267	134,123	-	-
无形资产	五(12)	34,326,176	31,345,243	65,956	63,222
长期待摊费用		21,171	58,101	-	-
递延所得税资产	五(13)	897,853	885,193	15,525	17,362
其他非流动资产	五(14)	1,909,417	2,990,357	426,300	426,300
非流动资产合计		111,769,939	102,436,391	75,893,978	71,452,085
资产总计		163,961,434	159,264,127	104,499,941	110,093,192

合并及公司资产负债表

2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2012年 6月30日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 6月30日 公司	2011年 12月31日 公司
流动负债					
短期借款	五(15)	1,255,296	2,254,696	-	1,100,000
应付票据	五(16)	866,793	760,718	-	-
应付账款	五(17)	11,646,043	10,209,339	1,754,424	1,428,884
预收款项	五(18)	2,348,762	2,499,375	441,532	487,852
应付职工薪酬	五(19)	767,089	639,584	6,090	13,612
应交税费	五(20)	1,896,231	3,671,118	(69,007)	156,916
应付利息	五(21)	797,522	337,225	782,208	331,188
应付股利		934,066	8,794	795,268	96
其他应付款	五(22)	6,037,849	8,131,139	13,073,503	17,724,526
一年内到期的非流动负债	五(23)	1,045,395	798,449	80,000	80,000
流动负债合计		27,595,046	29,310,437	16,864,018	21,323,074
非流动负债					
长期借款	五(24)	16,226,272	11,456,013	5,926,000	4,746,000
应付债券	五(25)	14,950,364	14,955,000	14,950,364	14,955,000
长期应付款		171,653	174,022	-	-
专项应付款	五(26)	205,766	200,781	-	-
预计负债	五(27)	1,111,133	1,086,384	-	-
递延所得税负债	五(13)	6,259,069	6,267,068	-	-
递延收益	五(28)	279,888	291,206	-	-
非流动负债合计		39,204,145	34,430,474	20,876,364	19,701,000
负债合计		66,799,191	63,740,911	37,740,382	41,024,074

合并及公司资产负债表

2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2012年 6月30日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 6月30日 公司	2011年 12月31日 公司
股东权益					
股本	五(29)	13,258,663	13,258,663	13,258,663	13,258,663
资本公积	五(30)	37,905,190	38,316,952	38,498,418	38,408,380
盈余公积	五(31)	2,654,896	2,654,896	2,654,896	2,654,896
专项储备	五(32)	4,001,908	3,355,492	-	-
未分配利润	五(33)	25,688,062	23,846,377	12,347,582	14,747,179
外币报表折算差额		(33,655)	(34,335)	-	-
归属于母公司的股东权益合计					
		83,475,064	81,398,045	66,759,559	69,069,118
少数股东权益	五(34)	13,687,179	14,125,171	-	-
股东权益合计					
		97,162,243	95,523,216	66,759,559	69,069,118
负债及股东权益总计					
		163,961,434	159,264,127	104,499,941	110,093,192

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并及公司利润表

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2012年 6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年 6月30日 止6个月期间 合并 (经重述)	截至2012年 6月30日 止6个月期间 公司	截至2011年 6月30日 止6个月期间 公司
一、营业收入	五(35)、十一(4)	45,407,704	43,098,234	26,836,101	26,211,271
减: 营业成本	五(35)、十一(4)	(29,820,468)	(28,084,174)	(25,576,351)	(24,447,199)
营业税金及附加	五(36)	(716,774)	(693,160)	(44,612)	(98,589)
销售费用		(5,845,451)	(5,141,428)	(956,903)	(834,785)
管理费用		(2,156,710)	(1,950,778)	(58,195)	(136,049)
资产减值损失	五(37)	(186,166)	(88,553)	-	(14,924)
公允价值变动收益		-	5	-	-
加: 财务(费用)/收入-净额	五(38)	(172,639)	(18,480)	24,166	210,642
投资收益	五(39)、十一(5)	214,410	35,361	289,261	139,759
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		207,975	34,847	104,437	8,412
二、营业利润		6,723,906	7,157,027	513,467	1,030,126
加: 营业外收入	五(40)	93,843	46,210	5,653	1,676
减: 营业外支出	五(41)	(52,021)	(20,551)	(11,808)	(9,622)
其中: 非流动资产处置损失		(18,632)	(747)	-	-
三、利润总额		6,765,728	7,182,686	507,312	1,022,180
减: 所得税费用	五(42)	(1,696,414)	(1,767,114)	(55,764)	(221,330)
四、净利润		5,069,314	5,415,572	451,548	800,850
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润/(损失)		5,976	(14,536)		
归属于母公司股东的净利润		4,769,074	4,973,888		
少数股东损益		300,240	441,684		
五、每股收益(人民币元)					
基本每股收益	五(43)	0.36	0.38	不适用	不适用
稀释每股收益	五(43)	0.36	0.38	不适用	不适用
六、其他综合收益/(损失)		825	(3,420)	-	-
七、综合收益总额		5,070,139	5,412,152	451,548	800,850
归属于母公司股东的综合收益总额		4,769,899	4,970,468		
归属于少数股东的综合收益总额		300,240	441,684		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并及公司现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2012年 6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年 6月30日 止6个月期间 合并 (经重述)	截至2012年 6月30日 止6个月期间 公司	截至2011年 6月30日 止6个月期间 公司
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		50,380,010	49,333,547	30,010,112	30,053,601
收到其他与经营活动有关的现金	五(44a)	220,198	132,586	59,021	130,098
经营活动现金流入小计		50,600,208	49,466,133	30,069,133	30,183,699
购买商品、接受劳务支付的现金		(34,515,476)	(32,031,653)	(30,508,921)	(29,895,512)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,939,502)	(2,644,893)	(93,083)	(76,421)
支付的各项税费		(8,628,640)	(7,539,972)	(492,735)	(452,263)
支付其他与经营活动有关的现金	五(44b)	(377,596)	(1,222,948)	(28,322)	(15,063)
经营活动现金流出小计		(46,461,214)	(43,439,466)	(31,123,061)	(30,439,259)
经营活动产生/(使用)的 现金流量净额	五(45a)、十一(6)(a)	4,138,994	6,026,667	(1,053,928)	(255,560)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		100,000	900	-	-
取得投资收益所收到的现金		23,021	6,568	2,131,511	2,705,576
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		17,011	22,193	524	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(44c)	2,602,309	204,561	2,736,382	152,946
投资活动现金流入小计		2,742,341	234,222	4,868,417	2,858,522
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金净额		(10,054,711)	(7,218,771)	(45,991)	(219,011)
投资支付的现金		(4,214,192)	(2,054,310)	(6,446,726)	(3,971,357)
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额	五(45b)	(206,582)	(309,986)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(44d)	-	(8,029,165)	(230,093)	(8,327,575)
投资活动现金流出小计		(14,475,485)	(17,612,232)	(6,722,810)	(12,517,943)
投资活动使用的现金流量净额		(11,733,144)	(17,378,010)	(1,854,393)	(9,659,421)

合并及公司现金流量表

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2012年 6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年 6月30日 止6个月期间 合并 (经重述)	截至2012年 6月30日 止6个月期间 公司	截至2011年 6月30日 止6个月期间 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		89,024	190,000	11,400	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		77,624	190,000	-	-
取得借款收到的现金		6,023,633	3,675,800	1,200,000	1,100,000
筹资活动现金流入小计		6,112,657	3,865,800	1,211,400	1,100,000
偿还债务支付的现金		(1,990,981)	(681,781)	(1,120,000)	(20,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(2,642,972)	(2,507,046)	(2,281,689)	(2,222,450)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(78,394)	(122,511)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	(2,516,924)	(1,521,463)
筹资活动现金流出小计		(4,633,953)	(3,188,827)	(5,918,613)	(3,763,913)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		1,478,704	676,973	(4,707,213)	(2,663,913)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-	(10,395)	-	(1,886)
五、现金及现金等价物净减少额					
加: 期初现金及现金等价物余额		20,926,515	23,028,022	15,588,888	18,922,529
六、期末现金及现金等价物余额					
	五(45c)	14,811,069	12,343,257	7,973,354	6,341,749

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润			
2010年12月31日年末余额		13,258,663	38,049,039	1,853,358	3,156,753	17,146,852	(27,688)	12,081,859	85,518,836
同一控制下企业合并		-	114,898	-	-	91,616	-	(11,852)	194,662
2011年1月1日年初余额(经重述)		13,258,663	38,163,937	1,853,358	3,156,753	17,238,468	(27,688)	12,070,007	85,713,498
截至2011年6月30日止6个月									
期间增减变动额									
净利润(经重述)		-	-	-	-	4,973,888	-	441,684	5,415,572
其他综合收益/(损失)		-	132	-	-	-	(3,552)	-	(3,420)
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	205,000	205,000
利润分配									
对股东的分配	五(33)	-	-	-	-	(2,072,693)	-	(105,280)	(2,177,973)
专项储备	五(32)								
本期提取专项储备		-	-	-	2,106,583	-	-	125,950	2,232,533
本期使用专项储备		-	-	-	(1,247,040)	-	-	(21,954)	(1,268,994)
其他									
政府补助		-	1,050	-	-	-	-	1,050	2,100
2011年6月30日余额(经重述)		13,258,663	38,165,119	1,853,358	4,016,296	20,139,663	(31,240)	12,716,457	90,118,316
2011年12月31日年末余额		13,258,663	38,183,193	2,654,896	3,355,492	23,762,705	(34,335)	14,137,073	95,317,687
同一控制下企业合并		-	133,759	-	-	83,672	-	(11,902)	205,529
2012年1月1日年初余额(经重述)		13,258,663	38,316,952	2,654,896	3,355,492	23,846,377	(34,335)	14,125,171	95,523,216
截至2012年6月30日止6个月									
期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	4,769,074	-	300,240	5,069,314
其他综合收益		-	145	-	-	-	680	-	825
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	11,400	-	-	-	-	77,624	89,024
利润分配									
对股东的分配	五(33)	-	-	-	-	(2,851,145)	-	(208,494)	(3,059,639)
同一控制下企业合并生效前									
对原股东利润分配		-	-	-	-	(3,950)	-	-	(3,950)
专项储备	五(32)								
本期提取专项储备		-	-	-	2,157,794	-	-	79,198	2,236,992
本期使用专项储备		-	-	-	(1,511,378)	-	-	(27,571)	(1,538,949)
其他									
同一控制下企业合并		-	(134,288)	-	-	(72,294)	-	-	(206,582)
其中: 被收购企业未分配									
利润转增资本		-	72,294	-	-	(72,294)	-	-	-
应占联营企业和合营企业所有者									
权益变动份额		-	88,023	-	-	-	-	8,958	96,981
收购少数股东权益		-	(377,042)	-	-	-	-	(667,947)	(1,044,989)
2012年6月30日余额		13,258,663	37,905,190	2,654,896	4,001,908	25,688,062	(33,655)	13,687,179	97,162,243

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

股东权益变动表

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011年1月1日年初余额	13,258,663	38,246,150	1,853,358	9,606,029	62,964,200
截至2011年6月30日止6个月					
期间增减变动额					
净利润	-	-	-	800,850	800,850
利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(2,072,693)	(2,072,693)
2011年6月30日余额	13,258,663	38,246,150	1,853,358	8,334,186	61,692,357
2012年1月1日年初余额	13,258,663	38,408,380	2,654,896	14,747,179	69,069,118
截至2012年6月30日止6个月					
期间增减变动额					
净利润	-	-	-	451,548	451,548
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	11,400	-	-	11,400
利润分配					
提取盈余公积	-	-	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	(2,851,145)	(2,851,145)
其他					
丧失子公司控制权	-	-	-	-	-
应占联营企业所有者权益					
变动份额	-	78,638	-	-	78,638
2012年6月30日余额	13,258,663	38,498,418	2,654,896	12,347,582	66,759,559

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

中国中煤能源股份有限公司(以下简称“本公司”)是由中国中煤能源集团有限公司(原“中国中煤能源集团公司”, 2009年经国资委改组(2009)255号文件批准, 改制为国有独资公司, 同时公司名称变更为“中国中煤能源集团有限公司”, 以下简称“中煤集团”)于2006年8月22日独家发起设立的股份有限公司, 注册地为中国北京市朝阳区黄寺大街1号, 设立时总股本为80亿元, 每股面值1元。

经中国证券监督管理委员会证监国合字200627号文批准, 本公司于2006年12月29日完成了向境外投资者首次发行股票(H股)并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易, 发行后总股本增至11,733,330千元。

经中国证券监督管理委员会证监许可200899号文批准, 本公司于2008年2月1日完成了向境内投资者首次发行股票(A股)并在上海证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至13,258,663千元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事煤炭的生产和销售、煤焦化产品的生产、煤矿装备制造以及机电设备和矿用配件进口等业务。

本财务报表由本公司董事会于2012年8月21日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于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”)编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至2012年6月30日止6个月期间财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2012年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止, 本财务报表的编制期间为2012年1月1日到2012年6月30日。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足以冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后, 自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权, 在合并财务报表中, 子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积, 资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的, 调整留存收益。

(7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起, 本集团开始将其纳入合并范围; 从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司, 自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围, 并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时, 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的, 在合并财务报表中, 剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

(8) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金, 可随时用于支付的存款, 以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(9) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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, 股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团报告期内仅存在两类金融资产：应收款项和可供出售金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

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

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债, 包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款等, 以公允价值进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

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

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用可观察到的市场参数, 减少使用与本集团特定相关的参数。

(11) 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款, 按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时, 计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下:

一般信用组合	经常性往来业务的客户, 经评估没有特殊较高或较低的信用风险
其他信用组合	信用良好且交易频繁的长期客户, 经评估信用风险为极低的款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下:

一般信用组合	账龄分析法
其他信用组合	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法的计提比例列示如下:

	计提比例				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上
矿业	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
机械	0-5%	5-40%	40-60%	60-80%	80-100%
电解铝	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
电力	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%
煤化工	0-5%	5-20%	20-50%	50-80%	80-100%
商贸业	0-5%	5-20%	20-50%	50-80%	80-100%
技术、咨询服务业	0-5%	5-30%	30-50%	50-80%	80-100%

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: 存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低计量。

原材料主要包括原煤及用于煤炭生产和煤机生产的物料及辅助材料等, 产成品主要包括煤炭成品煤、焦炭及煤矿机械装备等。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 采用一次转销法进行摊销。

(13) 长期股权投资

长期股权投资包括: 本公司对子公司的长期股权投资; 本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资; 以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位; 合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位; 联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资, 在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后合并; 对合营企业和联营企业投资采用权益法核算; 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时, 按其账面价值超过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, 确认减值损失。减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(14) 投资性房地产

投资性房地产包括以出租为目的的建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为投资性房地产—建筑物。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-48年	3%-5%	2.0%-3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施(包括井巷工程)、机器设备、铁路、运输工具及其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 中煤集团投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出, 在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 递延剥离支出

露天煤矿的剥采比为到达煤层所需清除的剥离层或者废弃物的数量与对应煤炭开采量的比率。露天煤矿的当期剥离成本基于矿区已发生剥离的成本和长期剥采比计算确认。当期实际剥采比与长期剥采比存在差异时, 将差异部分对应的当期实际剥离支出予以递延计入固定资产, 或将前期已经递延计入固定资产的剥离支出予以转回并确认为当期剥离成本。长期剥采比为管理层基于矿区以往期间的实际剥采比和未来可以合理预计期间的计划剥采比等数据对矿区整体剥采比的估计数。于每个资产负债表日, 管理层根据当期更新的信息对长期剥采比进行重新评估和适当的调整。长期剥采比估计变更的影响于变更之日予以确认。

(c) 固定资产的折旧方法

除井巷工程按照工作量法计提折旧或使用维简费、安全费和其他类似性质煤炭生产专项基金购置的固定资产(附注二(30))外, 本集团其他固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。其预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10至50年	3%至5%	1.9%至9.7%
构筑物及其他辅助设施	15至30年	3%至5%	3.2%至6.5%
机器设备	8至18年	3%至5%	5.3%至12.1%
铁路	25至30年	3%至5%	3.2%至3.9%
运输工具及其他	5至15年	3%至5%	6.3%至19.4%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产(续)

(d) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(e) 固定资产的处置

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

(16) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(17) 勘探与评估开支

勘探与评估开支包括以下项目的直接成本: 研究及分析现有勘探资料; 进行地质研究; 勘探钻井及取样; 检测萃取及处理方法; 编制预可行性及可行性研究报告。勘探与评估开支也包括取得矿业权所产生的成本、进入有关区域支付的进场费及收购现有项目权益而应付第三方的款项。

项目的初期阶段, 除取得土地使用权和矿业权的成本外, 其他勘探与评估成本于发生时计入损益。在项目达到确实可行阶段后倘继续进行, 其支出予以资本化并转入物业、厂房及设备。倘证明项目不可行, 则其所有不可收回成本于利润表中列作费用。

(18) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款, 按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 无形资产

无形资产包括土地使用权、探矿权、采矿权及软件等, 以成本计量。公司制改建时中煤集团投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限20年至50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。

(b) 采矿权和探矿权

采矿权以成本减累计摊销列示, 并采用工作量法摊销。探矿权以取得时的成本计量, 并自转为采矿权且煤矿投产日开始, 采用工作量法摊销。

(c) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示, 采用直线法按5年摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(20) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(21) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。无形资产中的探矿权在转为采矿权并进行摊销前, 每年需就其减值进行测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费(含补充养老保险)及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指, 向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利, 在符合相关确认条件时, 将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利, 确认为预计负债, 计入当期费用。

除上述内退福利外, 于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(23) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

(24) 预计负债

因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务, 当履行该义务很可能导致经济利益的流出, 且其金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

(25) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入:

(a) 销售商品

煤炭、焦炭、煤矿机械装备和辅助材料及其它商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方, 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认(续)

(b) 提供劳务

劳务收入于提供服务的会计期间予以确认。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间, 采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(26) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(28) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(29) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

(30) 维简费、安全费用和其他类似性质煤炭生产专项基金

根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关地方政府部门的规定, 本集团按原煤产量提取煤矿维持简单再生产费用(“维简费”)、煤炭生产安全费用(“安全费”)及其他类似性质煤炭生产专项基金。

维简费主要用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出。安全费用主要为煤炭生产和煤炭井巷建筑设施安全支出。

其他类似性质煤炭生产专项基金目前主要包括煤矿发展转产发展基金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。煤矿转产发展基金主要用于煤矿转产人员安置、发展第三产业的投资支出, 发展循环经济的科研和设备支出。矿山环境恢复治理保证金主要用于矿区生态环境和水资源保护、矿区污染治理、矿区生态保护、治理和恢复直接相关的其他支出。可持续发展准备金主要用于发展连续替代产业和解决历史遗留问题。

上述费用和专项基金在提取时计入相关产品的成本, 同时记入专项储备科目。在使用时, 对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 同时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。上述专项基金需专设银行账户储存, 其提取、储存和使用需接受政府相关部门审核监督。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(i) 固定资产及无形资产的减值

固定资产及无形资产按成本减累计折旧及摊销列示。当发生任何事件或环境出现变化, 显示账面价值可能无法收回时, 就该等项目的账面价值是否发生减值予以审核。若某项资产的账面价值超过其可收回金额时, 按其差额确认减值损失。可收回金额以资产的公允价值减处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在估计资产的可收回金额时, 需作出多项假设, 包括与非流动资产有关的未来现金流量及折现率。倘若未来事项与该等假设不符, 可收回金额将需要作出修订, 这些修订可能会对本集团的经营业绩或者财务状况产生影响。

(ii) 固定资产的可使用年限

本集团的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时, 管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整, 或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此, 根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同, 因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(iii) 对煤炭储量的估计

煤炭储量是估计可以具有经济效益及合法的从本集团的矿区开采的煤炭数量。于计算煤炭储量时, 需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设, 包括产量、等级、生产技术、回采率、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和等级的估计, 需要取得矿区的形状、体积及深度的数据, 这些数据是由对地质数据的分析得来的, 例如采掘样本。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算, 以对数据进行分析。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(iii) 对煤炭储量的估计(续)

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化, 同时在经营期中会出现新的地质数据, 对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会在许多方面对本集团的经营成果和财务状况产生影响, 包括:

- (a) 资产的账面价值可能由于未来预计现金流量的变化而受到影响;
- (b) 按工作量法计算的或者按资产的可使用年限计算的计入损益的折旧和摊销可能产生变化;
- (c) 估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生影响, 从而使确认的预计负债的账面价值产生变化;
- (d) 由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

(iv) 应收账款及其他应收款

本集团管理层决定对应收账款及其他应收款所计提的坏账准备金额的估计乃按其客户的信用记录及目前的市场情况确定。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。

(v) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中, 很多交易和事项的最终的税务处理都存在不确定性, 在计提各个地区的所得税费用时, 本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异, 该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外, 递延所得税资产的转回取决于本集团于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计, 则须对递延所得税资产的价值作出调整, 因而可能对本集团的财务状况及经营业绩产生影响。

(vi) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

复垦、弃置及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定, 并将预期支出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行, 对未来土地及环境的影响变得明显的情况下, 有关成本的估计可能须不时修订。

(vii) 递延剥离支出

影响剥离成本的因素包括露天矿开采的整体地质条件、未来的采矿活动、可预见的未来期间的整体经营计划等其他因素。需要复杂的地质判断和计算来解释由此带来的数据变化。剥离成本的变化将会影响本集团的财务状况(例如: 固定资产)及经营成果(例如: 营业成本), 管理层于每个资产负债表日对剥离成本的合理性进行评估。

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%及25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%及17%
资源税	按自产原煤及焦煤的销量计算缴纳	2.5-8元/吨
营业税	应纳税营业额	3%及5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%至7%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%至5%
煤炭可持续发展基金	按原煤产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量计算缴纳	动力煤16元/吨(注1) 工程煤40元/吨 焦煤23元/吨及46元/吨

(注1) 根据《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》(山西省人民政府令第203号), 本集团位于山西省的若干子公司及分公司需缴纳煤炭可持续发展基金。可持续发展基金在计提时计入生产成本和应交税费, 按月向主管税务机关缴纳。

(2) 税收优惠及批文

本集团的下述子公司享受税收优惠待遇:

- (i) 抚顺煤矿电机制造有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函2009203号)的相关规定, 抚顺煤矿电机制造有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。
- (ii) 中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函2009203号)的相关规定, 中煤张家口煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。
- (iii) 中煤北京煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函2009203号)的相关规定, 中煤北京煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。
- (iv) 石家庄煤矿机械装备有限责任公司于2010年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函2009203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税率自2010年6月1日起从25%调整为15%。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文(续)

(v) 西安煤矿机械有限公司于2011年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函2009203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2011年1月1日起从25%调整为15%。

(3) 海外公司的所得税率

华光资源有限公司位于澳大利亚, 根据澳大利亚的税收法规, 其适用的企业所得税税率为30%。

四 企业合并及合并财务报表

(1) 主要子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
中国煤矿机械装备有限责任公司("装备集团")	北京市	4,563,998	煤矿机械的生产、设计、供应及进出口业务	100	100
中煤焦化控股有限责任公司("焦化控股")	北京市	928,814	焦炭化产品的生产及销售	100	100
中国煤炭开发有限责任公司("开发公司")	北京市	52,930	煤矿机械设备、仪器仪表的进出口业务	100	100
中煤招标有限责任公司("招标公司")	北京市	30,000	工程建设项目的招标业务	100	100
上海大屯能源股份有限公司("上海能源")	上海市	722,718	煤炭开采及销售	62.43	62.43
秦皇岛中煤储运有限公司("秦皇岛储运")	河北省秦皇岛市	40,903	煤炭的中转销售、仓储、铁路过轨费及煤炭装卸等业务	100	100
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司("秦皇岛有限")	河北省秦皇岛市	15,000	煤炭及制品批发	100	100

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
中煤能源山东有限公司 ("山东有限")	山东省 日照市	10,000	自营和代理机械设备、矿产、化工、五金产品、服装、鞋帽及技术进出口	100	100
天津中煤进出口有限公司 ("天津有限")	天津市	10,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100	100
上海中煤华东有限公司 ("上海华东")	上海市	100,000	煤炭贸易	100	100
朔州市格瑞特实业有限公司 ("朔州格瑞特")	山西省 朔州市	425,409	煤矸石发电	100	100
华光资源有限公司 ("华光资源")	澳大利亚 悉尼市	澳元 500千元	煤炭产品的进出口转口和易货贸易	100	100
中煤平朔煤业有限责任公司 ("平朔煤业")	山西省 朔州市	11,565,437	煤炭开采、销售, 煤化工, 煤矿机械设备研发、生产、销售	100	100
广州中煤华南销售有限公司 ("华南销售")	广东省 广州市	10,000	批发煤炭、煤炭制品、焦炭等	100	100
中煤能源黑龙江煤化工有限公司 ("黑龙江煤化工")	黑龙江省 伊兰县	2,027,134	煤炭生产、加工及贸易, 煤气、水、蒸汽的生产及销售	100	100
中煤能源新疆煤电化有限公司 ("新疆煤电化")	新疆自治区石河子 经济开发区	800,000	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、新能源项目投资开发和管理	60	60
中煤冀州银海煤化工有限责任公司 ("冀州银海")	河北省 冀州市	595,791	项目投资、液氨、碳酸氢铵、甲醇、二甲醚及相关化工产品的生产和销售、煤炭产品的经营销售	60	60

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
中煤能源伊犁煤电化有限公司 (“伊犁煤电”)	新疆自治区 察布查尔县	100,000	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、 新能源项目的投资与管理	100	100
中煤能源哈密煤业有限公司 (“哈密煤业”)	新疆自治区 哈密市	215,770	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、 新能源项目的投资与管理	100	100
中煤陕西榆林能源化工有限公司 (“陕西榆林”)	陕西省 榆林市	3,365,560	煤炭开采, 洗选和销售及煤化工产品 生产及销售	100	100
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司 (“鄂尔多斯化工”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	500,000	煤化工、建材生产、发电项目筹建、 建材及化工产品销售	100	100
中煤兴安能源化工有限公司 (“兴安能源”)	内蒙古自治区 乌兰浩特市	500,000	石灰石、萤石、聚氯乙烯及相关产品 生产经营	100	100
山西中煤华晋能源有限责任公司 (“中煤华晋”)	山西省 太原市	1,623,290	煤炭项目投资与建设	50	50(注1)
山西蒲县中煤晋昶矿业有限 责任公司(“晋昶矿业”)	山西省 临汾市	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、 矿山机械设备制造与销售	51	51

注(1)根据相关协议及章程, 本公司能够控制该公司的财务和经营政策, 因此本集团将中煤华晋作为子公司纳入合并范围。

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
山西中煤东坡煤业有限公司 (“东坡煤业”)	山西省 朔州市	718,880	原煤开采	100	100
中国煤炭销售运输有限 责任公司(“运销公司”)	北京市	202,468	煤炭批发经营、民用煤炭加工、 煤炭中转储存	100	100

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
朔州中煤平朔能源有限公司 ("朔中能源")	山西省 朔州市	150,000	煤炭生产及销售	100	100
陕西南梁矿业有限公司 ("陕西南梁")(注1)	陕西省 府谷县	145,930	煤炭生产加工	55	61.53
大同中煤出口煤基地建设有限 公司("大同出口煤")(注2)	山西省 大同市	125,000	煤炭洗选加工及销售	60	85.71
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限 责任公司("伊化矿业")	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,013,000	煤化工产品的生产与销售、 煤化工机械设备经销	51	51
内蒙古中煤蒙大新能源化工 有限公司("蒙大新能源")	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,231,000	甲醇及其下游产品的生产与销售	75	75
乌审旗蒙大矿业有限责任公司 ("蒙大矿业")	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	854,000	煤化工产品的生产与销售	66	66
鄂尔多斯市银河鸿泰煤电有限 公司("银河鸿泰")	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	94,494	煤电、煤化工产品制造与销售	78.84	78.84

注(1)本公司持有陕西南梁23%的股权, 其全资子公司华光资源持有其32%的股权, 因此本集团实际持有陕西南梁55%的股权。公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

注(2)本公司持有大同出口煤19%的股权, 其全资子公司华光资源持有其41%的股权, 因此本集团实际持有大同出口煤60%的股权。公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本期新纳入合并范围的主体

本期通过企业合并取得的子公司

	2012年6月30日净资产	本期净利润
运销公司(附注四(3))	206,348	5,976

(3) 同一控制下企业合并

	属于同一控制下 企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当年年初至合并日止期间		
			收入	净利润	经营活动现金流量
运销公司	运销公司和本公司在合并前后均受中煤集团最终控制且该控制并非暂时性的。	中煤集团	536,079	5,976	190,577

(a) 运销公司

2012年3月27日, 本公司与中煤集团签订了股权转让协议, 收购中煤集团拥有的运销公司100%的权益。本次交易的合并日为2012年6月30日, 系本公司支付价款并实际取得运销公司控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下:

合并成本—	
已支付的现金	206,582
合并成本合计	206,582
减: 取得的可辨认净资产账面价值	206,348
调整资本公积金额	234

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 运销公司(续)

(ii) 运销公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

	账面价值	
	合并日	2011年12月31日
货币资金	116,163	47,993
应收款项	587,597	739,500
长期股权投资	9,970	9,970
固定资产	24,062	24,070
无形资产	86	103
减: 短期借款	(320,000)	(430,000)
应付款项	(205,740)	(182,315)
应付职工薪酬	(2,290)	(1,466)
递延所得税负债	(3,500)	(3,533)
取得的净资产	206,348	204,322

运销公司截至2011年6月30日止6个月期间和自2012年1月1日至合并日止期间的营业收入、净利润/(亏损)及现金流量列示如下:

	自2012年 1月1日至 合并日止期间	截至2011年 6月30日止 6个月期间
营业收入	536,079	739,352
净利润/(亏损)	5,976	(14,536)
经营活动现金流量	190,577	(140,261)
现金流量净额	68,170	(35,006)

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2012年 6月30日	2011年 12月31日
华光资源	1美元= 人民币6.3249元	1美元= 人民币6.3009元
北方焦化香港有限责任公司	1港币= 人民币0.8152元	1港币= 人民币0.8107元

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日 (经重述)		
	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额
库存现金—						
人民币	—	—	1,628	—	—	1,300
美元	7	6.3249	44	9	6.3009	58
港元	5	0.8152	4	23	0.8107	19
欧元	3	7.8710	23	3	8.1625	27
			1,699			1,404
银行存款—						
人民币	—	—	26,608,679	—	—	34,569,096
美元	41,442	6.3249	262,116	52,646	6.3009	331,717
港元	499	0.8152	407	535	0.8107	434
日元	113	0.0796	9	6,301	0.0811	511
欧元	389	7.8710	3,060	857	8.1625	6,997
澳元	87	6.3474	551	43	6.4093	276
			26,874,822			34,909,031
其他货币资金—						
人民币	—	—	255,486	—	—	290,380
美元	9,973	6.3249	63,079	29,216	6.3009	184,089
欧元	1,169	7.8710	9,201	591	8.1625	4,822
澳元	5	6.3474	31	793	6.4093	5,082
			327,797			484,373
			27,204,318			35,394,808
其中：受限制的货币资金			3,231,091			3,173,248

于2012年6月30日, 受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、复垦基金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金、住房维修金及保函保证金。

于2012年6月30日, 银行存款余额中包含存期超过三个月的定期存款9,162,158千元(2011年12月31日: 11,295,045千元)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	1,670,112	2,302,322
商业承兑汇票	164,782	120,991
	1,834,894	2,423,313

于2012年6月30日, 本集团无用于质押的应收票据(2011年12月31日: 5,000千元质押给银行作为取得4,000千元短期借款(附注五(15))的担保, 所有应收票据均于一年内到期。

于2012年6月30日, 本集团无已贴现未到期的应收票据(2011年12月31日: 32,920千元)。

(3) 应收账款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
应收账款	9,014,766	5,827,713
减: 坏账准备	(294,255)	(274,125)
	8,720,511	5,553,588

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
一年以内	8,229,608	5,164,318
一到二年	356,112	242,893
二到三年	121,421	130,007
三到四年	11,577	12,373
四到五年	1,793	2,151
五年以上	-	1,846
	8,720,511	5,553,588

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日 (经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	365,586	4%	(50,046)	14%	335,376	6%	(51,100)	15%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	1,790,287	20%	(190,174)	11%	1,558,950	27%	(167,652)	11%
其他信用组合	6,730,717	75%	-	-	3,820,888	65%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	128,176	1%	(54,035)	42%	112,499	2%	(55,373)	49%
	9,014,766	100%	(294,255)	3%	5,827,713	100%	(274,125)	5%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2012年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	47,117	(47,117)	100%	(i)
其他	318,469	(2,929)	1%	(i)
	365,586	(50,046)		

(i) 本集团结合账龄及与对方公司的业务情况, 对其全部或部分计提了坏账准备。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	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
一年以内	1,230,755	69%	(30,542)	2%	1,175,136	76%	(29,334)	2%
一到二年	344,897	19%	(20,093)	6%	208,533	13%	(22,991)	11%
二到三年	108,481	6%	(46,483)	43%	80,062	5%	(35,452)	44%
三到四年	47,783	3%	(36,478)	76%	33,438	2%	(22,930)	69%
四到五年	8,763	0%	(6,970)	80%	15,125	1%	(11,781)	78%
五年以上	49,608	3%	(49,608)	100%	46,656	3%	(45,164)	97%
	1,790,287	100%	(190,174)	11%	1,558,950	100%	(167,652)	11%

(e) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 其他信用组合分析如下:

于2012年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为6,730,717千元(2011年12月31日(经重述): 3,820,888千元), 预计将于一年内全部收回, 且对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 因此未计提坏账准备。

(f) 于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	13,946	(13,946)	100%	(ii)
B公司	7,774	(7,774)	100%	(ii)
C公司	5,990	(5,990)	100%	(ii)
D公司	4,820	(4,820)	100%	(ii)
其他	95,646	(21,505)	22%	(ii)
	128,176	(54,035)		

(ii) 本集团结合账龄及与对方公司的业务情况, 对其全部或部分计提了坏账准备。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

- (g) 不存在以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大, 但在本期全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。
- (h) 本期无实际核销的应收账款。
- (i) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	313,135	(438)	198,351	(271)

- (j) 于2012年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	766,233	1年以内	9%
B公司	第三方	373,289	1年以内	4%
C公司	第三方	150,284	1年以内	2%
D公司	第三方	108,819	1年以内	1%
E公司	第三方	100,191	1年以内	1%
		1,498,816		17%

- (k) 应收账款中应收关联方余额参见附注七(6)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(l) 应收账款中包括以下外币余额:

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	1,378	6.3249	8,716	11,155	6.3009	70,287

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日 (经重述)	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,838,419	95%	2,476,830	95%
一到二年	98,324	3%	116,811	4%
二到三年	22,385	1%	2,298	0%
三年以上	19,087	1%	22,665	1%
	2,978,215	100%	2,618,604	100%

于2012年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为139,796千元(2011年12月31日(经重述): 141,774千元), 主要为预付原材料和服务费, 因为原材料尚未到货或服务尚未提供完毕原因, 该款项尚未结清。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项(续)

(b) 于2012年6月30日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付款项		预付时间	未结算原因
			金额	总额比例		
A公司	第三方	418,530	14%		1年以内	合同尚未执行完毕
B公司	第三方	228,972	8%		1年以内	合同尚未执行完毕
C公司	第三方	137,583	5%		1年以内	合同尚未执行完毕
D公司	第三方	112,316	4%		1年以内	合同尚未执行完毕
E公司	中煤集团之子公司	93,997	3%		1年以内	合同尚未执行完毕
		991,398	34%			

(c) 预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日 (经重述)	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	284,051	-	208,728	-

(d) 预付款项中预付关联方余额参见附注七(6)。

(e) 预付款项中包括以下外币余额:

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	175,369	6.2886	1,102,831	59,350	6.2855	373,044
欧元	29,990	7.8634	235,824	18,785	8.2393	154,775
澳元	572	5.3794	3,077	609	6.2815	3,825
			1,341,732			531,644

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
代垫款	679,860	359,391
保证金及抵押金	459,028	110,161
公司间往来	44,051	155,755
委托贷款(注1)	1,500,000	1,500,000
备用金	77,341	37,394
其他	563,794	680,358
	3,324,074	2,843,059
减: 坏账准备	(239,146)	(253,903)
	3,084,928	2,589,156

(注1) 该款项为本集团委托建设银行向第三方项目建设提供的贷款1,500,000千元, 该委托贷款按6.10%及6.71%计息, 并将在一年内收回。

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
一年以内	2,826,445	2,488,519
一到二年	194,713	66,363
二到三年	25,346	9,020
三到四年	6,388	6,002
四到五年	17,128	5,009
五年以上	14,908	14,243
	3,084,928	2,589,156

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日 (经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	44,924	1%	(44,924)	100%	44,924	2%	(44,924)	100%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	134,904	4%	(52,946)	39%	113,742	4%	(62,332)	55%
其他信用组合	2,993,387	90%	-	-	2,521,005	88%	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提 坏账准备	150,859	5%	(141,276)	94%	163,388	6%	(146,647)	90%
	3,324,074	100%	(239,146)	7%	2,843,059	100%	(253,903)	9%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2012年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	44,924	(44,924)	100%	(i)

(i) 本集团结合账龄及与对方公司业务情况, 对其全额计提了坏账准备。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	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
一年以内	61,987	46%	(1,029)	2%	37,025	33%	(934)	3%
一到二年	8,711	6%	(678)	8%	7,715	7%	(674)	9%
二到三年	7,623	6%	(1,873)	25%	4,404	4%	(1,610)	37%
三到四年	2,741	2%	(1,223)	45%	3,460	3%	(2,435)	70%
四到五年	2,947	2%	(2,122)	72%	16,345	14%	(12,951)	79%
五年以上	50,895	38%	(46,021)	90%	44,793	39%	(43,728)	98%
	134,904	100%	(52,946)	39%	113,742	100%	(62,332)	55%

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2012年6月30日余额为2,993,387千元(于2011年12月31日(经重述): 2,521,005千元), 预计将于1年内全部收回, 且经评估其信用风险极低, 因此未计提坏账准备。

(f) 于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	20,896	(20,896)	100%	(ii)
B公司	17,158	(17,158)	100%	(ii)
C公司	10,000	(10,000)	100%	(ii)
其他	102,805	(93,222)	91%	(ii)
	150,859	(141,276)	94%	

(ii) 本集团结合账龄及与对方公司业务情况, 对其全部或部分计提了坏账准备。

(g) 本集团以前年度计提坏账准备比例较大, 但在本期全额转回的其他应收款为12,985千元。

(h) 本期无重大实际核销的其他应收款。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

(i) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	23,931	(2,194)	40,541	-

(j) 于2012年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
A公司	第三方	1,500,000	1年以内	45%
B公司	第三方	332,500	1年以内	10%
C公司	第三方	142,432	1年以内	4%
D公司	第三方	44,924	5年以上	1%
E公司	第三方	19,000	1年以内	1%
		2,038,856		61%

(k) 其他应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 其他应收款中无大额外币余额。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类如下:

	2012年6月30日			2011年12月31日 (经重述)		
	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	3,876,079	(64,967)	3,811,112	3,619,023	(3,391)	3,615,632
在产品	868,884	(39,202)	829,682	1,133,617	(4,593)	1,129,024
产成品	2,996,724	(17,906)	2,978,818	2,515,691	(6,448)	2,509,243
周转材料	43,420	-	43,420	36,987	-	36,987
	7,785,107	(122,075)	7,663,032	7,305,318	(14,432)	7,290,886

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2011年	本期计提	本期减少		2012年
	12月31日		转回	转销	6月30日
原材料	(3,391)	(61,576)	-	-	(64,967)
在产品	(4,593)	(34,609)	-	-	(39,202)
产成品	(6,448)	(11,458)	-	-	(17,906)
	(14,432)	(107,643)	-	-	(122,075)

(c) 本集团的存货跌价准备为在存货成本高于其可变现净值的情况下根据其可变现净值低于存货账面价值的差额计提。

本期无存货跌价准备的转回。

(7) 长期应收款

长期应收款主要包括委托交通银行为合营企业项目建设提供的贷款526,894千元(2011年12月31日: 639,607千元), 该委托贷款按年利率7.47%至8.18%计息(2011年: 7.47%至8.18%), 并将在1至3年内收回。其中, 委托贷款424,894千元(2011年12月31日: 524,894千元)将于1年内收回, 因此列入一年内到期的非流动资产。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
合营企业(a)	695,512	578,015
联营企业—无公开报价(b)	7,697,922	6,992,350
其他长期股权投资(c)	1,390,315	1,212,992
股权分置流通权(d)	155,259	155,259
	9,939,008	8,938,616
减：减值准备(e)	(5,460)	(5,460)
	9,933,548	8,933,156

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减变动				2012年6月30日	持股比例	表决权比例	不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
				追加或减少投资	按权益法		其他权益变动						
					调整的净损益	宣告分派的现金股利							
大同中新能源有限公司 ("大同中新")	权益法	70,754	45,629	-	(12,832)	-	(370)	32,427	42%	42%	不适用	-	-
河北中煤旭阳焦化 有限公司("旭阳焦化")	权益法	45,000	358,554	-	(22,608)	-	-	335,946	45%	45%	不适用	-	-
甘肃中煤天大能源有限 公司("甘肃天大")	权益法	25,000	24,827	-	(383)	-	-	24,444	50%	50%	不适用	-	-
山西华宁焦煤有限责任 公司("山西华宁")	权益法	76,500	149,005	51,000	85,200	-	17,490	302,695	51%	(注1)	(注1)	-	-
			578,015	51,000	49,377	-	17,120	695,512				-	-

(注1) 根据章程, 中煤华晋及其他股东对山西华宁形成共同控制。

(注2) 本公司持有该公司5%的股权, 本公司之子公司华光资源持有其37%的股权, 因此本集团实际持有该公司42%的股权及表决权。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减变动				2012年6月30日	持股比例	表决权比例	持股 比例与 表决权 比例 不一致 的说明	减值准备	本期计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法		其他权 益变动						
					调整的 净损益	宣告 分派的 现金股利							
国投中煤同煤京唐港口有限公司 ("京唐港公司")(注4)	权益法	215,355	279,617	-	30,702	-	-	310,319	21%	21%	不适用	-	-
太原煤气化龙泉能源发展有限公司 ("太原煤气化")(注4)	权益法	360,000	346,291	-	(714)	-	-	345,577	40%	40%	不适用	-	-
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司 ("舟山煤电")(注4)	权益法	310,500	285,805	-	(1,496)	-	-	284,309	27%	27%	不适用	-	-
山西平朔煤矸石发电有限责任公司 ("平朔煤矸石")	权益法	235,702	288,783	-	23,588	(41,627)	-	270,744	33%	33%	不适用	-	-
朔州市平朔路达铁路运输有限公司 ("平朔路达")	权益法	3,750	14,776	-	8,416	-	-	23,192	37.50%	37.50%	不适用	-	-
国润(张家口)工业技术有限责任公司 ("张家口国润")	权益法	9,982	34,029	-	5,681	(2,204)	-	37,506	40%	40%	不适用	-	-
朔州市平鲁区平安化肥有限责任公司 ("平安化肥")	权益法	40,000	2,561	-	1,175	-	-	3,736	29.71%	29.71%	不适用	-	-
中天合创能源有限责任公司("中天合创")(注4)	权益法	2,549,273	2,056,975	455,313	(10,081)	-	-	2,502,207	38.75%	38.75%	不适用	-	-
天津港中煤华能煤码头有限公司("中煤华能") (注4)	权益法	275,625	262,139	-	3,180	-	-	265,319	24.5%	24.5%	不适用	-	-

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本期增减变动				2012年6月30日	持股比例	表决权比例	持股 比例与 表决权 比例 不一致 的说明	减值准备	本期计提 减值准备
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司 (“延长榆能”)(注4)	权益法	2,100,000	2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	30%	30%	不适用	-	-
北京中水长固液分离技术有限公司 (“北京中水长”)	权益法	5,000	7,698	-	31	-	-	7,729	25.86%	25.86%	不适用	-	-
内蒙古天隆煤机维修有限责任公司 (“天隆煤机”)	权益法	20,000	22,227	-	-	-	-	22,227	20%	20%	不适用	-	-
内蒙古博源联合化工有限公司(“博源化工”)	权益法	112,104	157,053	-	6,041	-	866	163,960	20%	20%	不适用	-	-
内蒙古苏里格天然气化工有限公司 (“苏里格天然气”)	权益法	86,498	83,693	-	7,320	-	(12)	91,001	20%	20%	不适用	-	-
朔州市富民供水投资建设公司(“朔州富民”)	权益法	70,099	50,099	20,000	-	-	-	70,099	65%	(注3)	(注3)	-	-
华晋焦煤有限责任公司 (“华晋公司”)(注4)	权益法	220,818	1,000,604	-	84,755	-	78,638	1,163,997	50%	50%	不适用	-	-
中电神头发电有限责任公司 (“中电神头”)(注4)	权益法	30,000	-	30,000	-	-	-	30,000	20%	20%	不适用	-	-
大同煤矿集团机电装备抚顺电机有限公司 (“大同机电”)	权益法	6,000	-	6,000	-	-	-	6,000	30%	30%	不适用	-	-
			6,992,350	511,313	158,598	(43,831)	79,492	7,697,922				-	-

(注3) 根据朔州富民的公司章程制度, 本集团仅对其具有重大影响, 因此本集团将朔州富民作为联营企业进行核算。

(注4) 该等公司为本公司之联营公司。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	2011年			2012年 6月30日	持股比例	持股比例与 表决权比例			本期计提 减值准备	本期 宣告分派 的现金 股利
		投资成本	12月31日 (经重述)	本期 增减变动			表决权 比例	不一致的说明	减值准备		
蒙冀铁路有限责任公司 ("蒙冀铁路")(注5)	成本法	950,000	800,000	150,000	950,000	5%	5%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司 ("鄂尔多斯南部铁路")(注5)	成本法	240,000	240,000	-	240,000	10%	10%	不适用	-	-	-
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司 ("曹妃甸港务")(注5)	成本法	90,000	90,000	-	90,000	5%	5%	不适用	-	-	-
丰沛铁路股份有限公司 ("丰沛铁路")	成本法	56,000	56,000	-	56,000	15.34%	15.34%	不适用	-	-	-
呼准鄂铁路有限责任公司 ("呼准鄂铁路")(注5)	成本法	20,000	-	20,000	20,000	10%	10%	不适用	-	-	-
其他	成本法	34,315	26,992	7,323	34,315			不适用	(5,460)	-	4,175
			1,212,992	177,323	1,390,315				(5,460)	-	4,175

(注5)该等公司为本公司之其他长期股权投资单位。

(d) 本集团所属子公司上海能源于2006年1月23日实施了股权分置改革。作为本次股权分置改革的结果, 本集团对上海能源的持股比例由70.4%降低至62.43%, 相应减少的所享有上海能源的所有者权益份额。根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六, 转至长期股权投资。

(e) 长期股权投资减值准备

	2011年		本期增加	本期减少	2012年 6月30日
	12月31日				
其他长期股权投资	(5,460)	-	-	-	(5,460)

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产

	2011年 12月31日 (经重述)	本期增加	其中: 在建 工程转入	本期减少	2012年 6月30日
原价合计	49,692,307	9,060,777	7,295,592	(242,254)	58,510,830
房屋及建筑物	9,449,781	1,325,445	1,282,792	(11,348)	10,763,878
构筑物及其他辅助设施	2,008,879	48,238	34,803	-	2,057,117
井巷工程	7,685,112	3,716,785	3,473,425	-	11,401,897
机器设备	28,138,640	3,787,083	2,483,709	(219,746)	31,705,977
铁路	735,781	-	-	-	735,781
运输工具及其他	1,674,114	183,226	20,863	(11,160)	1,846,180
累计折旧合计	(20,318,958)	(1,821,935)	-	216,577	(21,924,316)
房屋及建筑物	(2,171,082)	(180,933)	-	1,408	(2,350,607)
构筑物及其他辅助设施	(586,433)	(51,049)	-	-	(637,482)
井巷工程	(3,411,662)	(201,717)	-	-	(3,613,379)
机器设备	(13,089,212)	(1,280,004)	-	207,320	(14,161,896)
铁路	(334,910)	(8,923)	-	-	(343,833)
运输工具及其他	(725,659)	(99,309)	-	7,849	(817,119)
账面净值合计	29,373,349	-	-	-	36,586,514
房屋及建筑物	7,278,699	-	-	-	8,413,271
构筑物及其他辅助设施	1,422,446	-	-	-	1,419,635
井巷工程	4,273,450	-	-	-	7,788,518
机器设备	15,049,428	-	-	-	17,544,081
铁路	400,871	-	-	-	391,948
运输工具及其他	948,455	-	-	-	1,029,061
减值准备合计	(138,908)	(73,104)	-	3,061	(208,951)
房屋及建筑物	(39,018)	(20,635)	-	3,015	(56,638)
构筑物及其他辅助设备	(28,153)	-	-	-	(28,153)
井巷工程	-	-	-	-	-
机器设备	(71,510)	(52,440)	-	46	(123,904)
运输工具及其他	(227)	(29)	-	-	(256)
账面价值合计	29,234,441	-	-	-	36,377,563
房屋及建筑物	7,239,681	-	-	-	8,356,633
构筑物及其他辅助设施	1,394,293	-	-	-	1,391,482
井巷工程	4,273,450	-	-	-	7,788,518
机器设备	14,977,918	-	-	-	17,420,177
铁路	400,871	-	-	-	391,948
运输工具及其他	948,228	-	-	-	1,028,805

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产(续)

于2012年6月30日及2011年12月31日, 本集团无用于抵押的固定资产。

截至2012年6月30日止6个月期间计入营业成本、销售费用、管理费用及专项储备的折旧费用分别为1,596,945千元, 9,053千元, 99,840千元以及41,782千元(截至2011年6月30日止6个月期间(经重述): 1,340,848千元、14,130千元、87,115千元及94,694千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为7,295,592千元(截至2011年6月30日止6个月期间: 437,155千元)。

(10) 在建工程

	2012年 6月30日
期初余额	28,696,689
本期增加	7,903,600
转入固定资产	(7,295,592)
转入无形资产	(1,435,702)
期末余额	27,868,995

截至2012年6月30日止期间, 借款费用资本化金额为373,048千元(截至2011年6月30日止期间: 135,487千元), 用于确定资本化金额的资本化率为年利率5.68%至7.05%(截至2011年6月30日止期间: 3.99%至6.08%)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2011年		本期转入	本期转入	2012年 6月30日	工程投入占 预算的比例	资金来源
		12月31日	本期增加	固定资产	无形资产			
华晋王家岭煤矿	5,161,180	4,143,984	373,602	-	-	4,517,586	88%	自筹及借款
陕西榆林甲醇醋酸系列深 加工及综合利用项目	21,185,308	1,590,563	1,737,262	-	-	3,327,825	16%	自筹及借款
图克大化肥项目	9,506,200	2,379,571	845,363	-	-	3,224,934	34%	自筹及借款
平朔东露天矿及相关配套工程	10,570,000	9,882,808	672,545	(6,428,498)	(1,433,462)	2,693,393	99%	自筹及借款
蒙大矿业纳林河二号矿井项目	7,197,817	1,380,059	502,511	-	-	1,882,570	26%	自筹及借款
伊化矿业母杜柴登矿井项目 及相关配套工程	6,021,296	1,300,163	314,861	-	-	1,615,024	27%	自筹及借款
蒙大新能源60万吨/年煤制甲醇 项目工程及相关配套工程	3,546,642	1,059,481	510,140	-	-	1,569,621	44%	自筹及借款
张煤机装备产业园建设项目	1,961,649	646,521	331,090	-	-	977,611	50%	自筹
焦化煤化工化肥项目	997,060	447,996	214,461	-	-	662,457	66%	自筹及借款
平朔示范电厂工程	6,806,130	636,113	14,740	-	-	650,853	10%	自筹

上述重大在建工程于2012年6月30日的工程进度与工程投入占预算比例相同, 此工程进度以工程管理部门统计为基础作出。

(11) 工程物资

	2011年			2012年 6月30日
	12月31日	本期增加	本期减少	
专用材料	26,007	189,847	(78,427)	137,427
专用设备	81,131	298,773	(280,838)	99,066
其他	26,985	16,744	(25,955)	17,774
	134,123	505,364	(385,220)	254,267

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 无形资产

	2011年 12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
原价合计	33,593,475	3,192,288	(3,415)	36,782,348
土地使用权	3,160,187	4,340	(3,415)	3,161,112
采矿权	7,543,703	2,543,957	-	10,087,660
探矿权	22,738,047	635,847	-	23,373,894
其他	151,538	8,144	-	159,682
累计摊销合计	(2,246,763)	(208,193)	-	(2,454,956)
土地使用权	(343,448)	(32,051)	-	(375,499)
采矿权	(1,862,179)	(169,445)	-	(2,031,624)
其他	(41,136)	(6,697)	-	(47,833)
账面净值合计	31,346,712			34,327,392
土地使用权	2,816,739	-	-	2,785,613
采矿权	5,681,524	-	-	8,056,036
探矿权	22,738,047	-	-	23,373,894
其他	110,402	-	-	111,849
减值准备合计	(1,469)	-	253	(1,216)
土地使用权	(1,469)	-	253	(1,216)
账面价值合计	31,345,243			34,326,176
土地使用权	2,815,270	-	-	2,784,397
采矿权	5,681,524	-	-	8,056,036
探矿权	22,738,047	-	-	23,373,894
其他	110,402	-	-	111,849

截至2012年6月30日止6个月期间无形资产的摊销金额为208,193千元(截至2011年6月30日止6个月期间(经重述): 267,593千元)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异及 可抵扣亏损	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异及 可抵扣亏损
税法允许抵扣的同一控制下企业 合并取得的资产的评估增值	36,599	146,396	38,183	152,732
可抵扣亏损	23,920	95,680	21,759	87,036
内退福利	48,965	195,860	58,228	232,912
资产减值准备	109,765	439,060	75,761	303,044
预计负债	36,903	147,612	26,166	104,664
试运行收益冲减在建工程成本	86,550	346,200	108,333	433,332
应付未付职工薪酬	49,752	199,008	27,680	110,720
预提费用	-	-	124,345	497,380
抵销未实现的内部交易利润	119,298	477,192	88,365	353,460
采矿权摊销	149,420	597,680	99,058	396,232
安全费用	258,063	1,032,252	208,277	833,108
维简费	55,742	222,968	29,312	117,248
可持续发展基金	27,568	110,272	15,430	61,720
递延的露天矿欠剥离费用	-	-	40,245	160,980
其他	7,543	30,172	9,407	37,628
合计	1,010,088	4,040,352	970,549	3,882,196

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012年6月30日		2011年12月31日 (经重述)	
	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异
税法不允许抵扣的已入账资产的评估增值	6,260,316	25,041,264	6,268,315	25,073,259
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,767	11,068	2,718	10,874
递延的露天矿超剥离费用	35,383	141,532	-	-
固定资产折旧	72,708	290,832	81,261	325,044
其他	130	520	130	520
	6,371,304	25,485,216	6,352,424	25,409,697

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
可抵扣暂时性差异	33,465	33,727
可抵扣亏损	1,801,747	1,420,511
	1,835,212	1,454,238

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
2012	114,794	114,794
2013	158,509	158,509
2014	207,286	207,286
2015	597,434	597,434
2016	342,488	342,488
2017	381,236	-
	1,801,747	1,420,511

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
递延所得税资产	112,235	85,356
递延所得税负债	112,235	85,356

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日 (经重述)	
	递延所得税 资产 或负债净额	互抵后的可抵 扣或应纳税 暂时性差额	递延所得税 资产 或负债净额	互抵后的可抵 扣或应纳税 暂时性差额
递延所得税资产	897,853	3,591,412	885,193	3,540,772
递延所得税负债	6,259,069	25,036,276	6,267,068	25,068,272

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 其他非流动资产

其他非流动资产主要包括预付投资款和预付矿权款。

为响应山西省政府整合地方小煤矿的政策以及进一步扩大本集团的煤炭资源, 本集团签订了若干收购或重组改建地方小煤矿的协议。截至2012年6月30日, 本集团基于上述协议而预付的投资款项为1,465,860千元(2011年12月31日: 2,020,817千元), 由于交易完成所需的法律手续仍在办理之中, 本集团将上述款项作为预付投资款核算。

为取得若干探矿权及采矿权, 截至2012年6月30日本集团预付矿权价款340,520千元(2011年12月31日: 969,540千元), 该等矿权证尚在办理之中, 本集团将上述款项作为预付矿权款核算。待全部法律手续完成之后, 上述款项将转为无形资产。

(15) 短期借款

短期借款分类

	币种	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
质押借款(i)	人民币	-	4,000
信用借款	人民币	1,255,296	2,250,696
		1,255,296	2,254,696

(i) 本期无银行质押借款(2011年12月31日: 4,000千元系以应收票据作为质押)。

2012年6月30日, 短期借款的加权平均年利率为6.64%(2011年12月31日: 6.06%)。

(16) 应付票据

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	866,793	760,718

银行承兑汇票均于一年内到期。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 应付账款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
应付原材料采购款	5,954,097	4,736,240
应付工程款及工程材料款	4,204,571	3,932,473
应付设备采购款	972,596	834,342
应付服务费	147,596	168,360
应付港杂费及运费	33,040	144,409
应付修理费	6,951	8,476
应付电力公司五项基金	-	22,414
其他	327,192	362,625
	11,646,043	10,209,339

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	1,602,962	1,708,952

(b) 应付账款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年6月30日, 账龄超过一年的应付账款为1,356,530千元(2011年12月31日: 938,072千元), 主要为应付工程款和供货商货款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未最后结清。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	-	6.3249	-	12,644	6.3009	79,669

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 预收款项

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
预收煤炭销售款	1,547,462	1,543,077
预收煤机销售款	378,636	395,467
预收设备销售款	299,361	219,145
预收化工产品销售款	9,386	28,783
预收投标款	-	196,062
其他	113,917	116,841
	2,348,762	2,499,375

(a) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位预收款项:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	27,247	136,028

(b) 预收款项中预收关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年6月30日, 账龄超过一年的预收款项为207,182千元(2011年12月31日: 109,307千元), 主要为预收的煤机销售款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未结清。

(d) 预收款项无重大外币余额。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 应付职工薪酬

	2011年 12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	209,531	2,333,432	(2,194,651)	348,312
职工福利费	36,049	142,700	(141,172)	37,577
社会保险费	140,368	577,162	(581,126)	136,404
其中: 医疗保险费	15,041	130,121	(89,670)	55,492
基本养老保险	40,039	319,110	(306,513)	52,636
补充养老保险	70,201	71,934	(133,457)	8,678
失业保险费	8,096	29,204	(29,713)	7,587
工伤保险费	5,844	19,751	(15,104)	10,491
生育保险费	542	6,591	(6,503)	630
其他保险费	605	451	(166)	890
住房公积金	38,040	200,196	(191,438)	46,798
工会经费和职工教育经费	88,805	84,493	(74,296)	99,002
内退福利	97,711	9,487	(38,549)	68,649
农民工补助金	25,953	19,279	(16,174)	29,058
其他	3,127	5,265	(7,103)	1,289
	639,584	3,372,014	(3,244,509)	767,089

于2012年6月30日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且余额预计将于2012年下半年全部发放/使用/上缴完毕, 内退福利将依员工内退期间逐月支付。

于2012年6月30日, 应于1年以后支付的内退福利158,669千元(2011年12月31日: 158,767千元)计入长期应付款。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应交税费

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
应交企业所得税	764,620	1,469,222
应交增值税	288,022	1,158,487
应交营业税	17,941	16,295
应交资源税	36,985	33,556
应交城市维护建设税	39,929	57,173
应交教育费附加	32,665	54,972
应交矿产资源补偿费	108,855	106,365
应交可持续发展基金	153,589	167,143
应交水资源补偿费	352,980	349,624
应交个人所得税	11,192	31,670
应交耕地占用税	17,245	125,584
其他	72,208	101,027
	1,896,231	3,671,118

(21) 应付利息

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
公司债券利息(附注五(25))	782,208	331,188
分期付息到期还本的长期借款利息	14,695	5,362
短期借款应付利息	619	675
	797,522	337,225

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 其他应付款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
应付土地坍塌赔偿及迁村费	174,738	165,751
应付投资款(注1)	1,991,933	4,405,988
应付维修费	7,513	13,861
暂收代付款	384,439	216,481
应付押金及保证金	326,165	58,613
应付工程及设备款	155,821	104,686
应付劳务费	200,064	117,992
应付采矿权款(注2)	525,930	597,459
应付地方煤矿补偿款	759,915	759,915
应付分立往来款	419,085	532,107
预提费用	269,999	144,245
其他	822,247	1,014,041
	6,037,849	8,131,139

(注1) 主要包括尚未支付的对伊化矿业的收购款220,237千元(2011年12月31日: 220,237千元); 尚未支付的对蒙大矿业的收购款519,577千元(2011年12月31日: 519,577千元); 尚未支付的对山西中煤平朔小回沟煤业有限公司("小回沟煤业")的收购款348,090千元(2011年12月31日: 580,151千元); 尚未支付的对银河鸿泰的收购款904,029千元(2011年12月31日: 3,063,716千元)。

(注2) 主要包括尚未支付的平朔井东采矿权款78,170千元(2011年12月31日: 78,170千元), 及尚未支付的华晋韩咀煤矿收购款447,760千元(2011年12月31日: 0千元)。

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	214,048	103,544

(b) 其他应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年6月30日, 账龄超过一年的其他应付款为2,603,719千元(2011年12月31日: 2,480,585千元), 其中应付采矿权款78,170千元、应付投资款1,991,933千元, 其他主要为应付工程质保金款项, 鉴于质保期尚未到期, 该等款项尚未结清。

(d) 其他应付款中无重大外币余额。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债全部为长期借款的一年内到期部分, 明细如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
保证借款(i)	688,945	664,499
信用借款	356,450	133,950
	1,045,395	798,449

(i) 于2012年6月30日, 保证借款688,945千元(2011年12月31日: 664,499千元)系由本公司提供518,945千元(2011年12月31日: 524,499千元)保证, 本公司与山西焦煤集团有限公司("山西焦煤")共同提供170,000千元(2011年12月31日: 140,000千元)的保证, 本金将于一年内偿还。

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日	
					外币金额	人民币金额
					(千元)	
中国银行	20/12/2005	20/12/2014	日元	2.28	3,819,742	304,051
国家开发银行	20/12/2000	20/11/2015	人民币	7.05	-	130,000
国家开发银行	08/08/2006	07/08/2021	人民币	7.05	-	120,000
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	-	67,500
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.70	-	70,000

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 长期借款

	币种	2012年 6月30日	2011年 12月31日
保证借款(i)	人民币	3,476,288	2,736,894
保证借款(i)	日元	456,084	619,219
信用借款	人民币	12,293,900	8,099,900
		16,226,272	11,456,013

(i) 于2012年6月30日, 银行保证借款3,932,372千元系由本公司提供1,460,547千元保证, 本公司与山西焦煤共同提供2,451,825千元的保证, 以及由贵州盘江投资控股(集团)有限公司提供20,000千元的保证(2011年12月31日: 银行保证借款3,356,113千元系由本公司提供1,726,113千元保证, 本公司与山西焦煤共同提供1,630,000千元的保证), 利息每季度或者半年支付一次, 本金应于2013年11月20日至2023年12月16日止期间内偿还。

于2012年6月30日, 长期借款的加权平均年利率为6.47%(2011年12月31日: 6.39%)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 长期借款(续)

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日		2011年12月31日	
					外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)	外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	-	3,082,500	-	1,830,000
国家开发银行	28/09/2004	23/12/2023	人民币	6.35	-	3,000,000	-	3,000,000
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.70	-	1,855,000	-	878,000
国家开发银行	28/06/2011	27/06/2022	人民币	7.05	-	1,431,825	-	550,000
国家开发银行	08/08/2006	07/08/2021	人民币	7.05	-	1,020,000	-	1,080,000

(25) 应付债券

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
应付债券	14,815,364	14,820,000
应付承销费—非流动部分	135,000	135,000
合计	14,950,364	14,955,000

(a) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注2011MTN122号)核准, 本公司于2011年8月17日发行面值为100元总额15,000,000千元的公司债券并收到发行收入15,000,000千元。此债券期限5年并将于2016年8月18日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 固定年利率为5.65%, 实际年利率为5.97%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计225,000千元, 分5年支付, 每年应支付45,000千元。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费45,000千元后的净值计入应付债券。于2012年6月30日按票面利率计算的利息以及一年内应支付的承销费计入应付利息。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付债券(续)

债券之应计利息分析如下:

	2011年			2012年
	12月31日	本期应计利息	本期已付利息	6月30日
应付债券利息	286,188	451,020	-	737,208
应付承销费—流动部分	45,000	-	-	45,000
合计	331,188	451,020	-	782,208

(26) 专项应付款

	2011年			2012年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
搬迁补偿款	132,380	11,000	(6,015)	137,365
其他	68,401	-	-	68,401
	200,781	11,000	(6,015)	205,766

(27) 预计负债

	2011年			2012年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
复垦、弃置及环境清理义务	1,086,384	48,792	(24,043)	1,111,133

(28) 递延收益

于2012年6月30日和2011年12月31日, 递延收益的余额为收到的与资产相关的各项政府补助, 将按相关资产使用寿命逐期计入损益。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 股本(续)

2012年1月至6月, 中煤集团通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持本公司A股股份共计647千股。本次增持前, 中煤集团持有本公司A股股份7,505,225千股, 占本公司已发行股份总数的56.61%。本次增持后, 中煤集团持有本公司A股股份7,505,872千股, 占本公司已发行股份总数的56.61% (2011年12月31日: 56.61%)。中煤集团及其子公司合计持有本公司股份数量为7,625,872千股, 占本公司已发行股份总数的57.52%(2011年12月31日: 57.51%)。

截止2012年6月30日, 本公司有限售条件的股份为145,023千股, 为全国社会保障基金理事会持有, 自2014年2月1日起可上市流通。

(30) 资本公积

	2011年 12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
股本溢价(注)	38,000,894	11,400	(511,330)	37,500,964
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动净额	8,156	145	—	8,301
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	—	—	138,024
应占联营企业所有者权益变动份额	(3,271)	88,023	—	84,752
对子公司丧失控制权	158,830	—	—	158,830
其他	14,319	—	—	14,319
	38,316,952	99,568	(511,330)	37,905,190
	2010年 12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少	2011年 6月30日 (经重述)
股本溢价	37,982,033	—	—	37,982,033
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动净额	9,371	132	—	9,503
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	—	—	138,024
其他	34,509	1,050	—	35,559
	38,163,937	1,182	—	38,165,119

(注) 截止2012年6月30日止6个月期间, 资本公积增加11,400千元为政府作为资本金投入的专项补贴款; 资本公积减少511,330千元, 其中购买子公司少数股权的影响为377,042千元(附注(a)), 同一控制下企业合并的影响为134,288千元(附注四(3))。

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 资本公积(续)

(a) 购买子公司少数股权

蒙大新能源

于2012年5月30日, 本公司向上海证大投资发展有限公司(“上海证大”)购买了其拥有的本公司之子公司蒙大新能源10%的股权。本次交易的交易日为2012年5月30日, 本次交易完成后, 本公司持有蒙大新能源75%的股权。于交易日, 该交易产生的对资本公积的调整情况如下:

购买成本—	
支付现金	130,342
<hr/>	
购买成本合计	130,342
<hr/>	
减: 交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有	
子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	(126,330)
<hr/>	
调整资本公积	4,012
<hr/>	

蒙大矿业

于2012年5月30日, 本公司向上海证大购买了其拥有的本公司之子公司蒙大矿业15%的股权。本次交易的交易日为2012年5月30日, 本次交易完成后, 本公司持有蒙大矿业66%的股权。于交易日, 该交易产生的对资本公积的调整情况如下:

购买成本—	
支付现金	914,647
<hr/>	
购买成本合计	914,647
<hr/>	
减: 交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有	
子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额	(541,617)
<hr/>	
调整资本公积	373,030
<hr/>	

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 盈余公积

于2012年6月30日及2011年12月31日, 盈余公积余额为法定盈余公积。

(32) 专项储备

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
维简费	172,016	391,824	(316,387)	247,453
安全费	901,985	851,637	(854,057)	899,565
煤矿转产发展资金	2,052,208	338,787	-	2,390,995
矿山环境恢复治理保证金	229,283	575,546	(340,934)	463,895
	3,355,492	2,157,794	(1,511,378)	4,001,908

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
维简费	121,810	377,225	(274,931)	224,104
安全费	1,370,904	845,389	(680,085)	1,536,208
煤矿转产发展资金	1,427,062	326,511	-	1,753,573
矿山环境恢复治理保证金	236,977	557,458	(292,024)	502,411
	3,156,753	2,106,583	(1,247,040)	4,016,296

(33) 未分配利润

于2012年6月30日, 未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额2,486,344千元(2011年12月31日(经重述): 2,486,344千元)。

根据2011年5月27日股东大会决议, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.15633元, 按照已发行股份13,258,663千股计算, 共计2,072,693千元。

根据2012年5月25日股东大会决议, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.2150元, 按已发行股份13,258,663千股计算, 共计2,851,145千元。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2012年 6月30日	2011年 12月31日 (经重述)
上海能源	3,205,915	3,028,444
新疆煤电化	315,343	316,173
冀州银海	60,000	60,000
中煤华晋	1,527,909	1,515,015
陕西南梁	297,430	343,810
大同出口煤	67,508	73,398
伊化矿业	1,830,906	1,832,875
蒙大新能源	320,249	444,847
蒙大矿业	1,227,366	1,771,295
银河鸿泰	1,777,058	1,777,058
抚顺煤矿电机制造有限责任公司	395,659	372,285
西安煤矿机械有限公司	267,167	288,894
石家庄煤矿机械有限责任公司	229,831	222,583
江苏大屯铝业有限公司	140,343	124,236
灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	(12,373)	(8,682)
中煤能源新疆天山煤电有限责任公司	101,224	105,073
新疆鸿新煤业有限公司	98,762	99,051
小回沟煤业	1,453,419	1,400,294
中煤平朔第一煤矸石发电有限公司	127,400	127,400
中煤盘江重工有限责任公司	178,386	180,015
中煤科创节能技术有限公司	23,754	24,102
中煤金海洋装备维修有限公司	14,806	14,880
晋昶矿业	24,439	-
其他子公司	14,678	12,125
	13,687,179	14,125,171

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
主营业务收入	45,125,727	42,422,106
其他业务收入	281,977	676,128
	45,407,704	43,098,234

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
主营业务成本	29,576,103	27,446,238
其他业务成本	244,365	637,936
	29,820,468	28,084,174

截止2012年6月30日止6个月期间, 本集团前五名客户销售的收入总额为8,530,220千元, 占本集团全部营业收入的18.79%(截至2011年6月30日止6个月期间(经重述): 7,180,693千元, 占16.66%)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2012年6月30日 止6个月期间		截至2011年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	37,288,361	22,995,316	34,678,357	20,974,014
焦化业务	2,333,000	2,198,686	2,752,794	2,418,431
煤矿装备制造	4,456,310	3,490,173	3,899,010	3,048,043
其他业务	2,020,391	1,852,890	2,100,941	1,955,076
行业板块间抵销数	(972,335)	(960,962)	(1,008,996)	(949,326)
	45,125,727	29,576,103	42,422,106	27,446,238

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至2012年6月30日 止6个月期间		截至2011年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	127,061	117,724	511,120	541,222
租赁收入	74,381	42,538	69,968	42,426
其他	80,535	84,103	95,040	54,288
	281,977	244,365	676,128	637,936

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 营业税金及附加

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)	计缴标准
营业税	37,856	17,368	附注三(1)
城市维护建设税	238,652	213,795	附注三(1)
教育费附加	176,245	105,684	附注三(1)
资源税	200,264	201,046	附注三(1)
关税	38,562	118,413	a
其他	25,195	36,854	
	716,774	693,160	

a. 按照进出口商品的关税完税价格乘以适用税率计算。

(37) 资产减值损失

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
坏账损失	5,419	54,468
存货跌价损失	107,643	-
固定资产减值损失	73,104	34,085
	186,166	88,553

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(38) 财务费用净额

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
利息支出—	609,526	247,770
借款利息	140,884	225,873
非流动负债折现产生的利息支出	22,258	21,897
债券利息(附注五(25))	446,384	—
减: 利息收入	(421,100)	(257,542)
汇兑损益	(17,091)	22,476
手续费	1,304	5,776
	172,639	18,480

(39) 投资收益

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	6,112	514
权益法核算的长期股权投资收益	207,975	34,847
持有可供出售金融资产期间取得的股利收入	323	—
	214,410	35,361

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 营业外收入

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
非流动资产处置利得	9,867	12,789
其中: 固定资产处置利得	9,867	12,789
政府补助	10,527	16,574
其他	73,449	16,847
	93,843	46,210

(41) 营业外支出

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
非流动资产处置损失	18,632	747
其中: 固定资产处置损失	18,632	747
罚款支出	18,558	6,154
捐赠支出	11,560	10,398
其他	3,271	3,252
	52,021	20,551

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 所得税费用

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,717,122	2,142,443
递延所得税	(20,708)	(375,329)
	1,696,414	1,767,114

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
利润总额	6,765,728	7,182,686
按适用税率计算的所得税	1,691,432	1,795,672
若干子公司的税收优惠	(31,067)	(39,815)
非应纳税收入	(53,603)	(3,613)
不得扣除的成本、费用和损失	9,805	18,432
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(1,510)	(5)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	95,309	23,959
税法允许抵扣的额外支出	(13,952)	(27,516)
所得税费用	1,696,414	1,767,114

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 每股收益

基本每股收益

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

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
归属于母公司普通股股东的净利润	4,769,074	4,973,888
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,258,663	13,258,663
基本每股收益(元)	0.36	0.38
其中:		
—持续经营基本每股收益(元):	0.36	0.38

本公司无具有稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益等于基本每股收益。

(44) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
银行存款利息收入	150,233	76,721
政府补助利得	-	18,674
其他	69,965	37,191
	220,198	132,586

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
租赁费	17,955	16,044
办公费、差旅费	46,025	48,797
业务招待费、咨询费	48,115	60,399
水电费、排污费	55,209	47,794
研发费	101,390	94,313
经营性受限制的银行存款的增加	57,843	286,098
支付的代垫款项	-	636,290
捐赠支出	11,560	-
罚款支出	18,558	-
其他	20,941	33,213
	377,596	1,222,948

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
存期超过3个月的定期存款的减少	2,132,887	-
存期超过3个月的定期存款利息收入	456,710	63,093
委托贷款利息	12,712	-
搬迁补偿款	-	119,380
收到的与资产相关的政府补助	-	22,088
	2,602,309	204,561

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 现金流量表项目注释(续)

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
初始存期超过3个月的定期存款的增加	-	8,029,165

(45) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
净利润	5,069,314	5,415,572
加: 资产减值准备	186,166	88,553
固定资产折旧	1,705,838	1,442,093
投资性房地产折旧	623	623
无形资产摊销	208,193	267,593
长期待摊费用摊销	3,616	4,001
处置固定资产损失/(利得)	8,765	(12,042)
公允价值变动收益	-	(5)
财务费用	321,569	89,424
投资收益	(214,410)	(35,361)
递延所得税资产增加	(12,660)	(342,047)
递延所得税负债减少	(8,048)	(33,282)
存货的增加	(405,474)	(449,511)
经营性应收项目的增加	(3,212,846)	(3,271,405)
经营性应付项目的(减少)/增加	(193,634)	2,088,226
经营性受限制的银行存款的增加	(57,843)	(286,098)
直接计入权益的政府补助	-	2,100
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	739,825	1,058,233
经营活动产生的现金流量净额	4,138,994	6,026,667

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
取得子公司的价格		
取得子公司支付的现金和现金等价物	(206,582)	(309,986)
减: 子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付的现金净额	(206,582)	(309,986)

(c) 现金及现金等价物

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
现金	14,811,069	20,926,515
其中: 库存现金	1,699	1,404
可随时用于支付的银行存款	14,753,336	20,834,217
可随时用于支付的其他货币资金	56,034	90,894
期末现金及现金等价物余额	14,811,069	20,926,515

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息

(1) 基本信息

总裁办公会为本集团的主要经营决策者, 负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。

本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组, 主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外, 大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列, 以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括: 煤炭分部、煤焦化分部以及煤矿装备分部:

- (i) 煤炭—煤炭的生产和销售;
- (ii) 煤焦化—焦炭以及煤炭化工产品的生产和销售;
- (iii) 煤矿装备业务—煤矿机械装备的生产和销售。

本集团主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本集团按照对独立第三方的销售或转移价格, 即现行市场价格, 确定分部间销售和转移商品之价格。分部信息以人民币计量, 同主要经营决策者所用的报告币种一致。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息

(b) 截至2012年6月30日止6个月期间及2012年6月30日分部信息

	煤矿						合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
分部业绩							
对外交易收入	37,335,488	2,344,797	3,975,711	1,751,708	-	-	45,407,704
分部间交易收入	166,364	-	556,097	306,662	-	(1,029,123)	-
利息收入	96,147	36,899	4,559	1,496	695,450	(413,451)	421,100
利息费用	(220,153)	(84,834)	(17,880)	(28,050)	(672,060)	413,451	(609,526)
对联营和合营企业的投资收益	107,073	(9,247)	5,712	-	104,437	-	207,975
资产减值损失	(84,298)	(42,989)	(16,905)	(41,974)	-	-	(186,166)
折旧费和摊销费	(1,706,517)	(85,606)	(73,508)	(44,892)	(7,747)	-	(1,918,270)
利润/(亏损)总额	6,678,032	(171,710)	330,922	(36,165)	(28,669)	(6,682)	6,765,728
所得税费用	(1,625,253)	(315)	(50,967)	(16,747)	(3,132)	-	(1,696,414)
净利润/(亏损)	5,052,779	(172,025)	279,955	(52,912)	(31,801)	(6,682)	5,069,314
分部资产及负债							
资产总额	87,859,967	12,583,796	12,644,186	6,308,845	48,652,305	(4,087,665)	163,961,434
负债总额	26,209,518	1,575,558	5,275,150	4,986,727	32,576,898	(3,824,660)	66,799,191
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	696,771	590,905	73,462	-	7,032,296	-	8,393,434
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	8,174,328	2,480,087	701,840	177,444	11,816	-	11,545,515

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

(b) 截至2011年6月30日止6个月期间及2011年12月31日分部信息(经重述)

	煤矿						合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
分部业绩							
对外交易收入	34,696,263	2,768,315	3,752,421	1,881,235	-	-	43,098,234
分部间交易收入	148,754	-	609,967	271,330	-	(1,030,051)	-
利息收入	34,462	29,423	3,815	704	356,570	(167,431)	257,543
利息费用	(148,915)	(54,631)	(33,064)	(28,019)	(150,573)	167,431	(247,771)
对联营和合营企业的投资收益	2,159	17,936	6,340	-	8,412	-	34,847
资产减值损失	(69,500)	(11)	(3,044)	(1,073)	(14,925)	-	(88,553)
折旧费和摊销费	(1,640,897)	(88,692)	(70,180)	(44,434)	(4,282)	-	(1,848,485)
利润/(亏损)总额	6,846,577	54,105	319,580	(15,427)	34,327	(56,476)	7,182,686
所得税费用	(1,710,514)	(1,013)	(44,745)	(10,842)	-	-	(1,767,114)
净利润/(亏损)	5,136,063	53,092	274,835	(26,269)	34,327	(56,476)	5,415,572
分部资产及负债							
资产总额	76,276,136	11,340,490	11,284,526	6,235,177	57,628,261	(3,500,463)	159,264,127
负债总额	22,006,497	974,144	4,646,256	4,397,768	34,970,402	(3,254,156)	63,740,911
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	543,204	599,299	63,954	-	6,363,908	-	7,570,365
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	31,060,130	3,957,073	1,868,552	908,312	3,349	-	37,797,416

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

(c) 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额, 以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
对外交易收入		
国内市场	44,991,094	42,731,183
亚太市场	416,610	364,908
其他海外市场	-	2,143
	45,407,704	43,098,234
非流动资产总额		
国内市场	110,830,402	101,493,715
亚太市场	7	4,964
其他海外市场	27,021	38,056
	110,857,430	101,536,735

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中煤集团	有限责任公司	北京市	王安	煤炭生产及贸易、 煤化工、煤层气 开发坑口发电、 煤矿建设、煤机制造及 相关工程技术服务	10000085X

本公司的最终控制方为中煤集团。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
中煤集团	1,550,006万元	-	-	1,550,006万元

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中煤集团及其下属子公司	57.52%	57.52%	57.51%	57.51%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(8)。

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
大屯煤电(集团)有限责任公司	与本公司同受母公司控制	134780487
中国煤炭进出口公司	与本公司同受母公司控制	101171669
中煤建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制	100014469
北京中煤机械装备公司	与本公司同受母公司控制	101211915
中煤第一建设有限公司	与本公司同受母公司控制	105520002
中煤建筑安装工程公司	与本公司同受母公司控制	105523916
中煤集团山西金海洋能源有限公司	与本公司同受母公司控制	729675037
上海中国煤炭大厦有限责任公司	与本公司同受母公司控制	132232823
中煤第五建设有限公司	与本公司同受母公司控制	134750579
中煤西安设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	220602919
平朔煤炭工业公司	与本公司同受母公司控制	602460012
中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制	734597707
中国煤炭综合利用集团公司	与本公司同受母公司控制	100007496
中煤能源香港有限公司	与本公司同受母公司控制	#60100128
中煤邯郸设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	40258933X
中煤南方能源有限公司	与本公司同受母公司控制	190349595

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易 定价方式及 决策程序	截至 2012年6月30日 止6个月期间		截至 2011年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
			金额	占同类 交易金额 的比例	金额	占同类 交易金额 的比例
本集团采购商品、接受劳务:						
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(i)	1,149,543	3.85%	979,416	0.95%
中煤集团及其子公司	接受社会服务等	注(i)	49,125	0.16%	33,978	0.10%
中煤集团及其子公司	接受工程设计、建设及 总承包服务	注(ii)	2,047,282	7.35%	1,340,829	4.65%
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(iv)	315,054	1.06%	312,843	1.11%
中煤集团	商标使用权	注(iii)	1元	-	1元	-
旭阳焦化	采购材料及零配件	市场价格	1,118	0.00%	3,666	0.01%
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	-	-	17,899	0.07%
天津市炭金能源技术 有限公司("天津炭金")	采购材料及零配件	市场价格	-	-	1,115	0.00%
平朔路达	接受铁路代管服务	市场价格	237,805	4.07%	208,503	4.06%
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	市场价格	2,493	0.04%	2,191	0.04%
本集团销售商品、提供劳务:						
中煤集团及其子公司	销售材料、机器等	注(i)	273,307	0.60%	515,541	1.21%
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(i)	26,346	0.06%	33,259	0.08%
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	33,119	0.07%	-	-
旭阳焦化	委托贷款利息收入	市场价格	24,579	14.24%	11,457	4.45%
平安化肥	销售机器及设备	市场价格	-	-	136	0.00%
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	1,932	0.00%	9,792	0.02%
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	185	0.00%	103	0.00%
平朔煤研石	销售煤炭	市场价格	164,934	0.36%	144,123	0.33%
天津炭金	销售机器设备	市场价格	197	0.00%	-	-

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

下述注(i)至注(iv)中的框架协议经第一届董事会2008年第五次会议及2008年第一次临时股东大会、第二届董事会2011年第五次会议及2011年第一次临时股东大会决议通过。本公司聘请了招商证券(香港)有限公司作为独立财务顾问,就下述框架下的关联交易条款是否公平合理、是否符合独立股东利益出具了独立性意见。

注(i) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了《综合原料和服务互供框架协议》。根据此协议,本公司和中煤集团之间相互提供材料和劳务,并由本公司向中煤集团提供出口相关服务。

根据综合原料和服务互供框架协议,订约一方须按下列定价原则(及按下列次序)向另一方供应生产原料,以及社会及支持服务:

- 中国政府规定的价格;或
- 若无政府定价,则为中国政府所确定的指导价格;或
- 若既无政府定价亦无政府指导价格,则采用市场价(指与独立第三方交易的价格);或
- 若无以上任一条款可适用,则为各方协议的价格。协议的价格将根据作出有关供应服务所产生的合理成本,加上合理赚取的利润计算。

煤炭出口相关服务,就本公司向中煤集团提供出口其它客户的煤炭出口相关服务,中煤集团应付的服务费须按有关适用的市场价格确定。目前,该等服务费确定为每吨出口煤炭产品离岸价格的0.8%至1.3%。该协议于2011年12月31日到期后,本公司与中煤集团进行了续签,将协议有效期延至2014年12月31日。

注(ii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤矿建设及设计框架协议》,该协议于2008年12月31日到期后,本公司与中煤集团续签了协议,并将协议更名为《煤矿建设、煤矿设计及总承包服务框架协议》,该协议于2011年12月31日到期后,本公司与中煤集团再次续签了协议,并将协议更名为《工程设计、建设及总承包服务框架协议》。

- 中煤集团向本公司提供的工程设计、建设及总承包服务。
- 中煤集团承揽本公司分包的工程。
- 工程设计服务、建设服务及总承包服务均采用公开招标的方式确定服务提供方并确定价格。
- 该协议有效期至2014年12月31日止。

注(iii) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《商标使用许可框架协议》。中煤集团同意以每年1元人民币的对价许可本公司使用其未投入公司的部分注册商标。该协议有效期为10年,自2006年8月22日生效。

注(iv) 本公司与中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤炭供应框架协议》。根据该协议,中煤集团将促使中煤集团保留矿区生产的所有煤炭产品独家供应予本公司,并已承诺不会向任何第三方销售任何该等煤炭产品。

根据煤炭供应框架协议,本公司须按下列定价原则向中煤集团采购中煤集团保留矿区生产的煤炭产品:

- 按市场价格确定,市场价格需参照中煤集团所在区域或周边地区的独立煤炭生产商按公平原则提供的可比较煤炭产品当前市场价后确定;或
- 若无市场价格或无法在实际交易中适用市场价格的,执行协议价。

该协议于2011年12月31日到期后,本公司与中煤集团进行了续签,将协议有效期延至2014年12月31日。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方:

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	本期确认的 租赁收益
平朔煤业	平朔路达	铁路	2012年1月1日	2012年12月31日	租赁收入	71,638

本集团作为承租方:

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	本期确认的 租赁费
中煤集团之子公司	上海能源	土地	2000年1月1日	2019年12月31日	按照实际收取的租金确认(注v)	30,810
中煤集团之子公司	上海能源	房屋	2012年1月1日	2014年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	30,376
中煤集团	本公司及 本公司之 子公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	6,065
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2010年10月1日	2012年9月30日	按照实际收取的租金确认(注vi)	48
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2010年4月1日	2012年3月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	24
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2011年9月1日	2012年8月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	15
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2011年1月1日	2015年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	1,092

注(v) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《土地使用权租赁框架协议》, 根据此框架协议, 从中煤集团租赁若干土地作为正常的经营和辅助之用。根据土地使用权租赁框架协议, 本公司须向中煤集团及有关关联方支付年租金总额约890万, 每三年参照市场价格进行审核和调整。2009年, 双方协商同意将2009年度至2011年度的年租金总额上限调整为2,300万元。2011年, 双方协商同意将2012年度至2014年度的年租金总额上限调整为7,200万元。该协议有效期为20年, 自2006年8月22日起生效。

注(vi) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《房屋租赁框架协议》, 根据此框架协议, 从中煤集团租赁若干位于中国境内的物业和房产, 作为正常的经营和辅助之用。本公司(或其相关子公司)须按就租予本公司的建筑物及物业向中煤集团及有关关联方支付总额最高为7,080万元的年租金, 同时须承担在租约期内使用有关物业所产生的所有水电费用和其他各项开支(物业费除外)。双方同意租赁期内, 每满3年可由双方协商并参考当时的市场价格对年租金进行调整。2009年, 双方协商同意将2009年度至2011年度的年租金总额上限调整为7,900万元。2011年, 双方协商同意将年租金总额上限调整为2012年度9,580万元, 2013年度9,620万元, 2014年度9,670万元。该协议的有效期限为10年, 自2006年8月22日起生效。

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 担保

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
中煤能源	平朔煤研石	595,000千元的借款本金、利息以及平朔煤研石应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年12月19日 2008年12月24日	2020年12月18日 2020年12月23日	正在履行
中煤能源	华晋公司	681,816千元的借款本金、利息以及华晋公司应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年3月28日	2022年12月20日 2023年12月20日	正在履行

(d) 关键管理人员薪酬

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
关键管理人员薪酬	2,467	2,239

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

		2012年6月30日			2011年12月31日 (经重述)		
		账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
应收账款	中煤集团及其下属子公司	313,135	4%	(438)	198,351	4%	(271)
	天津炭金	2,318	0%	-	2,121	0%	-
	平安化肥	186	0%	-	131	0%	-
	北京中水长	7,773	0%	-	9,105	0%	-
	平朔煤矸石	33,440	0%	-	22,405	0%	-
	旭阳焦化	10,104	0%	-	-	-	-
	其他	354	0%	(5)	310	0%	-
		367,310	4%	(443)	232,423	4%	(271)
其他应收款	中煤集团及其下属子公司	23,931	0%	(2,194)	40,541	2%	-
	平朔路达	81,334	3%	-	8,938	0%	-
	平朔煤矸石	920	0%	-	167	0%	-
	太原煤气化	-	0%	-	262	0%	-
	舟山煤电	-	0%	-	121	0%	-
	天津炭金	8,927	0%	(7,827)	7,827	0%	(7,827)
	京唐港公司	8,000	0%	-	-	-	-
		123,112	3%	(10,021)	57,856	2%	(7,827)
预付账款	中煤集团及其下属子公司	284,051	10%	-	208,728	8%	-
	天津炭金	901	0%	-	732	0%	-
		284,952	10%	-	209,460	8%	-
应收股利	中煤集团及其下属子公司	1,937	-	-	-	-	-
	大同中新	8,661	-	-	8,661	-	-
	北京中水长	-	-	-	327	-	-
	平朔路达	-	-	-	12,299	-	-
	平朔煤矸石	41,627	-	-	-	-	-
		52,225	-	-	21,287	-	-
长期应收款	旭阳焦化	102,000	-	-	114,713	-	-
一年内到期的非流动资产	旭阳焦化	424,894	-	-	524,894	-	-

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2012年 6月30日	2011年 12月31日
应付账款	中煤集团及其下属子公司	1,602,962	1,708,952
	旭阳焦化	1,571	3,488
	张家口国润	9,487	9,649
		1,614,020	1,722,089
其他应付款	中煤集团及其下属子公司	214,048	103,544
	大同中新	-	25,640
	华晋公司	419,085	532,105
		633,133	661,289
预收款项	中煤集团及其下属子公司	27,247	136,028
	平朔路达	25	25
	旭阳焦化	-	2,532
		27,272	138,585
长期应付款	中煤集团	5,912	6,500

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
采购商品		
中煤集团及其子公司	115,225	1,387

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
接受劳务		
中煤集团及其子公司	260,167	1,010,004

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
租赁-租入		
中煤集团及其子公司	1,353,093	344,605

八 或有事项

- (a) 本集团对外提供担保情况参见附注七(5)(c)。
- (b) 本集团为若干诉讼事项的被告人, 亦为日常业务过程中产生的其他法律程序的原告人, 尽管目前未能决定该等诉讼或其他法律程序的结果, 管理层相信, 所产生的任何责任将不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	15,841,734	10,797,613
其他	704,268	253,350
	16,546,002	11,050,963

九 承诺事项(续)

(2) 经营租赁承诺事项

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
一年以内	119,956	76,727
一到二年	121,297	76,727
二到三年	92,037	76,502
三年以上	1,038,633	133,486
	1,371,923	363,442

(3) 前期承诺履行情况

本集团2011年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十 资产负债表日后事项

于2012年7月12日, 本公司正式向中国银行间市场交易商协会提交了发行中期票据的注册申请文件, 申请发行总额度为人民币150亿元的中期票据, 募集资金将用于补充公司日常营运资金。于2012年8月15日, 该项申请已获正式注册。本公司预计将在2012年下半年首期发行人民币50亿元的中期票据, 期限为7年。

十一 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
应收账款	3,339,212	1,789,267
减: 坏账准备	-	-
	3,339,212	1,789,267

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
一年以内	3,337,907	1,787,962
一到二年	-	1,305
二至三年	1,305	-
	3,339,212	1,789,267

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	3,339,212	100%	-	-	1,789,267	100%	-	-

(c) 于2012年6月30日, 经评估, 没有需要对单项金额重大或单项金额不重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(d) 于2012年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为3,339,212千元(2011年12月31日: 1,789,267千元), 对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 且账龄均较短, 因此未计提坏账准备。

(e) 于2012年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	766,233	1年以内	23%
B公司	第三方	558,144	1年以内	17%
C公司	本公司之子公司	172,546	1年以内	5%
D公司	第三方	150,284	1年以内	5%
E公司	本公司之子公司	143,807	1年以内	4%
		1,791,014		54%

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(f) 应收本公司之子公司外关联方的应收账款分析如下:

与本公司关系	2012年6月30日			2011年12月31日		
	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例	坏账准备
平朔煤矸石 联营公司	33,440	1%	-	22,405	1%	-

(2) 其他应收款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
代垫款	976,979	825,763
预付材料款	44,924	44,924
备用金	4,009	543
其他	232,245	153,188
	1,258,157	1,024,418
减: 坏账准备	(62,092)	(62,092)
	1,196,065	962,326

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
一年以内	374,988	141,640
一到二年	391	9,087
二到三年	9,087	406,592
三到四年	406,592	213,142
四到五年	213,142	191,865
五年以上	191,865	-
	1,196,065	962,326

于2012年6月30日, 账龄超过三年的其他应收款为对子公司的应收款项。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	1,196,065	95%	-	-	962,326	94%	-	-
按单项金额重大并单独计提坏账准备								
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	44,924	4%	(44,924)	100%	44,924	4%	(44,924)	100%
单独计提坏账准备	17,168	1%	(17,168)	100%	17,168	2%	(17,168)	100%
	1,258,157	100%	(62,092)	5%	1,024,418	100%	(62,092)	6%

(c) 于2012年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	44,924	(44,924)	100%	(i)

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

(d) 于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	17,158	(17,158)	100%	(ii)
其他	10	(10)	100%	(ii)
	17,168	(17,168)	100%	

(ii) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

(e) 不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期全额收回或转回的其他应收款。

(f) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(g) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	546	-	252	-

(h) 于2012年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
A公司	本公司之子公司	406,700	3-4年	32%
B公司	本公司之子公司	350,000	1年以内	28%
C公司	本公司之子公司	207,612	4-5年	17%
D公司	本公司之子公司	191,865	5年以上	15%
E公司	第三方	44,924	5年以上	4%
		1,201,101		96%

(i) 应收本公司之子公司外关联方的其他应收款分析如下:

与本公司关系	2012年6月30日			2011年12月31日			
	金额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	金额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	
中煤集团 之子公司	同受母公司 控制	546	0%	-	252	0%	-
太原煤气化	联营公司	-	0%	-	262	0%	-
舟山煤电	联营公司	-	0%	-	121	0%	-
		546	0%	-	635	0%	-

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
子公司(a)	55,458,463	51,736,662
合营企业(b)	30,567	32,478
联营企业-无公开报价(附注五(8)(b))	7,001,729	6,331,430
其他长期股权投资(附注五(8)(c))	1,300,000	1,130,000
	63,790,759	59,230,570
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	63,790,759	59,230,570

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(a) 子公司

	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动	2012年 6月30日
装备集团	5,864,785	4,596,870	1,267,915	5,864,785
焦化控股	1,031,462	1,031,462	-	1,031,462
开发公司	99,534	99,534	-	99,534
招标公司	37,019	37,019	-	37,019
上海能源	2,257,477	2,257,477	-	2,257,477
秦皇岛储运	55,093	55,093	-	55,093
秦皇岛有限	220,421	220,421	-	220,421
山东有限	192,281	192,281	-	192,281
天津有限	136,032	136,032	-	136,032
上海华东	1,400,672	1,400,672	-	1,400,672
朔州格瑞特	450,189	450,189	-	450,189
华光资源	203,109	203,109	-	203,109
平朔煤业	19,401,794	19,379,394	22,400	19,401,794
华南销售	10,000	10,000	-	10,000
黑龙江煤化工	2,085,248	2,035,388	49,860	2,085,248
新疆煤电化	480,000	480,000	-	480,000

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动	2012年 6月30日
冀州银海	90,000	90,000	-	90,000
伊犁煤电	100,000	100,000	-	100,000
哈密煤业	304,766	215,770	88,996	304,766
陕西榆林	3,365,560	2,700,000	665,560	3,365,560
鄂尔多斯化工	1,730,670	1,380,670	350,000	1,730,670
兴安能源	500,000	500,000	-	500,000
中煤华晋	1,593,858	1,593,858	-	1,593,858
东坡煤业	1,111,489	1,111,489	-	1,111,489
朔中能源	191,019	191,019	-	191,019
陕西南梁	50,053	50,053	-	50,053
大同出口煤	33,347	33,347	-	33,347
伊化矿业	1,914,184	1,914,184	-	1,914,184
蒙大新能源	930,492	800,150	130,342	930,492
蒙大矿业	2,764,663	1,850,016	914,647	2,764,663
银河鸿泰	6,621,137	6,621,137	-	6,621,137
朔州平木煤炭加工 有限公司("平木煤炭")	28	28	-	28
晋昶矿业	25,500	-	25,500	25,500
运销公司	206,581	-	206,581	206,581
		51,736,662	3,721,801	55,458,463

(b) 合营企业

	初始投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动	2012年 6月30日
大同中新	8,433	7,651	(1,528)	6,123
甘肃天大	25,000	24,827	(383)	24,444
		32,478	(1,911)	30,567

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
主营业务收入	26,836,101	26,209,731
其他业务收入	-	1,540
	26,836,101	26,211,271

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
主营业务成本	25,576,351	24,447,199
	25,576,351	24,447,199

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2012年6月30日 止6个月期间		截至2011年6月30日 止6个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	26,785,851	25,526,270	24,527,832	22,847,961
焦炭业务	50,250	50,081	1,681,899	1,599,238
	26,836,101	25,576,351	26,209,731	24,447,199

截至2012年6月30日止6个月期间本公司前五名客户销售的收入总额为11,907,844千元(截至2011年6月30日止6个月期间: 11,398,892千元), 占本公司全部营业收入的44.37% (截至2011年6月30日止6个月期间: 43.49%)。

财务报表附注

截至2012年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	184,824	131,348
权益法核算的长期股权投资收益	104,437	8,411
	289,261	139,759

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2012年 6月30日 止6个月期间	截至 2011年 6月30日 止6个月期间
净利润	451,548	800,850
加: 资产减值准备	-	14,924
固定资产折旧	5,138	3,315
无形资产摊销	2,609	969
财务费用/(收入)	11,286	(174,702)
投资收益	(289,261)	(139,759)
递延所得税资产减少/(增加)	1,837	(2,961)
存货的(增加)/减少	(209,298)	217
经营性应收项目的增加	(1,110,766)	(912,312)
经营性应付项目的增加	82,979	153,899
经营活动使用的现金流量净额	(1,053,928)	(255,560)

备查文件目录

在中国北京市朝阳区黄寺大街1号中国中煤能源股份有限公司董事会秘书处存有以下文件，供股东查阅：

- (一) 载有本公司董事长亲笔签名并由公司盖章的2012年中期报告文本；
- (二) 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并由公司盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在联交所网站发布的2012年中期业绩公告文本。

释义

本公司董事会、董事会	指	中国中煤能源股份有限公司董事会
董事	指	本公司董事，包括所有执行董事以及独立非执行董事
本集团、本公司、公司、中煤能源	指	中国中煤能源股份有限公司，除文内另有所指，亦包括其所有子公司
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司，本公司控股股东
财政部	指	中华人民共和国财政部
公司章程	指	指本公司于2006年8月18日创立大会通过的、经国家有关部门批准并经不时修订补充的公司章程
股东	指	本公司股东，包括H股持有人及A股持有人
股份	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股，包括A股及H股
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
A股	指	经中国证监会批准，向中国境内投资者发行，在上海证券交易所上市，以人民币交易的普通股股票
H股	指	本公司普通股本中每股面值人民币1.00元的海外上市外资股，其于联交所上市，以港币买卖
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
联交所	指	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
中煤香港公司	指	中煤能源香港有限公司，中煤集团的境外全资子公司
蒙大矿业公司	指	乌审旗蒙大矿业有限责任公司
蒙大化工公司	指	内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司

中煤平朔公司	指	原名称为中煤平朔煤业有限责任公司，于2012年7月19日更名为中煤平朔集团有限公司，本公司全资子公司
上海能源公司	指	上海大屯能源股份有限公司，本公司控股子公司
中煤华晋公司	指	山西中煤华晋能源有限责任公司
东坡公司	指	山西中煤东坡煤业有限公司
南梁公司	指	陕西南梁矿业有限公司
朔中公司	指	朔州中煤平朔能源有限公司
大中公司	指	大同中煤出口煤基地建设有限公司
陕西公司	指	中煤陕西榆林能源化工有限公司
华晋焦煤公司	指	华晋焦煤有限责任公司
焦化公司	指	中煤焦化控股有限责任公司
中煤运销公司	指	中国煤炭销售运输有限责任公司
唐山沟公司	指	山西中新唐山沟煤业有限责任公司
西安设计公司	指	中煤西安设计工程有限责任公司
中煤龙化公司	指	中煤能源黑龙江煤化工有限公司，本公司全资子公司
中煤龙化集团	指	中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司，中煤集团控股子公司
元	指	人民币

本公司董事对2012年半年度报告的书面确认意见

本公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2012年半年度报告》进行了审核。董事会认为，公司《2012年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2012年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体董事签字：



(王安)



(彭毅)



(杨列克)



(李彦梦)



(张克)



(乌荣康)



(张家仁)



(赵沛)



(魏伟峰)

中国中煤能源股份有限公司

2012年8月21日

本公司监事对2012年半年度报告的书面确认意见

本公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2012年半年度报告》进行了审核。监事会认为，公司《2012年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2012年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体监事签字：



(王晞)



(周立涛)



(张少平)

中国中煤能源股份有限公司

2012年8月21日

本公司高级管理人员对2012年半年度报告的书面确认意见

本公司高级管理人员根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2012年半年度报告》进行了审核。本公司管理层认为，公司《2012年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2012年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体高级管理人员签字：



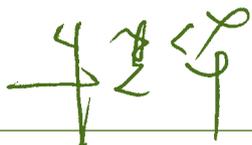
(杨列克)



(高建军)



(祁和刚)



(牛建华)



(濮津)



(翁庆安)



(周东洲)

中国中煤能源股份有限公司

2012年8月21日





地址 : 中国北京市朝阳区黄寺大街1号
邮编 : 100120
电话 : (010) 82236028
传真 : (010) 82256484
网址 : WWW.CHINACOALENERGY.COM