

山煤国际能源集团股份有限公司

600546



2010 年半年度报告



目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	12
七、 财务会计报告（未经审计）.....	19
八、 备查文件目录.....	114



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 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) 公司负责人杜建华、主管会计工作负责人王瑞增及会计机构负责人(会计主管人员)王瑞增声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山煤国际能源集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山煤国际
公司的法定英文名称	Shanxi Coal International Energy Group Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	SCIE
公司法定代表人	杜建华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣强	韩鹏
联系地址	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座
电话	0351-4645546	0351-4645789
传真	0351-4645846	0351-4645846
电子信箱	smzqb@shanxicoal.cn	smzqb@shanxicoal.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省太原市府西街 36 号
注册地址的邮政编码	030002
办公地址	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座
办公地址的邮政编码	030006
公司国际互联网网址	http://www.smgjcoal.com
电子信箱	shanmeigufen@shanxicoal.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	山西省太原市长风大街世纪广场 B 座山煤国际能源集团股份有限公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	山煤国际	600546	中油化建

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	20,016,119,256.17	14,732,415,357.85	35.86
所有者权益(或股东权益)	2,829,079,751.70	2,528,522,775.29	11.89
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.7721	3.3714	11.89
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	930,076,952.59	650,091,839.24	43.07



利润总额	931,556,177.44	648,809,828.66	43.58
归属于上市公司股东的净利润	394,407,296.51	295,452,387.50	33.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	380,678,120.41	296,413,895.44	28.43
基本每股收益(元)	0.5259	0.3939	33.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.5076	0.3952	28.44
稀释每股收益(元)	0.5259	0.3939	33.51
加权平均净资产收益率(%)	14.72	14.87	减少 0.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	796,351,715.21	376,755,839.34	111.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.0618	0.5023	111.39

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,179,303.84
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,350,774.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,307,754.27
所得税影响额	-369,806.21
少数股东权益影响额(税后)	12,619,757.46
合计	13,729,176.10

特别说明：公司因进行重大资产重组，财务报表的上年度比较信息为中瑞岳华会计师事务所出具的备考财务数据。



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,359 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西煤炭进出口集团有限公司	国有法人	75.90	569,266,215	0	569,266,015	无
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	1.52	11,379,951	930,863		未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.46	10,944,331	8,359,791		未知
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	其他	1.38	10,380,000	624,030		未知
华夏成长证券投资基金	其他	1.02	7,656,918	7,656,918		未知
吉林高新区华林实业有限责任公司	其他	0.72	5,364,900	50,322		未知
稷山县长源煤焦有限公司	其他	0.64	4,780,048	3,512,307		未知
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.54	4,048,450	4,048,450		未知
中国工商银行股份有限公司－易方达行业领先企业股票型证券投资基金	其他	0.40	3,008,339	803,092		未知
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	其他	0.39	2,900,000	725,857		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国银行－易方达策略成长	11,379,951		人民币普通股			



二号混合型证券投资基金		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,944,331	人民币普通股
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	10,380,000	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	7,656,918	人民币普通股
吉林高新区华林实业有限责任公司	5,364,900	人民币普通股
稷山县长源煤焦有限公司	4,780,048	人民币普通股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	4,048,450	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—易方达行业领先企业股票型证券投资基金	3,008,339	人民币普通股
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	2,900,000	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,790,482	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司控股股东山煤集团与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； (2) 公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	山西煤炭进出口集团有限公司	569,266,015	2012年12月24日	569,266,015	山煤集团承诺自非公开发行结束之日起36个月内不转让所拥有的股份。公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加的股份一并锁定。上述股份已经向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理锁定。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 4 月 7 日，公司第四届董事会第四次会议，聘任张旭东为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致。

张旭东，男，汉族，1971 年 3 月出生，大学本科，历任山西煤炭进出口集团有限公司晋城公司副经理，山西煤炭进出口集团有限公司长治公司经理、书记。



五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年宏观经济形势企稳向好，但受金融危机的持续影响，经济回暖还有待时日。面对当前严峻的困难和挑战，报告期内，在董事会的正确决策和领导下，公司以科学发展观为指导，秉承“强基固本，开疆拓土”的经营理念，扩大资源储备规模，强化经营管理和市场导向，优化成本控制，使我公司的主要经济指标继续保持强势增长。

报告期内，公司累计实现营业收入 1,626,045.65 万元，同比增长 202.55%；实现利润总额 93,155.62 万元，同比增长 43.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 39,440.73 万元，同比增长 33.49%。

公司主营业务情况分析：

报告期内，公司面对煤炭市场的波动，迎难而上，明确思路，及时地调整经营策略和创新经营模式，不但顺利完成了上半年的工作任务，而且公司整体业绩比上年同期有较大提高。

1、煤炭生产板块

2010 年上半年，公司煤炭生产板块保持良好的运行态势。报告期内，公司共完成原煤开采 310.06 万吨，同比增加 82.14 万吨，同比增幅为 36.04%；煤炭开采业务共实现营业收入 165,211.99 万元，同比增长 44.69%，共实现净利润 74,926 万元，同比增长 54.40%。

报告期内，铺龙湾煤矿和霍尔辛赫煤矿两个在建矿井的建设进度有序推进，重点在建工程项目进展顺利。铺龙湾煤业上半年的主生产系统试运转运行良好，实现工程煤量 27.91 万吨；霍尔辛赫煤矿首采工作面巷道已完成 95%，开切眼巷道掘出完成，上半年实现工程煤量 23 万吨，预计将于 2010 年下半年进行联合生产的试运转。

2、煤炭贸易业务

由于全省中小煤矿仍处于整合状态，煤矿开工不足，导致货源严重短缺，上半年，下属各贸易分公司仍面临着货源组织困难的难题。公司按照“多个省份组织货源，三个市场组合营销”的经营理念，借助内蒙、陕西的地区优势，加强省外货源的组织，拓展货源渠道，争取到新的可控资源，强化了煤炭货源的稳定性和煤炭的货源保障。同时，公司上半年继续加大煤炭进口的工作力度，完成进口 266.03 万吨，比去年同期增加 188.70 万吨，给公司的业务运行增添了不少活力，为短缺的货源提供了新的渠道。

上半年，公司还充分发挥华东、华南两个配煤中心重要作用，整合下游市场，扩大煤炭经营的覆盖面，延伸销售的供应链，为用户提供适合特定需求的煤炭销售服务，降低了成本，提高了综合售价，为销售收入的稳定增长奠定了结构基础。

报告期内，公司完成煤炭贸易总量 2814.52 万吨，较去年同期增加了 1568.78 万吨，其中内贸煤炭总量为 2454.77 万吨，较去年同期增加 1346.71 万吨，外贸煤炭总量为 359.75 万吨，较去年同期增加了 222.06 万吨，实现营业收入 1,460,833.66 万元，同比上升了 245.13 %。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内收入	1,646,914.33	172.88
境外收入	1,387.09	-66.38
内部抵消数	29,995.73	-58.06
合计	1,618,305.69	201.85

2、报告期内主要会计数据变动情况分析

①资产负债表项目增减幅度超 30%的说明

项目	期末余额	年初余额	同比增幅(%)	变动说明
货币资金	2,691,555,903.90	1,930,118,609.11	39.45	系报告期内销售增加经营性收入增大



应收账款	4,091,847,797.54	1,736,897,377.59	135.58	系报告期内公司销售收入增长而经营回款未能同步实现
其他应收款	1,527,745,234.48	300,309,887.79	408.72	系报告期内下属子公司作为资源整合主体预付的资源整合价款增大,及下属子公司对外投资的暂付款
存货	1,732,051,701.71	825,831,559.67	109.73	系报告期内为加大营销力度而储存的库存商品
工程物资	22,664,906.62	73,488,203.25	-69.16	系报告期内基建矿井将工程物资投入使用
长期待摊费用	48,208,315.53	9,393,069.94	413.23	系报告期内下属子公司支付的产能置换款项
应付票据	330,000,000.00		100	系报告期为增加煤炭采购采用了银行承兑票据付款方式
应付账款	3,125,426,726.41	1,692,761,511.77	84.63	系报告期内为储备煤源尚未完成付款
预收款项	2,277,280,022.04	1,748,772,389.17	30.22	系报表日未结算该项目
应交税费	113,354,194.90	205,839,249.77	-44.93	系报告期内税费汇算清缴及时,使得应交税费余额较小
应付利息	937,320.38	1,686,270.38	-44.41	系报告期内及时缴纳了银行未付利息
应付股利	193,282,066.08	82,365,878.34	134.66	系报告期内下属煤矿宣告利润分配,在报表日尚未全部支付
其他应付款	2,494,457,870.66	604,897,602.78	312.38	系报告期内为储备货源增加了向集团公司借款
长期借款	2,738,195,455.54	2,018,195,455.54	35.68	系基建矿井增加投入使借款增大
专项储备	188,942,990.13	133,432,523.34	41.60	系报告期计提额大于使用额

②利润表项目增减幅度超 30%的说明

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增幅 (%)	变动说明
营业收入	16,260,456,498.09	5,374,544,601.09	202.55	系报告期内加大了营销力度,收入增长幅度较大
利息支出	114,408,150.68	86,627,847.68	32.07	系报告期内由于业务量增加,资金使用相应增加,从而加大了资金成本



销售费用	142,999,812.60	90,933,918.98	57.26	系报告期内销售量增长幅度较大，大致相应的船运费、港杂费等费用增长
财务费用	1,399,931.39	-2,308,788.67		由于业务增长较快，除利息外的金融机构手续费增加
资产减值损失		19,645,592.02	-100	系报告期内库存商品的价格接近市场价格，当期无需计提
营业外收入	36,547,800.56	12,973,037.30	181.72	系报告期内下属子公司收到客户赔偿
营业外支出	35,068,575.71	14,255,047.88	146.01	系报告期内下属煤矿支持地方政府建设的捐款增加，以及经坊煤矿处置非流动资产损失

③现金流量表项目增减幅度超 30%的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增幅 (%)	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	15,663,314,880.83	6,917,161,046.36	126.44	系报告期内销售收入款增大
收到其他与经营活动有关的现金	4,449,078,711.84	10,658,131.59	41643.51	系报告期内增加煤炭采购暂时增加了向集团借款
购买商品、接受劳务支付的现金	15,007,159,099.90	5,328,466,785.95	181.64	系报告期内为增加货源，采购力度增大
支付其他与经营活动有关的现金	3,092,081,430.13	247,877,706.08	1147.42	系报告期内归还集团借款
收回投资收到的现金	16,050,155.76		100	系报告期内控股子公司收回了对外投资
收到其他与投资活动有关的现金	185,773,813.57		100	系报告期内控股子公司所属煤矿基建期工程煤收入增长
投资支付的现金	18,000,000.00		100	系报告期内控股子公司对外投资
取得子公司及其他营业单位支付的现金	194,367,245.00	14,435,138.82	1246.49	系报告期内控股子公司预付的资源整合价款增加



支付其他与投资活动有关的现金	40,583,995.05		100	系报告期内控股子公司所属煤矿支付的与基建期工程煤相关的投资、费用
吸收投资收到的现金		49,962,250.00	-100	系报告期内未接受其它投资
偿还债务支付的现金	1,050,630,262.59	795,000,000.00	32.15	系报告期内归还到期银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	337,422,364.86	94,355,709.41	257.61	系报告期内所属煤矿利润分配支付的股利增加
支付其他与筹资活动有关的现金	292,587.00	6,200,000.00	-95.28	系报告期内没有支付大额融资顾问费用

3、公司在经营中出现的问题与困难

虽然我省煤炭资源整合已取得了阶段性成果，但煤炭产量释放还很缓慢，货源形式依然严峻。我们将继续贯彻“多个省份组织货源，三个市场组合营销”的经营方针，与各供应方建立稳定的供应渠道，加大省外和进口煤的采购力度，充分利用公司拥有的煤炭出口、进口、内销三个通道，发挥其组合优势，在国内、国外市场有效地整合、配置资源，将我们的营销优势、客户优势和人才优势转化为在市场博弈中取胜的“定力”。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。



六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司积极按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作。

报告期内，公司根据上级监管部门对内幕信息知情人登记制度的相关规定，制订了《内幕信息知情人登记制度》，将内幕信息知情人登记备案工作纳入公司治理制度化体系。同时，为了强化公司信息披露工作，提高信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，《内部信息保密制度》，对报告的编制和信息披露质量进行进一步的规范和完善。目前，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司股东和股东大会

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和两次临时股东大会。公司明确股东大会为公司的最高权力机构，股东大会的召集、召开程序、通知时间、授权委托符合《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》和公司章程的规定。股东大会会议记录完整，股东大会决议披露及时，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证股东大会召开的合法有效性。

2、控股股东和上市公司

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；没有占用公司资金和要求公司担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

3、公司董事和董事会

报告期内，公司共召开五次董事会。公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，董事会的召开、议事程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，董事会会议记录完整，董事会决议披露及时；各位董事能够勤勉尽责，谨慎决策，确保了决策的高效、科学、合理、合法。公司董事会下设各专门委员会很好地履行了各自的职责。

4、公司监事和监事会

报告期内，公司共召开三次监事会。公司监事会按《公司法》和《公司章程》的规定行使监督职权，各位监事能够认真履行职务，本着对股东认真负责的态度，对董事会、高级管理人员以及公司财务、重大事项等进行了监督。

5、关于利益相关者

公司充分尊重并依法维护利益相关者的合法权益，积极与各利益相关者营建相互支持、合作共赢的关系，共同推进公司的持续、健康发展。

6、关于信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》，明确公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事会秘书负责组织和协调信息披露事项，设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务，并通过接待股东来访、回答咨询、联系股东等其他方式增强信息披露的透明度。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年 4 月 14 日召开的 2009 年年度股东大会决议，公司 2009 年度利润分配以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 750,000,000 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 1.8 元，共计派发股利 150,000,000 元（含税）。

公司于 2010 年 6 月 2 日刊登《2009 年度分红派息实施公告》，本次利润分配的股权登记日为 2010 年 6 月 7 日，除息日为 2010 年 6 月 8 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 11 日。该项利润分配方案已按期实施完毕。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》执行现金分红政策，同时也符合《公司章程》中“公司实施积极的利润分配政策，利润分配政策保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”的条款。



公司于 2010 年 6 月 2 日刊登《2009 年度分红派息实施公告》，每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。该方案已于 2010 年 6 月 11 日实施完毕。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（八）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
山西煤炭进出口集团临汾临北集运有限公司	其他关联人	接受劳务	站台租赁费	按市场价格	1,289,443.24	0.01	现金结算
山西煤炭进出口集团临汾临北集运有限公司	其他关联人	提供劳务	提供服务	按市场价格	160,960.00	0.00	现金结算
山西煤炭进出口集团临汾临北集运有限公司	其他关联人	销售商品	销售煤炭	按市场价格	1,075,508.20	0.01	现金结算
山西煤炭进出口集团临汾临北集运有限公司	其他关联人	购买商品	采购煤炭	按市场价格	31,586,195.78	0.21	现金结算
吕梁晋煜仓储有限公司	其他关联人	提供劳务	站台、装卸服务	按市场价格	401,912.90	0.00	现金结算
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购煤炭	按市场价格	331,922,368.91	2.25	现金结算
山西煤炭进出口集团有限公司	母公司	提供劳务	代理出口	按市场价格	13,135,513.37	0.08	现金结算
大同市晶海达实业有限公司	其他关联人	购买商品	采购煤炭	按市场价格	150,550,229.63	1.02	现金结算
左云县小京庄煤炭运销有限公司	其他关联人	购买商品	采购煤炭	按市场价格	140,767,565.46	0.96	现金结算
山煤大同口泉出口煤炭煤站	其他关联人	购买商品	采购煤炭	按市场价格	5,734,765.00	0.04	现金结算
合计				/	676,624,462.49		/



由于山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司、大同市晶海达实业有限公司、晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司等 5 家企业在土地、资产权属等方面存在瑕疵，不符合上市条件，为了避免同业竞争，山煤集团将该等 5 家企业托管给公司的 4 家下属子公司，并承诺在上述企业的资产瑕疵解决以后将及时以合法及适当的方式将该等企业股权注入上市公司。因此，在该等企业注入上市公司前，为了避免同业竞争，该等关联交易将会一直存在。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

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	191,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	191,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	191,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.89
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	191,000,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	191,000,000

2010 年 5 月 25 日公司第四届董事会第六次会议和 2010 年 6 月 15 日公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司向银行申请贷款提供担保的议案》，同意为控股子公司山西凌志达煤业有限公司向交通银行山西省分行申请贷款 1.91 亿元提供担保，期限五年。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 关于保证公司独立性的承诺

承诺要点：保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

履行情况：报告期内，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

(2) 关于股份锁定期的承诺函

承诺要点：山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和非公开发行获得的 450,000,000 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件，因此，未办理锁定手续，山煤集团



承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。

(3) 关于公司重组所负债务偿还的承诺

承诺要点：公司因重组形成的对山煤集团 44,655.90 万元负债，公司可在重组完成后 5 年内偿还，重组完成后 2 年内可仅向山煤集团偿还当年度发生之利息，第 3 年至第 5 年可每年归还 14,885.30 万元本金及当年度发生之利息。在未偿还期间，对于上述负债山煤集团将按照资产交割日中国人民银行颁布的一年期银行贷款基准利率下浮 10% 的标准向公司收取利息。

履行情况：该承诺正在履行中，公司已根据上述承诺的利率水平自 2010 年 1 月 1 日起对该笔负债按月计提利息。

(4) 关于利用订货指标和铁路计划的承诺

承诺要点：公司重大资产重组完成后，山煤集团承诺尽快将订货指标及铁路计划的权利人变更为山煤国际。在订货指标及铁路计划的权利人变更为公司前，山煤集团允许公司使用订货指标及铁路计划，并对此不收取任何费用。

履行情况：山煤集团已将订货指标及铁路计划的权利人变更为山煤国际。

(5) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺

承诺要点：山煤集团将协助并确保霍尔辛赫煤业依据相关法律法规的规定办妥霍尔辛赫煤矿铁路专用线工程建设用地的出让手续并取得完备的权属证书，相关土地出让金、土地有偿使用费等获取土地使用权应正常缴纳的税费由霍尔辛赫煤业自行承担。如因土地使用权证无法如期取得影响霍尔辛赫煤业的正常生产经营由此影响公司利益，山煤集团将承担由此给公司造成的全部损失。

履行情况：改承诺正在履行当中，经公司积极协调，压覆报告等资料已上报国土部门，现正在审核当中，预计将于近期办妥该土地的权属证书。

(6) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺

承诺要点：本次重组完成后，如山西铺龙湾煤业有限公司为铺龙湾煤矿实际缴纳的采矿权缴纳标准 1.5 元/吨，山煤集团同意对上市公司因超过该缴纳标准而额外缴纳的采矿权价款予以全额补偿。

履行情况：该承诺正在履行中，报告期内铺龙湾煤业未发生超额缴纳采矿权价款事项。

(7) 关于避免同业竞争的补充承诺

承诺要点：①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使相关权；⑤若在本次重组完成后，上市公司认为获得大同鹤山精煤有限责任公司等 6 家山煤集团参股公司的股权对其经营发展有利，在其提出要求时，山煤集团将以合法、适当的方式将该等企业股权注入上市公司。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团正在积极完善 5 家托管公司的权属手续，正在按照山西省委、省政府的部署，积极推进煤矿兼并重组工作，目前，该等资产仍未满足注入上市公司的条件。

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）第十七条的规定，山煤集团在公司重大资产重组过程中，承诺标的资产 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 60,251.77 万元、75,000 万元和 90,000 万元。如标的资产经审计的实际净利润数未达到上述标准，其差额部分由山煤集团在该年度标的资产的审计报告出具后的 10 个工作日内以现金向本公司补足。鉴于公司原有资产负债已经全部置出，因此，重大资产重组完成后，标的资产的盈利情况与公司的盈利情况是一致的。公司 2009 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见审计报告（中瑞岳华审字[2010]第 03231 号），经审计的公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润为 61,487.45 万元，比预测利润数增加 1,235.68 万元。截至报告日，2010 年度、2011 年度的业绩承诺正在履行当中。



3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	1,400,000
境内会计师事务所审计年限	1

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山煤国际能源集团股份有限公司 2009 年度业绩预增公告	上海证券报	2010 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际能源集团股份有限公司第四届监事会第二次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际能源集团股份有限公司第四届董事会第二次会议（通讯方式）决议暨召开 2010 年度第一次临时股东大会通知的公告	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际信息披露管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际定期报告的编制和披露制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报信息披露重大差错责任追究制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际内幕信息知情人登记制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际内部信息保密制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际外部信息使用人管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际审计委员会年报工作规程	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际独立董事年报工作制度	上海证券报	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn



山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 3 月 6 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际对外投资公告	上海证券报	2010 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于变更办公地址及联系方式的公告	上海证券报	2010 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际监事会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际公司章程	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关联交易管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际独立董事工作制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际对外担保管理制度	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际股东大会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际董事会议事规则	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年度第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第三次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届监事会第三次会议决议公告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于 2010 年度日常关联交易预计的公告	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际年报摘要	上海证券报	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际重大资产重组之持续督导报告	上海证券报	2010 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2009 年度股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 3 月 27 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第四次会议(通讯会议)决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于下属控股子公司兼并重组长	上海证券报	2010 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn



治市部分小煤矿的提示性公告			
山煤国际 2009 年度股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2009 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际募集资金管理制度	上海证券报	2010 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第五次会议（通讯方式）决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第一季度季报	上海证券报	2010 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际关于举行 2009 年年度报告业绩说明会公告	上海证券报	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际对外担保公告	上海证券报	2010 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2010 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2009 年度分红派息实施公告	上海证券报	2010 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会会议资料	上海证券报	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
山煤国际 2010 年度第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn



七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：山煤国际能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,691,555,903.90	1,930,118,609.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			1,000,000.00
应收票据		801,626,600.02	870,210,288.73
应收账款		4,091,847,797.54	1,736,897,377.59
预付款项		3,431,406,205.97	3,490,067,566.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		0	235,946.99
其他应收款		1,527,745,234.48	300,309,887.79
买入返售金融资产			
存货		1,732,051,701.71	825,831,559.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		14,276,233,443.62	9,154,671,236.50
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		97,507,441.08	93,477,499.97
投资性房地产			
固定资产		1,301,548,203.85	1,275,202,792.48
在建工程		1,752,533,965.56	1,578,909,476.21
工程物资		22,664,906.62	73,488,203.25
固定资产清理		-325,607.36	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,452,601,174.05	2,482,141,234.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,208,315.53	9,393,069.94
递延所得税资产		42,644,557.70	42,628,989.67



其他非流动资产		22,502,855.52	22,502,855.52
非流动资产合计		5,739,885,812.55	5,577,744,121.35
资产总计		20,016,119,256.17	14,732,415,357.85
流动负债：			
短期借款		3,100,000,000.00	2,870,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		330,000,000.00	
应付账款		3,125,426,726.41	1,692,761,511.77
预收款项		2,277,280,022.04	1,748,772,389.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		83,980,047.86	86,867,542.07
应交税费		113,354,194.90	205,839,249.77
应付利息		937,320.38	1,686,270.38
应付股利		193,282,066.08	82,365,878.34
其他应付款		2,494,457,870.66	604,897,602.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		500,000,000.00	575,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,218,718,248.33	7,868,190,444.28
非流动负债：			
长期借款		2,738,195,455.54	2,018,195,455.54
应付债券			
长期应付款		1,128,806,217.64	1,250,776,217.64
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		24,348,913.61	24,442,529.82
其他非流动负债		3,400,005.00	2,790,003.00
非流动负债合计		3,894,750,591.79	3,296,204,206.00
负债合计		16,113,468,840.12	11,164,394,650.28
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积		78,985,156.41	79,477,456.14
减：库存股			
专项储备		188,942,990.13	133,432,523.34
盈余公积		19,138,923.79	19,138,923.79
一般风险准备			
未分配利润		1,792,012,681.37	1,546,473,872.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,829,079,751.70	2,528,522,775.29



少数股东权益		1,073,570,664.35	1,039,497,932.28
所有者权益合计		3,902,650,416.05	3,568,020,707.57
负债和所有者权益 总计		20,016,119,256.17	14,732,415,357.85

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:山煤国际能源集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		311,293,370.08	585,846,834.07
交易性金融资产			
应收票据		132,382,161.92	265,365,007.08
应收账款		932,037,888.17	59,007,113.71
预付款项		319,296,293.70	846,349,431.18
应收利息			
应收股利		490,050,768.94	94,400,424.9
其他应收款		5,413,822,156.70	2,752,887,271.42
存货		199,578,766.48	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,798,461,405.99	4,603,856,082.36
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,894,580,110.24	3,801,380,110.24
投资性房地产			
固定资产		20,862,902.11	18,851,585.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,198.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,915,524,210.35	3,820,231,695.62
资产总计		11,713,985,616.34	8,424,087,777.98
流动负债:			
短期借款		2,900,000,000.00	2,650,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		330,000,000.00	
应付账款		449,798,672.65	301,475.40
预收款项		909,599,547.15	246,987,980.97
应付职工薪酬		2,360,730.20	8,240,924.87
应交税费		-28,387,584.87	
应付利息			
应付股利			



其他应付款		1,532,810,189.74	105,531,598.83
一年内到期的非流动 负债		500,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		6,596,181,554.87	3,011,061,980.07
非流动负债：			
长期借款		1,000,000,000.00	1,575,000,000.00
应付债券			
长期应付款		446,558,917.64	446,558,917.64
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,446,558,917.64	2,021,558,917.64
负债合计		8,042,740,472.51	5,032,620,897.71
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积		2,301,401,765.66	2,301,401,765.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,094,676.18	19,094,676.18
一般风险准备			
未分配利润		600,748,701.99	320,970,438.43
所有者权益（或股东权益） 合计		3,671,245,143.83	3,391,466,880.27
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		11,713,985,616.34	8,424,087,777.98

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,260,456,498.09	5,374,544,601.09
其中:营业收入		16,260,456,498.09	5,374,544,601.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,332,149,895.70	4,727,538,036.38
其中:营业成本		14,735,747,682.96	4,239,574,688.44
利息支出		114,408,150.68	86,627,847.68
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		42,001,282.74	36,890,429.22
销售费用		142,999,812.60	90,933,918.98
管理费用		295,593,035.33	256,174,348.71
财务费用		1,399,931.39	-2,308,788.67
资产减值损失			19,645,592.02
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,770,350.20	3,085,274.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,232,518.53	335,787.87
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		930,076,952.59	650,091,839.24
加:营业外收入		36,547,800.56	12,973,037.30
减:营业外支出		35,068,575.71	14,255,047.88
其中:非流动资产处置损失		5,179,503.84	537,342.54
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		931,556,177.44	648,809,828.66
减:所得税费用		270,871,563.26	194,221,231.52
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		660,684,614.18	454,588,597.14
归属于母公司所有者的净利润		394,407,296.51	295,452,387.50
少数股东损益		266,277,317.67	159,136,209.64
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.5259	
(二)稀释每股收益		0.5259	
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:杜建华

主管会计工作负责人:王瑞增

会计机构负责人:王瑞增



母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,253,857,692.93	1,154,916,684.45
减:营业成本		2,190,726,647.42	1,091,567,599.67
营业税金及附加		2,716,192.88	8,026,948.01
销售费用		27,091,622.23	48,087,807.74
管理费用		33,466,808.46	42,892,180.44
财务费用		41,248,502.42	41,564,756.10
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		471,150,344.04	32,850,800.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		429,758,263.56	-44,371,807.51
加:营业外收入		20,000.00	210,800.00
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		429,778,263.56	-44,161,007.51
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		429,778,263.56	-44,161,007.51
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人:杜建华

主管会计工作负责人:王瑞增

会计机构负责人:王瑞增

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,663,314,880.83	6,917,161,046.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,864,895.92	
收到其他与经营活动有关的现金		4,449,078,711.84	10,658,131.59
经营活动现金流入小计		20,115,258,488.59	6,927,819,177.95
购买商品、接受劳务支付的现金		15,007,159,099.90	5,328,466,785.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		240,974,873.84	188,560,413.95
支付的各项税费		978,691,369.51	786,158,432.63
支付其他与经营活动有关的现金		3,092,081,430.13	247,877,706.08
经营活动现金流出小计		19,318,906,773.38	6,551,063,338.61



经营活动产生的现金流量净额		796,351,715.21	376,755,839.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,050,155.76	
取得投资收益收到的现金		961,233.60	753,204.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,271.00	210,232.5
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		185,773,813.57	
投资活动现金流入小计		202,930,473.93	963,436.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		517,312,598.94	398,598,654.69
投资支付的现金		18,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		194,367,245.00	14,435,138.82
支付其他与投资活动有关的现金		40,583,995.05	
投资活动现金流出小计		770,263,838.99	413,033,793.51
投资活动产生的现金流量净额		-567,333,365.06	-412,070,356.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,962,250.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,962,250.00
取得借款收到的现金		1,920,000,000.00	1,735,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		764,159.09	
筹资活动现金流入小计		1,920,764,159.09	1,784,962,250.00
偿还债务支付的现金		1,050,630,262.59	795,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		337,422,364.86	94,355,709.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		292,587.00	6,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,388,345,214.45	895,555,709.41
筹资活动产生的		532,418,944.64	889,406,540.59



现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		761,437,294.79	854,092,023.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,930,118,609.11	1,061,493,484.44
六、期末现金及现金等价物余额		2,691,555,903.90	1,915,585,507.64

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,503,531,950.13	2,095,627,363.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,547,986,655.61	735,622,245.99
经营活动现金流入小计		4,051,518,605.74	2,831,249,609.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,843,798,335.52	2,442,093,453.08
支付给职工以及为职工支付的现金		27,015,820.49	32,408,841.16
支付的各项税费		22,438,589.07	54,317,359.74
支付其他与经营活动有关的现金		1,434,187,699.58	569,052,817.41
经营活动现金流出小计		4,327,440,444.66	3,097,872,471.39
经营活动产生的现金流量净额		-275,921,838.92	-266,622,862.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		75,500,000.00	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,500,000.00	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,101,216.51	35,672,968.04
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		93,200,000.00	80,371,246.43
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		97,301,216.51	166,044,214.47
投资活动产生的现金流量净额		-21,801,216.51	-126,044,214.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,200,000,000.00	2,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关			



的现金			
筹资活动现金流入小计		1,200,000,000.00	2,050,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,025,000,000.00	1,300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,830,408.56	104,607,955.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,176,830,408.56	1,404,607,955.13
筹资活动产生的现金流量净额		23,169,591.44	645,392,044.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-274,553,463.99	252,724,968.24
加：期初现金及现金等价物余额		585,846,834.07	122,445,028.83
六、期末现金及现金等价物余额		311,293,370.08	375,169,997.07

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



的金额									
3. 其他		-492,299.73							-492,299.73
(四)利润分配						-148,868,487.16	-280,176,630.28		-429,045,117.44
1. 提取盈余公 积									
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配						-150,000,000.00	-280,176,630.28		-430,176,630.28
4. 其他						1,131,512.84			1,131,512.84
(五)所有者权 益内部结转									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)									
3. 盈余公积弥 补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				55,510,466.79			47,972,044.68		103,482,511.47
1. 本期提取				55,510,466.79			47,972,044.68		103,482,511.47
2. 本期使用									
四、本期期末余 额	750,000,000.00	78,985,156.41		188,942,990.13	19,138,923.79	1,792,012,681.37	1,073,570,664.35		3,902,650,416.05



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额								1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额								1,798,309,456.21	749,205,886.17	2,547,515,342.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								360,589,273.47	157,374,016.44	517,963,289.91
(一)净利润								360,589,273.47	157,374,016.44	517,963,289.91
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计								360,589,273.47	157,374,016.44	517,963,289.91
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支										



付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提										



取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额								2,158,898,729.68	906,579,902.61	3,065,478,632.29

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增



母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66			19,094,676.18		320,970,438.43	3,391,466,880.27
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66			19,094,676.18		320,970,438.43	3,391,466,880.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							279,778,263.56	279,778,263.56
(一)净利润							429,778,263.56	429,778,263.56
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							429,778,263.56	429,778,263.56
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								



(四) 利润分配							-150,000,000.00	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-150,000,000.00	-150,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	750,000,000.00	2,301,401,765.66			19,094,676.18		600,748,701.99	3,671,245,143.83



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,373,590.08		363,972.54	29,225,899.78		66,573,786.60	622,537,249.00
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	300,000,000.00	226,373,590.08		363,972.54	29,225,899.78		66,573,786.60	622,537,249.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-44,161,007.51	-44,161,007.51
(一)净利润							-44,161,007.51	-44,161,007.51
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-44,161,007.51	-44,161,007.51
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								



(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	300,000,000.00	226,373,590.08		363,972.54	29,225,899.78		22,412,779.09	578,376,241.49

法定代表人：杜建华

主管会计工作负责人：王瑞增

会计机构负责人：王瑞增

（二）公司概况

山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系中油吉林化建工程股份有限公司（以下简称“中油化建”）。

2009 年度，中油化建实施重大资产重组；经国务院国有资产监督管理委员会出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》（国资产权[2009]41 号），同意吉化集团公司（以下简称“吉化集团”）将所持中油化建 11,926.6015 万股股份转让给山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）。2009 年 2 月 5 日，山西省人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于协议受让中油吉林化建工程股份有限公司股份的批复》（晋国资产权函[2009]37 号），同意山煤集团以资产为对价协议受让吉化集团所持中油化建 11,926.6015 万股股份。2009 年 4 月 23 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可[2009]328 号），中国证券监督管理委员会对山西煤炭进出口集团有限公司公告中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书无异议。

2009 年 6 月 22 日，山西省国资委出具《关于中油吉林化建工程股份有限公司资产置换、非公开发行股份的批复》（晋国资产权函[2009]232 号），同意中油化建以全部资产和负债与吉化集团所持 7 家煤炭贸易公司全部股权资产进行资产置换；同意中油化建以向山煤集团非公开发行股份购买资产的方式购买山煤集团持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部涉及煤炭销售业务的资产和负债，发行价格 5.94 元/股，发行股份数量不超过 4.5 亿股。

2009 年 9 月 7 日，中油化建重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。

2009 年 9 月 27 日，中国证监会出具《关于核准中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组及向山西煤炭进出口集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1018 号），核准本公司本次重大资产重组及向山煤集团发行 450,000,000 股股份购买相关资产；同日，中国证监会以《关于核准豁免山西煤炭进出口集团有限公司要约收购中油吉林化建工程股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1019 号）核准豁免山煤集团因以资产认购本公司本次发行股份而应履行的要约收购义务。公司控股股东由吉化集团变更为山煤集团。

以 2009 年 9 月 30 日为中油化建重大资产重组及发行股份购买资产交割基准日，中油化建与吉化集团、中油化建与山煤集团完成了相关资产交割手续，2009 年 12 月 18 日，公司收到山西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》；

企业法人营业执照注册号：140000110108716；

注册资本：75,000.00 万元；

公司经营范围：新能源开发；煤炭、焦炭产业投资；煤炭及其副产品的储运出口；

公司住所：太原市府西街 36 号；

公司法定代表人：杜建华；

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。



(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债



按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（大于等于 500 万元）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（小于 500 万元）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“10 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值



损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	大于等于 500 万元；
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大（应收账款、其他应收款金额标准为不小于 500 万元）先单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	信用风险特征组合风险较大的应收款项包括账龄在 3 年以上的应收款项以及经个别认定收回可能性较低的款项。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备	
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、原材料、发出商品、委托加工物资、周转材料、其他等。下属煤炭贸易公司存货分为站台库存、港口库存、其他库存、原材料、其他；下属煤炭生产企业的存货分为原材料和库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法、个别认定法等计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后



的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。



除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投



资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8~30	4%~5%	12.00%~3.17%
机器设备	5~15	4%~5%	19.20%~6.33%
电子设备	8	4%~5%	12.00%~11.88%
运输设备	5~15	4%~5%	19.20%~6.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特



殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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



在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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



②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司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(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

18、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。在行权日，公司



根据实际行权的权益工具数量, 计算确定应转入实收资本或股本的金额, 将其转入实收资本或股本。

b. 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付, 以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照承担负债的公允价值金额, 将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量

在资产负债表日, 后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的, 需要进行调整; 在可行权日, 调整至实际可行权水平。公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日, 对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

20、收入:

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时, 才能予以确认:

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

21、政府补助:

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助/本公司政府补助为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的, 才能予以确认:

①公司能够满足政府补助所附条件;

②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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 (1 元) 计量。

②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。但是, 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, 分别情况处理: 用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的, 分别情况处理: 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据



对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产：

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。



划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

（四）税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育税附加	实际缴纳流转税额	3%
资源税	煤炭产品销售和自用量	3.2 元/吨
可持续发展基金	煤炭生产量	14 元/吨

2、其他说明

本公司其他税项按照国家及地方的有关规定具体规定计缴。

（五）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
山煤国际能源集团华东销售公司	全资子公司	上海市杨浦区	贸易	8,000.00	煤炭(凭许可证经营)、焦炭、钢材、矿产品、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售、(涉及行政许可的凭许可证经营)。	8,000.00	100	100	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (单位:万元)	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
山煤国际能源集团大同有限公司	全资子公司	山西大同	煤业	11,092.74	地方煤炭出口;发运经销煤炭、焦炭及其他矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的洗选。	100.00	100.00	是		110,927,363.03
山煤国际能源集团晋城有限公司	全资子公司	山西晋城	贸易	2,148.61	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的加工洗选。	100.00	100.00	是	7,098,310.84	21,486,148.14
山煤国际能源集团临汾有限公司	全资子公司	山西临汾	贸易	3,700.00	经销;原煤、精煤、焦炭、生铁、矿山机电设备、铁路运输;加工;洗精煤(限分支机构经营)。	100.00	100.00	是		74,222,075.24
山西中泰煤业有限公司	全资子公司	山西左云县	贸易	2,800.00	通过铁路出省和省内销售煤炭,销售通用电器配件、建筑材料。	100.00	100.00	是		28,000,000.00
山煤国际能源集团阳泉有限公司	全资子公司	山西阳泉	贸易	2,450.00	《煤炭经营资格证》核定范围内的煤炭批发经营,经销生铁、建材、机械电子产品、化工产品(不含火工、化学危险品及一类易制毒化学品)、汽车(不含小轿车)及其配件。	100.00	100.00	是		11,300,000.00
山煤国际能源集团吕梁有限公司	全资子公司	山西孝义	贸易	5,135.50	发运、经销煤炭、焦炭及其他矿产品;矿山机械设备的销售;煤炭的加工洗选;进出口贸易。	100.00	100.00	是		50,766,471.26



山煤国际能源集团朔州有限公司	全资子公司	山西朔州	贸易	500.00	煤炭、焦炭及副产品的出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易。	100.00	100.00	是		5,680,000.00
山煤国际能源集团大同经营有限公司	全资子公司	山西大同	贸易	1,714.52	通过铁路、公路经营出口及内销煤炭	100.00	100.00	是		17,145,200.00
山煤国际能源集团长治有限公司	全资子公司	山西长治	贸易	5,395.46	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；矿山机械设备的销售；煤炭的洗选。	100.00	100.00	是		53,954,613.09
山西山煤能源进出口有限责任公司	全资子公司	山西太原	贸易	557.87	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；矿山机械设备的销售；煤炭的加工洗选；进出口贸易；铁路货运代理。	100.00	100.00	是		5,578,745.28
山煤国际能源集团青岛有限公司	全资子公司	山东青岛	贸易	500.00	煤炭批发经营（煤炭经营资格证书有效期至 2010 年 12 月 30 日）。一般经营项目：煤质化验；煤炭制品、焦炭、建筑材料、矿产品、钢材销售；煤炭仓储的代理、中转、装卸。（以上范围需经许可证的，须凭许可证经营）	100.00	100.00	是		6,100,000.00
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	全资子公司	河北秦皇岛	贸易	1,247.11	煤炭的销售（有效期至 2010 年 7 月 1 日）；煤炭贸易代理；陆路货运代理；仓储服务（国家规定有专项审批的除外）；货物的进出口（国家规定有专项审批的除外）。	100.00	100.00	是		12,471,116.02
山煤国际能源集团天津有限公司	全资子公司	天津开发区	贸易	1,427.66	国内货运代理服务及多式联运代理服务；煤炭（资格证有效期至 2010 年 4 月 1 日）、焦炭批发经营；海上、陆路、航空国际货运代理服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	100.00	100.00	是		17,501,061.16
山煤国际能源集团日照有限公司	全资子公司	山东日照	贸易	1,141.96	煤炭批发（许可证有效期至 2010 年 6 月 30 日）；水煤浆、煤炭制品、建材、矿产品（以上两项不含国家专营专控经营产品及危险化学品）、钢材销售（以上范围需许可的，凭有效许可证经营）。	100.00	100.00	是		11,419,562.18
天津晋莒煤焦储运有限责任公司	全资子公司	天津塘沽	储运	6,808.23	仓储（不含化学危险品）；劳务服务；煤炭、焦炭筛选加工。国家有	100.00	100.00	是		68,082,314.90



					专营专项规定的按专营专项规定办理					
山煤国际能源集团唐山有限公司	全资子公司	河北唐山	贸易	1,250.00	煤炭（经营至 2010 年 07 月 01 日止），钢材、建材、矿产品、化工产品（不含易燃易爆及危险品）的批发、零售。	100.00	100.00	是		13,355,900.00
山西鸿光煤炭设备有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	500.00	煤炭批发经营；制造销售、租赁（除融资性租赁）煤矿用除杂设备，吸铁设备；批发零售煤矿电器机械及配件，仪器仪表，化工产品（除专控品），建材，五金交电，汽车配件，文化用品，纸制品，金属材料（除贵金属），电线电缆，矿用设备及材料。	100.00	100.00	是		5,377,723.11
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	全资子公司	山西襄垣	煤业	1,749.00	许可经营项目：煤炭批发经营（以煤炭经营资格证核准的范围和期限为准）；道路普通货物运输（凭许可证经营）。（法律法规规定禁止经营的不得经营，规定需经有关部门审批的持许可证经营）。一般经营项目：焦炭、焦粉、生铁、矿石购销。（法律法规规定禁止经营的不得经营，规定需经有关部门审批的持许可证经营）。	100.00	100.00	是		26,134,006.83
山煤国际能源集团山西辰天国际贸易有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	2,000.00	煤炭、焦炭及其副产品、铝矾土的储运及销售；日用百货，建材的批发零售。自营和代理各种商品和技术的进出口，但国家限定禁止企业经营的除外。	100.00	100.00	是		20,000,000.00
山西凌志达煤业有限公司	控股子公司	山西长子县	煤业	11,400.72	原煤开采（有效期至 2012 年 3 月 9 日）、洗精煤、煤炭深加工；绿色农业作物与花卉种植、销售；农业种植技术开发与推广。	62.99	62.99	是	105,236,236.67	71,815,900.00
山西省长治经坊煤业有限公司	控股子公司	山西长治	煤业	22,162.62	开采原煤（有效期至 2011 年 12 月 17 日）	75.00	75.00	是	298,808,784.64	280,373,825.00
山煤国际能源集团连云港有限公司	全资子公司	江苏连云港	贸易	500.00	许可经营项目：煤炭批发经营。一般经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和	100.00	100.00	是		5,000,000.00



					技术除外；仓储服务；铁路、公路货运代理服务；五金、建材、木材、机电产品的销售。					
山煤国际能源集团忻州有限公司	全资子公司	山西忻州	贸易	824.16	发运、经销煤炭、焦炭及其它矿产品；矿山机械设备的销售、煤炭的加工洗选；进出口贸易。	100.00	100.00	是		8,241,600.00
山西金石达国际贸易有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	2,000.00	经营进出口业务；煤炭批发经营。（法律法规禁止经营的不得经营，需经审批的未经审批前不得经营）	100.00	100.00	是		20,000,000.00
山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	全资子公司	山西晋城	贸易	500.00	公路经销煤炭；矿山机械设备销售及租赁；煤炭基地建设	100.00	100.00	是		5,000,000.00
山煤煤炭进出口有限公司	全资子公司	山西太原	贸易	10,000.00	煤炭、焦炭及副产品的出口业务，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易，对煤炭、焦炭行业的投资，煤炭、焦炭的储运、销售；外事咨询服务，房地产开发；批发零售日用百货、建材。	100.00	100.00	是	272,872,169.11	531,232,463.88
山西大平煤业有限公司	控股子公司	山西襄垣	煤业	10,000.00	原煤开采（有效期至2011年11月13日）；煤炭资源开发投资；批发零售焦煤、生铁、矿用设备。	35.00	35.00	是	389,555,163.09	80,089,433.11
山西鸿光除杂有限责任公司	全资子公司	山西太原	工业	500.00	港口煤炭除杂、技术服务、技术咨询，自营和代理除国家组织统一经营以外的商品和技术进出口业务；开展“三来一补”，进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；五金交电经销。	100.00	100.00	是		6,892,945.41

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	3,052,228.15	633,109.56
人民币	3,052,228.15	633,109.56
银行存款：	2,256,768,993.55	1,635,572,180.24
人民币	2,256,768,993.55	1,635,572,180.24
其他货币资金：	431,734,682.20	293,913,319.31
人民币	431,734,682.20	293,913,319.31
合计	2,691,555,903.90	1,930,118,609.11

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		1,000,000.00
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		1,000,000.00

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	790,626,600.02	870,210,288.73
商业承兑汇票	11,000,000.00	
合计	801,626,600.02	870,210,288.73

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
金石达公司	2010年3月16日	2010年8月23日	10,000,000.00	焦作国龙
金石达公司	2010年3月16日	2010年8月23日	10,000,000.00	焦作国龙
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
大同公司	2010年4月29日	2010年7月28日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
忻州公司	2010年5月10日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
忻州公司	2010年5月10日	2010年10月19日	10,000,000.00	焦作国龙
忻州公司	2010年5月10日	2010年8月8日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业



灵石中煤九鑫	2010年5月10日	2010年10月2日	10,000,000.00	焦作国龙
灵石中煤九鑫	2010年5月10日	2010年10月19日	10,000,000.00	焦作国龙
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	内蒙浩通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月12日	10,000,000.00	内蒙浩通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	内蒙浩通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年5月14日	2010年11月11日	10,000,000.00	南通
广东韶钢松山股份有限公司	2010年5月27日	2010年9月29日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
广东韶钢松山股份有限公司	2010年5月27日	2010年9月11日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
内蒙浩通	2010年6月11日	2010年12月10日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年6月11日	2010年12月10日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年6月11日	2010年12月10日	10,000,000.00	南通
内蒙浩通	2010年6月11日	2010年12月10日	10,000,000.00	南通
平煤蓝天遂平化工厂	2010年6月25日	2010年12月24日	10,000,000.00	平煤蓝天遂平化工厂
秦皇岛公司	2010年7月9日	2010年11月25日	10,000,000.00	焦作国龙
秦皇岛公司	2010年7月9日	2010年11月5日	10,000,000.00	焦作国龙
秦皇岛公司	2010年7月9日	2010年11月5日	10,000,000.00	焦作国龙
秦皇岛公司	2010年7月9日	2010年10月28日	10,000,000.00	焦作国龙
大同公司	2010年7月12日	2010年9月18日	10,000,000.00	焦作国龙
忻州公司	2010年7月12日	2010年9月29日	10,000,000.00	焦作国龙
忻州公司	2010年7月12日	2010年10月19日	10,000,000.00	焦作国龙
秦皇岛公司	2010年7月12日	2010年11月27日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
秦皇岛公司	2010年7月12日	2010年11月5日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
鑫东鸣	2010年7月16日	2010年10月28日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
鑫东鸣	2010年7月16日	2010年10月19日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
鑫东鸣	2010年7月16日	2010年11月25日	10,000,000.00	冀中能源邯郸矿业
秦皇岛公司	2010年5月13日	2010年9月25日	50,000,000.00	平煤蓝天遂平化工厂
合计	/	/	450,000,000.00	/

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	235,946.99		235,946.99	0		
其中：						
大同万通煤炭运	235,946.99		235,946.99	0		
合计	235,946.99		235,946.99	0	/	/



5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,224,166,567.41	78.39	4,972,818.78	23.51	1,590,517,963.37	90.47	4,972,818.78	23.51
其他不重大应收账款	888,835,837.68	21.61	16,181,788.77	76.49	167,534,021.77	9.53	16,181,788.77	76.49
合计	4,113,002,405.09	/	21,154,607.55	/	1,758,051,985.14	/	21,154,607.55	/

单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的应收账款。

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山西煤炭进出口集团公司	6,073,899.62		3,645,327.79	
合计	6,073,899.62		3,645,327.79	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
开滦(集团)有限责任公司煤炭运销经营部	非关联方	498,504,587.64	1 年以内	12.18
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	非关联方	380,815,720.76	1 年以内	9.31
平煤蓝天化工股份有限公司	非关联方	270,363,001.03	1 年以内	6.61
焦作国龙物流有限公司	非关联方	285,117,874.70	1 年以内	6.97



张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	非关联方	261,753,829.49	1 年以内	6.40
合计	/	1,696,555,013.62	/	41.46

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山西煤炭进出口集团公司	本公司的母公司	6,073,899.62	0.15
合计	/	6,073,899.62	0.15

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	915,034,224.52	56.28	2,400,000.00	9.98	294,519,905.62	90.80	2,400,000.00	9.98
其他不重大的其他应收款	636,750,285.38	43.72	21,639,275.42	90.02	29,829,257.59	9.2	21,639,275.42	90.02
合计	1,551,784,509.90	/	24,039,275.42	/	324,349,163.21	/	24,039,275.42	/

单项金额重大的其他应收款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的应收账款。

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长治市融利能源有限公司	非关联方	124,630,000.00	1 年以内	8.16
山西长治经坊庄子河煤业有限公司	非关联方	69,937,245.00	1 年以内	4.58
苛岚晋鑫泰商贸有限公司	非关联方	50,585,516.61	1 年以内	3.31
河曲县财政局	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	1.96
长治县长陵商品公路开发公司	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	1.05
合计	/	291,152,761.61	/	19.06

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,248,020,801.18	94.656	3,350,193,724.73	95.99
1 至 2 年	158,117,814.88	4.608	119,298,478.14	3.42
2 至 3 年	17,834,028.29	0.520	16,410,890.91	0.47
3 年以上	7,433,561.62	0.216	4,164,472.84	0.12
合计	3,431,406,205.97	100.00	3,490,067,566.62	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西省物产集团进出口有限公司	供应商	248,445,510.00	3 个月	合同尚未执行完毕
左云县小京庄煤炭运销有限公司	供应商	173,518,683.74	3 个月	合同尚未执行完毕
大同市旧高山煤炭集运站	供应商	166,013,056.51	3 个月	合同尚未执行完毕
朔州矿业公司南窑出口煤炭煤站	供应商	154,326,977.36	3 个月	合同尚未执行完毕
临汾顺泰实业有限公司	供应商	112,227,207.33	3 个月	合同尚未执行完毕
合计	/	854,531,434.94	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。



8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,745,711.33		25,745,711.33	30,121,185.26	75,225.63	30,045,959.63
库存商品	1,711,604,995.35	5,306,287.22	1,706,298,708.13	793,329,271.77	8,415,805.61	784,913,466.16
周转材料	7,282.25		7,282.25	9,117,683.01		9,117,683.01
发出商品				1,754,450.87		1,754,450.87
合计	1,737,357,988.93	5,306,287.22	1,732,051,701.71	834,322,590.91	8,491,031.24	825,831,559.67

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	75,225.63			75,225.63	0
库存商品	8,415,805.61			3,109,518.39	5,306,287.22
合计	8,491,031.24	0		3,184,744.02	5,306,287.22

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料		存货已销售	0.29
库存商品		存货已销售	0.19

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
大同市南郊区塔山煤炭集运站		大同市	冯日贵	贸易	27,800,000.00	18.00	18.00	118,942,111.06	93,217,166.01	25,724,945.05		-419,638.97
左云县小京庄煤炭运		左云县	吴文冠	贸易	13,043,000.00	22.50	22.50	561,987,558.59	597,140,886.41	-35,153,327.82	139,411,918.36	-27,467,970.95



销有限公司												
大同市京通煤炭有限公司		大同县	郭胜利	贸易	8,000,000.00	20.00	20.00					
大同市浩联精煤运销有限公司		左云县	刘立春	贸易	10,000,000.00	30.00	30.00					
秦皇岛市	有限责任	秦皇岛市	汪雨庆	船务代理	3,000,000.00	46.00	46.00	5,650,593.19	2,133,500.84	3,517,092.35	751,212.15	63,229.28



晋远船务代理有限责任公司	公司											
大同万通煤炭运销有限责任公司	有限责任公司	左云县	卫革	铁路运输	60,000,000.00	25.00	25.00	72,343,048.85	10,399,824.78	61,943,224.07	6,000,000.00	376,716.52
山西华燃能源有	有限责任公司	晋城市		销售煤炭	15,000,000.00	10.00	10.00	18,501,336.48	3,517,005.53	14,984,330.95		-82,683.25



限公司												
漯河迅达物流贸易有限责任公司	漯河市	田园	物流运输	1,000,000.00	34.00	34.00	3,458,627.46	568,464.65	1,071,781.54			65,035.76
潞城晟达选煤有限责任公司	长治	张延安	煤炭及制品批发	22,400,000.00	28.13	28.13	30,908,500.00	7,156,100.00	23,452,400.00	4,885,700.00		1,000,400.00
阳泉亿通	阳泉	王晋生	煤炭及制	17,000,000.00	35.29	35.29	57,920,000.00	24,772,000.00	33,142,000.00	18,304,000.00		-27,000.00



煤炭运销有限公司	公司			品批发								
山西南铁同济储运有限公司	有限责任公司	临汾市车站街21号	咸宝虎	仓储	12,500,000.00	16.00	16.00	13,282,653.20	842,878.85	12,439,774.35	2,023,298.17	-228,509.57

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
左云县小京庄煤炭运销有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		22.5	22.5
大同市南郊区塔山煤炭集运站	5,000,000.00	6,928,594.74		6,928,594.74		18	18
大同市京通煤炭运销有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		20	20
大同市	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		30	30



浩联精煤运销有限公司							
山西华燃能源有限公司	1,500,000.00	1,597,944.69		1,597,944.69		10	10
迅达物流贸易有限责任公司	340,000.00	364,405.72		364,405.72		34	34
阳城县八甲口综合集运站	600,000.00	600,000.00		600,000.00		34	34
长治市明信煤业有限	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		13.75	13.75



公司							
阳泉市亿通煤炭运销有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		35.29	35.29
潞城市晟达能源选煤有限责任公司	6,300,000.00	6,368,664.40		6,368,664.40		28.13	28.13
大同万通煤炭运销公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		25	25
秦皇岛市晋远船务代理	1,385,365.52	1,546,371.71		1,546,371.71		0.46	0.46



有 限 责 任 公 司							
长 治 市 中 盈 煤 矿 管 理 有 限 公 司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		15	15
山 西 腾 锐 煤 炭 经 销 有 限 公 司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00		40	40
长 治 经 坊 国 华 选 煤 有 限 公 司	22,000,000.00	4,000,000.00	18,000,000.00	22,000,000.00		20	20
长 子 县 信 用 联 社	200,000.00	200,000.00		200,000.00		0.5	0.5
山	2,000,000.00	2,001,459.82		2,001,459.82		16	16



西南铁集团同济储运有限公司							
山西天辰煤业有限公司	15,050,000.00	13,970,058.89	-13,970,058.89	0.00		0	0

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,846,215,573.32	84,157,115.25	12,705,031.45	1,917,667,657.12
其中：房屋及建筑物	998,936,494.56	18,517,211.45	709,128.54	1,016,744,577.47
机器设备	708,701,556.80	36,966,889.81	11,688,187.45	733,980,259.16
运输工具	120,694,712.26	27,621,688.99	307,715.46	148,008,685.79
其他	17,882,809.70	1,051,325.00		18,934,134.70
二、累计折旧合计：	569,464,213.39	52,220,887.17	6,638,183.27	615,046,917.29
其中：房屋及建筑物	200,989,061.27	21,125,936.36	227,416.12	221,887,581.51
机器设备	310,929,494.97	22,977,728.16	6,250,867.78	327,656,355.35
运输工具	50,917,269.30	6,924,945.06	159,899.37	57,682,314.99
其他	6,628,387.85	1,192,277.59		7,820,665.44
三、固定资产账面净值合计	1,276,751,359.93	31,936,228.08	6,066,848.18	1,302,620,739.83
其中：房屋及建筑物	797,947,433.29	-2,608,724.91	481,712.42	794,856,995.96
机器设备	397,772,061.83	13,989,161.65	5,437,319.67	406,323,903.81
运输工具	69,777,442.96	20,696,743.93	147,816.09	90,326,370.80
其他	11,254,421.85	-140,952.59		11,113,469.26
四、减值准备合计	1,548,567.45		476,031.47	1,072,535.98



其中：房屋及建筑物	151,778.56		151,778.56	
机器设备	1,396,788.89		324,252.91	1,072,535.98
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,275,202,792.48	31,936,228.08	5,590,816.71	1,301,548,203.85
其中：房屋及建筑物	797,795,654.73	-2,608,724.91	329,933.86	794,856,995.96
机器设备	396,375,272.94	13,989,161.65	5,113,066.76	405,251,367.83
运输工具	69,777,442.96	20,696,743.93	147,816.09	90,326,370.80
其他	11,254,421.85	-140,952.59		11,113,469.26

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,752,533,965.56		1,752,533,965.56	1,578,909,476.21		1,578,909,476.21



)												
其他投资 (h)	0	3,720,223.89	235,386.50									3,954,825.59
五十铃轻型载货汽车 (h)	0	17,408.65		17,408.65								0
瓦斯抽采工程 (h)	177,507,200.00	6,918,196.00	7,822,644.82			0.08						14,740,840.82
基建收入 (h)	0	-8,497,781.18	-77,927,787.22									-86,425,568.40
建筑工程 (p)	48,006,200.00	33,221,806.41	1,338,623.07		28,294,605.50							6,265,823.98
安	35,341,500.00	17,527,810.68	15,975,554.48		16,871,950.00							16,631,415.16



装工程 (p)												
矿建工程 (p)	45,492,000.00	46,936,285.02	6,216,520.12		32,576,229.63							20,576,575.51
设备及工器具购置 (p)	107,676,000.00	32,952,990.05	56,368,747.27		31,671,793.46							57,649,943.86
其他费用 (p)	58,084,900.00	61,999,728.96	36,402,253.41		9,595,735.61							88,806,246.76
七采区开拓巷	66,022,400.00	15,807,613.64	32,497,220.39			73.16	70				自筹	48,304,834.03
煤炭战略装车	130,000,000.00	112,605,850.24	2,599,474.67			88.62	100				自筹	115,205,324.91



系统工程												
综合化验楼		153,885,246.99	9,000,000.00				99					162,885,246.99
购建办公楼	31,252,131.00		24,293,689.00				77.73					24,293,689.00
其他非重大工程		150,111,673.57	19,317,091.26									169,428,764.83
合计	2,758,669,831.00	1,578,909,476.21	322,474,381.00	17,408.65	148,831,698.20	/	/	116,094,301.73	26,106,360.62	/	/	1,752,533,965.56

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,885,867.18	12,688,302.34	4,459,102.81	19,424,583.31
专用设备	68,602,336.07	18,145,689.22	77,198,185.38	3,240,323.31
合计	73,488,203.25	30,833,991.56	81,657,288.19	22,664,906.62

14、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器损坏保险公司赔款		-325,607.36	
合计		-325,607.36	/

15、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,713,554,481.23	2,881,427.44		2,716,435,908.67
土地使用权	296,643,092.67	2,132,444.55		298,775,537.22
专用技术-软件	1,932,122.70	568,982.89		2,501,105.59
采矿权	2,396,374,331.36			2,396,374,331.36
知识产权	933,037.60			933,037.60
车位使用权	360,000.00			360,000.00
资源费	13,603,900.00			13,603,900.00
占地补偿费	3,487,996.90			3,487,996.90
其他	220,000.00	180,000.00		400,000.00
二、累计摊销合计	231,413,246.92	32,421,487.70		263,834,734.62
土地使用权	16,967,185.67	2,401,616.54		19,368,802.21
专用技术-软件	943,968.96	432,493.66		1,376,462.62
采矿权	210,898,735.91	29,184,263.16		240,082,999.07
知识产权	548,635.01	15,678.76		564,313.77
车位使用权	24,000.00	8,400.00		32,400.00
资源费	1,587,121.62	226,731.66		1,813,853.28
占地补偿费	406,932.96	58,133.28		465,066.24
其他	36,666.79	94,170.64		130,837.43
三、无形资产账面净值合计	2,482,141,234.31	-29,540,060.26		2,452,601,174.05
土地使用权	279,675,907.00	-269,171.99		279,406,735.01
专用技术-软件	988,153.74	136,489.23		1,124,642.97
采矿权	2,185,475,595.45	-29,184,263.16		2,156,291,332.29
知识产权	384,402.59	-15,678.76		368,723.83
车位使用权	336,000.00	-8,400.00		327,600.00
资源费	12,016,778.38	-226,731.66		11,790,046.72
占地补偿费	3,081,063.94	-58,133.28		3,022,930.66
其他	183,333.21	85,829.36		269,162.57
四、减值准备合计				
土地使用权				
专用技术-软件				
采矿权				
知识产权				



车位使用权				
资源费				
占地补偿费				
其他				
五、无形资产账面价值合计	2,482,141,234.31	-29,540,060.26		2,452,601,174.05
土地使用权	279,675,907.00	-269,171.99		279,406,735.01
专用技术-软件	988,153.74	136,489.23		1,124,642.97
采矿权	2,185,475,595.45	-29,184,263.16		2,156,291,332.29
知识产权	384,402.59	-15,678.76		368,723.83
车位使用权	336,000.00	-8,400.00		327,600.00
资源费	12,016,778.38	-226,731.66		11,790,046.72
占地补偿费	3,081,063.94	-58,133.28		3,022,930.66
其他	183,333.21	85,829.36		269,162.57

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
垫场煤	903,696.60		450,000.00		453,696.60
煤场租赁费	2,375,002.00		1,326,663.00		1,048,339.00
站台改造费	1,018,218.00		508,800.00		509,418.00
宁艾站装修费	15,199.91		7,600.02		7,599.89
办公楼装修费	91,487.78		68,615.76		22,872.02
宁艾站站台费	268,750		37,500		231,250.00
固定资产装修	178,570.70		22,321.32		156,249.38
房屋租赁费	120,411.71		15,706.32		104,705.39
工字钢	22,001.10		22,001.10		0.00
绿化费	3,281,655.52		514,550.67		2,767,104.85
设计费	483,333.30		66,666.66		416,666.64
产能置换金		36,000,000	3,852,777.78		32,147,222.22
租赁费		5,875,000	250,000		5,625,000.00
财务顾问费		2,000,000	33,333.33		1,966,666.67
软件管理、升级费	35,865		8,610		27,255.00
捐赠、捐助	0	888,000.00			888,000.00
罚款	0	1,429,724.91			1,429,724.91
培训费	78,378.39				78,378.39
监理费	144,111.10		47,333.34		96,777.76
其他	376,388.83		145,000.02		231,388.81
合计	9,393,069.94	46,192,724.91	7,377,479.32		48,208,315.53

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		



资产减值准备	16,040,280.02	16,040,280.02
可抵扣亏损	26,589,550.29	26,589,550.29
长期待摊费用摊销方法差异	26,560.52	10,992.49
固定资产评估增值不得税前抵扣	4,578.40	4,578.40
新旧制度衔接	-16,411.53	-16,411.53
小计	42,644,557.7	42,628,989.67
递延所得税负债：		
评估增值	24,348,913.61	24,442,529.82
小计	24,348,913.61	24,442,529.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		-72,367.49
合计		-72,367.49

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款	21,154,607.55
预付账款	8,855,270.66
其他应收款	24,039,275.42
存货跌价准备	8,491,031.24
固定资产减值准备	1,548,567.45
亏损确认暂时性差异	106,358,201.15
其他	58,909.56
小计	170,505,863.03
引起暂时性差异的负债项目	
评估增值	97,395,654.44
小计	97,395,654.44

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	54,049,153.63				54,049,153.63
二、存货跌价准备	8,491,031.24			3,184,744.02	5,306,287.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,548,567.45			476,031.47	1,072,535.98



八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	64,088,752.32			3,660,775.49	60,427,976.83

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期股权投资差额	22,502,855.52	22,502,855.52
合计	22,502,855.52	22,502,855.52

20、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	200,000,000.00	390,000,000.00
信用借款	2,900,000,000.00	2,480,000,000.00
合计	3,100,000,000.00	2,870,000,000.00

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	330,000,000.00	
合计	330,000,000.00	

22、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,995,269,525.90	1,645,690,430.77
1-3 年	123,283,931.62	41,238,574.70
3 年以上	6,873,268.89	5,832,506.30
合计	3,125,426,726.41	1,692,761,511.77

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



23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2, 225, 499, 972. 52	1, 701, 498, 408. 03
1-3 年	49, 666, 429. 72	44, 963, 092. 40
3 年以上	2, 113, 619. 80	2, 310, 888. 74
合计	2, 277, 280, 022. 04	1, 748, 772, 389. 17

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	56, 562, 226. 15	227, 394, 595. 11	248, 492, 946. 56	35, 463, 874. 70
二、职工福利费		16, 616, 131. 57	15, 101, 137. 02	1, 514, 994. 55
三、社会保险费	14, 318, 474. 01	34, 465, 884. 13	26, 920, 081. 10	21, 864, 277. 04
养老保险	12, 084, 190. 35	25, 310, 302. 09	21, 700, 797. 12	15, 693, 695. 32
医疗保险	1, 336, 695. 12	6, 638, 599. 28	3, 070, 212. 97	4, 905, 081. 43
失业保险	883, 386. 11	1, 283, 814. 99	718, 256. 36	1, 448, 944. 74
工伤保险	9, 077. 58	864, 959. 54	1, 343, 734. 77	-469, 697. 65
生育保险	4, 919. 85	327, 999. 23	28, 589. 88	304, 329. 20
大病保险	205. 00	12, 609. 00	12, 490. 00	324. 00
企业年金	0. 00	27, 600. 00	46, 000. 00	-18, 400. 00
四、住房公积金	11, 212, 525. 12	13, 426, 080. 02	7, 828, 507. 77	16, 810, 097. 37
五、辞退福利		835, 181. 54	576, 762. 50	258, 419. 04
六、其他	4, 774, 316. 79	11, 902, 348. 61	8, 608, 280. 24	8, 068, 385. 16
合计	86, 867, 542. 07	304, 640, 220. 98	307, 527, 715. 19	83, 980, 047. 86

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-112, 844, 101. 12	33, 948, 688. 32
消费税	0. 00	-7, 904. 23
营业税	803, 459. 99	622, 205. 85
企业所得税	129, 146, 631. 88	107, 688, 500. 28
个人所得税	8, 922, 906. 38	3, 279, 844. 31
城市维护建设税	3, 762, 122. 31	3, 431, 895. 90
教育费附加	2, 363, 902. 51	2, 698, 123. 23
房产税	484, 591. 29	317, 127. 38
其他	80, 714, 681. 66	53, 860, 768. 73
合计	113, 354, 194. 90	205, 839, 249. 77

26、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		1, 361, 250. 00



短期借款应付利息	325,020.38	325,020.38
其他	612,300.00	
合计	937,320.38	1,686,270.38

27、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
长子县人民政府	37,917,920.71	37,917,920.71	
长治市煤炭资产经营有限责任公司	5,208,761.7	5,208,761.70	
长治县黎都资产经营有限公司	150,155,383.67	20,039,194.28	
李海水		5,907,693.28	
张锦波		3,544,615.56	
郭玉中		3,544,615.56	
赵玉中		3,249,230.61	
李爱琴		2,953,846.64	
合计	193,282,066.08	82,365,878.34	/

28、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,355,539,525.04	521,460,189.73
1-3 年	125,347,328.63	83,437,413.05
3 年以上	13,571,016.99	
合计	2,494,457,870.66	604,897,602.78

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西煤炭进出口集团有限公司	1,566,958,446.49	255,158,626.69
合计	1,566,958,446.49	255,158,626.69

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	500,000,000.00	575,000,000.00
合计	500,000,000.00	575,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	500,000,000.00	575,000,000.00
合计	500,000,000.00	575,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款



单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工商银行	2008年6月5日	2010年11月23日	人民币	5.31	100,000,000.00	175,000,000.00
交通银行	2007年12月3日	2010年12月3日	人民币	4.78	300,000,000.00	300,000,000.00
招商银行	2008年12月25日	2010年12月24日	人民币	4.779	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	575,000,000.00

30、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,000,000,000.00	750,000,000.00
保证借款	286,235,215.54	266,235,215.54
信用借款	1,451,960,240.00	1,001,960,240.00
合计	2,738,195,455.54	2,018,195,455.54

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行长子县支行	2007年9月30日	2015年9月30日	人民币	5.94	750,000,000.00	750,000,000.00
工行长治支行	2010年1月31日	2015年1月31日	人民币	5.76	450,000,000.00	0.00
交通银行	2008年8月25日	2011年8月25日	人民币	4.779	300,000,000.00	300,000,000.00
民生银行	2009年12月2日	2012年12月1日	人民币	4.779	300,000,000.00	300,000,000.00
农行长子县支行	2010年2月9日	2016年9月13日	人民币	5.94	250,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	/	2,050,000,000	1,350,000,000

31、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
山煤集团	446,558,917.64			446,558,917.64	无
国土资源厅	532,754,000.00			430,784,000.00	无
国土资源厅	269,463,300.00			249,463,300.00	无
省水利厅	1,000,000.00			1,000,000.00	无
省经济建设投资公司	1,000,000.00			1,000,000.00	无



32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,400,005.00	2,790,003.00
合计	3,400,005.00	2,790,003.00

33、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	750,000,000.00						750,000,000.00

34、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	79,477,456.14		492,299.73	78,985,156.41
合计	79,477,456.14		492,299.73	78,985,156.41

35、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,138,923.79			19,138,923.79
合计	19,138,923.79			19,138,923.79

36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,546,473,872.02	/
调整后 年初未分配利润	1,546,473,872.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,407,296.51	/
应付普通股股利	150,000,000.00	
其他	-1,131,512.84	
期末未分配利润	1,792,012,681.37	/

37、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,183,056,921.98	5,374,544,601.09
其他业务收入	77,399,576.11	
营业成本	14,735,747,682.96	4,239,574,688.44

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭生产	1,501,903,900.26	414,400,241.76	1,097,747,731.64	304,743,295.48



煤炭贸易	14,681,153,021.72	14,321,347,441.20	4,276,796,869.45	3,934,831,392.96
合计	16,183,056,921.98	14,735,747,682.96	5,374,544,601.09	4,239,574,688.44

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	16,169,186,057.09	14,722,221,402.98	5,272,537,849.28	4,160,380,128.46
境外	13,870,864.89	13,526,279.98	102,006,751.81	79,194,559.98
合计	16,183,056,921.98	14,735,747,682.96	5,374,544,601.09	4,239,574,688.44

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
开滦（集团）有限责任公司	1,047,604,533.86	6.47
焦作国龙物流有限公司	824,654,080.53	5.10
鹤壁福源煤炭购销有限公司	566,065,485.41	3.50
焦作煤业集团	525,451,957.17	3.25
新矿国际贸易有限公司	506,934,906.83	3.13
合计	3,470,710,963.80	21.45

38、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,164,332.72		应税收入
城市维护建设税	14,645,682.75		实际缴纳流转税额
教育费附加	10,605,104.32		3%
资源税	9,007,088.46		3.2 元/吨
价格调控基金	5,206,206.47		
其他	372,868.02		
合计	42,001,282.74	36,890,429.22	/

39、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	662,455.35	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,953.74	
其他	1,079,941.11	
合计	1,770,350.20	3,085,274.53

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	200	
其中：固定资产处置利得	200	
政府补助	3,350,774.72	
违约金赔偿收入	30,698,031.78	
其他	2,498,794.06	
合计	36,547,800.56	12,973,037.30



(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
补贴收入	3,250,774.72		系本期收到的政府奖励
企业扶持基金	100,000.00		
合计	3,350,774.72		/

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,179,503.84	
其中：固定资产处置损失	5,179,503.84	
对外捐赠	4,297,057.32	
罚款支出	1,529,058.71	
滞纳金	72,379.72	
违约金	1,872.00	
其他	23,988,704.12	
合计	35,068,575.71	14,255,047.88

42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	270,871,563.26	194,221,231.52
合计	270,871,563.26	194,221,231.52

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)



其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润 394,407,296.51 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 380,678,120.41 元，发行在外的普通股加权平均数 750,000,000 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=394,407,296.51/750,000,000= 0.5259 元/每股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=380,678,120.41/750,000,000=0.5076 元/每股。

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收集团往来款	4,083,908,600.02
代垫款项	297,079,405.08
利息收入	1,831,041.05
退回管理费用余款	5,863,859.24
外部往来款	1,837,305.84
其他	58,558,500.61
合计	4,449,078,711.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付集团公司往来款	2,278,221,700.27
代垫款项	471,465,167.80
管理费用/销售费用	149,657,237.53
手续费	7,580,772.95
其他	185,156,551.58
合计	3,092,081,430.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
外部单位往来款（基建期）	10,000,000.00
工程煤收入（基建期）	175,768,163.57
代垫款项（基建期）	5,650.00
合计	185,773,813.57

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金



单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他支出（基建期）	69,816.80
支付的税金（基建期）	30,513,878.25
保证金（基建期）	10,000,000.00
代垫款项（基建期）	300.00
合计	40,583,995.05

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	261,494.22
利息收入	502,664.87
合计	764,159.09

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退回股份投资款	292,587.00
合计	292,587.00

45、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	660,684,614.18	454,588,597.14
加：资产减值准备		19,645,592.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,903,496.94	53,331,449.06
无形资产摊销	32,343,637.40	29,509,775.03
长期待摊费用摊销	2,629,539.78	1,433,382.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	62.60	537,342.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,166,454.08	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,469,016.15	74,639,912.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,006,297.19	-3,085,274.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,482,187.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-109,184.24	-568,296.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-570,806,789.68	185,758,149.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,145,920,469.31	-61,059,433.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,766,974,482.05	-466,208,598.46
其他	-10,976,847.55	86,751,055.00
经营活动产生的现金流量净额	796,351,715.21	376,755,839.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		



现金的期末余额	2,691,555,903.90	1,915,585,507.64
减：现金的期初余额	1,930,118,609.11	1,061,493,484.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	761,437,294.79	854,092,023.20

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,691,555,903.90	1,930,118,609.11
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,691,555,903.90	1,930,118,609.11

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西煤炭进出口集团有限公司	国有独资公司	山西太原	杜建华	煤炭贸易	698,267,000	75.9	75.9	山西省国有资产监督管理委员会	110014569

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山煤国际能源集团大同有限公司	有限责任公司	山西大同	王松涛	煤业	11,092.74	100.00	100.00	11041125-7
山煤国际能源集团晋城有限公司	有限责任公司	山西晋城	葛海涛	贸易	2,148.60	100.00	100.00	11120453-2
山煤国际能源集团临汾有限公司	有限责任公司	山西临汾	温齐峻	贸易	3,700.00	100.00	100.00	73634139-3
山西中泰煤业	有限责	山西	赵江	贸易	2,800.00	100.00	100.00	76714479-8



有限公司	任公司	左云县						
山煤国际能源集团阳泉有限公司	有限责任公司	山西阳泉	马一清	贸易	1,130.00	100.00	100.00	74855776-5
山煤国际能源集团吕梁有限公司	有限责任公司	山西孝义	侯志林	贸易	5,135.50	100.00	100.00	81231066-1
山煤国际能源集团朔州有限公司	有限责任公司	山西朔州	王东旭	贸易	500.00	100.00	100.00	743538637
山煤国际能源集团大同经营有限公司	有限责任公司	山西大同	张泉	贸易	797.00	100.00	100.00	71595150-4
山煤国际能源集团长治有限公司	有限责任公司	山西长治	郭强	贸易	5,395.00	100.00	100.00	11076610-3
山西山煤能源进出口有限责任公司	有限责任公司	山西太原	边伟	贸易	557.90	100.00	100.00	74859412-8
山煤国际能源集团青岛有限公司	有限责任公司	山东青岛	姜树春	贸易	500.00	100.00	100.00	74035956-1
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	有限责任公司	河北秦皇岛	王显光	贸易	1,202.10	100.00	100.00	105267457
山煤国际能源集团天津有限公司	有限责任公司	天津开发区	孙亚明	贸易	1,427.00	100.00	100.00	23880724-2
山煤国际能源集团日照有限公司	有限责任公司	山东日照	郜俊峰	贸易	1,141.90	100.00	100.00	16838169-5
天津晋堃煤焦储运有限责任公司	有限责任公司	天津塘沽	孙亚明	储运	6,808.24	100.00	100.00	74400786-2
山煤国际能源集团唐山有限公司	有限责任公司	河北唐山	齐守旭	贸易	1,250.00	100.00	100.00	75026205-0
山西鸿光煤炭设备有限公司	有限责任公司	山西太原	梁俊亭	贸易	500.00	100.00	100.00	70100636-8
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	有限责任公司	山西襄垣	阎超	煤业	1,649.00	100.00	100.00	74858149-0
山煤国际能源集团山西辰天国贸有限公司	有限责任公司	山西太原	王明星	贸易	2,000.00	100.00	100.00	73632315-2
山西凌志达煤业有限公司	有限责任公司	山西长子县	赵庆枝	煤业	11,400.72	62.99	62.99	11108074-4
山西省长治经坊煤业有限公司	有限责任公司	山西长治	王山虎	煤业	22,162.62	75.00	75.00	11087090-4



司								
山煤国际能源集团连云港有限公司	有限责任公司	江苏连云港	杨峻	贸易	500.00	100.00	100.00	77246530-x
山煤国际能源集团忻州有限公司	有限责任公司	山西忻州	杨星亚	贸易	824.16	100.00	100.00	11186137-2
山西金石达国际贸易有限公司	有限责任公司	山西太原	李乃鹏	贸易	2,000.00	100.00	100.00	78328504-8
山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	有限责任公司	山西晋城	张俊民	贸易	500.00	100.00	100.00	75407964-0
山煤煤炭进出口有限公司	有限责任公司	山西太原	王松涛	贸易	10,000.00	100.00	100.00	66040662-0
山西大平煤业有限公司	有限责任公司	山西襄垣	赵戌林	煤业	10,000.00	35.00	35.00	79220835-1
山煤国际能源集团华东销售公司	有限责任公司	上海	王刚	贸易	8,000.00	100.00	100.00	
山西鸿光除杂有限责任公司	有限责任公司	山西太原	刘树明	工业	500.00	100.00	100.00	75726577-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
大同市南郊区塔山煤炭集运站	私营企业	大同市	冯日贵	贸易	27,800,000.00	18.00	18.00
左云县小京庄煤炭运销有限公司	私营企业	左云县	吴文冠	贸易	13,043,000.00	22.50	22.50
大同市京通煤炭有限公司	私营企业	大同县	郭胜利	贸易	8,000,000.00	20.00	20.00
大同市浩联精煤运销有限公司	私营企业	左云县	刘立春	贸易	10,000,000.00	30.00	30.00
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	汪雨庆	船务代理	3,000,000.00	46.00	46.00
大同万通煤炭运销有限责任公司	有限责任公司	左云县	卫革	铁路运输	60,000,000.00	25.00	25.00
山西华燃能源有限公司	有限责任公司	晋城市		销售煤炭	15,000,000.00	10.00	10.00



漯河迅达物流贸易有限责任公司	有限责任公司	漯河市	田园	物流运输	1,000,000.00	34.00	34.00
潞城晟达选煤有限责任公司	有限责任公司	长治	张延安	煤炭及制品批发	22,400,000.00	28.13	28.13
阳泉亿通煤炭运销有限公司	有限责任公司	阳泉	王晋生	煤炭及制品批发	17,000,000.00	35.29	35.29
山西南铁同济储运有限公司	有限责任公司	临汾市车站街21号	咸宝虎	仓储	12,500,000.00	16.00	16.00

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
大同市南郊区塔山煤炭集运站	118,942,111.06	93,217,166.01	25,724,945.05		-419,638.97
左云县小京庄煤炭运销有限公司	561,987,558.59	597,140,886.41	-35,153,327.82	139,411,918.36	-27,467,970.95
秦皇岛市晋远船务代理有限公司	5,650,593.19	2,133,500.84	3,517,092.35	751,212.15	63,229.28
大同万通煤炭运销有限责任公司	72,343,048.85	10,399,824.78	61,943,224.07	6,000,000.00	376,716.52
山西华燃能源有限公司	18,501,336.48	3,517,005.53	14,984,330.95		-82,683.25
漯河迅达物流贸易有限责任公司	3,458,627.46	568,464.65	1,071,781.54		65,035.76
潞城晟	30,908,500.00	7,156,100.00	23,452,400.00	4,885,700.00	1,000,400.00



达选煤 有限责任 公司					
阳泉亿 通煤炭 运销有 限公司	57,920,000.00	24,772,000.00	33,142,000.00	18,304,000.00	-27,000.00
山西南 铁同济 储运有 限公司	13,282,653.20	842,878.85	12,439,774.35	2,023,298.17	-228,509.57

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
智波交通运输设备有限公司	同一控制下的关联方	794212557
山煤投资管理有限公司	同一控制下的关联方	692212214
宁武晋海洗煤有限责任公司	同一控制下的关联方	751509908
内蒙古山煤友信贸易有限公司	同一控制下的关联方	690079886
太行海运有限公司	同一控制下的关联方	694668821
山西中科聚合铝有限公司	同一控制下的关联方	783294737
吕梁晋煜仓储有限公司	同一控制下的关联方	788545347
山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司	同一控制下的关联方	783261169
山煤大同口泉出口煤发煤站有限公司	同一控制下的关联方	783298359
大同市晶海达实业有限公司	同一控制下的关联方	770143294
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	同一控制下的关联方	794207790
陕西山煤能源有限公司	同一控制下的关联方	691131236

上述公司为本公司的母公司山煤集团的下属子公司，为同一控制下的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西煤炭进出口集团临汾临北集运有限公司	接受劳务	站台租赁费	合同价	1,289,443.24	0.01%		
山西煤炭进出口集团临汾新	提供劳务	提供服务	合同价	160,960.00	0.00%		



临北集运有限公司							
山西煤炭进出口集团临汾新临北集运有限公司	销售商品	销售煤炭	合同价	1,075,508.20	0.01%		
山西煤炭进出口集团临汾新临北集运有限公司	购买商品	采购煤炭	合同价	31,586,195.78	0.21%		
山西煤炭进出口集团有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价			3,300,000.00	0.06%
山西煤炭进出口集团有限公司	销售商品	销售煤炭	合同价			171,342,910.79	3.19%
山西煤炭进出口集团有限公司	提供劳务	代理出口	合同约定	13,135,513.37	0.08%	8,227,502.00	0.15%
大同市南效区塔山煤炭集运	购买商品	采购煤炭	市场价			35,990,715.48	0.85%



站							
左云小京庄煤炭运销有限公司	购买商品	采购煤炭	市场价	140,767,565.46	0.96%	60,605,689.99	1.43%
山煤大同口泉出口煤炭站	购买商品	采购煤炭	市场价	5,734,765.00	0.04%	6,405,400.00	0.15%
大同市晶海达实业有限公司	购买商品	采购煤炭	市场价	150,550,229.63	1.02%	62,966,891.77	1.49%
吕梁晋煜仓储有限公司	提供劳务	站台、装卸服务	市场定价	401,912.90	0.00%	174,543.10	0.00%
晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	购买商品	采购煤炭	市场价	331,922,368.91	2.25%		

(2) 关联托管情况

委托方	托管方	被托管企业名称	委托方持股比例	托管资产情况	托管起始日	托管终止日
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团晋城有限公司	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	55.00%	168,134,942.52	2009-1-1	2010-12-31
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团吕梁有限公司	吕梁晋煜仓储有限公司	60.00%	43,714,318.09	2009-1-1	2010-12-31
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团临汾有限公司	山西煤炭进出口集团临汾北煤焦集运有限公司	62.33%	84,914,261.95	2009-1-1	2010-12-31
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	山西大同口泉出口煤炭站有限公司	100.00%	14,316,822.36	2009-1-1	2010-12-31
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团大同有限公司	大同市晶海达实业有限公司	51.00%	236,837,575.32	2009-1-1	2010-12-31



山煤集团在进行重大资产重组过程中，为避免同业竞争，将其拥有之 5 家从事煤炭贸易及服务业务的下属企业晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司、吕梁晋煜仓储有限公司、大同市晶海达实业有限公司、山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司、山西煤炭进出口集团临汾临北煤焦集运有限公司（以下简称“托管企业”）的股权托管给本公司的 4 家子公司，即：晋城公司、吕梁公司、大同公司、临汾公司，并据此签署了托管协议，托管期限自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日；协议约定由本公司的 4 家子公司分别对托管企业代山煤集团行使被托管企业股东所应享有的与被托管企业生产经营相关的全部股东权利。双方协商一致，本公司的 4 家子公司根据协议向山煤集团对付的资源占用成本为托管企业 2009 年 1 月 1 日（托管协议生效日）的净资产*委托方持有托管企业的股权比例*3%协议约定：在托管期限内的任一会计年度，若山煤集团按照其所持有的前述 5 家托管企业股权比例所享有的损益合计在扣除前述 5 家托管企业资源占用成本（计算方法详见具体托管协议）总额后仍为负数，则该差额由山煤集团向公司予以补偿。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	是否履行完毕
山煤国际能源集团股份有限公司	山西凌志达煤业有限公司	191,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	30,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	30,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	10,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西凌志达煤业有限公司	100,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西铺龙湾煤业有限公司	195,950,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	200,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	40,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	10,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	15,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山西省长治经坊煤业有限公司	35,000,000.00	否
山西煤炭进出口集团有限公司	山煤国际能源集团山西辰天国贸易有限公司	3,000,000.00	否

以上列示的被担保方均为本公司的下属子公司。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
预付账款	大同市晶海达实业有限公司			265,490,669.71	
预付账款	左云县小京庄煤炭运销有限公司	173,518,683.74		85,800,763.01	
预付账款	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司			71,899,861.04	
预付账款	山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司	3,880,037.72		9,043,831.31	
其他应收款	山煤大同口泉出口煤炭煤站有限公司			968,416.42	



应收账款	山西煤炭进出口集团有限公司	6,073,899.62		3,645,327.79	
------	---------------	--------------	--	--------------	--

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	吕梁晋煜仓储有限公司	401,912.90			
其他应付款	山西煤炭进出口集团有限公司	1,566,958,446.49		255,158,626.69	
应付账款	大同市晶海达实业有限公司	7,099,476.90			
应付账款	晋城煤炭进出口高平康瀛有限责任公司	30,000,960.45			

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止 2010 年 6 月 30 日本公司无需披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2010 年 6 月 30 日本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响:

截止 2010 年 6 月 30 日本公司无需要披露的其他或有负债。

(十) 承诺事项:

(1) 关于保证公司独立性的承诺

承诺要点: 保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

履行情况: 报告期内, 控股股东行为规范, 没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动, 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立。

(2) 关于股份锁定期的承诺

承诺要点: 山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让拥有权益的公司股份。

履行情况: 该承诺正在履行中, 山煤集团已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了通过协议方式受让的 119,266,015 股股份和非公开发行获得的 450,000,000 股股份的锁定手续。由于通过要约收购受让的 200 股股份不符合登记公司规定的锁定条件, 因此, 未办理锁定手续, 山煤集团承诺自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让该 200 股股份。

(3) 关于公司重组所负债务偿还的承诺

承诺要点: 公司因重组形成的对山煤集团 44,655.90 万元负债, 公司可在重组完成后 5 年内偿还, 重组完成后 2 年内可仅向山煤集团偿还当年度发生之利息, 第 3 年至第 5 年可每年归还 14,885.30 万元本金及当年度发生之利息。在未偿还期间, 对于上述负债山煤集团将按照资产交割日中国人民银行颁布的一年期银行贷款基准利率下浮 10% 的标准向公司收取利息。



履行情况：该承诺正在履行中，公司已根据上述承诺的利率水平自 2010 年 1 月 1 日起对该笔负债按月计提利息。

(4) 关于利用订货指标和铁路计划的承诺

承诺要点：公司重大资产重组完成后，山煤集团承诺尽快将订货指标及铁路计划的权利人变更为山煤国际。在订货指标及铁路计划的权利人变更为公司前，山煤集团允许公司使用订货指标及铁路计划，并对此不收取任何费用。

履行情况：山煤集团已将订货指标及铁路计划的权利人变更为山煤国际。

(5) 关于霍尔辛赫煤矿铁路专用线用地的承诺

承诺要点：山煤集团将协助并确保霍尔辛赫煤业依据相关法律法规的规定办妥霍尔辛赫煤矿铁路专用线工程建设用地的出让手续并取得完备的权属证书，相关土地出让金、土地有偿使用费等获取土地使用权应正常缴纳的税费由霍尔辛赫煤业自行承担。如因土地使用权证无法如期取得影响霍尔辛赫煤业的正常生产经营由此影响上市公司利益，山煤集团将承担由此给上市公司造成的全部损失。

履行情况：履行情况：改承诺正在履行当中，经公司积极协调，压覆报告等资料已上报国土部门，现正在审核当中，预计将于近期办妥该土地的权属证书。

(6) 关于铺龙湾煤矿采矿权价款的承诺

承诺要点：本次重组完成后，如山西铺龙湾煤业有限公司为铺龙湾煤矿实际缴纳的采矿权缴纳标准 1.5 元/吨，山煤集团同意对上市公司因超过该缴纳标准而额外缴纳的采矿权价款予以全额补偿。

履行情况：该承诺正在履行中，报告期内铺龙湾煤业未发生超额缴纳采矿权价款事项。

(7) 关于避免同业竞争的补充承诺

承诺要点：①自重组完成后两年内完善 5 家托管公司瑕疵土地、资产的权属，并由上市公司根据其业务经营发展需要收购上述五家公司资产或股权；②在宁武洗煤厂建成投产、开展正常经营活动后，由上市公司根据业务经营发展需要收购其股权，如自本次重组完成后三年内，宁武洗煤厂仍无法正常开展经营活动，或虽正常经营但未能产生稳定的利润、难以满足注入上市公司的条件，山煤集团将采取关闭宁武洗煤厂或将其转让给独立第三方等措施，不再继续经营宁武洗煤厂；③在取得兼并重组煤矿的所有权、所购煤矿完成必要的改扩建建设、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将该等煤矿资产或业务纳入上市公司或由上市公司经营管理；④在内蒙古华兴工贸公司煤田探明储量、取得了《采矿许可证》、煤矿矿山建设完成、取得全部经营资质和资格、具备生产能力、建立了稳定的盈利模式、能够产生稳定利润或上市公司认为适当的时候，由上市公司根据其业务经营发展需要选择采取收购、委托经营或其他合法方式将山煤集团持有的 60% 股权纳入上市公司或由上市公司受托行使相关权；⑤若在本次重组完成后，上市公司认为获得大同鹊山精煤有限责任公司等 6 家山煤集团参股公司的股权对其经营发展有利，在其提出要求时，山煤集团将以合法、适当的方式将该等企业股权注入上市公司。

履行情况：该承诺正在履行中，山煤集团正在积极完善 5 家托管公司的权属手续，正在按照山西省委、省政府的部署，积极推进煤矿兼并重组工作，目前，该等资产仍未满足注入上市公司的条件。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	926,609,565.63	99.42			58,967,634.03	99.93		
其他不重大应收账款	5,432,225.17	0.58	3,902.63	100	43,382.31	0.07	3,902.63	100
合计	932,041,790.80	/	3,902.63	/	59,011,016.34	/	3,902.63	/



单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的应收账款。

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏沙钢世富钢铁炉料有限责任公司	非关联方	168,644,956.14	一年以内	18.09
山西潞安矿业(集团)日照有限公司	非关联方	109,506,410.80	一年以内	11.75
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	非关联方	97,447,296.74	一年以内	10.46
苏州市顺合物资贸易发展有限公司	非关联方	96,764,338.05	一年以内	10.38
福建省燃料有限责任公司	非关联方	75,761,550.84	一年以内	8.13
合计	/	548,124,552.57	/	58.81

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,410,743,740.50	99.94			2,750,157,271.42	99.9		
其他不重大的其他应收款	3,078,416.20	0.06			2,730,000.00	0.1		
合计	5,413,822,156.70	/		/	2,752,887,271.42	/		/

单项金额重大的其他应收款是指单个欠款单位期末余额在 500 万元以上（含 500 万）的应收账款。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山煤国际能源集团大同有限公司	全资子公司	880,439,706.58	一年以内	16.26
山西金石达国际贸易有限公司	全资子公司	486,807,082.03	一年以内	8.99
山煤国际能源集团朔州有限公司	全资子公司	444,442,620.16	一年以内	8.21
山煤煤炭进出口有限公司	全资子公司	353,551,115.40	一年以内	6.53



山西省长治经坊煤业有限公司	控股子公司	306,539,818.72	一年以内	5.66
合计	/	2,471,780,342.89	/	45.65

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
山煤国际能源集团大同有限公司	全资子公司	880,439,706.58	16.26
山西金石达国际贸易有限公司	全资子公司	486,807,082.03	8.99
山煤国际能源集团朔州有限公司	全资子公司	444,442,620.16	8.21
山煤煤炭进出口有限公司	全资子公司	353,551,115.40	6.53
山西省长治经坊煤业有限公司	控股子公司	306,539,818.72	5.66
山煤国际能源集团晋城有限公司	全资子公司	99,028,941.21	1.83
山煤国际能源集团长治有限公司	全资子公司	44,763,175.50	0.83
山煤国际能源集团吕梁有限公司	全资子公司	61,511,499.57	1.14
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	全资子公司	56,595,100.65	1.05
山煤国际能源集团临汾有限公司	全资子公司	129,164,577.67	2.39
山煤国际能源集团大同经营有限公司	全资子公司	134,259,103.32	2.48
山煤国际能源集团阳泉有限公司	全资子公司	243,677,495.52	4.50
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	全资子公司	207,038,898.21	3.82
山煤国际能源集团天津有限公司	全资子公司	224,543,030.67	4.15
天津晋堃煤焦储运有限责任公司	全资子公司	12,114,477.76	0.22
山煤国际能源集团日照有限公司	全资子公司	22,730,560.12	0.42
山煤国际能源集团青岛有限公司	全资子公司	62,563,088.19	1.16
山煤国际能源集团唐山有限公司	全资子公司	28,977,971.80	0.54
山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	全资子公司	118,114,281.25	2.18
山西鸿光煤炭设备有限公司	全资子公司	36,126,004.16	0.67
山西山煤能源进出口有限责任公司	全资子公司	82,553,189.05	1.52
山西凌志达煤业有限公司	控股子公司	33,146,105.17	0.61
山煤国际能源集团连云港有限公司	全资子公司	63,750,843.77	1.18
山西中泰煤业有限公司	全资子公司	169,320,712.89	3.13
山煤国际能源集团忻州有限公司	全资子公司	61,896,293.97	1.14
山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	全资子公司	135,597,256.87	2.50
山西鸿光除杂有限责任公司	全资子公司	2,384,465.20	0.04
山西铺龙湾煤业有限公司	全资子公司	111,504,642.92	2.06
朔州公司大峪口选煤厂	全资子公司	219,394,610.90	4.05
包头市丛林工贸有限公司	全资子公司	58,000,000.00	1.07
合计	/	4,890,536,669.23	90.33



3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山煤国际能源集团大同有限公司	110,927,363.03	135,483,862.67		135,483,862.67			100	100
山煤国际能源集团晋城有限公司	21,486,148.14	145,302,716.81		145,302,716.81			100	100
山煤国际能源集团长治有限公司	53,954,613.09	65,154,867.74		65,154,867.74			100	100



司								
山煤国际能源集团吕梁有限公司	50,766,471.26	54,496,765.56		54,496,765.56			100	100
山煤国际能源集团通海煤焦有限公司	26,134,006.83	15,809,453.45		15,809,453.45			100	100
山煤国际能源集团临汾有限公司	74,222,075.24	90,960,694.73		90,960,694.73			100	100
山煤国际能源集	17,145,200.00	17,548,937.25		17,548,937.25			100	100



团大同经营有限公司								
山煤国际能源集团朔州有限公司	5,680,000.00	96,404,296.37		96,404,296.37			100	100
山煤国际能源集团阳泉有限公司	11,300,000.00	31,709,877.99	13,200,000.00	44,909,877.99			100	100
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	12,471,116.02	40,208,666.60		40,208,666.6			100	100



山煤国际能源集团天津有限公司	17,501,061.16	30,035,776.35		30,035,776.35			100	100
天津晋堃煤焦储运有限责任公司	68,082,314.90	74,730,850.71		74,730,850.71			100	100
山煤国际能源集团日照有限公司	11,419,562.18	23,661,210.34		23,661,210.34			100	100
山煤国际能源集团青岛	6,100,000.00	6,116,210.80		6,116,210.8			100	100



有限公司								
山煤国际能源集团唐山有限公司	13,355,900.00	14,401,408.32		14,401,408.32			100	100
山煤国际能源集团辰天国贸有限公司	20,000,000.00	31,903,846.18		31,903,846.18			100	100
山西鸿光煤炭设备有限公司	5,377,723.11	6,840,275.79		6,840,275.79			100	100
山西山煤能源	5,578,745.28	14,844,705.03		14,844,705.03			100	100



进出口有限责任公司								
山西省长治经坊煤业有限公司	280,373,825.00	890,014,730.60		890,014,730.60			75	75
山西凌志达煤业有限公司	71,815,900.00	376,421,772.74		376,421,772.74			62.99	62.99
山煤国际能源集团连云港有限公司	5,000,000.00	7,408,454.62		7,408,454.62			100	100
山西中泰	28,000,000.00	65,842,660.32		65,842,660.32			100	100



煤业有限公司								
山煤国际能源集团忻州有限公司	8,241,600.00	6,445,436.36		6,445,436.36			100	100
山西金石达国际贸易有限公司	20,000,000.00	26,579,814.86		26,579,814.86			100	100
山煤煤炭进出口有限公司	531,232,463.88	1,380,288,632.39		1,380,288,632.39			100	100
山煤国际能源集团	5,000,000.00	2,078,150.45		2,078,150.45			100	100



晋城晋鲁煤炭经营有限公司								
山西大平煤业有限公司	80,089,433.11	143,358,748.00		143,358,748.00			35	35
山西鸿光除杂有限责任公司	6,892,945.41	7,327,287.21		7,327,287.21			100	100
山煤国际能源集团华东销售有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00			100	100

4、营业收入和营业成本:



(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,236,850,810.35	1,154,723,684.45
其他业务收入	17,006,882.58	193,000.00
营业成本	2,190,726,647.42	1,091,567,599.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭贸易	2,236,850,810.35	2,190,726,647.42	1,154,723,684.45	1,089,991,618.05
煤炭生产				
合计	2,236,850,810.35	2,190,726,647.42	1,154,723,684.45	1,089,991,618.05

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,236,850,810.35	2,190,726,647.42	860,975,797.25	854,931,863.96
境外			293,747,887.20	235,059,754.09
合计	2,236,850,810.35	2,190,726,647.42	1,154,723,684.45	1,089,991,618.05

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏沙钢世富钢铁炉料有限责任公司	168,833,410.06	7.49
内蒙古浩通能源股份有限公司	101,885,545.25	4.52
开滦（集团）有限责任公司煤炭运销经营部	97,914,619.90	4.34
山西潞安矿业（集团）日照有限公司	93,595,222.87	4.15
苏州市顺合物资贸易发展有限公司	82,704,562.46	3.67
合计	544,933,360.54	24.17

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	471,150,344.04	32,850,800.00
合计	471,150,344.04	32,850,800.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西省长治经坊煤业有限公司	390,348,568.18	32,850,800.00	



山西大平煤业有限公司	80,801,775.86		
合计	471,150,344.04	32,850,800.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	429,778,263.56	-44,161,007.51
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,037,699.78	8,564,941.63
无形资产摊销	5,802.00	3,081,124.93
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-471,150,344.04	-32,850,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-199,578,766.48	13,922,518.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,873,929,697.10	-465,141,196.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,836,915,203.36	249,961,557.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-275,921,838.92	-266,622,862.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	311,293,370.08	375,169,997.07
减：现金的期初余额	585,846,834.07	122,445,028.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-274,553,463.99	252,724,968.24

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,179,303.84
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,350,774.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,307,754.27
所得税影响额	-369,806.21
少数股东权益影响额（税后）	12,619,757.46
合计	13,729,176.10



2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.72	0.5259	0.5259
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	14.21	0.5076	0.5076



八、备查文件目录

- 1、经与会董事签署的第四届董事会第七次会议决议；
- 2、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 3、经公司董事长、主管会计工作的负责人签字并盖章的财务报告；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 5、其它有关资料。

董事长：杜建华

山煤国际能源集团股份有限公司

2010 年 8 月 9 日