



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

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)
A股:601898



中期报告

2011

重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 本公司第二届董事会2011年第四次会议于2011年8月16日召开，审议通过了公司《2011年半年度报告》全文、摘要、业绩公告。本公司独立董事张克先生因故不能到会，已委托独立董事乌荣康先生代为出席并行使表决权，公司其他董事亲自出席了会议。
- (三) 本公司2011年半年度报告中的财务报告未经审计。
- (四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- (六) 本公司董事长王安先生、首席财务官翁庆安先生、财务部经理柴乔林先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

2	主要业务数据概览
4	主要财务数据概览
7	公司基本情况
9	会计数据摘要
12	董事长致辞
15	股本变动及股东情况
18	董事、监事和高级管理人员情况
19	董事会报告
54	重要事项
70	财务报告
191	备查文件目录
192	释义



主要业务数据概览

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
一、煤炭业务(万吨)			
商品煤产量	5,191	4,875	6.5
商品煤销量	6,507	5,933	9.7
其中：自产商品煤销量	5,013	4,616	8.6
二、煤焦化业务(万吨)			
焦炭产量	103	111	-7.2
焦炭销量	135	127	6.3
其中：自产焦炭销量	102	109	-6.4
三、煤矿装备业务			
煤矿装备产值(亿元)	43.8	38.6	13.5
煤矿装备产量(万吨)	19.9	16.2	22.8

商品煤产量(万吨)	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
平朔矿区	4,035	3,871	4.2
大屯矿区	392	428	-8.4
离柳矿区	115	106	8.5
东坡煤矿	350	161	117.4
南梁煤矿	84	105	-20.0
朔中公司	302	111	172.1
大中公司	152	170	-10.6
合计	5,191	4,875	6.5

注：本公司商品煤存在内部交易量，其中2011年1-6月239万吨，2010年同期77万吨。

煤矿装备产值(亿元)	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
输送设备	17.3	13.9	24.5
支护设备	13.9	14.0	-0.7
掘进机	3.8	3.5	8.6
采煤机	3.8	3.4	11.8
矿用电机	5.0	3.8	31.6
合计	43.8	38.6	13.5

主要业务数据概览

商品煤销售量(万吨)	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
(一) 自产煤内销	4,979	4,543	9.6
按区域： 华北	2,205	1,213	81.8
华东	2,053	1,766	16.3
华南	704	625	12.6
东北	-	37	-100.0
其他	17	902	-98.1
按煤种： 动力煤	4,910	4,490	9.4
焦煤	69	53	30.2
按合约： 长约	2,782	3,140	-11.4
现货	2,197	1,403	56.6
(二) 自产煤出口	34	73	-53.4
按区域： 台湾地区	22	58	-62.1
韩国	3	12	-75.0
日本	9	3	200.0
其他	-	-	-
按煤种： 动力煤	34	73	-53.4
焦煤	-	-	-
按合约： 长约	34	72.3	-53.0
现货	-	0.3	-100.0
(三) 买断贸易	1,325	1,123	18.0
其中： 自营出口	3	1	200.0
国内转销	1,188	1,008	17.9
进口贸易	134	107	25.2
转口贸易	-	7	-100.0
(四) 出口代理	169	194	-12.9
合计	6,507	5,933	9.7

主要财务数据概览

合并资产负债表摘要

单位：亿元

项目	于2011年 6月30日	于2010年 12月31日	财务报表 附注
资产	1,294.85	1,208.15	
其中：货币资金	277.06	300.41	附注五(1)
应收账款	57.97	45.74	附注五(3)
固定资产	280.79	283.21	附注五(10)
在建工程	202.47	155.64	附注五(11)
无形资产	214.06	212.18	附注五(13)
负债	395.47	352.96	
其中：短期借款	17.86	3.96	附注五(18)
应付账款	85.93	85.26	附注五(20)
一年内到期的非流动负债	11.44	10.26	附注五(27)
长期借款	120.65	107.16	附注五(27)
股东权益	899.38	855.19	
其中：归属于母公司的股东权益	772.10	734.37	
少数股东权益	127.28	120.82	附注五(35)

主要财务数据概览

合并利润表摘要

单位：亿元

项目	2011年 1-6月	2010年 1-6月	财务报表 附注
营业收入	424.42	355.61	附注五(36)
营业成本	274.62	223.13	附注五(36)
营业利润	71.72	63.60	
利润总额	71.97	66.18	
净利润	54.30	49.32	
归属于母公司股东的净利润	49.88	44.56	
基本每股收益(元)	0.38	0.34	附注五(44)
综合收益总额	54.27	49.19	

分部经营业绩摘要(2011年1-6月及于2011年6月30日)

单位：亿元

项目	煤焦化 煤矿装备				未分配		合计
	煤炭业务	业务	业务	其他业务	项目	抵销	
营业收入	341.89	27.68	43.62	21.53	-	-10.30	424.42
其中：对外交易收入	340.40	27.68	37.53	18.81	-	-	424.42
营业利润/(亏损)	68.37	0.51	3.15	-0.17	0.42	-0.56	71.72
利润/(亏损)总额	68.61	0.54	3.19	-0.15	0.34	-0.56	71.97
资产	694.03	76.68	100.86	50.96	392.11	-19.79	1,294.85
负债	223.13	7.65	41.61	29.94	111.48	-18.34	395.47

主要财务数据概览

合并现金流量表摘要

单位：亿元

项目	2011年 1-6月	2010年 1-6月	财务报表 附注
经营活动产生的现金流量净额	61.67	47.31	附注五(47a)
投资活动使用的现金流量净额	-173.70	-45.35	
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额	5.63	-1.62	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.10	0.01	
现金及现金等价物净(减少)/增加额	-106.50	0.35	附注五(47a)

净利润调节为经营活动现金流量的调节表

单位：亿元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	54.30	49.32
加：资产减值准备	0.62	1.16
折旧及摊销	17.14	15.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产利得	-0.12	-0.11
公允价值变动收益	-	-0.08
财务费用	0.82	0.50
投资收益	-0.35	-0.26
递延所得税资产增加	-3.42	-1.46
递延所得税负债减少	-0.33	-
存货增加	-4.54	-8.22
经营性应收项目增加	-30.85	-42.59
经营性应付项目增加	20.66	26.50
经营性受限制的银行存款增加	-2.86	-2.12
直接计入权益的政府补助	0.02	0.03
负商誉	-	-2.78
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	10.58	12.17
经营活动产生的现金流量净额	61.67	47.31

公司基本情况

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

公司董事会秘书情况

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

公司基本资料简介

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

公司股票简况

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

公司授权代表	杨列克、周东洲
公司秘书	周东洲

公司基本情况

其他有关资料

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

公司聘请的会计师事务所情况

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

公司聘请的法律顾问情况

公司聘请的境内法律顾问名称	北京市嘉源律师事务所
联系地址	中国北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦407室
公司聘请的境外法律顾问名称	富而德律师事务所
联系地址	香港中环交易广场第2座11楼

境内外股份过户登记处

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

会计数据摘要

(-)主要会计数据和财务指标

单位：千元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减 (%)
总资产	129,485,125	120,815,079	7.2
归属于母公司股东的所有者权益	77,209,881	73,436,977	5.1
归属于母公司股东的 每股净资产(元/股)	5.82	5.54	5.1

	报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	7,171,563	6,359,559	12.8
利润总额	7,197,222	6,618,290	8.7
归属于母公司股东的净利润	4,988,424	4,455,778	11.9
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	4,958,425	4,246,255	16.8
基本每股收益(元)	0.38	0.34	11.8
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元)	0.37	0.32	15.6
稀释每股收益(元)	0.38	0.34	11.8
加权平均净资产收益率(%)	6.62	6.36	增加0.26个百分点
经营活动产生的现金流量净额	6,166,929	4,731,325	30.3
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.47	0.36	30.6

会计数据摘要

(二)非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	12,042
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,272
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5
对外委托贷款取得的损益	29,364
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,957
所得税影响额	-9,981
少数股东权益影响额(税后)	-1,746
合计	29,999

(三)境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2011年 1 - 6月	2010年 1 - 6月 (经重述)(e)	2011年 6月30日	2010年 12月31日
按中国企业会计准则	4,988,424	4,455,778	77,209,881	73,436,977
差异项目及金额一				
a、煤炭行业专项基金调整 (包括安全维简费、煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金)	797,040	1,011,282	2,076,914	2,139,418
b、煤炭行业专项基金调整 导致的递延税调整	-191,821	-272,505	-1,505,862	-1,314,041
c、政府补助调整	4,101	-	-55,472	-58,524
d、股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	5,597,744	5,194,555	77,570,202	74,048,571

会计数据摘要

境内外会计准则差异的说明：

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

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

- (b) 由于煤炭行业专项基金调整形成的国际财务报告准则下资产负债的账面价值与中国企业会计准则下资产负债账面价值不同而形成的暂时性差异而导致的递延税项调整。
- (c) 在中国企业会计准则下，属于政府资本性投入的财政拨款，计入资本公积科目核算。在国际财务报告准则下，上述财政拨款视为政府补助处理。
- (d) 在中国企业会计准则下，非流通股股东由于实施股权分置改革方案支付给流通股股东的对价在资产负债表上记录在长期股权投资中；在国际财务报告准则下，作为让予少数股东的利益直接减少股东权益。
- (e) 2010年国际财务报告准则第一号修订，接受将法定评估增值结果作为资产的认定成本，本集团对此在2010年国际财务报告准则下的财务报表中提前应用，使长期资产的评估增值在中国企业会计准则与国际财务报告准则下不再产生准则间差异。本公司按照报告披露的要求，对国际财务报告准则下2010年中期的数据进行了重述。

在本报告中：

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

董事长致辞



尊敬的各位股东：

今年以来，中国经济保持平稳较快增长，经济结构进一步优化，宏观调控正在取得积极成效。国内煤炭市场运行基本平稳，产销量保持较快增长，市场需求旺盛，供需总体平衡，煤炭价格高位回稳。中煤能源抓住市场机遇，科学安排生产，全力组织外运，突出抓好产运销衔接，圆满完成了上半年生产经营目标。我谨代表公司董事会，欣然向各位股东呈报2011年中期经营业绩。

董事长致辞

上半年，公司经营业绩创历史同期最好水平。实现商品煤产量5,191万吨，同比增加316万吨，增长6.5%。实现煤炭销售量6,507万吨，同比增加574万吨，增长9.7%。其中，自产商品煤销售量5,013万吨，同比增加397万吨，增长8.6%。公司实现经营收入424.42亿元，同比增长19.3%；实现利润总额71.97亿元，同比增长8.7%。归属于母公司股东的净利润49.88亿元，同比增长11.9%；基本每股收益0.38元，同比提高0.04元。

煤炭产销保持旺盛增长势头。平朔矿区克服地质条件变化等困难，合理组织生产接续，煤炭产量保持较快增长。一季度，公司全力组织晋北煤炭增产抢运，加强产运销和路港衔接，完成煤炭外运量1,911万吨，同比增加199万吨，实现了增量增效。二季度，积极协调有关部门，克服大秦线检修影响，煤炭外运量继续保持较高水平。公司紧盯环渤海动力煤价格走势，及时调整现货价格，增加现货销售量，自产煤内销现货销售比例同比提高13.2个百分点。努力优化商品煤结构，提高优质煤比例，提高产品附加值，在满足客户个性化需求的同时，产品效益进一步增加。

公司大基地建设全面展开，绘就发展美好蓝图。小回沟煤矿、中天合创公司二甲醚等项目核准工作进入最后阶段。东露天煤矿、禾草沟煤矿、张煤机产业园、图克化肥等重点项目建设有序推进，相关项目的资源配置事宜亦取得阶段性重要成果。公司积极推进山西临汾晋昶煤矿、禹硕煤矿的收购工作，未来可获取焦煤资源1.76亿吨；与大型电力企业合作开发内蒙古呼吉尔特矿区沙拉吉达井田，未来可增加优质动力煤资源16.6亿吨。

公司治理和决策水平不断改进，运行效率得到提高。上半年围绕提升经营业绩，全面梳理各项工作任务，深入查找管理短板，强化整改和落实执行。不断完善内控体系建设，堵塞管理漏洞，风险管控能力进一步增强。加快理顺产权关系，华晋公司股权调整方案通过各方董事会审议，分立协议已经签订。积极拓宽融资渠道，公司150亿元中期票据发行申请顺利通过评审，已获得正式注册，即将择机发行，为大基地建设提供有力资金支持。持续提升科技创新能力，成立了煤化工研究院，为发挥资源优势及产业优势搭建了科技创新平台。

公司牢固树立“安全为天，生命至尊”的安全生产理念，持续强化环境、素质、责任三项建设，积极应用科技创新成果，编制并实施高于行业和国家标准的《安全高效现代化矿井技术标准》，安全和环保投入逐年加大，实现了矿区与区域经济、自然环境、社会环境的协调发展。上半年公司煤炭生产百万吨死亡率0.012，创造了新的安全生产纪录。

当前，世界经济缓慢复苏，全球通胀压力不断增大，欧洲债务危机继续发酵。中国经济增速放缓，物价上涨，通胀压力增加。虽然中国政府加大宏观调控力度，多次调高存贷款利率，物价过快上涨有望得到控制，但不稳定不确定因素仍然较多。从煤炭行业看，煤炭生产销售较快增长，环渤海指数连续十几周上涨后缓慢回落，经济增速放缓对煤炭行业的影响将有所体现。国家严格控制重点电煤价格和合同兑现率，煤炭行业可能面临价格下行而成本上升的双重压力。

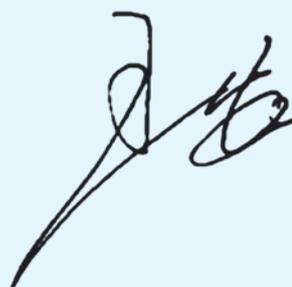
董事长致辞

下半年，公司将围绕全年生产经营目标，重点做好以下几方面工作：

- 确保完成全年生产任务。进一步加强生产经营管理，努力解决制约生产经营的困难和问题，加快征地和村庄搬迁工作，优化矿区采掘(剥)接续和工作面布局，努力实现采掘(剥)平衡，力争保持上半年煤炭增产势头。
- 继续扩大煤炭销售规模。积极协调有关部门增加铁路运力，扩大商品煤销售量。开发和培育新客户，优化产品结构，提高产品盈利能力，促进销售效益最大化。
- 加快项目建设和资源获取。加快项目前期手续办理，推进项目资源配置和重组并购工作。加快重点项目建设，强化“质量、进度和投资”三大控制，积极开展投资项目后评价，提高项目管理水平和投资效益。
- 加强安全生产管理。抓好系统优化诊断和整改工作，加快煤矿紧急避险系统建设，加强生产技术基础管理，完善技术管理体系，加强“一通三防”和防治水管理，强化现场措施执行。
- 强化成本费用控制。优化生产组织接续，降低材料成本，提高原煤生产效率，严控非生产性成本费用支出，深挖潜能，努力消化成本增支因素。

- 加强煤质管理。针对平朔矿区地质构造影响煤质的情况，加强源头预测、过程控制，通过优化配采配装等措施，保障煤炭品质。

各位股东，本人代表公司董事会感谢大家长期以来对中煤能源的关注和支持。作为国内领先的大型煤炭公司，我们正在加快实施战略升级和结构调整，加快实现新的发展目标，我们期待与您共同见证公司新的辉煌。



董事长：王安
中国 北京
2011年8月16日

股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

报告期内，本公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

截止2011年6月30日，本公司股东总数为369,447户。其中A股股东355,979户，H股股东13,468户。

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

(1) 前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数

369,447户

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中煤能源集团有限公司	国有法人	56.43	7,481,643,774	-	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.86	3,959,555,867	-	-	未知
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.15	152,533,340	-	145,023,226	未知
中煤能源香港有限公司	境外法人	0.91	120,000,000	-	-	无
中国工商银行-上证50交易型 开放式指数证券投资基金	未知	0.12	16,529,509	-	-	未知
深圳市龙一号投资有限公司	未知	0.11	15,120,000	-	-	未知
中国人寿保险股份有限公司 -分红-个人分红-005L-FH002沪	未知	0.11	14,261,887	-	-	未知
交通银行-易方达50指数证券投资基金	未知	0.10	12,868,940	-	-	未知
徐王冠	未知	0.09	12,000,154	-	-	未知
中国银行-嘉实沪深300指数 证券投资基金	未知	0.07	9,642,597	-	-	未知

股本变动及股东情况

(2) 前十名无限售条件流通股股东持股情况

单位：股

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
中国中煤能源集团有限公司	7,481,643,774	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,959,555,867	境外上市外资股
中煤能源香港有限公司	120,000,000	境外上市外资股
中国工商银行－上证50交易型开放式 指数证券投资基金	16,529,509	人民币普通股
深圳市龙一号投资有限公司	15,120,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司 －分红－个人分红－005L－FH002沪	14,261,887	人民币普通股
交通银行－易方达50指数证券投资基金	12,868,940	人民币普通股
徐王冠	12,000,154	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金	9,642,597	人民币普通股
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	除中煤能源香港有限公司外，以上所披露股东中，股东之间的关联关系或一致行动情况不明	

注：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东持股情况表均为：

- 1、 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止2011年6月30日公司股东名册编制。
- 2、 HKSCC Nominees Limited(香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。
- 3、 截止2011年6月30日，本公司控股股东中煤集团的全资子公司中煤香港公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司120,000,000股H股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

股本变动及股东情况

(3) 有限售条件流通股股东情况

单位：股

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

除以上披露外，截止2011年6月30日，不存在其他在公司登记且持有公司5%或以上公开发行的股份的股东。

(4) 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

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

3、控股股东和实际控制人情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动情况

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

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，本公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

董事会报告

(一) 报告期内生产经营数据回顾

1、经营业绩

报告期内，公司实现营业收入424.42亿元，同比增长19.3%；实现利润总额71.97亿元，同比增长8.7%；归属于母公司股东的净利润49.88亿元，同比增长11.9%；基本每股收益0.38元，同比增加0.04元。

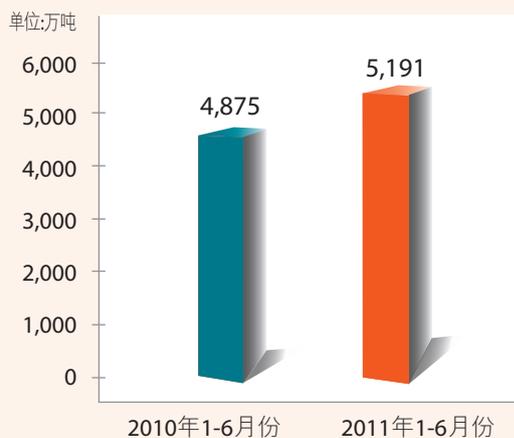
2、业务表现

(1) 煤炭业务

上半年，公司抓住煤炭市场需求旺盛、动力煤价格阶段性上涨的有利形势，充分发挥煤炭产能，合理安排生产接续，煤炭产量同比增长较快。同时，加强产运销衔接，克服大秦线检修影响，全力组织煤炭外运，努力提高产品盈利能力，煤炭销售量同比增幅较大，煤炭业务经营业绩突出。

• 煤炭生产

商品煤产量



上半年，公司完成商品煤产量5,191万吨，同比增加316万吨，增长6.5%。其中，平朔矿区克服煤质变化影响，超前安排，完成商品煤产量4,035万吨，同比增加164万吨，增长4.2%。东坡煤矿充分挖掘产能，合理安排采掘接续，强化技术保障，商品煤产量同比增长117.4%。朔中公司积极拓展原料煤采购范围，充分发挥洗选能力，提高入洗煤量，商品煤产量同比增长172.1%。

董事会报告

商品煤产量(万吨)	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
平朔矿区	4,035	3,871	4.2
大屯矿区	392	428	-8.4
离柳矿区	115	106	8.5
东坡煤矿	350	161	117.4
南梁煤矿	84	105	-20.0
朔中公司	302	111	172.1
大中公司	152	170	-10.6
合计	5,191	4,875	6.5

注：本公司商品煤存在内部交易量，其中2011年1-6月239万吨，2010年同期77万吨。

针对平朔矿区煤质变化，经公司努力，通过加强源头预测、过程控制、煤岩分流等多项综合技术措施，基本控制了煤质下滑态势。上半年煤炭洗选回收率、优质煤比例较去年底分别有所提升；下半年公司将继续采取优化配采配装等煤质保障措施，确保在现有基础上再提升。

• 煤炭销售

上半年，受国内高耗能产业保持增长、汛期推迟导致水电出力不足，以及进口煤量减少影响，煤炭市场供应形势总体偏紧。公司加强销售、物流两大网络建设，大力开发外购资源，扩大市场煤销售。上半年商品煤销量6,507万吨，同比增加574万吨，增长9.7%。

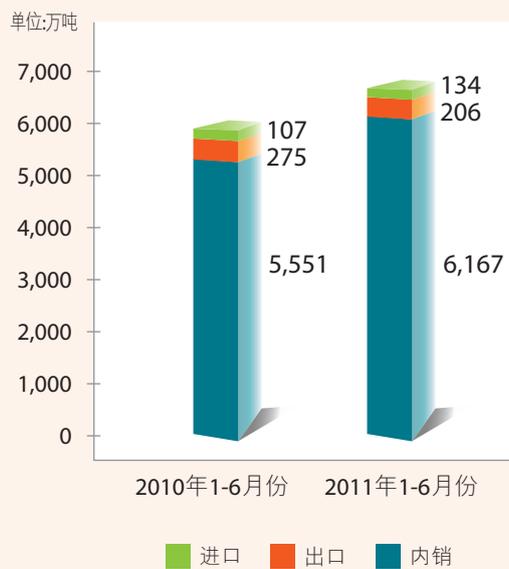
商品煤销量



按来源划分



按市场划分



董事会报告

• 自产煤销量继续稳步增长

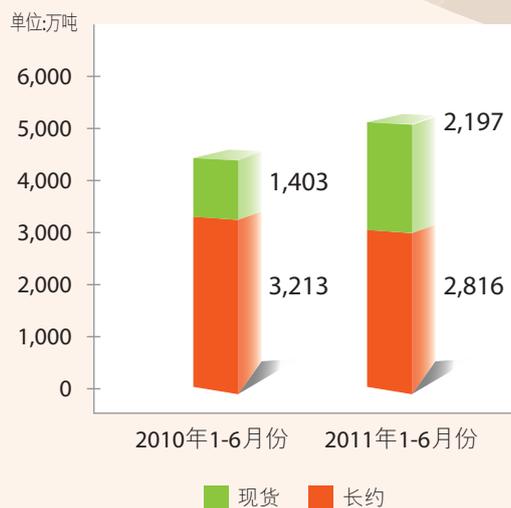
上半年，公司自产煤销量5,013万吨，同比增加397万吨，增长8.6%。其中，国内销售4,979万吨，同比增加436万吨，增长9.6%；出口34万吨，同比减少39万吨，降低53.4%。自产商品煤内销现货销售比例44.1%，同比提高13.2个百分点。

自产煤销售 - 按煤种划分



董事会报告

自产煤销售 - 按合同划分



自产煤销售 - 按市场划分



董事会报告

• 买断贸易煤销量同比增长势头强劲

公司抓住上半年有利的市场机遇，积极拓展外购渠道，扩大市场煤销售量。上半年，公司买断贸易煤销售量1,325万吨，同比增加202万吨，增长18.0%。其中，国内销售1,188万吨，同比增加180万吨，增长17.9%；进口134万吨，同比增加27万吨，增长25.2%。

商品煤销售量(万吨)	2011年1-6月	2010年1-6月	变化比率%
(一) 自产煤内销	4,979	4,543	9.6
按区域： 华北	2,205	1,213	81.8
华东	2,053	1,766	16.3
华南	704	625	12.6
东北	-	37	-100.0
其他	17	902	-98.1
按煤种： 动力煤	4,910	4,490	9.4
焦煤	69	53	30.2
按合约： 长约	2,782	3,140	-11.4
现货	2,197	1,403	56.6
(二) 自产煤出口	34	73	-53.4
按区域： 台湾地区	22	58	-62.1
韩国	3	12	-75.0
日本	9	3	200.0
其他	-	-	-
按煤种： 动力煤	34	73	-53.4
焦煤	-	-	-
按合约： 长约	34	72.3	-53.0
现货	-	0.3	-100.0
(三) 买断贸易	1,325	1,123	18.0
其中： 自营出口	3	1	200.0
国内转销	1,188	1,008	17.9
进口贸易	134	107	25.2
转口贸易	-	7	-100.0
(四) 出口代理	169	194	-12.9
合计	6,507	5,933	9.7

• 煤炭销售价格稳中有升

报告期内，公司自产商品煤综合售价494元/吨，同比增加31元/吨，增长6.7%。其中自产动力煤内销综合售价480元/吨，同比增加29元/吨，增长6.4%；自产焦煤内销综合售价1,377元/吨，同比增加84元/吨，增长6.5%；自产动力煤出口综合售价795元/吨，同比增加157元/吨，增长24.6%。

自产煤销售价格



自产动力煤内销长约价格407元/吨，同比减少16元/吨，降低3.8%；内销现货价格575元/吨，同比增加62元/吨，增长12.1%。

(2) 煤焦化业务

报告期内，公司焦炭产量103万吨，同比减少8万吨，降低7.2%。焦炭销量135万吨，同比增加8万吨，增长6.3%，其中自产焦炭销售102万吨，同比减少7万吨，下降6.4%。公司自产焦炭综合售价1,711元/吨，同比增长6.0%；买断贸易焦炭综合售价2,156元/吨，同比增长0.5%。

报告期内，公司甲醇产量8.2万吨，同比增长10.6%；甲醇销量12.4万吨，同比增长6.9%；综合售价2,067元/吨，同比增长25.2%。

(3) 煤矿装备业务

上半年公司煤机产品产销量继续保持增长势头，煤矿装备产量19.9万吨，同比增加3.7万吨，增长22.8%；生产煤机产品75,018台(套)，同比增长2.5%。实现煤矿装备产值43.8亿元，同比增加5.2亿元，增长13.5%。累计新签订单合同50.4亿元，同比增长6.6%。

煤矿装备产值



(4) 其他业务

2011年上半年，公司电解铝产量5.2万吨，发电量20.7亿度。

3、下半年主要工作

下半年主要工作详见《董事长致辞》章节。

4、公司在经营中出现的问题、困难和风险及采取的对策和措施

报告期内，公司在营业收入、利润总额均取得历史同期最好成绩的同时，也清醒地认识到煤炭整合结束、通货膨胀、融资、行业政策及安全管理等方面，会不同程度增加经营上的困难。对公司生产经营影响较大的几个方面有：

(1) 经济增速影响煤炭市场需求

煤炭行业是重要的基础性行业，与经济增长密切相关，并受电力、冶金、建材、化工等相关行业影响较大。二季度中国经济增长放缓，下半年经济发展的重要任务是控制通胀，预期经济增速将会直接影响到煤炭市场需求。

(2) 政策变化对煤炭行业影响较大

国家及地方政府对煤炭行业的调控政策，诸如严格矿权审批条件、限制重点电煤合同价格、改革资源税计征方式等政策，会对煤炭企业生产经营产生较大影响。

(3) 行业产能过剩局面逐步显现

随着煤炭产业投资规模的不断加大，产能迅速扩张，近几年新增产能开始逐步释放，煤炭市场供大于求的压力正在形成。由于国内煤炭企业经营业务类型较为相似，同质化竞争激烈，对煤炭企业盈利能力造成不利影响。

(4) 多重因素推动生产成本上升

今年以来有多项因素增加了煤炭生产成本，主要包括：一是生产者物价指数(PPI)大幅增长，大宗原材料价格同比增幅较大；二是公司人工成本刚性增长；三是江苏徐州征收煤炭可持续发展准备金，山西省提高了煤炭可持续发展基金征收标准。

(5) 加息导致资金成本增加

报告期内中国人民银行连续加息，并多次上调存款准备金率，公司融资成本和项目建设成本明显增长，将对公司经营业绩造成不利影响。

(6) 安全生产压力较大

煤炭矿井建设和煤炭生产均存在一定安全风险。公司将加大安全隐患排查力度，着重抓好“一通三防”工作，进一步加强新老矿井的水文地质调查，做好相应的应急预案，加快推进煤矿紧急避险系统的建设工作。

(7) 环境保护风险增加

煤炭资源的开发对自然环境可能造成一定程度影响。本公司严格执行国家节能减排的各项政策规定，坚持以“绿色理念”开发“黑色资源”，坚持煤炭开发与环境保护协调发展，积极发展循环经济，努力建设资源节约型、环境友好型企业。

(二) 对报告期内经营成果及财务状况的讨论与分析

1、经营成果分析

2011年上半年，公司科学安排生产，全力组织煤炭外运，突出抓好产运销衔接，生产经营继续保持快速增长，收入与利润水平再创同期历史新高。

单位：亿元

	2011年1-6月	2010年1-6月	同比	
			增减额	增减幅(%)
营业收入	424.42	355.61	68.81	19.3
利润总额	71.97	66.18	5.79	8.7
归属于母公司股东的净利润	49.88	44.56	5.32	11.9
经营活动产生的现金流量净额	61.67	47.31	14.36	30.4

(1) 营业收入

2011年上半年，公司实现营业收入424.42亿元，同比增加68.81亿元，增长19.3%，主要是煤炭业务的营业收入同比实现大幅增长。

公司各经营分部的营业收入(扣除分部间交易)的情况如下表所示：

单位：亿元

	2011年1-6月	比重(%)		同比		
		2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减幅(%)	
煤炭业务	340.40	80.2	280.78	79.0	59.62	21.2
煤焦化业务	27.68	6.5	25.17	7.1	2.51	10.0
煤矿装备业务	37.53	8.8	32.88	9.2	4.65	14.1
其他业务	18.81	4.5	16.78	4.7	2.03	12.1
合计	424.42	100.0	355.61	100.0	68.81	19.3

董事会报告

公司营业收入分地区实现情况(扣除分部间交易)如下表所示:

单位: 亿元

	2011年1-6月	2010年1-6月	同比	
			增减额	增减幅(%)
国内市场	420.75	350.11	70.64	20.2
国际市场—亚太地区	3.65	5.46	-1.81	-33.2
国际市场—其他地区	0.02	0.04	-0.02	-50.0
合计	424.42	355.61	68.81	19.3

2011年上半年, 公司对前五名客户销售的收入为71.81亿元, 占公司营业收入的比例为16.9%。

对公司煤炭业务、煤焦化业务和煤矿装备业务2011年上半年实现的营业收入分析如下:

煤炭业务的营业收入

2011年上半年, 公司煤炭业务的营业收入从2010年上半年的283.01亿元增长20.8%至341.89亿元; 扣除分部间交易后的营业收入从2010年上半年的280.78亿元增长21.2%至340.40亿元。

2011年上半年, 公司自产商品煤销售收入同比增加33.27亿元至249.11亿元, 其中经扣除分部间交易后的销售收入同比增加34.00亿元至247.81亿元; 采购外部煤炭转售(买断贸易煤销售)收入同比增加26.06亿元至90.83亿元; 代理进出口业务收入同比增加0.08亿元至0.29亿元。

董事会报告

公司煤炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

		2011年1至6月		2010年1至6月		增减额		增减幅	
		销售量	销售价格	销售量	销售价格	销售量	销售价格	销售量	销售价格
		(万吨)	(元/吨)	(万吨)	(元/吨)	(万吨)	(元/吨)	(%)	(%)
一、自产商品煤	合计	5,013	494	4,616	463	397	31	8.6	6.7
	(一)动力煤	4,944	482	4,563	454	381	28	8.3	6.2
	1、出口	34	795	73	638	-39	157	-53.4	24.6
	(1)长协	34	795	72.3	634	-38.3	161	-53.0	25.4
	(2)现货	☆	☆	0.3	1,458	-0.3	-	-100.0	-
	2、内销	4,910	480	4,490	451	420	29	9.4	6.4
	(1)长协	2,766	407	3,121	423	-355	-16	-11.4	-3.8
	(2)现货	2,144	575	1,369	513	775	62	56.6	12.1
	(二)焦煤	69	1,377	53	1,293	16	84	30.2	6.5
	1、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	2、内销	69	1,377	53	1,293	16	84	30.2	6.5
	(1)长协	16	1,412	18	1,298	-2	114	-11.1	8.8
	(2)现货	53	1,366	35	1,290	18	76	51.4	5.9
	二、买断贸易煤	合计	1,325	686	1,123	576	202	110	18.0
(一)自营出口		3*	2,220	1*	2,968	2	-748	200.0	-25.2
(二)国内转销		1,188	689	1,008	587	180	102	17.9	17.4
(三)进口贸易		134	620	107	461	27	159	25.2	34.5
(四)转口贸易		☆	☆	7	568	-7	-	-100.0	-
三、进出口代理	合计	169	17★	194	11★	-25	6	-12.9	54.5
	(一)进口代理	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	(二)出口代理	169	17★	194	11★	-25	6	-12.9	54.5

☆：本期无发生

*：出口型煤

★：代理服务费

煤焦化业务的营业收入

2011年上半年，公司煤焦化业务的营业收入从2010年上半年的25.17亿元增长10.0%至27.68亿元(均为对外交易收入)，主要是焦炭和甲醇售价同比提高以及甲醇销量同比增加。

董事会报告

2011年上半年，公司焦炭销售收入22.54亿元，同比增加0.99亿元。

公司焦炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2011年1-6月		2010年1-6月		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
自产焦炭销售	102.4	1,711	108.5	1,614	-6.1	97	-5.6	6.0
内销	102.4	1,711	108.5	1,614	-6.1	97	-5.6	6.0
出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
买断贸易	23.2	2,156	18.6	2,145	4.6	11	24.7	0.5
内销	15.0	1,824	9.8	1,831	5.2	-7	53.1	-0.4
出口	8.2	2,761	8.8	2,552	-0.6	209	-6.8	8.2
出口代理	9.7	27★	0.2	34★	9.5	-7	4,750.0	-20.6

☆：本期无发生

★：代理服务费

2011年上半年，公司煤焦化业务除焦炭销售外，甲醇、煤焦油、粗苯等实现销售收入5.14亿元，同比增加1.52亿元。其中，公司所属中煤龙化公司实现自产甲醇销售9.06万吨。同时，为避免同业竞争，按照公司A股上市时中煤集团所做出的承诺，在公司所属中煤龙化公司黑龙江25万吨/年甲醇项目投产后，中煤集团下属中煤龙化集团所生产的甲醇全部通过公司统一对外销售，增加甲醇销量3.36万吨。2011年上半年，公司甲醇销量共计12.42万吨，综合售价2,067元/吨，实现营业收入2.57亿元。

煤矿装备业务的营业收入

2011年上半年，公司煤矿装备业务的营业收入从2010年上半年的36.29亿元增长20.2%至43.62亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2010年上半年的32.88亿元增长14.1%至37.53亿元，主要原因是煤机产品销量同比增加。

董事会报告

(2) 营业成本

2011年上半年，公司的营业成本从2010年上半年的223.13亿元增长23.1%至274.62亿元，主要是公司主要产品产销量和买断贸易煤销量同比增加，以及生产经营规模扩大、原材料、折旧成本增加和煤炭可持续发展基金(准备金)增加。

公司营业成本具体构成情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月		增减	
		比重(%)	比重(%)	增减额	增减幅(%)
材料成本	175.65	64.0	138.74	36.91	26.6
人工成本	20.66	7.5	18.73	1.93	10.3
折旧及摊销	17.41	6.3	14.43	2.98	20.7
维修支出	2.79	1.0	2.22	0.57	25.7
安全维简费	13.08	4.8	11.88	1.20	10.1
煤炭可持续发展基金(准备金)	10.06	3.7	7.16	2.90	40.5
矿山环境恢复治理保证金	5.98	2.2	5.44	0.54	9.9
煤矿转产发展资金	2.99	1.1	2.72	0.27	9.9
外包矿务工程费	6.79	2.5	5.21	1.58	30.3
其他成本	19.21	6.9	16.60	2.61	15.7
营业成本合计	274.62	100.0	223.13	51.49	23.1

董事会报告

2011年上半年，公司煤炭业务的营业成本从2010年上半年的161.91亿元增长26.8%至205.23亿元，具体情况见下表：

单位：亿元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减	
			增减额	增减幅(%)
材料成本(不含外购入洗原料煤和买断贸易煤成本)	25.00	19.46	5.54	28.5
外购入洗原料煤成本	8.71	8.67	0.04	0.5
买断贸易煤成本	89.42	63.04	26.38	41.8
人工成本	15.67	14.04	1.63	11.6
折旧及摊销	14.13	11.75	2.38	20.3
维修支出	2.16	1.87	0.29	15.5
安全维简费	13.08	11.86	1.22	10.3
煤炭可持续发展基金(准备金)	10.06	7.16	2.90	40.5
矿山环境恢复治理保证金	5.98	5.44	0.54	9.9
煤矿转产发展资金	2.99	2.72	0.27	9.9
外包矿务工程费	6.79	5.21	1.58	30.3
其他成本	11.24	10.69	0.55	5.1
煤炭业务营业成本合计	205.23	161.91	43.32	26.8

董事会报告

2011年上半年，公司自产商品煤销售成本为114.10亿元，同比增加17.22亿元，增长17.8%。自产商品煤单位销售成本为227.61元/吨，与2010年全年223.70元/吨比增加3.91元/吨，增长1.7%；与2010年上半年209.86元/吨比增加17.75元/吨，增长8.5%。主要项目变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2011年	2010年	与2010年1-6月比		2010年	与2010年1-12月比	
	1-6月	1-6月	增减额	增减幅(%)	1-12月	增减额	增减幅(%)
材料成本(不含外购入洗原料煤成本)	49.87	42.15	7.72	18.3	47.52	2.35	4.9
外购入洗原料煤成本	17.37	18.78	-1.41	-7.5	18.14	-0.77	-4.2
人工成本	31.27	30.42	0.85	2.8	31.16	0.11	0.4
折旧及摊销	28.20	25.45	2.75	10.8	29.76	-1.56	-5.2
维修支出	4.31	4.06	0.25	6.2	4.56	-0.25	-5.5
安全维简费	26.10	25.70	0.40	1.6	26.22	-0.12	-0.5
煤炭可持续发展基金(准备金)	20.06	15.52	4.54	29.3	16.50	3.56	21.6
矿山环境恢复治理保证金	11.93	11.79	0.14	1.2	12.19	-0.26	-2.1
煤矿转产发展资金	5.97	5.90	0.07	1.2	6.09	-0.12	-2.0
外包矿务工程费	13.55	11.28	2.27	20.1	14.85	-1.30	-8.8
其他成本	18.98	18.81	0.17	0.9	16.71	2.27	13.6
自产商品煤单位销售成本合计	227.61	209.86	17.75	8.5	223.70	3.91	1.7

2011年上半年公司自产商品煤单位销售成本同比增加的主要原因是：

单位煤炭可持续发展基金(准备金)同比增加4.54元/吨，其中上海能源根据江苏省徐州市有关文件规定，2011年起按原煤产量每吨20元计提了煤炭可持续发展准备金，使自产商品煤单位成本增加1.92元/吨。此外，公司所属在晋企业按照山西省有关规定，自3月1日起煤炭可持续发展基金的征收标准每吨原煤增加3元(动力煤由13元增加到16元，焦煤由20元增加到23元)，使自产商品煤单位成本增加1.83元/吨，以及位于征收该基金的山西省的公司所属煤炭生产企业煤炭产量占公司煤炭产量的比重上升等因素影响，使自产商品煤单位成本增加0.79元/吨。

董事会报告

单位材料成本同比增加7.72元/吨，主要是由于露天矿部分设备进入集中修理期、井工矿掘进工作面同比增加，以及安全标准化投入加大，使消耗的配件成本、火工品、支护品、建工材料、防冻液等材料成本耗用加大。

单位折旧及摊销同比增加2.75元/吨，主要是2010年下半年至2011年上半年陆续投入使用的生产设施及设备增加。

单位外包矿务工程费同比增加2.27元/吨，主要是由于随着生产规模扩大，外包掘进费、综采承包费、设备承包费以及井下中小外包工程费增加。

2011年上半年，煤焦化业务的营业成本从2010年上半年的22.35亿元增长8.2%至24.19亿元，主要原因是买断贸易焦炭和甲醇销量同比增加，以及原料煤采购成本增加；煤矿装备业务的营业成本从2010年上半年的28.81亿元增长21.1%至34.89亿元，主要原因是受产品结构变化影响，中高档产品比重提升，钢材等原材料和配套件的采购价格上涨。

(3) 毛利及毛利率

2011年上半年，公司毛利从2010年上半年的132.48亿元增长13.1%至149.80亿元，综合毛利率为35.3%，比2010年上半年降低2.0个百分点，主要是受政策性增支、材料价格上涨，以及毛利率较低的买断贸易煤销量同比增幅较大、比重相应提高等因素影响，使公司煤炭业务毛利率同比下降2.8个百分点。公司积极扩大买断贸易煤销售主要是为在建煤矿产能未来投产释放，进一步巩固和拓展市场渠道。

公司各经营分部毛利及毛利率情况如下表所示：

单位：亿元

	营业收入			营业成本			毛利			毛利率(%)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减(%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减(%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减(%)	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减 (个百分点)
煤炭业务	341.89	283.01	20.8	205.23	161.91	26.8	136.66	121.10	12.8	40.0	42.8	-2.8
其中：自产商品煤	249.11	215.84	15.4	114.10	96.88	17.8	135.01	118.96	13.5	54.2	55.1	-0.9
买断贸易煤	90.83	64.77	40.2	89.42	63.04	41.8	1.41	1.73	-18.5	1.6	2.7	-1.1
煤焦化业务	27.68	25.17	10.0	24.19	22.35	8.2	3.49	2.82	23.8	12.6	11.2	1.4
煤矿装备业务	43.62	36.29	20.2	34.89	28.81	21.1	8.73	7.48	16.7	20.0	20.6	-0.6
其他业务	21.53	19.28	11.7	20.00	17.18	16.4	1.53	2.10	-27.1	7.1	10.9	-3.8
公司	424.42	355.61	19.3	274.62	223.13	23.1	149.80	132.48	13.1	35.3	37.3	-2.0

注：计算分部毛利率所依据的分部营业收入及营业成本未经抵销分部间交易

(4) 营业税金及附加

2011年上半年，公司营业税金及附加从2010年上半年的6.91亿元增长0.3%至6.93亿元。

(5) 期间费用

2011年上半年，公司销售费用从2010年上半年的46.21亿元增长11.1%至51.33亿元，主要是公司承担运费结算的煤炭销量增加，以及该等销量中承担的海运费和港口费用的销量增加；管理费用从2010年上半年的14.92亿元增长30.4%至19.46亿元，主要是经营规模扩大使人工费用及相应的营运费用增加，以及根据山西省有关政策规定，公司所属平朔矿区自2011年起按原煤产量每吨计提3元的采矿排水水资源费，而上年同期按照原煤产量每吨计提2元的水资源补偿费(2011年起不再征收)，使管理费用相应增加0.84亿元；财务费用从2010年上半年的0.01亿元增加0.10亿元至2011年上半年的0.11亿元，其中利息支出同比增加0.31亿元，利息收入同比减少0.20亿元，汇兑净损失及手续费同比减少0.42亿元。

(6) 资产减值损失

2011年上半年，公司资产减值损失从2010年上半年的1.16亿元下降46.6%至0.62亿元，主要是2010年上半年焦化公司所属中煤龙泉公司关闭停产计提固定资产减值准备0.61亿元、上海能源公司所属发电厂3号机组报废计提固定资产减值准备0.26亿元，而本期华晋公司所属沙曲选煤厂房屋及设备报废计提固定资产减值准备0.34亿元。此外，坏账准备同比减少0.01亿元。

(7) 投资收益

2011年上半年，公司投资收益从2010年上半年的0.26亿元增长34.6%至0.35亿元，主要是公司按照持股比例确认联营企业的投资收益增加。

(8) 营业利润

2011年上半年，公司营业利润从2010年上半年的63.60亿元增长12.8%至71.72亿元。煤炭、煤焦化、煤矿装备三个主要经营分部营业利润和营业利润率情况如下表所示：

单位：亿元

	营业利润			营业利润率(%)		
	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减额	2011年 1-6月	2010年 1-6月	增减 个百分点
煤炭业务	68.37	60.27	8.10	20.0	21.3	-1.3
煤焦化业务	0.51	-0.48	0.99	1.8	-1.9	3.7
煤矿装备业务	3.15	2.53	0.62	7.2	7.0	0.2

注：以上各业务分部的营业利润和营业利润率均为未抵销分部间交易的数据。

(9) 营业外收入

2011年上半年，公司营业外收入从2010年上半年的3.18亿元下降85.5%至0.46亿元，主要原因是2010年上半年公司收购小回沟煤业股权支付的对价小于取得的可辨认净资产公允价值份额的2.78亿元确认为营业外收入，而本期无此类收入。

(10) 营业外支出

2011年上半年，公司营业外支出从2010年上半年0.59亿元下降64.4%至0.21亿元，主要原因是2010年上半年公司负担王家岭煤矿救援支出0.39亿元，而本期无此类支出。

(11) 所得税费用

2011年上半年，公司所得税费用从2010年上半年的16.87亿元增长4.7%至17.67亿元。

(12) 少数股东损益

2011年上半年，公司少数股东损益从2010年上半年的4.76亿元下降7.1%至4.42亿元，主要原因是公司所属非全资子公司报告期内实现净利润同比减少，少数股东按持股比例分享部分同比减少。

(13) 归属于母公司股东的净利润

2011年上半年，公司归属于母公司股东的净利润从2010年上半年的44.56亿元增长11.9%至49.88亿元。

2、资产、负债及权益状况分析

(1) 资产构成分析

2011年6月30日和2010年12月31日，公司主要资产项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2011年 6月30日	占总资产 比重(%)	2010年 12月31日	占总资产 比重(%)	增减 增减额	增减 增减幅(%)
流动资产合计	480.29	37.1	487.00	40.3	-6.71	-1.4
其中：应收票据	30.76	2.4	24.31	2.0	6.45	26.5
应收账款	57.97	4.5	45.74	3.8	12.23	26.7
预付款项	25.39	2.0	20.96	1.7	4.43	21.1
应收利息	1.64	0.1	0.47	-	1.17	248.9
其他应收款	18.95	1.5	31.61	2.6	-12.66	-40.1
存货	67.22	5.2	62.15	5.1	5.07	8.2
非流动资产合计	814.56	62.9	721.15	59.7	93.41	13.0
其中：长期股权投资	69.55	5.4	57.81	4.8	11.74	20.3
在建工程	202.47	15.6	155.64	12.9	46.83	30.1
递延所得税资产	6.96	0.5	3.54	0.3	3.42	96.6
其他非流动资产	31.20	2.4	-	-	31.20	-
资产总计	1,294.85	100.0	1,208.15	100.0	86.70	7.2

对变动较大的资产项目分析如下：

应收票据：于2011年6月30日，应收票据账面净额为30.76亿元，比2010年12月31日增加6.45亿元，增长26.5%，主要原因是公司销售规模扩大销售收入增加带动票据结算量增加。

应收账款：于2011年6月30日，应收账款账面净额为57.97亿元，比2010年12月31日增加12.23亿元，增长26.7%，主要原因是公司销售规模扩大销售收入增加带动正常结算期内应收账款增加。

预付款项：于2011年6月30日，预付款项账面余额为25.39亿元，比2010年12月31日增加4.43亿元，增长21.1%，主要原因是公司报告期内预付材料采购以及运费等款项增加。

董事会报告

应收利息：于2011年6月30日，应收利息账面余额1.64亿元，比2010年12月31日增加1.17亿元，增长248.9%，主要原因是公司报告期内预提定期存款利息增加。

其他应收款：于2011年6月30日，其他应收款账面余额18.95亿元，比2010年12月31日减少12.66亿元，下降40.1%，主要原因是公司根据有关项目进展情况，报告期内将预付投资款和矿权款等转入其他非流动资产所致。

存货：于2011年6月30日，存货账面余额67.22亿元，比2010年12月31日增加5.07亿元，增长8.2%，主要原因是公司生产经营规模扩大，所属企业产成品以及因生产经营需要储备备品备件等原材料增加。

长期股权投资：于2011年6月30日，长期股权投资账面余额69.55亿元，比2010年12月31日增加11.74亿元，增长20.3%，主要原因是本期公司围绕主业发展建设的股权投资增加。

在建工程：于2011年6月30日，在建工程账面余额为202.47亿元，比2010年12月31日增加46.83亿元，增长30.1%，主要原因是公司报告期内按计划投入了大量工程投资支出所致。

递延所得税资产：于2011年6月30日，递延所得税资产账面余额6.96亿元，比2010年12月31日增加3.42亿元，增长96.6%，其中报告期内公司内部购销产生的未实现内部销售利润以及所属企业根据业绩完成情况在报告期内负担暂未支付的工资及附加费等导致的暂时性差异使递延所得税资产增加2.50亿元。此外，根据国家税务总局《关于煤矿企业维简费和高危行业企业安全生产费用企业所得税税前扣除问题的公告》，所属企业计提但尚未使用的维简费和安全生产费用使递延所得税资产增加0.92亿元。

其他非流动资产：于2011年6月30日，其他非流动资产账面余额31.20亿元，均为报告期内增加。主要原因是公司所属企业预付的投资款增加，以及公司报告期内根据有关项目进展情况将预付投资款、矿权款等转入所致。

(2) 负债构成分析

2011年6月30日和2010年12月31日，公司主要负债项目构成及变化情况如下表所示：

单位：亿元

	2011年 6月30日	占总负债 比重(%)	2010年 12月31日	占总负债 比重(%)	增减 增减额	增减 增减幅(%)
流动负债合计	223.44	56.5	195.90	55.5	27.54	14.1
其中：短期借款	17.86	4.5	3.96	1.1	13.90	351.0
应付票据	5.68	1.4	7.28	2.1	-1.60	-22.0
预收款项	30.37	7.7	24.89	7.1	5.48	22.0
应付职工薪酬	11.39	2.9	8.51	2.4	2.88	33.8
应付利息	1.58	0.4	1.17	0.3	0.41	35.0
应付股利	0.09	-	0.26	0.1	-0.17	-65.4
非流动负债合计	172.03	43.5	157.06	44.5	14.97	9.5
其中：长期借款	120.65	30.5	107.16	30.4	13.49	12.6
专项应付款	1.40	0.4	0.01	-	1.39	13,900.0
负债总计	395.47	100.0	352.96	100.0	42.51	12.0

对变动较大的负债项目分析如下：

短期借款：于2011年6月30日，短期借款账面余额为17.86亿元，比2010年12月31日增加13.90亿元，增长351.0%，主要原因是公司因生产经营周转需要增加银行借款。

应付票据：于2011年6月30日，应付票据账面余额为5.68亿元，比2010年12月31日减少1.60亿元，下降22.0%，主要原因是公司支付到期的银行承兑汇票所致。

预收款项：于2011年6月30日，预收款项账面余额为30.37亿元，比2010年12月31日增加5.48亿元，增长22.0%，主要原因是公司报告期内销售规模扩大使预收货款相应增加。

应付职工薪酬：于2011年6月30日，应付职工薪酬账面余额为11.39亿元，比2010年12月31日增加2.88亿元，增长33.8%，主要原因是公司根据经营业绩完成情况在报告期内负担暂未支付的工资及工资附加费增加。

应付利息：于2011年6月30日，应付利息账面余额为1.58亿元，比2010年12月31日增加0.41亿元，增长35.0%，主要原因是公司报告期内计提银行借款利息所致。

应付股利：于2011年6月30日，应付股利账面余额为0.09亿元，比2010年12月31日减少0.17亿元，下降65.4%，主要原因是公司所属非全资子公司报告期内支付少数股东的股利所致。

长期借款：于2011年6月30日，长期借款账面余额为120.65亿元，比2010年12月31日增加13.49亿元，增长12.6%，主要原因是公司因项目建设需要增加银行借款所致。

专项应付款：于2011年6月30日，专项应付款账面余额1.40亿元，比2010年12月31日增加1.39亿元，主要原因是装备公司所属张家口煤矿机械有限责任公司收到政府下拨的搬迁补偿款增加。

(3) 股东权益构成分析

于2011年6月30日，公司股东权益总额899.38亿元，比2010年12月31日增加44.19亿元，增长5.2%。其中归属于母公司的股东权益772.10亿元，比2010年12月31日增加37.73亿元，增长5.1%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

专项储备：于2011年6月30日，专项储备账面余额为40.16亿元，比2010年12月31日增加8.59亿元，增长27.2%，主要原因是公司所属企业报告期内按国家有关规定提取尚未使用的安全生产费、环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金等增加。

未分配利润：于2011年6月30日，未分配利润账面余额为200.63亿元，比2010年12月31日增加29.16亿元，增长17.0%，主要原因是报告期内公司实现归属于母公司股东的净利润增加，而公司报告期内根据股东大会决议分派2010年度末期股息使未分配利润减少。

少数股东权益：于2011年6月30日，少数股东权益账面余额为127.28亿元，比2010年12月31日增加6.46亿元，增长5.3%，主要原因是公司所属非全资子公司本期实现净利润以及计提未使用的专项储备等使少数股东按股比享有部分增加。

3、现金流量状况

2011年上半年和2010年上半年现金流量状况如下：

单位：亿元

	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减 增减幅(%)
经营活动产生的现金流量净额	61.67	47.31	14.36	30.4
投资活动使用的现金流量净额	-173.70	-45.35	-128.35	283.0
筹资活动产生/(使用的) 现金流量净额	5.63	-1.62	7.25	-
汇率变动对现金及现金 等价物的影响	-0.10	0.01	-0.11	-1,100.0
现金及现金等价物净(减少)/ 增加额	-106.50	0.35	-106.85	-30,528.6

2011年上半年，公司继续保持良好的经营业绩并加强应收账款管理，使经营活动产生的现金流入净额从2010年上半年的47.31亿元增加至2011年上半年的61.67亿元；而大基地建设的全面推进，公司围绕主业建设发展用于工程建设、设备购置和股权投资等投资性活动的现金大幅增加，以及本期安排初始存期超过三个月定期存款产生的现金流出同比增加，使投资活动使用的现金净额从2010年上半年的45.35亿元增加至2011年上半年的173.70亿元；报告期内公司因生产经营和项目建设需要，借款所收到的现金同比大幅增加，而派发2010年度末期股息以及偿付到期债务增加抵减了借款收到现金的部分增幅，使筹资活动产生的现金流量净额从2010年上半年净流出1.62亿元变动至2011年上半年净流入5.63亿元。

4、主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品 或服务	注册资本	总资产	归属于 母公司 股东的 净资产	营业收入	净利润占	
							归属于 母公司的 股东的 净利润	归属于 本公司合并 股东的 净利润 比例(%)
中煤平朔煤业有限责任公司	煤炭生产	煤炭	1,156,543.68	4,498,568.40	2,818,866.89	1,789,777.82	317,458.20	63.6
上海大屯能源股份有限公司	煤炭生产	煤炭、电解铝等	72,271.80	1,005,169.65	660,314.24	522,622.01	78,286.20	15.7

5、境内外准则差异调节表

详见本报告《会计数据摘要》章节。

6、或有事项及其他重要事项

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

7、公司的重大会计政策或会计估计变更对公司利润产生的影响

本报告期内无重大会计政策或会计估计变更。

8、公允价值内控制度及计量情况

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

(三) 报告期内公司投资情况

1、报告期内资本支出计划完成情况

2011年本公司资本支出计划紧紧围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力四大主业板块展开，包括基本建设项目、固定资产购置及维修、股权投资三类，2011年资本支出计划总计342.37亿元，报告期内合计完成87.18亿元，占年度计划的25.46%。

单位：亿元

序号	业务板块	2011年1-6月 资本支出		2011年计划	完成比率%
		计划完成情况	占合计(%)		
1	煤炭	60.10	68.94	243.47	24.68
2	煤化工	19.49	22.36	71.99	27.07
3	煤矿装备	2.17	2.49	16.30	13.31
4	电力	4.44	5.09	2.01	220.90
5	其他	0.98	1.12	8.60	11.40
	合计	87.18	100.00	342.37	25.46

董事会报告

报告期内，本公司多数重点建设项目地处北方，施工期短，同时受到项目征地、村庄搬迁，以及国家产业政策等因素影响，工程进度有不同程度的延后；此外，也有部分项目尚在办理外部审批手续或正在开展项目前期工作，预计将在下半年开工建设。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：亿元

募集年份	募集方式	募集 资金净额	本报告期 已使用募集 资金总额	已累计 使用募集 资金总额	尚未使 用募集 资金总额	尚未使用 募集资金 用途及去向
2006	首次发行H股	144.66	-	144.66	-	-
2008	首次发行A股	253.20	6.30	152.14	101.06	在募集资金专用 账户开设银行 以定期存款方 式进行存储。
合计	/	397.86	6.30	296.80	101.06	/

(2) H股募集资金使用情况

本公司H股募集资金所得款项扣除了相关费用后，净额为144.66亿元。截止2009年12月31日，该所得款项净额已按H股招股说明书披露的用途使用完毕。截止2011年6月30日各项目进展情况如下：

- 1) 平朔安太堡井工矿、黑龙江25万吨/年甲醇项目已建成投产，并产生收益；
- 2) 平朔矿区东露天煤矿项目、相关洗煤厂和专用铁路线以及黑龙江煤矿伴生废弃物综合利用项目仍处于在建期，尚未产生收益。

(3) A股募集资金使用情况

截止2011年6月30日，实际投入涉及A股募集资金项目款项共152.14亿元，约占A股募集资金净额的60.1%，具体运用情况如下：

单位：亿元

募集资金净额	253.20	报告期内已使用募集		是否符合 计划进度	预计收益	产生收益 情况
		资金总额	已累计使用募 集资金总额			
						6.30 152.14
承诺项目	是否 变更项目	拟投入 金额	实际投入 金额			
鄂尔多斯2500万吨/年煤矿、420万吨/年甲醇及300万吨/年二甲醚项目及配套工程项目	否	41.58	17.41	否	-	-
黑龙江1000万吨/年煤矿、180万吨/年甲醇、60万吨/年烯烃及配套工程项目	否	-	0.12	否	-	-
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	否	41.33	41.33	是	-	-
乌审旗蒙大矿业有限责任公司纳林河二号矿800万吨/年煤矿项目	是	16.69	13.30	是	-	-
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿600万吨/年煤矿项目	是	44.64	16.94	是	-	-
山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	28.06	8.53	是	-	-
陕西延安禾草沟煤业有限公司禾草沟煤矿300万吨/年煤矿项目	是	12.00	7.00	是	-	-
中煤张家口煤矿机械有限责任公司煤机装备产业园建设项目	是	23.62	6.53	是	-	-
陕西榆林能源化工有限公司60万吨/年聚乙烯、60万吨/年聚丙烯能源化工综合利用项目	是	21.00	12.60	是	-	-
补充一般性流动资金或收购与公司主业相关的资产	是	28.38	28.38	是	-	-
合计	-	-	152.14	-	-	-

董事会报告

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

3、非募集资金投资情况

2011年主要非募集资金投资项目情况如下:

单位: 亿元

项目名称	项目金额	项目进度		项目收益情况
		2011年1-6 月实际完成	至2011年 6月底 累计完成	
山西乡宁王家岭600万吨/年煤矿	50.21	3.91	36.54	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
江苏孔庄矿井改扩建工程	5.32	0.52	4.01	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
平朔安家岭一号井选煤厂扩能改造	1.40	0.09	0.88	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
平朔木瓜界选煤厂扩能改造	9.53	2.17	7.48	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
新疆106煤矿改扩建	6.77	0.32	2.12	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
山西灵石焦炉煤气制化肥	9.97	1.22	2.66	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
鄂尔多斯蒙大煤制甲醇	35.48	2.51	5.66	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
鄂尔多斯图克大化肥一期工程	95.11	6.13	7.15	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
江苏高精度铝板带	17.01	0.26	14.09	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。

董事会报告

(四) 董事会会议情况

报告期内，本公司董事会共召开了三次会议。

2011年3月22日召开了第二届董事会2011年第一次会议，审议并通过了18项议案，具体如下：

- 1、关于公司2010年度报告及其摘要、2010年度业绩公告的议案；
- 2、关于公司2010年度董事会报告的议案；
- 3、关于公司2010年度财务报告的议案；
- 4、关于公司2010年度利润分配预案的议案；
- 5、关于公司2011年度生产经营计划的议案；
- 6、关于公司2011年资本支出计划的议案；
- 7、关于公司2011年度财务计划的议案；
- 8、关于公司聘请2011年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案；
- 9、关于公司董事、监事2011年度薪酬的议案；
- 10、公司董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告的议案；
- 11、关于公司2010年社会责任报告的议案；
- 12、关于公司高级管理人员2011年度经营业绩考核指标的议案；
- 13、关于公司注册发行中期票据及短期融资券的议案；
- 14、关于公司投资建设鄂尔多斯图克大化肥项目一期工程的议案；
- 15、关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案；

董事会报告

16、关于公司内部控制规范实施工作方案的议案；

17、关于发行股份的一般性授权的议案；

18、关于召开2010年度股东周年大会的议案。

2011年4月27日召开了第二届董事会2011年第二次会议，审议并通过了关于公司2011年第一季度报告的议案。

2011年5月27日召开了第二届董事会2011年第三次会议，审议并通过了3项议案，具体如下：

1、关于华晋焦煤有限责任公司分立重组的议案；

2、关于公司董事会秘书工作制度的议案；

3、公司关于规范与关联方资金往来的管理制度的议案。

报告期内，公司召开的董事会会议的出席人数、召集召开和表决程序等有关事宜符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，各位董事均勤勉尽责，并致力于为本公司及股东的整体利益做出贡献。

(五) 董事会各专门委员会会议

1、审核委员会

报告期内，董事会审核委员会召开了两次会议。2011年3月21日召开了第二届董事会审核委员会2011年第一次会议，审议并通过了如下10项议案：

(1) 关于公司2010年年度报告及其摘要、2010年度业绩公告的议案；

(2) 关于公司2010年度财务报告的议案；

(3) 公司董事会关于公司2010年度内部控制评价报告的议案；

董事会报告

- (4) 关于公司2010年度利润分配预案的议案；
- (5) 关于公司2011年度生产经营计划的议案；
- (6) 关于公司2011年度财务计划的议案；
- (7) 关于公司注册发行中期票据及短期融资券的议案；
- (8) 关于公司聘请2011年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案；
- (9) 关于制定公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案；
- (10) 关于公司内部控制规范实施工作方案的议案。

2011年4月26日召开了第二届董事会审核委员会2011年第二次会议，审议并通过了公司2011年第一季度报告的议案。

董事会审核委员会已审阅本公司中期报告。此外，本公司的外部审计师罗兵咸永道会计师事务所已经根据国际审计与鉴证准则理事会颁布的国际审阅准则第2410号[由实体的独立核数师执行中期财务信息审阅]，对本公司截至2011年6月30日止6个月的中期简明合并财务信息进行了独立审阅，并书面确认根据他们的审阅(与审计不同)，并未发现任何事项，令他们相信中期财务信息在各重大方面未有根据国际会计准则第34号[中期财务报告]编制。

2、薪酬委员会

报告期内，董事会薪酬委员会于2011年3月21日召开了一次会议，审议并通过了如下3项议案：

- (1) 关于公司2010年年度报告及其摘要、2010年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司董事、监事2011年度薪酬的议案；
- (3) 关于公司高级管理人员2011年业绩考核指标的议案。

董事会报告

3、战略规划委员会

报告期内，董事会战略规划委员会于2011年3月21日召开了一次会议，审议并通过了如下3项议案：

- (1) 关于公司2010年年度报告及其摘要、2010年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司2011年度资本支出计划的议案；
- (3) 关于公司投资建设鄂尔多斯图克大化肥项目一期工程的议案。

4、安全、健康及环保委员会

报告期内，董事会安全、健康及环保委员会于2011年3月21日召开了一次会议，审议并通过了如下2项议案：

- (1) 关于公司2010年年度报告及其摘要、2010年度业绩公告的议案；
- (2) 关于公司2010年度社会责任报告的议案。

5、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会没有召开会议。

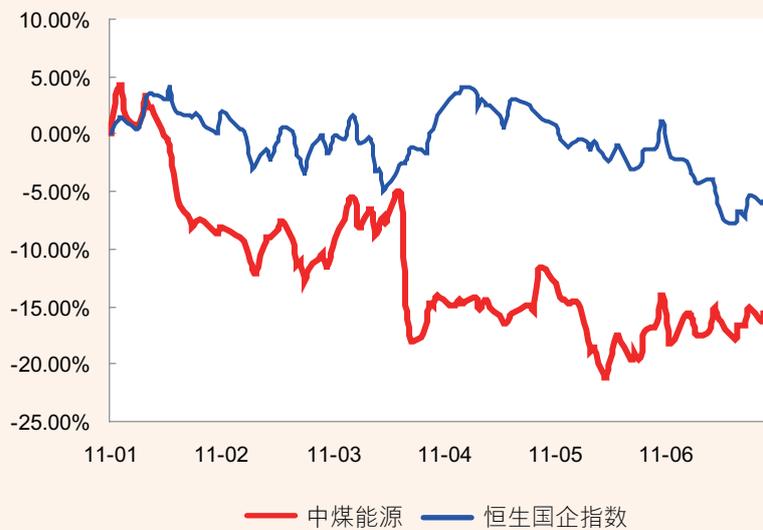
(六) 投资者关系

2011年上半年，世界经济缓慢复苏，通胀压力不断加大，欧洲债务危机持续发酵，影响全球经济复苏的不确定因素仍然较多。面对复杂多变的国际形势和国内经济运行出现的新情况新问题，中国政府加大宏观调控力度，注重转变经济发展方式，采取有效措施，保持国民经济平稳运行。截止2011年6月30日，上证指数以2,762.08点收盘，较年初下跌了3.2%；香港恒生国企指数报收12,576.68点，较年初下跌了2.4%。

2011年上半年中煤能源(601898.SH)A股股价走势



2011年上半年中煤能源(01898.HK)H股股价走势



董事会报告

中煤能源始终高度重视投资者关系管理工作，将维护投资者关系作为公司的一项持续性战略管理行为。公司投资者关系管理工作旨在规范、充分的信息披露基础上，通过与投资者和分析师就行业前景、公司经营和发展等方面进行准确、及时和清晰的双向沟通，不断提升公司治理的透明度，促进投资者对公司价值的认同。2011年上半年，公司通过组织境内外非交易路演及反向路演、召开业绩发布会、参加国内外投资者论坛、接待投资者来访调研等多种方式与资本市场进行了广泛沟通，共计开展各类会谈216场，会见842人次。其中：举办业绩发布会及说明会3场、非交易路演会谈62场；参加12家国内外券商举办的投资论坛；组织1批、34人次投资者赴山西煤炭生产基地实地考察。

公司高度重视资本市场的建议和意见，密切跟踪资本市场对公司评级与估值的变化，研究分析上市公司估值模型建立的方式与方法，有针对性与行业分析师就其关心的问题进行深入交流，协助资本市场正确认识公司内在的投资价值。

公司注重加强主动信息披露工作力度，通过公司网站设立的投资者关系专栏，坚持每月披露生产经营数据等公司最新发展动态，安排专人通过投资者咨询热线、传真和信箱，耐心、细致地解答投资者的各类问题，随时与中小投资者保持紧密联系，最大限度满足投资者的需要。

公司注重加强与主流财经媒体特别是新兴平面和网络媒体的沟通。2011年上半年，中煤能源举办了两次媒体交流座谈活动，向外界全面展示中煤能源优良的经营业绩和良好的发展潜力，为公司今后的长远发展营造良好的媒体环境。

2011年上半年投资者关系活动一览

项目	时间	类别	活动名称	场别	会见人数
重要活动	2011年3月	A	2010年业绩发布会	1	25
			非交易路演：北京、上海、深圳、广州	21	59
	2011年3月	H	2010年业绩发布会	1	125
			业绩发布媒体会	1	28
			非交易路演：香港、澳大利亚、欧洲	41	75
小计			65	312	
投资论坛	2011年1月	H	德意志银行中国概念北京峰会	2	26
	2011年1月	H	第十一届瑞银大中华研讨会	3	30
	2011年4月	H	野村中国会议	3	22
	2011年5月	H	第二届摩根士丹利投资论坛	2	35
	2011年5月	H	2011年里昂中国论坛	3	22
	2011年5月	A	齐鲁证券上游及原材料行业		
			上市公司与机构投资人见面会	1	8
	2011年5月	H	麦格理证券大宗商品年会	1	40
	2011年6月	H	第七届摩根大通中国投资论坛	3	18
	2011年6月	H	瑞士信贷中国投资年会	3	11
	2011年6月	H	渣打银行地球资源大会	4	15
	2011年6月	A	长城证券2011年中期策略会	1	11
	2011年6月	H	中信证券2011年中期策略会	1	50
	小计			27	288
日常接待	1-6月	A+H		124	208
反向路演	6月	A+H			34
合计				216	842

通过在公司治理领域长期不懈的努力，中煤能源得到了资本市场的广泛关注和认可。2011年上半年，中煤能源荣获中国企业改革与发展研究会、华顿经济研究院颁发的“第十届上市公司百强企业奖”，位列第28位；荣获《证券时报》颁发的2010年度“中国主板上市公司价值百强”奖；在英国《金融时报》公布2011年全球500强上市企业名单中，位列第452位。

2011年下半年，中煤能源将继续本着透明、诚信、公平、公开的原则，与资本市场保持紧密的沟通，深化资本市场对公司的了解和认同，实现股东利益的最大化与公司内在价值提升的协调统一。

重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，本公司严格执行境内外法律法规和上市地上市规则的规定，致力于不断完善公司治理结构和提高公司治理水平。公司治理的实际情况符合证监会发布的《上市公司治理准则》、上交所上市规则、联交所上市规则等境内外规范性文件的要求。

在公司重大事项决策和日常经营管理中，按照已界定的股东大会、董事会、监事会、经营层之间的职责和定位，本公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构各司其职、各负其责、相互支持、相互制衡，共同致力于为股东及社会创造价值。

本公司不断加强制度体系建设，在已有多项管理制度的基础上，制定了《年报信息披露重大责任追究制度》、《董事会秘书工作制度》和《关于规范与关联方资金往来的管理制度》，公司治理体系日臻完善。

本公司严格按照联交所上市规则、上交所上市规则和公司《信息披露管理制度》的规定，本着“从严不从宽、从多不从少”的原则，真实、准确、完整、及时地做好公司定期报告、临时公告的编制和披露工作。

报告期内，本公司与控股股东中煤集团在业务、人员、资产、财务等方面相互独立。

(二) 2010年度末期利润分配情况

本公司2010年度利润分配方案于2011年5月27日获得公司2010年度股东周年大会审议批准。本次公司按照中国企业会计准则合并财务报表归属于公司股东的净利润人民币6,908,978,000元(中国企业会计准则和国际财务报告准则两种财务报表税后利润的较低者)的30%，计人民币2,072,693,400元向股东分配现金股利，以本公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准进行分配，每股分配人民币0.15633元(含税)。该等末期股息已于2011年6月28日向本公司股东派发。

根据国家税务总局《关于中国居民企业向境外H股非居民企业股东派发股息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函[2008]897号)，公司向境外H股非居民企业股东派发的现金股利，由公司按10%的税率代扣代缴企业所得税。依据国家税务总局和财政部关于从上市公司获得股息红利的个人所得税的规定，公司向A股自然人股东派发的现金股利，按其股利所得的50%计算个人应纳税所得额，由公司按现行税法规定的个人所得税20%的税率代扣代缴个人所得税。

重要事项

根据国家税务总局《关于国税发[1993]045号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》(国税函[2011]348号), 境外居民个人股东从境内非外商投资企业在香港发行股票取得的股息红利所得, 应按照“利息、股息、红利所得”项目, 由扣缴义务人依法代扣代缴个人所得税, 一般可按10%的税率缴纳个人所得税, 但具体视各境外居民个人股东所居住国家与内地签订的相关税收协议而定。为确保公司在符合相关规定的情况下按计划向全体股东派发股息, 在向H股个人股东派发2010年度末期股息时, 公司事先按20%税率代扣了向H股个人股东派发股息的个人所得税, 金额为982,043.51港元。如H股个人股东所居国家与中国内地签订税收协定项下的税率低于20% (不包括20%), 则公司将根据20%与各实际税率的差额向有关H股个人股东退还相应税款。预计退款于2011年9月1日或前后将相关税款差额返还给有关H股个人股东。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策

本公司利润分配政策为公司在按规定弥补亏损和提取公积金后所余税后利润向股东分配股利时, 优先考虑现金分红, 具体分红比例由股东大会作出决议。

本公司向内资股股东支付现金股利和其他款项, 以人民币派付。公司向境外上市外资股股东支付现金股利和其他款项, 以人民币计价和宣布, 以外币支付。公司向境外上市外资股股东和其他外资股股东支付现金股利和其他款项所需的外币, 按国家有关外汇管理的规定办理。

2、现金分红政策执行情况

报告期内, 本公司对2010年度末期利润进行了分配, 具体执行情况如上。

(四) 2011年中期利润分配预案

本公司2011年度不进行中期利润分配。

(五) 股权激励计划

截止2011年6月30日, 本公司尚未实行股权激励计划。

重要事项

(六) 重大诉讼仲裁事项

截止2011年6月30日，本公司所涉及的未决重大诉讼和仲裁均已在本公司A股《招股说明书》中披露，且该等诉讼事项对本公司的财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景均不构成重大影响；本公司及下属公司在报告期内未发生其它任何可能对本公司的财务状况、经营业绩或现金流量产生重大不利影响的诉讼或仲裁。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权、委托贷款情况

1、证券投资情况

报告期内，本公司不存在证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	初始	占该公司	期末账面值	报告	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
		投资金额	股权比例(%)		期损益	权益变动		
601328	交通银行	359.09	0.00599	1,625.89	-	13.21	可供出售金融资产	-
合计		359.09	0.00599	1,625.89	-	13.21	可供出售金融资产	-

3、持有非上市金融企业股权情况

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

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，本公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

5、委托贷款情况

贷款对象	贷款金额(万元)	贷款期限	贷款利率(%)
河北中煤旭阳焦化有限公司	10,200	三年	7.47
河北中煤旭阳焦化有限公司	52,489	四年	8.18
山西华晋明珠煤业有限责任公司	16,000	三年	5.40

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

本公司报告期内无重大收购资产事项。

2、出售资产及企业分立事项

(1) 出售资产情况

本公司报告期内无重大出售资产事项。

(2) 企业分立事项

2011年5月27日，本公司第二届董事会2011年第三次会议决议通过关于华晋公司分立重组事宜，同意华晋公司采取派生分立方式依法分立为两家由公司和山西焦煤公司各持股50%的有限责任公司，分立后，王家岭板块资产所在公司将成为本公司的附属公司，而华晋公司将不再为本公司的附属公司，王家岭板块资产所在公司名称以工商登记注册名称为准；同意在分立完成后，由公司向王家岭板块资产所在公司单方增资，增资完成后，该公司的股权结构变更为公司、山西焦煤公司分别持股51%、49%；由山西焦煤公司向分立后的华晋公司单方增资，增资完成后，分立后的华晋公司的股权结构调整为山西焦煤公司、本公司分别持股51%、49%。

2011年6月12日，王家岭板块资产所在公司的名称已经由山西省工商行政管理局核准为：山西中煤华晋能源有限责任公司。

2011年8月5日，本公司与山西焦煤公司、华晋公司、中煤华晋公司正式签署《华晋焦煤有限责任公司分立协议》。目前，本公司正在积极办理中煤华晋公司的工商登记手续等相关事宜。

重要事项

有关详情，请参见本公司于2011年5月27日、8月8日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告和资料。

除前述已经公告的华晋公司分立事项外，本公司报告期内无其他重大资产交易事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

本公司2011年上半年的关联交易如下：

1、本公司与日常经营相关的经常性关联交易主要为：

(1) 本公司与中煤集团之间的经常性关联交易

目前，本公司与中煤集团签署有一系列的经常性关联交易协议，包括《煤炭出口外销委托代理框架协议》、《煤炭供应框架协议》、《综合原料和服务互供框架协议》、《煤矿建设、煤矿设计及总承包服务框架协议》、《房屋租赁框架协议》、《土地使用权租赁框架协议》、《商标使用许可框架协议》、《煤矿设计及总承包服务框架协议》。

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

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

上述关联交易除商标许可外，均由独立股东批准了年度最高上限额。

重要事项

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

单位：万元

序号	关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占营业收入或营业成本的 比例(%)	结算方式
1	平朔多种经营开发公司	向对方采购材料及零备件	市场价格	市场价格	55,176.23	2.01	现金
2	中煤建设集团公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	15,118.93	0.55	现金
3	中煤第五建设公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	22,012.64	0.80	现金
4	中煤建筑安装工程公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	26,760.91	0.97	现金
5	中煤西安设计公司	对方提供煤矿建设、煤矿设计及总承包服务	招标确定 市场价格	市场价格	17,440.90	0.64	现金
6	中煤第一建设公司	对方提供煤矿建设服务	招标确定 市场价格	市场价格	11,878.69	0.43	现金

(2) 与合营公司大同中新能源有限公司之间的经常性关联交易

2007年9月，本公司与大同中新能源有限公司签署了《煤炭采购协议》。煤炭价格按照政府定价、政府指导价、市场价和协议价的先后顺序确定。报告期内，本公司与大同中新能源有限公司之间的经常性关联交易均按照签署的协议履行，并确定交易价格。

重要事项

(3) 与联营公司平朔路达公司之间的经常性关联交易

2008年12月，本公司与平朔路达公司签署了《铁路线租赁及代管服务提供框架协议》。租赁费和代管服务费按照政府定价、政府指导价、市场价和协议价的先后顺序确定。报告期内，本公司与平朔路达公司之间的经常性关联交易均按照协议履行，并确定交易价格，实际发生的关联交易情况为：

单位：万元

序号	关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占营业收入或营业成本的 比例(%)	结算方式
1	平朔路达公司	向对方提供铁路线 租赁服务	协议价格	0.12元/吨千米	5,769.31	0.14	现金
2	平朔路达公司	对方提供铁路 代管服务	协议价格	0.32元/吨千米	20,850.27	0.76	现金

报告期内，上述各项经常性关联交易的实际发生额及占营业成本的比例情况如下表：

单位：万元

序号	交易内容	交易金额	占营业成本比例(%)
1	煤炭出口代理支付费用	219.12	0.01
2	采购煤炭支付费用	25,556.96	0.93
3	生产材料和辅助服务支付费用	97,941.57	3.57
4	社会和支持服务支付费用	3,397.75	0.12
5	煤矿建设服务支付费用	129,717.67	4.72
6	房屋租赁支付费用	3,943.48	0.14
7	土地使用权租赁支付费用	1,104.46	0.04
8	铁路代管服务支付费用	20,850.27	0.76

重要事项

报告期内，上述各项经常性关联交易的实际发生额及占营业收入的比例情况如下表：

单位：万元

序号	交易内容	交易金额	占营业收入比例(%)
1	生产材料和辅助服务取得收入	51,554.15	1.21
2	煤炭出口服务取得收入	3,325.89	0.08
3	销售煤炭取得收入	-	-
4	铁路线租赁取得收入	5,769.31	0.14

上述各项经常性关联交易框架协议，均已在公司2010年年度报告中作出了充分披露。如上表所示，报告期内，上述经常性关联交易额占本公司营业收入或营业成本的比例较低，且其定价具有公允性，因此，上述经常性关联交易对公司财务状况及经营成果影响很小，不会对公司的独立性产生不利影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，本公司无因资产收购、出售而发生的重大关联交易。

3、报告期内，本公司与关联方共同对外投资的情况

报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情况。

4、本公司与关联方债权债务往来

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

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中煤集团及其附属公司	控股股东及其附属公司	-	-	-	-
其他关联方	合营公司	-	63,961	-	-
合计		-	63,961	-	-

重要事项

(十) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

报告期内，本公司无托管事项。

(2) 承包情况

报告期内，本公司无承包事项。

(3) 租赁情况

报告期内，本公司无租赁事项。

2、担保情况

报告期内，本公司为所属平朔煤业公司、华晋公司等子公司提供担保395,905万元，为联营企业山西平朔煤矸石发电有限责任公司按照持股比例提供担保55,000万元,担保总额450,905万元，占公司净资产的5.8%，其中银行借款担保448,336万元，银行承兑汇票及信用证担保2,569万元。上述担保中297,914万元担保合同签署于公司发行A股前，占66.1%;公司发行A股后签署担保合同152,991万元，占33.9%。公司发行A股后签署的担保合同，均按照修订后的《担保管理办法》履行了公司相关审议程序。

重要事项

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

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司关系	被担保方	担保金额	担保发生日期			担保类型	担保是否已经履行完毕			是否存反担保	是否为关联方	关联关系
				(协议签署日)	担保起始日	担保到期日		是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额			
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	15,000	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	40,000	2008年12月24日	2008年12月24日	2020年12月23日	连带责任担保	否	否	-	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)												-	
报告期末担保余额合计(不包括对子公司的担保)												55,000	
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												-18,542	
报告期末对子公司担保余额合计												395,905	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)													
担保总额												450,905	
担保总额占公司净资产的比例(%)												5.8	
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												289,742	
上述三项担保金额合计												289,742	

除上述担保外，本公司在报告期内未发生其他担保事项。

3、委托理财情况

报告期内，本公司未发生委托理财事项。

4、其他重大合同

报告期内，本公司未发生其他重大合同。

重要事项

(十一)承诺事项履行情况

减少同业竞争方面，公司上市以来一直致力于解决控股股东中煤集团主业资产上市所遗留的同业竞争问题。2008年，公司收购了中煤集团所属中煤进出口公司持有的山西中煤东坡煤业有限公司100%股权，增加煤炭资源1.58亿吨。

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

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

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

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

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

重要事项

(十四)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、中期票据和短期融资券发行

2011年5月27日，本公司2010年度股东周年大会审议通过了《关于中国中煤能源股份有限公司注册发行中期票据和短期融资券的议案》，批准公司发行中期票据和短期融资券相关事宜，同意公司按照各自350亿元的额度上限(或以每次注册时最近一期经审计的净资产的40%比例为基准计算确定发行上限)分别注册中期票据和短期融资券，其中2011年计划首次注册发行150亿元中期票据。上述中期票据和短期融资券的募集资金拟用于补充公司营运资金和调整债务结构，且中期票据募集资金可视实际需要投入公司相关项目建设。

2011年5月27日，公司正式向中国银行间市场交易商协会提交《关于中国中煤能源股份有限公司发行中期票据的注册报告》，申请注册总额度150亿元的中期票据，募集资金将用于补充公司日常营运资金。7月20日，公司接到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN122号)，同意接受公司2011年度第一期中期票据的注册，并明确了以下事项：1、公司发行2011年度第一期中期票据的注册金额为人民币150亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由中国工商银行股份有限公司和中国国际金融有限公司联席主承销；2、公司在注册有效期内可分期发行中期票据，首期发行在注册后2个月内完成。

公司将根据上述通知要求，做好公司中期票据的发行、兑付及信息披露工作。

有关详情，请参见本公司于2011年5月19日、5月27日、7月21日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告和资料。

2、图克化肥项目

2011年3月22日，本公司第二届董事会2011年第一次会议审议通过了《关于公司投资建设鄂尔多斯图克大化肥项目一期工程的议案》，同意公司投资建设图克化肥项目，并由公司新设全资子公司具体实施该项目。为控制风险，公司决定分期实施该项目，首先实施的一期工程规模为年产100万吨合成氨、175万吨尿素，估算总投资约95.1056亿元。

图克化肥项目已经于2009年9月获得内蒙古自治区发改委备案批复(内发改工字[2009]2137号)。2011年3月，该项目全面开始施工和长周期设备订货。6月8日，负责该项目建设运营的中煤鄂尔多斯能源化工有限公司揭牌成立，同时与承包商正式签订了空分、气化、合成氨和尿素等主要装置的设计、采购、施工总承包合同。目前，该项目建设工作正在稳步推进。

有关详情，请参见本公司于2011年3月22日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

重要事项

3、华晋公司所属煤矿—王家岭煤矿透水事故

2010年3月28日，华晋公司(中煤能源持股50%)下属在建煤矿—王家岭矿，在建设施工过程中发生一起透水事故，原计划于2010年10月竣工投产的王家岭煤矿的竣工日期受此影响延后。2011年1月21日，国务院事故调查组以安委会办公室印发《关于两起煤矿特别重大生产安全事故调查处理结果的通报》(安委办〔2011〕2号)，对华晋公司罚款225万元。事故发生后，公司立即开展安全生产专项治理行动，突出加强防治水和瓦斯管理，强化现场监督检查，全力消除各类事故隐患，全面加强安全生产工作。目前，王家岭煤矿复工复建工作正在积极推进。

4、环保问题

2010年5月国家环境保护部发布的《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》中涉及了公司所属中煤牡丹江焦化有限责任公司淘汰落后产能、灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司搬迁的环保问题。公司高度重视针对中煤牡丹江焦化有限责任公司涉及的淘汰落后产能等问题，已于2011年1月30日彻底解决了该问题。针对灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司涉及的村民搬迁任务，公司积极与当地政府和村民沟通协调，目前各项工作正在积极推进中。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的 报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中煤能源2010年12月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年1月19日	上交所：www.sse.com.cn 公司网站：www.chinacoalenergy.com
中煤能源关于控股股东所 持限售股份上市流通的 提示性公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年1月26日	上交所：www.sse.com.cn 公司网站：www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年1月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年2月17日	上交所：www.sse.com.cn 公司网站：www.chinacoalenergy.com

重要事项

事项	刊载的 报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中煤能源2011年2月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年3月15日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2010年 社会责任报告		2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届董事会 2011年第一次会议决议 暨召开2010年度股东周年 大会公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届监事会 2011年第一次会议 决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源对外投资公告	中国证券报 上海证券报、 证券时报	2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 、 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源控股股东及其他 关联方占用资金情况 专项报告		2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源内部控制审核报告		2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源年报		2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源年报信息披露重大 差错责任追究制度		2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com

重要事项

事项	刊载的 报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中煤能源年报摘要	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年3月23日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源关于2010年度 股东周年大会会议地址 变更的公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年4月8日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年3月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年4月14日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届董事会 2011年第二次会议 决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年4月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届监事会 2011年第二次会议 决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年4月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第一季度季报		2011年4月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第一季度 季报摘要	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年4月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2011年4月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年5月13日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com

重要事项

事项	刊载的 报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中煤能源2010年度股东 周年大会会议资料		2011年5月20日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2010年度股东 周年大会的法律意见书		2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2010年度股东 周年大会决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源H股公告		2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源第二届董事会 2011年第三次会议 决议公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源董事会秘书 工作制度		2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源关于规范与 关联方资金往来的 管理制度		2011年5月28日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com
中煤能源2010年度A股 分红派息实施公告	中国证券报 上海证券报 证券时报	2011年6月7日	上交所: www.sse.com.cn 、 公司网站: www.chinacoalenergy.com 、
中煤能源2011年5月份 主要生产经营数据公告	中国证券报、 上海证券报、 证券时报	2011年6月14日	上交所: www.sse.com.cn 公司网站: www.chinacoalenergy.com

合并及公司资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2011年6月30日 合并	2010年12月31日 合并	2011年6月30日 公司	2010年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	27,706,242	30,040,738	18,403,944	22,707,149
交易性金融资产		5	-	-	-
应收票据	五(2)	3,075,958	2,431,434	275,328	278,669
应收账款	五(3)、十一(1)	5,796,511	4,574,154	2,132,410	1,409,051
预付款项	五(5)	2,539,020	2,095,910	622,992	235,375
应收利息		164,326	46,596	622,258	448,043
应收股利		26,850	32,904	3,264,122	5,838,351
其他应收款	五(4)、十一(2)	1,895,452	3,161,163	856,404	877,680
存货	五(6)	6,722,418	6,215,074	392,136	392,355
一年内到期的非流动资产		102,000	102,000	-	-
流动资产合计		48,028,782	48,699,973	26,569,594	32,186,673
非流动资产					
可供出售金融资产	五(7)	16,259	16,083	-	-
长期应收款	五(15)	684,894	684,894	5,160,320	5,110,320
长期股权投资	五(8)、十一(3)	6,955,492	5,781,329	46,997,031	42,935,671
投资性房地产	五(9)	30,535	31,158	-	-
固定资产	五(10)	28,078,894	28,320,621	32,797	33,189
在建工程	五(11)	20,246,783	15,564,120	107,347	104,671
工程物资	五(12)	163,663	83,197	-	-
无形资产	五(13)	21,405,764	21,217,530	10,432	11,402
长期待摊费用	五(14)	57,873	61,844	-	-
递延所得税资产	五(16)	696,377	354,330	8,020	5,059
其他非流动资产	五(17)	3,119,809	-	-	-
非流动资产合计		81,456,343	72,115,106	52,315,947	48,200,312
资产总计		129,485,125	120,815,079	78,885,541	80,386,985

合并及公司资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2011年6月30日 合并	2010年12月31日 合并	2011年6月30日 公司	2010年12月31日 公司
流动负债					
短期借款	五(18)	1,785,796	396,196	1,100,000	-
应付票据	五(19)	567,857	727,860	-	139,992
应付账款	五(20)	8,592,981	8,526,122	1,550,225	1,626,974
预收款项	五(21)	3,036,626	2,488,729	563,616	456,486
应付职工薪酬	五(22)	1,139,153	851,271	6,184	6,052
应交税费	五(23)	1,859,685	1,725,466	66,744	(79,533)
应付利息		157,987	116,964	-	-
应付股利	五(24)	8,502	25,732	912	96
其他应付款	五(25)	4,050,713	3,706,006	9,819,503	11,166,718
一年内到期的非流动负债	五(27)	1,144,220	1,025,989	80,000	80,000
流动负债合计		22,343,520	19,590,335	13,187,184	13,396,785
非流动负债					
长期借款	五(27)	12,065,348	10,715,916	4,006,000	4,026,000
长期应付款		14,196	14,377	-	-
专项应付款	五(28)	139,805	1,430	-	-
预计负债	五(26)	915,259	888,317	-	-
递延所得税负债	五(16)	3,818,598	3,851,836	-	-
递延收益	五(29)	250,209	234,032	-	-
非流动负债合计		17,203,415	15,705,908	4,006,000	4,026,000
负债合计		39,546,935	35,296,243	17,193,184	17,422,785
股东权益					
股本	五(30)	13,258,663	13,258,663	13,258,663	13,258,663
资本公积	五(31)	38,050,221	38,049,039	38,246,150	38,246,150
盈余公积	五(32)	1,853,358	1,853,358	1,853,358	1,853,358
专项储备	五(33)	4,016,296	3,156,753	-	-
未分配利润	五(34)	20,062,583	17,146,852	8,334,186	9,606,029
外币报表折算差额		(31,240)	(27,688)	-	-
归属于母公司的股东权益合计		77,209,881	73,436,977	61,692,357	62,964,200
少数股东权益	五(35)	12,728,309	12,081,859	-	-
股东权益合计		89,938,190	85,518,836	61,692,357	62,964,200
负债及股东权益总计		129,485,125	120,815,079	78,885,541	80,386,985

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：王安

主管会计工作的负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

合并及公司利润表

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2011年6月30日 止6个月期间 合并	截至2010年6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年6月30日 止6个月期间 公司	截至2010年6月30日 止6个月期间 公司
一、营业收入	五(36)、十一(4)	42,442,156	35,560,714	26,211,271	20,253,376
减: 营业成本	五(36)、十一(4)	(27,462,127)	(22,313,208)	(24,447,199)	(19,183,597)
营业税金及附加	五(37)	(692,549)	(691,366)	(98,589)	(103,302)
销售费用		(5,132,739)	(4,621,479)	(834,785)	(608,850)
管理费用		(1,945,557)	(1,491,598)	(136,049)	(90,543)
资产减值损失	五(40)	(62,395)	(116,315)	(14,924)	-
公允价值变动收益		5	7,802	-	-
加: 财务(费用)/收入-净额	五(38)	(10,592)	(1,439)	210,642	238,475
投资收益	五(39)、十一(5)	35,361	26,448	139,759	94,113
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益/(损失)		34,847	15,705	8,412	(5,799)
二、营业利润		7,171,563	6,359,559	1,030,126	599,672
加: 营业外收入	五(41)	46,210	317,890	1,676	694
减: 营业外支出	五(42)	(20,551)	(59,159)	(9,622)	(4,500)
其中: 非流动资产处置损失		(747)	(303)	-	-
三、利润总额		7,197,222	6,618,290	1,022,180	595,866
减: 所得税费用	五(43)	(1,767,114)	(1,686,629)	(221,330)	(140,821)
四、净利润		5,430,108	4,931,661	800,850	455,045
归属于母公司股东的净利润		4,988,424	4,455,778		
少数股东损益		441,684	475,883		
五、每股收益(人民币元)					
基本每股收益	五(44)	0.38	0.34	不适用	不适用
稀释每股收益		0.38	0.34	不适用	不适用
六、其他综合损失	五(45)	(3,420)	(12,324)	-	-
七、综合收益总额		5,426,688	4,919,337	800,850	455,045
归属于母公司股东的综合收益总额		4,985,004	4,443,454		
归属于少数股东的综合收益总额		441,684	475,883		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并及公司现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2011年6月30日 止6个月期间 合并	截至2010年6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年6月30日 止6个月期间 公司	截至2010年6月30日 止6个月期间 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		48,557,602	38,905,336	30,053,601	22,016,374
收到其他与经营活动有关的现金	五(46a)	120,478	139,167	130,098	47,406
经营活动现金流入小计		48,678,080	39,044,503	30,183,699	22,063,780
购买商品、接受劳务支付的现金		(31,117,163)	(25,155,730)	(29,895,512)	(22,521,962)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,639,612)	(2,278,077)	(76,421)	(38,300)
支付的各项税费		(7,533,540)	(6,366,005)	(452,263)	(578,151)
支付其他与经营活动有关的现金	五(46b)	(1,220,836)	(513,366)	(15,063)	(41,116)
经营活动现金流出小计		(42,511,151)	(34,313,178)	(30,439,259)	(23,179,529)
经营活动产生的现金流量净额	五(47a)、十一(6a)	6,166,929	4,731,325	(255,560)	(1,115,749)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		900	35,000	-	35,000
取得投资收益所收到的现金		6,568	39,109	2,705,576	4,354,406
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		22,269	15,187	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(46c)	204,561	1,008,348	152,946	1,945,869
投资活动现金流入小计		234,298	1,097,644	2,858,522	6,335,275
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金净额		(7,703,311)	(4,712,421)	(219,011)	(19,121)
投资支付的现金		(1,561,966)	(295,222)	(3,971,357)	(2,714,877)
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	五(47b)	(309,986)	(580,151)	-	-
处置子公司及其他营业单位 支付的现金净额	五(47b)	-	(14,787)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(46d)	(8,029,165)	(30,000)	(8,327,575)	-
投资活动现金流出小计		(17,604,428)	(5,632,581)	(12,517,943)	(2,733,998)
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(17,370,130)	(4,534,937)	(9,659,421)	3,601,277

合并及公司现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至2011年6月30日 止6个月期间 合并	截至2010年6月30日 止6个月期间 合并	截至2011年6月30日 止6个月期间 公司	截至2010年6月30日 止6个月期间 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		190,000	398,560	-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资 收到的现金		190,000	398,560	-	-
取得借款收到的现金		3,555,800	560,000	1,100,000	-
筹资活动现金流入小计		3,745,800	958,560	1,100,000	-
偿还债务支付的现金		(681,781)	(296,994)	(20,000)	(16,000)
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		(2,500,182)	(368,023)	(2,222,450)	(141,636)
其中: 子公司支付给少数股东的 股利、利润		(122,511)	(94,065)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(46e)	-	(456,234)	(1,521,463)	(3,283,971)
筹资活动现金流出小计		(3,181,963)	(1,121,251)	(3,763,913)	(3,441,607)
筹资活动产生/(使用)的 现金流量净额		563,837	(162,691)	(2,663,913)	(3,441,607)
四、汇率变动对现金及 现金等价物的影响					
		(10,395)	1,373	(1,886)	75
五、现金及现金等价物净 (减少)/增加额					
	五(47a)、十一(6)(b)	(10,649,759)	35,070	(12,580,780)	(956,004)
加: 年初现金及现金等价物余额	五(47a)、十一(6)(b)	22,922,396	12,628,413	18,922,529	6,699,541
六、期末现金及现金等价物余额					
	五(47a)、十一(6)(b)	12,272,637	12,663,483	6,341,749	5,743,537

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				外币报表		少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润	折算差额		
2009年12月31日年末余额		13,258,663	37,999,757	1,268,348	3,105,472	12,821,954	(24,892)	9,424,194	77,853,496
截至2010年6月30日止6个月期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	4,455,778	-	475,883	4,931,661
其他综合损失	五(46)	-	(11,392)	-	-	-	(932)	-	(12,324)
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	398,560	398,560
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	1,176,644	1,176,644
利润分配									
对股东的分配	五(34)	-	-	-	-	(1,986,651)	-	(86,830)	(2,073,481)
专项储备	五(33)								
本期提取专项储备		-	-	-	1,949,887	-	-	90,628	2,040,515
本期使用专项储备		-	-	-	(1,274,987)	-	-	(28,864)	(1,303,851)
其他									
处置子公司		-	-	-	-	-	-	(12,079)	(12,079)
其他		-	57,150	-	-	-	-	1,500	58,650
2010年6月30日余额		13,258,663	38,045,515	1,268,348	3,780,372	15,291,081	(25,824)	11,439,636	83,057,791
2011年1月1日余额		13,258,663	38,049,039	1,853,358	3,156,753	17,146,852	(27,688)	12,081,859	85,518,836
截至2011年6月30日止6个月期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	4,988,424	-	441,684	5,430,108
其他综合收益/(损失)	五(46)	-	132	-	-	-	(3,552)	-	(3,420)
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	205,000	205,000
利润分配									
对股东的分配	五(34)	-	-	-	-	(2,072,693)	-	(105,280)	(2,177,973)
专项储备	五(33)								
本期提取专项储备		-	-	-	2,106,583	-	-	125,950	2,232,533
本期使用专项储备		-	-	-	(1,247,040)	-	-	(21,954)	(1,268,994)
其他									
政府补助		-	1,050	-	-	-	-	1,050	2,100
2011年6月30日余额		13,258,663	38,050,221	1,853,358	4,016,296	20,062,583	(31,240)	12,728,309	89,938,190

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人：王安

主管会计工作的负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2009年12月31日年末余额	13,258,663	38,192,710	1,268,348	6,327,589	59,047,310
截至2010年6月30日止6个月期间					
增减变动额					
净利润	-	-	-	455,045	455,045
利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(1,986,651)	(1,986,651)
2010年6月30日期末余额	13,258,663	38,192,710	1,268,348	4,795,983	57,515,704
2011年1月1日年初余额	13,258,663	38,246,150	1,853,358	9,606,029	62,964,200
截至2011年6月30日止6个月期间					
增减变动额					
净利润	-	-	-	800,850	800,850
利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(2,072,693)	(2,072,693)
2011年6月30日余额	13,258,663	38,246,150	1,853,358	8,334,186	61,692,357

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王安

主管会计工作的负责人：翁庆安

会计机构负责人：柴乔林

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2006]27号文批准,本公司于2006年12月29日完成了向境外投资者首次发行股票(H股)并在香港联合交易所有限公司挂牌上市交易,发行后总股本增至11,733,330千元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]99号文批准,本公司于2008年2月1日完成了向境内投资者首次发行股票(A股)并在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至13,258,663千元。

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

本财务报表由本公司董事会于2011年8月16日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至2011年6月30日止6个月期间财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2011年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止, 本财务报表的编制期间为2011年1月1日到2011年6月30日止期间。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足以冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(6) 购买子公司少数股权

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)



二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

(8) 现金及现金等价物

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

(9) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 外币折算(续)

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(10) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团报告期内主要有两类金融资产: 应收款项和可供出售金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

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

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量(续)

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

(iii) 金融资产减值

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

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

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

(iv) 金融资产的终止确认

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

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 金融工具(续)

(b) 金融负债

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

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

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

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

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

(c) 金融工具的公允价值确定

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

(11) 应收款项

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)



二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 应收款项(续)

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大的判断依据或金额标准为: 单项金额超过16,000千元。

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

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下:

一般信用组合 经常性往来业务的客户, 经评估没有特殊较高或较低的信用风险

其他信用组合 经评估信用风险为极低的款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下:

一般信用组合 以账龄分析为基础结合基于历史情况的信用评估

其他信用组合 不计提坏账

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

组合中, 采用账龄分析法的计提比例列示如下:

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

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

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

(12) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低计量。

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)



二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 存货(续)

(b) 发出存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 采用一次转销法进行摊销。

(13) 长期股权投资

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

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

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资, 初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 以初始投资成本作为长期股权投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 并相应调增长期股权投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)



二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时, 按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认减值损失。减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(14) 投资性房地产

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

土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为投资性房地产一建筑物。

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

井巷工程中包括递延剥离支出。

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法

井巷工程按照工作量法计提折旧。

除井巷工程外的其他固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。其预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

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

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

(d) 固定资产的处置

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

(16) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 借款费用

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

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

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

(18) 无形资产

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

(a) 土地使用权

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

(b) 采矿权和探矿权

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

(c) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示, 采用直线法按5年摊销。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 无形资产(续)

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

(19) 长期待摊费用

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

(20) 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(21) 职工薪酬

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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期费用。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 职工薪酬(续)

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

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

(23) 预计负债

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

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

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

(24) 收入确认

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

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)



二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 收入确认(续)

(a) 销售商品

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

(b) 提供劳务

劳务收入于提供服务的会计期间予以确认。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间, 采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(25) 政府补助

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

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

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

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

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

(27) 租赁

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

(28) 分部信息

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 分部信息(续)

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

(29) 维简费和安全费用

根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定,本集团按原煤产量每吨6至8元提取煤矿维持简单再生产费用(“维简费”),此外,本集团的露天矿按原煤产量每吨10元提取煤炭生产安全费用(“安全费用”),井工矿按原煤产量每吨6至20元提取安全费用。本公司的子公司,华晋焦煤有限责任公司(“华晋公司”),作为45户重点监控煤炭生产企业之一,自2008年1月1日起按原煤产量每吨60元提取安全费用(2008年1月1日之前按每吨35元提取)。

维简费主要用于开拓延伸、技术改造、塌陷赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、运输等防护安全支出及设备设施更新等固定资产支出。维简费和安全费在提取时计入相关产品的成本,同时记入专项储备科目。在使用时,对在规定使用范围内的费用性支出,于费用发生时直接冲减专项储备;属于资本性支出的,通过在建工程科目归集所发生的支出,待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(30) 煤炭生产专项基金

根据《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》(晋政发[2007]40号)、《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)》(晋政发[2007]41号)、《徐州市煤炭企业可持续发展准备金征收使用管理办法》(徐政规[2010]9号)的要求,本集团位于山西省的若干子公司及分公司需提取煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金,本集团位于江苏省徐州市的子公司需提取煤炭企业可持续发展准备金。提取标准为:

	计提基数	计提标准	起征日
煤矿转产发展资金	原煤产量	5元/吨	2007年10月1日起
矿山环境恢复治理 保证金	原煤产量	10元/吨	2007年10月1日起
可持续发展准备金	原煤销售数量及自用数量	20元/吨	2011年1月1日起

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 煤炭生产专项基金(续)

煤矿转产发展资金主要用于煤矿转产人员安置、发展第三产业的投资支出, 发展循环经济的科研和设备支出。矿山环境恢复治理保证金主要用于矿区生态环境和水资源保护、矿区污染治理、矿区生态保护、治理和恢复直接相关的其他支出。可持续发展准备金主要用于发展接续替代产业和解决历史遗留问题。在提取时计入相关产品的成本, 同时记入专项储备科目。在使用时, 对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。该三项基金需专设银行帐户储存, 其提取、储存和使用需接受政府相关部门审核监督。

(31) 重要会计估计和判断

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

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

(a) 非流动资产的减值

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

(b) 固定资产的可使用年限

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(c) 对煤炭储量的估计

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

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

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

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

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

(d) 所得税

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(e) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

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

(f) 递延的露天矿清除表层土成本

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

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%及25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%及17%
资源税	按自产原煤及焦煤的销量计算缴纳	2.5-8元/吨
营业税	应纳税营业额	3%及5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%至7%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%至5%
矿产资源补偿费	按回采率调整后的原煤销售收入或原煤产量计算缴纳	1%或4元/吨
水资源补偿费	按原煤、洗精煤及焦煤的销量计算缴纳	2-4元/吨
采矿排水水资源费	按原煤产量计算缴纳	3元/吨
煤炭可持续发展基金	按原煤产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量计算缴纳	动力煤16元/吨(注1) 无烟煤18元/吨 工程煤40元/吨 焦煤23元/吨

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文

本集团的下述子公司享受税收优惠待遇:

- (i) 上海大屯能源股份有限公司, 位于上海浦东新区, 经上海市浦东新区税务局沪税普所[2001]2号批准, 其上海总机构原适用15%的企业所得税税率。根据国发[2007]39号文件, 其适用的企业所得税税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%。2011年度适用的企业所得税税率为24%。
- (ii) 上海中煤华东有限公司位于上海市浦东新区, 根据上海市浦东新区国家税务局及上海市浦东新区地方税务局出具《所得税税收优惠政策核定通知书》(浦税所[2005]455号)文及上海市浦东新区人民政府协作办公室浦府协[2005]12号文, 原适用15%的企业所得税税率。根据国发[2007]39号文件, 其适用的企业所得税税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%。2011年度适用的企业所得税税率为24%。
- (iii) 江苏大屯铝业有限公司系生产型外商投资企业, 根据(徐沛国税)惠字[2005]第2号文, 自2005年起享受两免三减半的税收优惠政策, 根据国发[2007]39号文件及财税[2008]21号文件, 江苏大屯铝业有限公司属于原适用33%的企业所得税率并享受企业所得税定期减半优惠过渡的企业, 可继续按照优惠办法及年限享受到期满为止。江苏大屯铝业有限公司的首个获利年度为2007年度, 2007年度和2008年度免交企业所得税。2009年度至2011年度按25%的企业所得税率计算的应纳税所得额实行减半征税, 实际税率为12.5%。
- (iv) 抚顺煤矿电机制造有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 抚顺煤矿电机制造有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。
- (v) 中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 张家口煤矿机械装备有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。
- (vi) 中煤北京煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 北京煤矿机械装备有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文(续)

(vii) 石家庄煤矿机械有限责任公司于2010年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2010年6月1日起从25%调整为15%。

(viii) 西安煤矿机械有限公司于2011年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2011年1月1日起从25%调整为15%。

(3) 海外公司的所得税率

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

四 企业合并及合并财务报表

(1) 主要子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国煤矿机械装备有限责任公司 (“装备集团”)	北京市	2,309,771	煤矿机械的生产、 设计、供应及进出口业务	100	100
中煤焦化控股有限责任公司 (“焦化控股”)	北京市	928,814	焦炭化产品的生产及销售	100	100
中国煤炭开发有限责任公司 (“开发公司”)	北京市	52,930	煤矿机械设备、 仪器仪表的进出口业务	100	100
中煤招标有限责任公司 (“招标公司”)	北京市	30,000	工程建设项目的招标业务	100	100
上海大屯能源股份有限公司 (“上海能源”)	上海市	722,718	煤炭开采及销售	62.43	62.43
秦皇岛中煤储运有限公司 (“秦皇岛储运”)	河北省 秦皇岛市	40,903	煤炭的中转销售、 仓储、铁路过轨费及 煤炭装卸等业务	78.43	78.43

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国煤炭工业秦皇岛 进出口有限公司(“秦皇岛有限”)	河北省 秦皇岛市	15,000	煤炭及制品批发	100	100
中煤连云港进出口有限公司 (“连云港有限”)	江苏省 连云港市	75,000	煤炭及经批准的其他商品 进出口及代理进出口业务	100	100
中煤能源山东有限公司 (“山东有限”)	山东省 日照市	10,000	自营和代理机械设备、 矿产、化工、五金产品、 服装、鞋帽及技术进出口	100	100
天津中煤进出口有限公司 (“天津有限”)	天津市	10,000	自营和代理各类商品及 技术的进出口业务	100	100
上海中煤华东有限公司 (“上海华东”)	上海市	100,000	煤炭贸易	100	100
朔州市格瑞特实业 有限公司 (“朔州格瑞特”)	山西省 朔州市	425,409	发电、煤炭洗选加工及销售	100	100
华光资源有限公司 (“华光资源”)	澳大利亚 悉尼市	澳元 500千元	煤炭产品的进出口转口和 易货贸易	100	100
中煤平朔煤业有限责任公司 (“平朔煤业”)	山西省 朔州市	11,565,437	煤炭开采、销售, 煤化工, 煤矿机械设备研发、 生产、销售	100	100
广州中煤华南销售有限公司 (“华南销售”)	广东省 广州市	10,000	批发煤炭、煤炭制品、 焦炭等	100	100
中煤能源黑龙江煤化工有限公司 (“黑龙江煤化工”)	黑龙江省 伊兰县	1,485,956	煤炭生产、加工及贸易, 煤气、水、蒸汽的 生产及销售	100	100
中煤能源新疆煤电化有限公司 (“新疆煤电化”)	新疆自治区 石河子 经济开发区	800,000	煤炭、煤化工、煤焦化、 电力、铁路、新能源项目 投资开发和管理	60	60

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中煤冀州银海煤化工 有限责任公司 (“冀州银海”)	河北省 冀州市	595,791	项目投资、液氨、 碳酸氢铵、甲醇、 二甲醚及相关化工 产品的生产和销售、 煤炭产品的经营销售	60	60
中煤能源伊犁煤电化有限公司 (“伊犁煤电”)	新疆自治区 察布查尔县	100,000	煤炭、煤化工、煤焦化、 电力、铁路、新能源 项目的投资与管理	100	100
中煤能源哈密煤业有限公司 (“哈密煤业”)	新疆自治区 哈密市	215,770	煤炭、煤化工、煤焦化、 电力、铁路、新能源 项目的投资与管理	100	100
中煤陕西榆林能源化工 有限公司(“陕西榆林”)	陕西省 榆林市	500,000	煤炭开采, 洗选和销售及 煤化工产品生产及销售	100	100
中煤鄂尔多斯能源化工 有限公司(“鄂尔多斯化工”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	500,000	煤化工、建材生产、 发电项目筹建、建材及 化工产品销售	100	100

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
山西中煤东坡煤业有限公司 (“东坡煤业”)	山西省 朔州市	718,880	原煤开采	100	100

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
华晋公司	山西省 柳林县	1,179,870	煤炭开采 及销售	50	50(注1)
朔州中煤平朔能源有限公司 (“朔中能源”)	山西省 朔州市	150,000	煤炭生产 及销售	100	100
陕西南梁矿业有限公司 (“陕西南梁”)	陕西省 府谷县	68,750	煤炭生产 加工	55	61.53(注2)
大同中煤出口煤基地建设 有限公司(“大同出口煤”)	山西省 大同市	125,000	煤炭洗选加工 及销售	60	85.71(注2)
乌审旗蒙大矿业有限责任 公司(“蒙大矿业”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	854,000	煤化工产品的生产	51	51
鄂尔多斯市伊化矿业资源 有限责任公司(“伊化矿业”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,013,000	煤化工产品的生产 与销售、煤化工机械 设备经销	51	51
内蒙古蒙大新能源化工基地 开发有限公司(“蒙大新能源”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,231,000	甲醇及其下游产品 的生产与销售	65	65

注(1) 由于本公司能够控制该等公司的财务和经营政策, 因此将其作为子公司进行核算。

注(2) 公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本公司实际控制的董事会表决权比例。

(2) 本期新纳入合并范围的主体

	2011年6月30日净资产	本期净亏损
山西平鲁新都煤业有限责任公司(“新都煤业”)(i)	325,257	11,236

(i) 为本期非同一控制下企业合并取得的子公司, 其本期净亏损为购买日至2011年6月30日止期间的经营结果(附注四(3)(a))。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并

(a) 新都煤业

2011年1月, 本公司之子公司平朔煤业与两位独立自然人签订了股权收购协议, 收购其持有的新都煤业100%的股权。本次交易的购买日为2011年1月1日, 系平朔煤业实际取得新都煤业控制权的日期。

(i) 合并成本的确认情况如下:

合并成本一	
已支付的现金	309,986
尚未支付的现金	22,307
<hr/>	
合并成本合计	332,293
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	(332,293)
<hr/>	
合并成本超过所取得可辨认净资产公允价值的部分	-

(ii) 新都煤业于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
固定资产	229,112	263,954
存货	9,350	10,785
在建工程	399	399
无形资产	93,432	10,247
<hr/>		
净资产	332,293	285,385
<hr/>		
取得的净资产	332,293	285,385
<hr/>		
以现金支付的对价		309,986
减: 取得的被收购子公司的现金及现金等价物		-
<hr/>		
取得子公司支付的现金净额		309,986

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 非同一控制下企业合并(续)

(a) 新都煤业(续)

无形资产主要为采矿权, 其评估方法为折现现金流量法, 使用的关键假设如下:

- (1) 利用山西大地评估规划勘测有限公司编制的《山西平鲁新都煤业有限责任公司采矿权评估报告》中的设计生产规模、设计损失、产品方案、项目投资估算、成本费用估算和产品售价等参数。
 - (2) 利用《〈山西省朔州市平鲁区北岭煤矿矿产资源储量检测报告〉资源储量备案证明》(晋国土资整储备字[2008]387号)、及朔州市国土资源局平鲁分局《煤矿企业兼并重组整合前部分煤矿状况一览表》的煤炭资源储量。
 - (3) 使用评估时点前三年(2006~2010年)五年期存款利率算术平均值, 同时再结合考虑行业的高危风险、财务经营风险和勘察开发阶段风险报酬率确定折现率。
- (iii) 新都煤业自购买日至2011年6月30日止期间的收入、净亏损和现金流量列示如下:

营业收入	-
净亏损	11,236
经营活动现金流量	(5,284)
现金流量净额	2,941

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用 及现金流量项目
	2011年6月30日	2010年12月31日	
华光资源	1美元=人民币6.4716元	1美元=人民币6.6227元	交易发生日的即期汇率
北方焦化香港有限责任公司	1港币=人民币0.8316元	1港币=人民币0.8509元	交易发生日的即期汇率

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金—						
人民币	-	-	1,842	-	-	883
美元	11	6.4716	68	21	6.6227	142
港元	2	0.8316	2	2	0.8509	2
欧元	1	9.3612	6	3	8.8065	28
澳元	4	6.9173	25	-	6.7139	-
			1,943			1,055
银行存款—						
人民币	-	-	26,829,484	-	-	29,348,018
美元	101,506	6.4716	656,905	65,315	6.6227	432,562
港元	47	0.8316	39	36	0.8509	31
日元	6,568	0.0802	527	22,533	0.0813	1,831
欧元	546	9.3612	5,113	682	8.8065	6,002
澳元	3	6.9173	19	-	6.7139	-
			27,492,087			29,788,444
其他货币资金—						
人民币	-	-	129,091	-	-	138,456
美元	10,508	6.4716	68,001	15,163	6.6227	100,422
欧元	1,059	9.3612	9,911	955	8.8065	8,409
澳元	753	6.9173	5,209	589	6.7139	3,952
			212,212			251,239
			27,706,242			30,040,738
其中：受限制的 货币资金			2,780,914			2,494,816

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(1) 货币资金(续)

于2011年6月30日, 受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、土地复垦专户存款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金及履约保证金。

于2011年6月30日, 银行存款余额中包含存期超过三个月的定期存款12,652,691千元(2010年12月31日: 4,623,526千元)。

(2) 应收票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	3,011,478	2,302,249
商业承兑汇票	64,480	129,185
	3,075,958	2,431,434

于2011年6月30日和2010年12月31日, 本集团无已用于质押的应收票据, 且所有应收票据均于一年内到期。

(3) 应收账款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应收账款	6,094,561	4,877,405
减: 坏账准备	(298,050)	(303,251)
	5,796,511	4,574,154

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年以内	5,304,572	4,210,934
一到二年	422,661	310,578
二到三年	50,045	42,436
三到四年	15,485	5,730
四到五年	3,214	1,185
五年以上	534	3,291
	5,796,511	4,574,154

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并								
单独计提坏账准备	414,055	6%	(59,649)	14%	500,726	10%	(57,776)	12%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	2,122,335	35%	(185,161)	9%	1,373,188	28%	(155,018)	11%
其他信用组合	3,283,921	54%	-	-	2,739,219	56%	-	-
单项金额虽不重大								
但单独计提坏账								
准备	274,250	5%	(53,240)	19%	264,272	6%	(90,457)	34%
	6,094,561	100%	(298,050)	5%	4,877,405	100%	(303,251)	6%

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(c) 于2011年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	47,117	(47,117)	100%	(i)
其他	366,938	(12,532)	3%	(i)
	414,055	(59,649)	14%	

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

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	1,562,048	73%	(33,317)	2%	1,089,769	80%	(35,223)	3%
一到二年	360,121	17%	(20,047)	6%	127,899	9%	(11,605)	9%
二到三年	78,517	4%	(28,579)	36%	58,733	4%	(21,057)	36%
三到四年	39,699	2%	(24,213)	61%	25,887	2%	(17,850)	69%
四到五年	12,020	1%	(9,609)	80%	16,191	1%	(14,574)	90%
五年以上	69,930	3%	(69,396)	99%	54,709	4%	(54,709)	100%
	2,122,335	100%	(185,161)	9%	1,373,188	100%	(155,018)	11%

(e) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 其他信用组合分析如下:

于2011年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为3,283,921千元, 预计将于一年后全部收回, 且对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 因此未计提坏账准备(于2010年12月31日, 余额2,739,291千元)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(f) 于2011年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	13,946	(13,946)	100%	(ii)
B公司	7,774	(7,774)	100%	(ii)
C公司	5,990	(5,990)	100%	(ii)
D公司	4,820	(4,820)	100%	(ii)
其他	241,720	(20,710)	9%	(ii)
	274,250	(53,240)	19%	

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

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

(h) 截至2011年6月30日为止实际核销的应收账款金额10,763千元, 全部因非关联交易产生。

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

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	193,470	(1,237)	187,911	(694)

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(j) 于2011年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	211,084	1年以内	3%
B公司	第三方	188,552	1年以内	3%
C公司	第三方	133,221	1年以内	2%
D公司	第三方	124,451	1年以内	2%
E公司	第三方	118,666	1年以内	2%
		775,974		12%

(k) 应收账款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 应收账款中包括以下外币余额:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	65,659	6.4716	424,919	51,570	6.6227	341,533

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
代垫款	1,166,833	613,623
保证金及抵押金	149,239	443,419
公司间往来	306,418	100,035
备用金	65,171	38,457
预付投资款	-	1,393,474
预付矿权转让款	-	340,520
其他	591,015	595,800
	2,278,676	3,525,328
减: 坏账准备	(383,224)	(364,165)
	1,895,452	3,161,163

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年以内	1,699,145	1,932,494
一到二年	83,479	1,141,714
二到三年	48,944	35,825
三到四年	25,010	11,963
四到五年	10,868	18,882
五年以上	28,006	20,285
	1,895,452	3,161,163

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	184,330	8%	(176,320)	96%	75,764	2%	(60,840)	80%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	274,365	12%	(95,805)	35%	266,227	8%	(96,162)	36%
其他信用组合	1,674,452	74%	-	-	2,932,998	83%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	145,529	6%	(111,099)	76%	250,339	7%	(207,163)	83%
	2,278,676	100%	(383,224)	17%	3,525,328	100%	(364,165)	10%

(c) 于2011年6月30日, 单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	44,924	(44,924)	100%	(i)
B公司	30,840	(30,840)	100%	(i)
C公司	20,896	(20,896)	100%	(i)
D公司	19,728	(19,728)	100%	(i)
E公司	18,053	(18,053)	100%	(i)
其他	49,889	(41,879)	84%	(i)
	184,330	(176,320)		

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	166,504	61%	(3,804)	2%	156,504	59%	(1,521)	1%
一到二年	10,520	4%	(598)	6%	8,549	3%	(766)	9%
二到三年	3,347	1%	(1,293)	39%	3,679	2%	(1,553)	42%
三到四年	1,205	0%	(639)	53%	1,258	0%	(920)	73%
四到五年	446	0%	(308)	69%	1,754	1%	(1,451)	83%
五年以上	92,343	34%	(89,163)	97%	94,483	35%	(89,951)	95%
	274,365	100%	(95,805)	35%	266,227	100%	(96,162)	36%

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2011年6月30日余额为1,674,452千元, 预计将于1年后全部收回, 因此未计提坏账准备(于2010年12月31日, 余额为2,932,998千元)。

(f) 于2011年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	9,000	(9,000)	100%	(ii)
B公司	7,827	(391)	5%	(ii)
C公司	6,932	(1,716)	25%	(ii)
D公司	6,845	(6,115)	89%	(ii)
E公司	6,000	(6,000)	100%	(ii)
其他	108,925	(87,877)	81%	(ii)
	145,529	(111,099)	76%	

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

- (g) 不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期全额收回或转回的其他应收款。
- (h) 本期实际核销的其他应收款金额为3,527千元, 全部因非关联交易产生。
- (i) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	66,159	-	76,581	(1,500)

- (j) 于2011年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款
				总额比例
A公司	第三方	438,106	1年以内	19%
B公司	第三方	251,030	1年以内	11%
C公司	第三方	250,000	1年以内	11%
D公司	第三方	44,924	5年以上	2%
E公司	第三方	43,921	1年以内	2%
		1,027,981		45%

- (k) 其他应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

- (l) 其他应收款中无重大外币余额。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
一年以内	2,206,581	87%	1,832,446	88%
一到二年	269,923	11%	162,272	8%
二到三年	40,016	2%	71,360	3%
三到四年	16,762	0%	20,459	1%
四到五年	280	0%	789	0%
五年以上	5,458	0%	8,584	0%
	2,539,020	100%	2,095,910	100%

于2011年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为332,439千元(2010年12月31日: 263,464千元), 主要为预付原材料和服务费, 因为原材料尚未到货或服务尚未提供完毕等原因, 该款项尚未结清。

(b) 于2011年6月30日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	占预付账款		预付时间	未结算原因
		金额	总额比例		
A公司	第三方	188,972	7%	一年以内	合同尚未执行完毕
B公司	第三方	109,161	4%	一年以内	合同尚未执行完毕
C公司	第三方	100,656	4%	一年以内	合同尚未执行完毕
D公司	第三方	100,000	4%	一年以内	合同尚未执行完毕
E公司	中煤集团之 子公司	80,000	3%	一年以内	合同尚未执行完毕
		578,789	22%		

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项(续)

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

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	207,208	-	140,158	-

(d) 预付款项中预付关联方余额参见附注七(6)。

(e) 预付款项中包括以下外币余额:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	8,991	6.5690	59,062	13,579	6.7255	91,326
欧元	6,768	9.3279	63,131	4,304	9.3018	40,035
澳元	572	6.7693	3,872	37	6.4217	238
			126,065			131,599

(6) 存货

(a) 存货分类如下:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,390,832	(2,733)	3,388,099	3,114,311	(2,738)	3,111,573
在产品	626,495	-	626,495	815,257	-	815,257
产成品	2,665,337	(3,319)	2,662,018	2,269,112	(3,868)	2,265,244
周转材料	45,806	-	45,806	23,000	-	23,000
	6,728,470	(6,052)	6,722,418	6,221,680	(6,606)	6,215,074

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2010年		本期减少		2011年 6月30日
	12月31日	本期计提	转回	转销	
原材料	(2,738)	-	-	5	(2,733)
产成品	(3,868)	-	-	549	(3,319)
	(6,606)	-	-	554	(6,052)

(c) 存货跌价准备情况如下:

	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	可变现净值低于原材料账面价值的差额	不适用	不适用
在产品	可变现净值低于在产品账面价值的差额	不适用	不适用
产成品	可变现净值低于产成品账面价值的差额	不适用	不适用
周转材料	可变现净值低于周转材料账面价值的差额	不适用	不适用

(7) 可供出售金融资产

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
可供出售权益工具	16,259	16,083

可供出售权益工具为本集团持有的对中国上市公司证券的投资。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
合营企业(a)	408,526	426,516
联营企业(b)	4,688,499	3,995,494
— 无公开报价	4,688,499	3,995,494
其他长期股权投资(c)	1,707,743	1,208,595
股权分置流通权(d)	155,259	155,259
	6,960,027	5,785,864
减: 长期股权投资减值准备(e)	(4,535)	(4,535)
	6,955,492	5,781,329

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2010年 12月31日	本期增减变动				2011年 6月30日	持股比例 与表决权 比例				本期计提 减值准备
				追加或 减少投资	调整 的净损益	宣告 分派的 现金股利	其他权 益变动		持股 比例	表决权 比例	不一致 的说明	减值准备	
大同中新能源 有限公司 (*大同中新)	权益法	70,754	47,520	-	(1,608)	-	(894)	45,018	42%	42%	不适用	-	-
河北中煤旭阳焦化 有限公司 (*旭阳焦化)	权益法	45,000	353,996	-	9,512	-	-	363,508	45%	45%	不适用	-	-
中煤科创节能技术 有限公司 (*中煤科创)	权益法	-	25,000	-	-	-	(25,000)	-	50%	-(注)	不适用	-	-
			426,516	-	7,904	-	(25,894)	408,526				-	-

(注) 自2011年1月1日起, 本集团自中煤科创其他股东取得一致行动函, 取得中煤科创财务和经营政策的决策权, 将其作为子公司进行核算。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	本期增减变动					2011年 6月30日	持股比例 与表决权				
			2010年 12月31日	追加或 减少投资	按权益法 调整的 净损益	宣告 分派的 现金股利	其他权 益变动		持股 比例	表决权 比例	不一致 的说明	减值准备	本期计提 减值准备
国投中煤同煤京唐港口有限公司 (*京唐港公司*)	权益法	215,355	251,153	-	22,550	-	-	273,703	21%	21%	不适用	-	-
太原煤气化龙泉能源发展有限公司 (*太原煤气化*)	权益法	360,000	346,705	-	136	-	-	346,841	40%	40%	不适用	-	-
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司 (*舟山煤电*)	权益法	243,000	228,393	-	(11,540)	-	-	216,853	27%	27%	不适用	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司 (*延长榆能*)	权益法	1,260,000	630,000	630,000	-	-	-	1,260,000	30%	30%	不适用	-	-
山西平朔煤矸石发电有限责任公司 (*平朔煤矸石*)	权益法	235,702	277,404	-	19,949	-	-	297,353	33%	33%	不适用	-	-
朔州市平朔路达铁路运输有限公司 (*平朔路达*)	权益法	3,750	5,964	-	4,906	-	-	10,870	37.5%	37.5%	不适用	-	-
国润(张家口)工业技术有限责任公司 (*张家口国润*)	权益法	9,982	25,231	-	5,786	-	-	31,017	40%	40%	不适用	-	-
北京天华中瑞机械科技发展有限责任公司 (*天华中瑞*)	权益法	2,274	617	-	-	-	-	617	49%	49%	不适用	(617)	-
平安化肥有限责任公司 (*平安化肥*)	权益法	40,000	28,512	-	(21,275)	-	-	7,237	29.71%	29.71%	不适用	-	-
中天合创能源有限责任公司 (*中天合创*)	权益法	1,740,906	1,716,388	-	(5,274)	-	-	1,711,114	38.75%	38.75%	不适用	-	-

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	本期增减变动					2011年 6月30日	持股比例 与表决权 比例					本期计提 减值准备
			2010年 12月31日	追加或 减少投资	调整 的净损益	宣告 现金股利	其他权 益变动		持股 比例	表决权 比例	不一致 的说明	减值准备		
天津港中煤华能煤码头 有限公司("中煤华能")	权益法	275,625	260,180	-	2,726	-	-	262,906	24.5%	24.5%	不适用	-	-	
北京中水长固液分离 技术有限公司 ("北京中水长")	权益法	3,875	5,931	-	555	-	-	6,486	25.86%	25.86%	不适用	-	-	
内蒙古天隆煤机维修 有限责任公司 ("天隆煤机")	权益法	20,000	21,269	-	-	-	-	21,269	20%	20%	不适用	-	-	
内蒙古博源联合 化工有限公司 ("博源化工")	权益法	112,104	121,264	-	3,258	-	-	124,522	20%	20%	不适用	-	-	
内蒙古苏里格天然气 化工有限公司 ("苏里格天然气")	权益法	86,498	76,384	-	5,166	-	-	81,550	20%	20%	不适用	-	-	
朔州市富民供水 投资建设公司 ("朔州富民")	权益法	36,161	99	36,062	-	-	-	36,161	65%(注)	(注)	(注)	-	-	
			3,995,494	666,062	26,943	-	-	4,688,499				(617)	-	

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2010年		2011年 6月30日	持股比例与 表决权比例			减值准备	本期宣告	
			12月31日	本期 增减变动		2011年 6月30日	表决权 比例	不一致 的说明		本期计提 减值准备	分派的 现金股利
蒙冀铁路有限责任公司 (“蒙冀铁路”)	成本法	500,000	500,000	-	500,000	5%	5%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯南部铁路 有限责任公司 (“鄂尔多斯南部铁路”)	成本法	240,000	240,000	-	240,000	10%	10%	不适用	-	-	-
唐山曹妃甸煤炭港务 有限公司 (“曹妃甸港务”)	成本法	90,000	45,000	45,000	90,000	5%	5%	不适用	-	-	-
石太铁路客运专线 有限责任公司 (“石太铁路”)	成本法	330,000	330,000	-	330,000	5.07%	5.07%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯市银河 鸿泰煤电有限公司 (“银河鸿泰”)	成本法	455,048	-	455,048	455,048	7%	7%	不适用	-	-	-
其他	成本法	92,695	93,595	(900)	92,695			不适用	(3,918)	-	514
		1,707,743	1,208,595	499,148	1,707,743				(3,918)	-	514

(d) 本集团所属子公司上海能源于2006年1月23日实施了股权分置改革。作为本次股权分置改革的结果, 本集团对上海能源的持股比例由70.4%降低至62.43%, 相应减少的所享有上海能源的所有者权益份额。根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见第一号》问答六转至长期股权投资。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(e) 长期股权投资减值准备

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
其他长期股权投资	(3,918)	-	-	(3,918)
对联营企业的投资	(617)	-	-	(617)
	(4,535)	-	-	(4,535)

(9) 投资性房地产

投资性房地产全部为出租的房屋建筑物, 其原价及累计折旧情况如下表:

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
原价	41,055	-	-	41,055
累计折旧	(9,897)	(623)	-	(10,520)
账面净值	31,158	-	-	30,535

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 固定资产

	2010年 12月31日	本期增加	其中: 在建 工程转入	本期减少	2011年 6月30日
原价合计	47,138,630	1,788,765	437,155	(426,481)	48,500,914
房屋及建筑物	8,259,644	112,620	73,457	(43,732)	8,328,532
构筑物及其他辅助设施	2,633,152	91,252	46,115	-	2,724,404
井巷工程	8,115,809	517,631	138,042	(371,393)	8,262,047
机器设备	25,824,845	996,686	163,902	(4,019)	26,817,512
铁路	726,676	2,951	2,951	-	729,627
运输工具及其他	1,578,504	67,625	12,688	(7,337)	1,638,792
累计折旧合计	(18,648,971)	(1,579,980)	-	9,897	(20,219,054)
房屋及建筑物	(2,072,754)	(237,726)	-	3,441	(2,307,039)
构筑物及其他辅助设施	(609,191)	(59,777)	-	-	(668,968)
井巷工程	(2,982,988)	(206,854)	-	-	(3,189,842)
机器设备	(11,888,942)	(930,157)	-	2,711	(12,816,388)
铁路	(311,577)	(13,049)	-	-	(324,626)
运输工具及其他	(783,519)	(132,417)	-	3,745	(912,191)
账面净值合计	28,489,659				28,281,860
房屋及建筑物	6,186,890				6,021,493
构筑物及其他辅助设施	2,023,961				2,055,436
井巷工程	5,132,821				5,072,205
机器设备	13,935,903				14,001,124
铁路	415,099				405,001
运输工具及其他	794,985				726,601
减值准备合计	(169,038)	(34,085)	-	157	(202,966)
房屋及建筑物	(43,168)	(25,673)	-	49	(68,792)
构筑物及其他辅助设备	(28,153)	-	-	-	(28,153)
机器设备	(97,112)	(8,412)	-	-	(105,524)
运输工具及其他	(605)	-	-	108	(497)
账面价值合计	28,320,621				28,078,894
房屋及建筑物	6,143,722				5,952,701
构筑物及其他辅助设施	1,995,808				2,027,283
井巷工程	5,132,821				5,072,205
机器设备	13,838,791				13,895,600
铁路	415,099				405,001
运输工具及其他	794,380				726,104

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 固定资产(续)

于2011年6月30日, 本集团无用于抵押的固定资产(2010年12月31日: 无)。

截至2011年6月30日止6个月期间计入营业成本、营业费用、管理费用及专项储备的折旧费用分别为1,340,848千元、14,130千元、86,825千元及94,694千元(截至2010年6月30日止6个月期间: 1,207,520千元、8,438千元、73,101千元及480,713千元)。

(11) 在建工程

	2011年 6月30日
期初余额	15,564,120
本期增加	5,188,900
收购子公司	399
转入固定资产	(437,155)
转入无形资产	(69,481)
期末余额	20,246,783

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2010年		本期转入	2011年 6月30日	工程投入占 预算的比例	资金来源
		12月31日	本期增加	固定资产			
平朔东露天矿	10,570,000	4,262,948	1,696,076	-	5,959,024	56%	自筹及借款
华晋王家岭煤矿及 相关配套工程	5,168,000	3,364,598	325,332	-	3,689,930	71%	自筹及借款
大屯铝板带建设项目	1,700,670	1,116,536	2,608	-	1,119,144	66%	自筹
伊化矿业母杜柴登 矿井项目及相关 配套工程	6,021,296	676,057	154,126	-	830,183	14%	自筹及借款
平朔木瓜界选煤厂 扩能改造	998,000	230,916	517,903	-	748,819	75%	自筹
蒙大矿业纳林河二号 矿井项目及相关 配套工程	6,888,456	482,868	280,903	-	763,771	11%	自筹及借款
平朔安太堡原煤运输 系统改造	656,785	599,852	7,285	(87,731)	519,406	92%	自筹及借款
蒙大新能源60万吨/ 年煤制甲醇项目工程 及相关配套工程	3,546,642	180,264	306,836	-	487,100	14%	自筹
大屯孔庄煤矿三期 改扩建工程	531,731	278,008	74,371	-	352,379	66%	自筹及借款
陕西榆林甲醇醋酸 系列深加工及综合 利用项目	21,185,308	-	306,184	-	306,184	1%	自筹

上述重大在建工程于2011年6月30日的工程进度与工程投入占预算比例相同, 此工程进度以工程管理部门统计为基础作出。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 工程物资

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
专用材料	5,580	38,127	(42,157)	1,550
专用设备	57,820	167,171	(83,495)	141,496
其他	19,797	7,623	(6,803)	20,617
	83,197	212,921	(132,455)	163,663

(13) 无形资产

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
原价合计	23,065,338	455,809	-	23,521,147
土地使用权	2,859,149	355,031	-	3,214,180
采矿权	8,402,795	85,614	-	8,488,409
探矿权	11,731,881	10	-	11,731,891
其他	71,513	15,154	-	86,667
累计摊销合计	(1,846,339)	(267,575)	-	(2,113,914)
土地使用权	(293,899)	(33,136)	-	(327,035)
采矿权	(1,523,506)	(229,464)	-	(1,752,970)
其他	(28,934)	(4,975)	-	(33,909)
账面净值合计	21,218,999			21,407,233
土地使用权	2,565,250			2,887,145
采矿权	6,879,289			6,735,439
探矿权	11,731,881			11,731,891
其他	42,579			52,758

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 无形资产(续)

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
减值准备合计	(1,469)	-	-	(1,469)
土地使用权	(1,469)	-	-	(1,469)
账面价值合计	21,217,530			21,405,764
土地使用权	2,563,781			2,885,676
采矿权	6,879,289			6,735,439
探矿权	11,731,881			11,731,891
其他	42,579			52,758

截至2011年6月30日止6个月期间无形资产的摊销金额为267,575千元(截至2010年6月30日止6个月期间无形资产的摊销金额为231,616千元)。

于2011年6月30日及2010年12月31日, 无无形资产作为借款的抵押物。

(14) 长期待摊费用

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
河道改造费用	19,402	22,061
土地征用及迁移补偿	34,400	34,400
其他	4,071	5,383
	57,873	61,844

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 长期应收款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
委托贷款	684,894	684,894

长期应收款包括委托交通银行为合营企业旭阳焦化项目建设提供的贷款626,894千元(2010年12月31日: 626,894千元)。该委托贷款按年利率7.47%至8.18%计息, 并将在1至2年内收回。其中, 委托贷款102,000千元按照约定将于2011年收回, 因此列入一年内到期的非流动资产。该款项由该合营企业以原值为751,935千元的固定资产作为抵押物(2010年12月31日: 751,935千元), 利息按季度收取(附注七(b))。

长期应收款还包括委托上海浦东发展银行股份有限公司太原分行向第三方企业项目建设提供的贷款160,000千元(2010年12月31日: 160,000千元)。该委托贷款按年利率5.4%计息并将在2至3年内收回。该贷款为信用贷款, 利息按季度收取。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异 及可抵扣亏损
税法允许抵扣的同一控制下企业合并取得的资产的评估增值	41,713	166,852	43,749	174,996
可抵扣亏损	10,846	43,384	8,969	35,876
内退福利	55,007	243,018	60,693	264,501
资产减值准备	86,719	346,876	73,096	292,384
固定资产折旧	25,198	100,792	17,843	71,372
预计负债	11,504	46,016	13,221	52,884
试运行收入冲减				
在建工程成本	51,864	207,456	53,345	213,380
应付未付职工薪酬	95,430	381,720	45,555	182,220
预提费用	73,064	292,256	42,090	168,360
抵销未实现的内部交易利润	118,295	473,180	89,019	356,076
采矿权摊销	85,466	341,864	69,617	278,468
安全费	73,377	293,508	-	-
维简费	18,843	75,372	-	-
煤矿转产发展资金	24,031	96,124	-	-
其他	31,785	127,140	15,475	61,900
	803,142	3,235,558	532,672	2,152,417

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
税法不允许抵扣的				
已入账资产的评估增值	3,818,715	15,274,860	3,830,721	15,322,884
计入资本公积的可供出售 金融资产公允价值变动	3,167	12,668	3,123	12,492
递延的露天矿超剥离费用	-	-	92,853	371,412
固定资产折旧	103,277	413,108	103,277	413,108
其他	204	816	204	816
	3,925,363	15,701,452	4,030,178	16,120,712

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
可抵扣暂时性差异	177,116	146,980
可抵扣亏损	1,189,818	1,108,522
	1,366,934	1,255,502

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
2011	90,037	90,037
2012	114,794	114,794
2013	154,474	154,474
2014	195,756	195,756
2015	553,461	553,461
2016	81,296	-
	1,189,818	1,108,522

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
递延所得税资产	106,765	178,342
递延所得税负债	106,765	178,342

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	递延 所得税资产 或负债净额	互抵 后的可抵扣 或应纳税 暂时性差异	递延 所得税资产 或负债净额	互抵 后的可抵扣 或应纳税 暂时性差异
递延所得税资产	696,377	2,808,498	354,330	1,417,320
递延所得税负债	3,818,598	15,274,392	3,851,836	15,407,344

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 其他非流动资产

其他非流动资产主要为预付投资款约2,273,779千元和预付矿权款816,030千元。

(18) 短期借款

短期借款分类

	币种	2011年 6月30日	2010年 12月31日
信用借款	人民币	1,785,796	396,196

2011年6月30日, 短期借款的加权平均年利率为6.14%(2010年12月31日: 7.01%)。

(19) 应付票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	567,857	727,860

银行承兑汇票均于一年内到期。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付账款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付原材料采购款	4,520,149	4,123,875
应付工程款及工程材料款	2,905,018	3,147,324
应付设备采购款	674,835	726,295
应付服务费	86,659	49,422
应付港杂费及运费	16,261	166,109
应付修理费	-	4,465
应付电力公司五项基金	14,097	38,230
其他	375,962	270,402
	8,592,981	8,526,122

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
中煤集团及其子公司	942,414	1,221,176

(b) 应付账款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2011年6月30日, 账龄超过一年的应付账款为1,661,551千元(2010年12月31日: 699,330千元), 主要为应付工程款及工程材料款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未最后结清。

(d) 应付账款中无重大外币余额。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 预收款项

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
预收煤炭销售款	1,862,067	1,151,516
预收煤机销售款	449,501	806,238
预收设备销售款	324,255	230,895
预收碳减排量购买款	149,267	149,267
预收化工产品销售款	12,390	20,316
其他	239,146	130,497
	3,036,626	2,488,729

(a) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位预收款项:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
预收中煤集团及其子公司	138,860	134,043

(b) 预收账款中预收关联方余额参见附注七(6)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 预收款项(续)

(c) 于2011年6月30日, 账龄超过一年的预收款项为78,040千元(2010年12月31日: 90,457千元), 主要为预收的煤机销售款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未结清。

(d) 预收款项中包括以下外币余额:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	-	-	-	10	6.7255	67
欧元	16,200	9.2140	149,267	16,200	9.3018	150,689
			149,267			150,756

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 应付职工薪酬

	2010年			2011年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	310,681	2,068,494	(1,925,797)	453,378
职工福利费	25,632	146,197	(145,236)	26,593
社会保险费	94,830	475,773	(371,514)	199,089
其中: 医疗保险费	39,989	118,885	(87,271)	71,603
基本养老保险	35,355	306,300	(247,147)	94,508
失业保险费	11,046	24,736	(18,890)	16,892
工伤保险费	7,096	19,352	(13,384)	13,064
生育保险费	724	5,700	(4,268)	2,156
其他保险费	620	800	(554)	866
住房公积金	33,944	191,714	(151,387)	74,271
工会经费和职工教育经费	93,153	87,213	(69,711)	110,655
内退福利	264,501	19,437	(40,920)	243,018
农民工补助金	5,740	-	-	5,740
其他	22,790	24,980	(21,361)	26,409
	851,271	3,013,808	(2,725,926)	1,139,153

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应交税费

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应交企业所得税	690,543	778,617
应交增值税	502,776	419,113
应交营业税	10,571	11,438
应交资源税	14,426	29,855
应交城市维护建设税	34,435	25,687
应交教育费附加	30,458	22,046
应交矿产资源补偿费	103,865	73,043
应交可持续发展基金	148,768	131,929
应交水资源补偿费	2,551	21,764
应交采矿排水水资源费	153,640	-
应交个人所得税	47,415	34,366
应交耕地占用税	30,463	30,463
应交关税	6,725	5,772
其他	83,049	141,373
	1,859,685	1,725,466

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付股利

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付大同路达铁路运输有限公司	4,884	4,884
应付朔州平朔实业发展有限责任公司(“平朔实业”)	1,764	1,764
应付榆林煤炭出口(集团)有限责任公司	-	10,405
应付海南京铁实业贸易开发总公司	-	4,002
应付浙江富兴电力燃料公司	-	2,001
应付陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司	-	1,601
其他	1,854	1,075
	8,502	25,732

(25) 其他应付款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付土地坍塌赔偿及迁村费	105,575	132,205
应付投资款(注1)	1,456,925	1,349,656
暂收代付款	442,692	240,076
应付押金	112,306	78,827
应付工程及设备款	55,363	137,265
应付劳务费	131,107	100,780
应付采矿权款(注2)	590,523	583,586
预提费用	321,589	125,084
其他	834,633	958,527
	4,050,713	3,706,006

(注1) 主要包括尚未支付的对伊化矿业的投资款220,237千元(2010年12月31日: 220,237千元), 尚未支付的对蒙大矿业的投资款519,577千元(2010年12月31日: 519,577千元)以及尚未支付的对小回沟煤业的投资款580,151千元(2010年12月31日: 580,151千元)。

(注2) 于2011年6月30日余额为590,523千元(2010年12月31日: 583,586千元), 为尚未支付的平朔安太堡井工矿采矿权款513,354千元和井东矿采矿权款77,169千元。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 其他应付款(续)

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付中煤集团及其子公司	101,507	80,062

(b) 其他应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2011年6月30日, 账龄超过一年的其他应付款为2,182,586千元(2010年12月31日: 2,327,417千元), 其中应付采矿权583,586千元、应付投资款1,349,337千元。其他主要为应付工程质保金款项, 鉴于质保期尚未到期, 该等款项尚未结算。

(d) 其他应付款中无大额外币余额。

(26) 预计负债

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
复垦、弃置及环境清理义务	888,317	97,749	(70,807)	915,259

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 长期借款

	币种	2011年 6月30日	2010年 12月31日
保证借款(i)	人民币	3,591,226	3,528,422
保证借款(i)	日元	1,072,137	1,240,828
质押借款	人民币	742,505	772,755
信用借款	人民币	7,803,700	6,199,900
		13,209,568	11,741,905
减: 一年内到期的长期借款			
— 保证		653,770	553,039
— 质押		55,500	60,500
— 信用		434,950	412,450
		1,144,220	1,025,989
		12,065,348	10,715,916

- (i) 于2011年6月30日, 银行保证借款为本公司之子公司借入, 由本公司提供3,203,363千元保证, 本公司与山西焦煤集团有限责任公司(“山西焦煤”)共同提供1,460,000千元的保证, 其中日元保证借款为日元13,361,129千元(2010年12月31日: 银行保证借款4,769,250千元系由本公司提供3,469,250千元保证, 本公司与山西焦煤共同提供1,300,000千元的保证), 利息每季度或者半年支付一次, 本金应于2011年7月28日至2023年12月16日止期间内偿还。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 长期借款(续)

(a) 金额前五名的长期借款

	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011年6月30日	2010年12月31日
国家开发银行	28/09/2004	23/12/2023	人民币	5.53	3,000,000	3,000,000
国家开发银行	20/12/1994	20/12/2021	人民币	5.94	1,131,510	1,166,510
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	1,137,500	-
上海浦东发展银行	19/12/2008	08/01/2014	人民币	4.50	1,020,000	1,020,000
国家开发银行	08/08/2006	07/08/2021	人民币	5.94	1,100,000	710,000
					7,389,010	5,896,510

(b) 长期借款到期日分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一到二年	1,498,540	1,940,356
二到五年	3,834,485	2,922,950
五年以上	6,732,323	5,852,610
	12,065,348	10,715,916

于2011年6月30日, 长期借款的加权平均年利率为5.55%(2010年12月31日: 4.82%)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 长期借款(续)

(c) 本集团未提取的信贷额度如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年内到期	18,500,000	24,153,330
一年以上到期	190,021,000	190,592,030

(28) 专项应付款

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
搬迁补偿款	-	119,380	-	119,380
先征后返税款	-	18,995	-	18,995
其他	1,430	-	-	1,430
	1,430	138,375	-	139,805

(29) 递延收益

于2011年6月30日和2010年12月31日, 递延收益的余额为收到的与资产相关的各项政府补助, 将按相关资产使用寿命逐期计入损益。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本

	本期增减变动						2011年 6月30日
	2010年 12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份—							
国家持股	7,481,644	-	-	-	(7,481,644)	(7,481,644)	-
国有法人持股	145,023	-	-	-	-	-	145,023
	7,626,667	-	-	-	(7,481,644)	(7,481,644)	145,023
无限售条件股份—							
人民币普通股	1,525,333	-	-	-	7,481,644	7,481,644	9,006,977
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	4,106,663
	5,631,996	-	-	-	7,481,644	7,481,644	13,113,640
	13,258,663	-	-	-	-	-	13,258,663

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本(续)

	本期增减变动						2010年 6月30日
	2009年 12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份—							
国家持股	7,481,644	-	-	-	-	-	7,481,644
国有法人持股	145,023	-	-	-	-	-	145,023
	7,626,667	-	-	-	-	-	7,626,667
无限售条件股份—							
人民币普通股	1,525,333	-	-	-	-	-	1,525,333
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	4,106,663
	5,631,996	-	-	-	-	-	5,631,996
	13,258,663	-	-	-	-	-	13,258,663

中煤集团持有的有限售条件的股份7,481,644千股已经于2011年2月全部解除锁定并上市流通。

截至2011年6月30日, 本公司有限售条件的股份为145,023千股, 为全国社会保障基金理事会持有, 自2014年2月1日起可上市流通。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 资本公积

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
股本溢价	37,867,135	-	-	37,867,135
其他资本公积—				
可供出售金融资产公				
允价值变动净额	9,371	132	-	9,503
因取得原合营企业				
控制权增加的权益	138,024	-	-	138,024
其他	34,509	1,050	-	35,559
	38,049,039	1,182	-	38,050,221

	2009年 12月31日	本期增加	本期减少	2010年 6月30日
股本溢价	37,805,295	-	-	37,805,295
其他资本公积—				
可供出售金融资产				
公允价值变动	17,889	-	(7,351)	10,538
因取得原合营企业				
控制权增加的权益	138,024	-	-	138,024
其他	38,549	57,150	(4,041)	91,658
	37,999,757	57,150	(11,392)	38,045,515

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 盈余公积

于2011年6月30日及2010年12月31日, 盈余公积余额为法定盈余公积。

(33) 专项储备

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

	2009年 12月31日	本期增加	本期减少	2010年 6月30日
维简费	124,598	355,513	(321,410)	158,701
安全费	1,532,319	779,926	(441,080)	1,871,165
煤矿转产发展资金	923,039	276,855	(41,344)	1,158,550
矿山环境恢复治理保证金	525,516	537,593	(471,153)	591,956
	3,105,472	1,949,887	(1,274,987)	3,780,372

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 未分配利润

于2011年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额1,627,593千元(2010年12月31日：1,627,593千元)。

根据2010年4月22日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.14984元，按照已发行股份13,258,663千股计算，共计1,986,651千元。

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

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
上海能源	2,831,260	2,565,015
秦皇岛储运	11,924	11,852
新疆煤电化	317,845	318,269
冀州银海	60,000	60,000
陕西南梁	290,349	266,684
华晋公司	2,334,571	2,216,785
大同出口煤	71,587	70,585
蒙大矿业	1,774,296	1,776,316
伊化矿业	1,835,370	1,836,417
蒙大新能源	433,246	430,905
江苏大屯铝业有限公司	112,609	102,616
抚顺煤矿电机制造有限责任公司	332,651	329,435
灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司	(2,782)	(3,028)
中煤能源新疆天山煤电有限责任公司(“天山煤电”)	93,969	96,613
石家庄煤矿机械有限责任公司	234,303	215,869
新疆鸿新煤业有限公司	99,442	99,620
西安煤矿机械有限公司	284,778	277,955
山西中煤平朔小回沟煤业有限公司	1,400,294	1,400,465
中煤盘江重工有限公司	178,716	-
中煤科创	23,914	-
其他子公司	9,967	9,486
	12,728,309	12,081,859

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 营业收入和营业成本

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
主营业务收入	41,766,888	35,089,896
其他业务收入	675,268	470,818
	42,442,156	35,560,714

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
主营业务成本	26,824,191	21,865,499
其他业务成本	637,936	447,709
	27,462,127	22,313,208

截止2011年6月30日止6个月期间, 本集团前五名客户销售的收入总额为7,180,693千元, 占本集团全部销售收入的16.92%(截至2010年6月30日止6个月期间: 7,248,134千元, 占20.38%)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(36) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2011年6月30日		截至2010年6月30日	
	止6个月期间		止6个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	34,023,139	20,351,967	28,082,122	15,991,630
焦化业务	2,752,794	2,418,431	2,515,589	2,234,733
煤矿装备制造	3,899,010	3,048,043	3,383,447	2,634,721
其他业务	2,100,941	1,955,076	2,086,810	1,699,173
行业板块间抵销数	(1,008,996)	(949,326)	(978,072)	(694,758)
	41,766,888	26,824,191	35,089,896	21,865,499

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至2011年6月30日		截至2010年6月30日	
	止6个月期间		止6个月期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	511,120	541,222	307,086	300,153
租赁收入	69,812	42,426	70,273	47,735
其他	94,336	54,288	93,459	99,821
	675,268	637,936	470,818	447,709

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 营业税金及附加

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
营业税	17,325	18,274
城市维护建设税	213,397	205,561
教育费附加	105,514	100,407
资源税	201,046	191,641
关税	118,413	142,068
其他	36,854	33,415
	692,549	691,366

(38) 财务费用净额

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
利息支出—	239,895	208,508
借款利息	217,998	190,173
非流动负债折现产生的利息支出	21,897	18,335
减: 利息收入	(257,514)	(277,466)
汇兑损益	22,476	51,127
手续费	5,735	19,270
	10,592	1,439

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 投资收益

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	514	5,890
权益法核算的长期股权投资收益	34,847	15,705
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	293
处置交易性金融资产/负债取得的投资损失	-	(1,716)
长期股权投资转让收益	-	6,276
	35,361	26,448

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(40) 资产减值损失

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
坏账损失	28,310	29,182
固定资产减值损失	34,085	86,516
长期股权投资减值损失	-	617
	62,395	116,315

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(41) 营业外收入

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
固定资产处置利得	12,789	10,978
政府补助	16,574	15,753
负商誉	-	277,819
其他	16,847	13,340
	46,210	317,890

(42) 营业外支出

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
非流动资产处置损失	747	303
其中: 固定资产处置损失	747	303
罚款支出	6,154	9,572
捐赠支出	10,398	5,303
王家岭煤矿救援支出	-	38,928
其他	3,252	5,053
	20,551	59,159

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 所得税费用

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
当期所得税	2,142,443	1,832,772
递延所得税	(375,329)	(146,143)
	1,767,114	1,686,629

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
利润总额	7,197,222	6,618,290
按适用税率计算的所得税	1,799,306	1,654,573
若干子公司的税收优惠	(39,815)	(70,220)
非应纳税收入	(3,613)	(39,780)
不得扣除的成本、费用和损失	18,433	115,555
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(5)	(2,577)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	20,324	43,544
税法允许抵扣的额外支出	(27,516)	(14,466)
所得税费用	1,767,114	1,686,629

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 每股收益

基本每股收益

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

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,988,424	4,455,778
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,258,663	13,258,663
基本每股收益	0.38	0.34
其中:		
— 持续经营基本每股收益:	0.38	0.34

本公司无具有稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益等于基本每股收益。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 其他综合损失

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
可供出售金融资产产生的利得/(损失)金额	176	(9,802)
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	(44)	2,451
小计	132	(7,351)
按照权益法核算的在被投资单位		
其他综合收益中所享有的份额	-	(5,388)
减: 按照权益法核算的在被投资单位		
其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	1,347
小计	-	(4,041)
外币财务报表折算差额	(3,552)	(932)
小计	(3,552)	(932)
	(3,420)	(12,324)

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
银行存款利息收入	76,692	68,150
政府补助利得	18,674	24,091
收回前期代垫款	-	37,415
其他	25,112	9,511
	120,478	139,167

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
租赁费	15,624	14,618
办公费、差旅费	48,581	35,661
业务招待费、咨询费	59,971	67,463
水电费、排污费	47,784	21,555
研发费	94,313	55,845
经营性受限制的银行存款的增加	286,098	212,171
代垫款	636,290	35,298
其他	32,175	70,755
	1,220,836	513,366

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
存期超过3个月的定期存款的减少	-	587,320
存期超过3个月的定期存款利息收入	63,093	421,028
搬迁补偿款	119,380	-
政府补助	22,088	-
	204,561	1,008,348

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
初始存期超过3个月的定期存款的增加	8,029,165	-
缴纳期货保证金	-	30,000
	8,029,165	30,000

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
归还非金融机构借款	-	456,234

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
净利润	5,430,108	4,931,661
加: 资产减值准备	62,395	116,315
固定资产折旧	1,441,803	1,289,059
投资性房地产折旧	623	623
无形资产摊销	267,575	231,616
长期待摊费用摊销	4,001	3,613
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的利得	(12,042)	(10,675)
公允价值变动收益	(5)	(7,802)
财务费用	81,549	50,319
投资收益	(35,361)	(26,448)
递延所得税资产增加	(342,047)	(146,143)
递延所得税负债减少	(33,282)	-
存货的增加	(453,711)	(822,541)
经营性应收项目的增加	(3,084,546)	(4,258,908)
经营性应付项目的增加	2,065,634	2,650,249
经营性受限制的银行存款的增加	(286,098)	(212,171)
直接计入权益的政府补助	2,100	3,000
负商誉	-	(277,819)
维简费、安全费及煤炭生产专项 基金计提未使用部分	1,058,233	1,217,377
经营活动产生的现金流量净额	6,166,929	4,731,325

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
现金的期末余额	12,272,637	12,663,483
减: 现金的年初余额	(22,922,396)	(12,628,413)
现金及现金等价物净(减少)/增加额	(10,649,759)	35,070

(b) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
取得子公司的价格		
取得子公司支付的现金和现金等价物	(309,986)	(580,151)
减: 子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付的现金净额	(309,986)	(580,151)

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
处置子公司的价格		
处置子公司收到的现金和现金等价物	-	42,832
减: 子公司持有的现金和现金等价物	-	(57,619)
处置子公司支付的现金净额	-	(14,787)

(c) 现金及现金等价物

	2011年 6月30日	2010年 6月30日
现金	12,272,637	12,663,483
其中: 库存现金	1,943	2,133
可随时用于支付的银行存款	12,058,482	12,516,113
可随时用于支付的其他货币资金	212,212	145,237
期末现金及现金等价物余额	12,272,637	12,663,483

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 分部信息

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有三个报告分部，分别为：煤炭分部、煤焦化分部和煤矿装备分部。上述分部的产品和劳务的类型为：

- (1) 煤炭分部-煤炭的生产和销售
- (2) 煤焦化分部-焦炭以及煤炭化工产品的生产和销售
- (3) 煤矿装备分部-煤矿机械装备的生产和销售

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(a) 截至2011年6月30日止6个月期间及2011年6月30日分部信息

	煤矿				未分配的金额	分部间抵销	合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部			
截至2011年6月30日止6个月期间							
对外交易收入	34,040,185	2,768,315	3,752,421	1,881,235	-	-	42,442,156
分部间交易收入	148,754	-	609,967	271,330	-	(1,030,051)	-
利息收入	16,011	28,692	2,444	135	210,232	-	257,514
利息费用	129,888	470	8,560	28,019	72,958	-	239,895
对联营和合营企业的投资收益	2,159	17,936	6,340	-	8,412	-	34,847
资产减值损失	43,342	11	3,044	1,073	14,925	-	62,395
折旧费和摊销费	1,640,590	88,692	70,180	44,434	4,282	-	1,848,178
利润/(亏损)总额	6,861,113	54,105	319,580	(15,427)	34,327	(56,476)	7,197,222
所得税费用	1,710,514	1,013	44,745	10,842	-	-	1,767,114
净利润/(亏损)	5,150,599	53,092	274,835	(26,269)	34,327	(56,476)	5,430,108
于2011年6月30日							
资产总额	69,402,679	7,668,019	10,086,335	5,095,653	39,210,900	(1,978,461)	129,485,125
负债总额	22,313,452	764,854	4,160,642	2,994,372	11,147,810	(1,834,195)	39,546,935
对联营企业和合营企业							
的长期股权投资	389,245	569,578	59,389	-	4,078,813	-	5,097,025
长期股权投资以外							
的其他非流动资产增加额	5,908,762	314,927	623,739	5,593	5,601	-	6,858,622

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(b) 截至2010年6月30日止6个月期间及2010年6月30日分部信息

	煤炭分部	煤焦化分部	煤矿 装备分部	其他分部	未分配的金额	分部间抵销	合计
截至2010年6月30日止6个月期间							
对外交易收入	28,078,134	2,516,886	3,287,831	1,677,863	-	-	35,560,714
分部间交易收入	223,342	-	341,428	250,300	-	(815,070)	-
利息收入	15,178	25,879	1,145	292	234,972	-	277,466
利息费用	102,544	42	6,161	21,571	78,190	-	208,508
对联营和合营企业的投资收益	15,298	4,099	2,107	-	(5,799)	-	15,705
资产减值损失	7,260	68,125	15,515	25,415	-	-	116,315
折旧费和摊销费	1,846,311	86,685	60,629	33,481	597	-	2,027,703
利润/(亏损)总额	6,275,921	(43,677)	258,271	81,589	144,917	(98,731)	6,618,290
所得税费用	1,616,160	11,228	45,712	13,529	-	-	1,686,629
净利润/(亏损)	4,659,761	(54,905)	212,559	68,060	144,917	(98,731)	4,931,661
于2010年6月30日							
资产总额	63,218,426	6,499,082	9,238,469	5,049,498	39,030,416	(2,220,812)	120,815,079
负债总额	21,953,831	436,638	4,223,025	2,776,650	7,896,751	(1,990,652)	35,296,243
对联营企业和合营企业							
的长期股权投资	351,919	551,642	78,049	-	3,440,400	-	4,422,010
长期股权投资以外							
的其他非流动资产增加额	12,139,969	827,250	558,849	183,058	120,375	-	13,829,501

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

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

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
对外交易收入		
国内市场	42,075,105	35,010,685
亚太市场	364,908	545,624
其他海外市场	2,143	4,405
	42,442,156	35,560,714

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
非流动资产总额		
国内市场	80,699,943	71,698,416
亚太市场	6,115	6,312
其他海外市场	37,649	39,965
	80,743,707	71,744,693

截至2011年6月30日止期间6个月, 本集团5%以上的营业收入来自于煤炭分部的一个客户, 营业收入金额为2,423,778千元。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

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

本公司的最终控制方为中煤集团。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2010年 12月31日	本期增加	本期减少	2011年 6月30日
中煤集团	879,434万元	-	-	879,434万元

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中煤集团及其子公司	57.33%	57.33%	57.33%	57.33%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(8)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
北京邦本物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
北京昌荣实业公司	与本公司同受母公司控制
北京康迪建设监理咨询公司	与本公司同受母公司控制
北京中煤电气有限公司	与本公司同受母公司控制
北京中煤建机电设备有限公司	与本公司同受母公司控制
大屯煤电	与本公司同受母公司控制
江苏金屯房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
平朔多种经营开发公司	与本公司同受母公司控制
平朔煤炭工业公司建筑工程公司	与本公司同受母公司控制
山西平朔房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
上海虹杨宾馆	与本公司同受母公司控制
上海中国煤炭大厦有限责任公司	与本公司同受母公司控制
平朔实业	与本公司同受母公司控制
朔州市平朔电力工程有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州大屯工程咨询有限公司	与本公司同受母公司控制
中煤大屯建筑安装工程公司	与本公司同受母公司控制
中煤第五建设公司	与本公司同受母公司控制
中煤建设集团公司	与本公司同受母公司控制
中煤建筑安装工程公司	与本公司同受母公司控制
中煤龙化哈尔滨煤化工有限公司	与本公司同受母公司控制
中煤香港	与本公司同受母公司控制
中煤第一建设公司	与本公司同受母公司控制
中煤张家口煤机服务有限责任公司	与本公司同受母公司控制
山西中煤平朔西沙河煤业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
山西中煤平朔杨涧煤业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
木瓜界铁路投资管理有限公司	与本公司同受母公司控制
山西金海洋能源集团有限公司	与本公司同受母公司控制
山西中煤平朔担水沟煤业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
山阴县地方国营南阳坡煤矿	与本公司同受母公司控制
大屯煤电公司铁路工程处	与本公司同受母公司控制
中煤西安设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制
中煤邯郸设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制
北京中煤正辰建设有限公司	与本公司同受母公司控制
中国煤炭综合利用集团公司	与本公司同受母公司控制
山阴县五家沟煤业有限公司	与本公司同受母公司控制

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务:

关联方	关联 交易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	截至2011年6月30日 止6个月期间		截至2010年6月30日 止6个月期间	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	注(i)	2,191	0.04%	57	0.001%
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(ii)	979,416	0.95%	686,657	1.45%
中煤集团及其子公司	接受服务等	注(ii)	33,978	0.10%	38,038	0.16%
中煤集团及其子公司	接受煤矿建设服务	注(iii)	1,297,177	3.81%	695,433	2.55%
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(v)	255,570	0.93%	42,106	0.19%
中煤集团及其子公司	商标使用权	注(iv)	1元	-	1元	-
中煤集团及其子公司	接受煤矿设计服务	注(iii)	43,652	0.84%	73,155	1.47%
平安化肥	采购材料及零配件	市场价格	-	-	33,781	0.15%
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	17,899	0.07%	3,527	0.02%
天津市炭金能源技术 有限公司("天津炭金")	采购材料及零配件	市场价格	1,115	0.004%	-	-
旭阳焦化	采购材料及零配件	市场价格	3,666	0.005%	-	-
平朔路达	接受铁路代管服务	注(viii)	208,503	4.06%	208,468	4.51%

销售商品、接受劳务:

关联方	关联 交易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	截至2011年6月30日 止6个月期间		截至2010年6月30日 止6个月期间	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
中煤集团及其子公司	销售材料、机器等	注(ii)	515,541	1.21%	165,907	0.47%
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(ii)	33,259	0.08%	19,918	0.06%
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	-	-	6,845	0.02%
旭阳焦化	委托贷款利息收入	市场价格	11,457	4.45%	11,359	4.09%
平安化肥	销售机器及设备	市场价格	136	0.0003%	119	0.0003%
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	9,792	0.02%	22,194	0.06%
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	103	0.0002%	300	0.001%

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

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

注(i) 根据中国的现行法规, 煤炭出口必须通过包括中煤集团在内的四家经授权企业进行。本公司通过2006年9月5日签订的《煤炭出口外销委托代理框架协议》指定中煤集团为其煤炭产品的出口销售代理。根据此协议, 出口煤炭到除中国台湾市场之外的国家和地区的代理费用是每吨出口煤离岸价的0.7%, 出口到中国台湾地区的代理费用是每吨出口煤离岸价的0.7%外加0.5美元/吨, 代理费每月支付。该协议于2008年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2011年12月31日。

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

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

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

煤炭出口相关服务, 就本公司向中煤集团提供出口其它客户的煤炭出口相关服务, 中煤集团应付的服务费须按有关适用的市场价格确定。目前, 该等服务费确定为每吨出口煤炭产品离岸价格的0.8%至1.3%。该协议于2008年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2011年12月31日。

注(iii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了一项《煤矿建设及设计框架协议》, 该协议于2008年12月31日到期后, 本公司与中煤集团续签了协议, 并将协议更名为《煤矿建设、煤矿设计及总承包服务框架协议》, 该协议的主要条款为:

- 中煤集团向本公司提供的煤矿建设服务包括煤矿矿井、坑道及其辅助设施的建设服务; 中煤集团承揽本公司分包的煤矿矿井、坑道及其辅助设施的建设工程。
- 本公司为中煤集团保留的辅助煤矿、辅助煤炭及焦炭生产业务及按国家政策由甲方不时进行整合改造的地方煤矿提供的煤矿设计和总承包服务。
- 前述服务按照招投标的方式确定服务提供方并确定价格。
- 该协议有效期至2011年12月31日止。

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

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

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

- 按市场价格确定, 市场价格参照中煤集团保留矿区所在地区或周边地区的独立煤炭生产商按公平基准提供的可比较的煤炭产品的现行市价确定; 或
- 若无市场价格, 则按照订约各方协定的价格确定, 协定价格将根据供应有关煤炭产品所产生的合理成本加上5%的合理利润计算。在定价时, 订约方可参考以往有关交易的价格(如有)。

该协议于2008年12月31日到期后, 本公司与中煤集团进行了续签, 将协议有效期延至2011年12月31日。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁

本集团作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁			租赁收益	本期确认
		资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	的租赁收益
平朔煤业	平朔路达	铁路	2009年1月1日	2011年12月31日	租赁收入 (注viii)	57,693

本集团作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁			租赁费	本期确认
		资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	的租赁费
中煤集团之子公司	上海能源	土地	2010年1月1日	2019年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vi)	11,045
中煤集团之子公司	上海能源	房屋	2009年1月1日	2011年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	30,332
中煤集团	本公司及 本公司之 子公司	房屋	2011年1月1日	2012年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	7,987
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2010年4月1日	2012年3月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	24
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2011年1月1日	2015年12月31日	按照实际收取的 租金确认(注vii)	1,092

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁(续)

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

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

注(viii) 本公司于2006年9月5日与平朔路达订立《铁路线租赁及代管服务框架协议》, 根据此框架协议, 平朔路达向本公司租赁铁路, 也向本公司提供铁路代管服务, 所提供服务的价格根据以下原则顺序确定:

- 按中国政府指定的铁路租赁及铁路管理服务价格确定; 或
- 若没有政府指定价, 则按中国政府就类似服务设定的指导价确定; 或
- 按市价确定, 市价乃参考区内或周边地区的独立铁路运营商按公平基准提供的类似或相同的可资比较铁路租赁及铁路管理服务的现行市价确定; 或
- 按订约各方协定的价格确定, 协定价需给予提供该等服务产生的合理成本加合理获得的利润计算。在定价时, 各方可参考以往有关交易的价格(如有)。

该框架协议于2008年12月31日到期后, 本公司与平朔路达进行了续签, 将协议有效期延至2011年12月31日。

(c) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
中煤能源	平朔煤矸石	5.5亿元的借款本金、利息以及平朔煤矸石应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年12月19日, 2008年12月24日	2020年12月18日, 2020年12月23日	正在履行

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 关键管理人员薪酬

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
关键管理人员薪酬	2,239	2,695

(6) 关联方应收、应付款项余额

		2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中煤集团及其子公司	193,470	(1,237)	187,911	(694)
	天津炭金	2,147	-	4,018	-
	平安化肥	323	-	381	(8)
	平朔煤矸石	-	-	31,062	-
	北京中水长	5,799	(22)	7,383	-
	其他	52	-	-	-
		201,791	(1,259)	230,755	(702)
其他应收款	中煤集团及其子公司	66,159	-	76,581	(1,500)
	旭阳焦化	12,712	-	12,712	-
	平朔路达	43,922	-	16,036	-
	平朔煤矸石	171	-	349	-
	太原煤气化	196	-	166	-
	舟山煤电	78	-	56	-
	天津炭金	7,827	(391)	7,827	(391)
	其他	305	-	-	-
		131,370	(391)	113,727	(1,891)

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中煤集团及其子公司	207,208	-	140,158	-
	天津炭金	1,356	-	-	-
	大同中新	3,950	-	-	-
		212,514	-	140,158	-
长期应收款	旭阳焦化	524,894	-	524,894	-
一年内到期非流动资产	旭阳焦化	102,000	-	102,000	-

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付账款	中煤集团及其子公司	942,414	1,221,176
	张家口国润	12,645	8,760
	旭阳焦化	8,055	-
		963,114	1,229,936
其他应付款	中煤集团及其子公司	101,507	80,062
	大同中新	17,043	2,339
	朔州富民	16,062	-
	其他	262	262
		134,874	82,663
预收账款	中煤集团及其子公司	138,860	134,043
	旭阳焦化	613	613
	天津炭金	-	490
		139,473	135,146
长期应付款	中煤集团	6,500	6,500

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺

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

采购商品

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
中煤集团及其子公司	11,232	20,387
张家口国润	-	5,138
	11,232	25,525

接受劳务

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
中煤集团及其子公司	714,706	1,027,750

销售商品

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
中煤集团及其子公司	-	79,600

租赁-租入

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
中煤集团及其子公司	35,276	58,655

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

八 或有事项

(a) 本集团对以下公司提供银行借款担保。

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
平朔煤矸石	550,000	550,000

(b) 本集团为若干诉讼事项的被告人, 亦为日常业务过程中产生的其它法律程序的原告人。尽管目前未能决定该等诉讼或其它法律程序的结果, 管理层相信, 所产生的任何责任将不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	7,824,625	5,800,014
其他	314,747	242,864
	8,139,372	6,042,878

以下为本集团于资产负债表日, 在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	84,594	201,269

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

九 承诺事项(续)

(2) 经营租赁承诺事项

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年以内	49,173	82,467
一到二年	23,227	33,517
二到三年	23,227	26,827
三年以上	156,713	196,313
	252,340	339,124

(3) 前期承诺履行情况

本集团2010年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

十 资产负债表日后事项

- (1) 本公司于2011年8月5日与山西焦煤、华晋公司及山西中煤华晋能源有限责任公司(一家等建的新公司;“中煤华晋公司”)订立分立协议,根据分立协议,华晋公司将采取派生分立的方式,分立为两家有限责任公司,分别是华晋公司和中煤华晋公司。中煤华晋公司将由本公司及山西焦煤各自持股50%,而本公司将控制中煤华晋公司董事会,中煤华晋公司将被视为本公司的子公司;华晋公司将继续由山西焦煤及本公司各自持股50%,而山西焦煤将实际控制分立完成后的华晋公司董事会,华晋公司将不再为本公司的子公司。本次分立无须支付任何对价。分立完成后,本公司拟进一步对中煤华晋公司增资,于该等增资完成后,本公司及山西焦煤将分别持有中煤华晋公司51%及49%的股权。山西焦煤亦拟进一步对华晋公司增资,于该等增资完成后,本公司及山西焦煤将分别持有华晋公司49%及51%的股权。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十 资产负债表日后事项(续)

(2) 2011年5月27日, 本公司2010年度股东周年大会审议通过了《关于中国中煤能源股份有限公司注册发行中期票据和短期融资券的议案》, 批准公司发行中期票据和短期融资券相关事宜。根据该议案, 于同日, 公司正式向中国银行业间市场交易商协会提交《关于中国中煤能源股份有限公司发行中期票据的注册报告》, 申请注册总额度人民币150亿元的中期票据, 募集资金将用于补充公司日常营运资金。2011年7月20日, 公司接到中国银行业间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN122号), 同意接受公司2011年度第一期中期票据的注册, 并明确了以下事项: 1、公司发行2011年度第一期中期票据的注册金额为人民币150亿元, 注册额度自通知书发出之日起2年内有效; 2、公司在注册有效期内可分期发行中期票据, 首期发行在注册后2个月内完成。于2011年8月10日, 本公司正式发布发行公告与募集说明书。总额为人民币150亿元的2011年度第一期中期票据将于2011年8月17日正式发行。

十一 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应收账款	2,132,410	1,409,051
减: 坏账准备	-	-
	2,132,410	1,409,051

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年以内	2,131,085	1,409,051
一到二年	1,325	-
	2,132,410	1,409,051

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
其他信用组合	2,132,410	100%	-	-	1,409,051	100%	-	-

(c) 于2011年6月30日, 经评估, 没有需要对单项金额重大或单项金额不重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(d) 于2011年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为2,132,410千元, 对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 且账龄均较短, 因此未计提坏账准备(于2010年12月31日, 余额1,409,051千元)。

(e) 于2011年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	211,084	一年以内	10%
B公司	本公司之子公司	199,553	一年以内	9%
C公司	第三方	188,552	一年以内	9%
D公司	第三方	133,221	一年以内	6%
E公司	本公司之子公司	126,991	一年以内	6%
		859,401		40%

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(f) 应收除子公司外之关联方的应收账款分析如下:

	与本公司关系	2011年6月30日			2010年12月31日		
		金额	占应 账款总额 的比例(%)	坏账准备	金额	占应 账款总额 的比例(%)	坏账准备
平朔煤矸石	联营公司	-	-	-	31,062	2%	-

(2) 其他应收款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
代垫款	823,611	817,756
预付材料款	62,082	44,924
备用金	917	301
其他	31,886	61,867
	918,496	924,848
减: 坏账准备	(62,092)	(47,168)
	856,404	877,680

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
一年以内	35,295	38,825
一到二年	9,329	406,766
二到三年	406,647	225,293
三到四年	213,262	191,865
四到五年	191,865	-
五年以上	6	14,931
	856,404	877,680

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	856,404	93%	-	-	862,756	93%	-	-
单项金额重大并								
单独计提坏账准备	62,092	7%	(62,092)	100%	44,924	5%	(30,000)	67%
单项金额虽不重大								
但单独计提坏账								
准备	-	-	-	-	17,168	2%	(17,168)	100%
	918,496	100%	(62,092)	7%	924,848	100%	(47,168)	5%

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 主要为应收子公司往来余额, 无重大坏账风险, 未计提坏账准备。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 于2011年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	44,924	(44,924)	100%	(i)
B公司	17,168	(17,168)	100%	(i)

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其全部计提了坏账准备。

(e) 本公司截止2011年6月30日无实际核销的其他应收款。

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

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收中煤集团及其子公司	224	-	163	-

(g) 于2011年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	占其他应收款	
			年限	总额比例
A公司	本公司之子公司	406,700	2-3年	44%
B公司	本公司之子公司	207,612	3-4年	22%
C公司	本公司之子公司	191,865	4-5年	21%
D公司	第三方	44,924	5年以上	6%
E公司	第三方	17,158	5年以上	2%
		868,259		95%

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(h) 应收除子公司外之关联方的其他应收款分析如下:

		2011年6月30日			2010年12月31日		
		金额	占其他 应收款总额 的比例(%)	坏账准备	金额	占其他 应收款总额 的比例(%)	坏账准备
	与本公司关系						
中煤集团之子公司	同受母公司控制	224	0%	-	163	0%	-
太原煤气化	联营公司	196	0%	-	166	0%	-
舟山煤电	联营公司	78	0%	-	56	0%	-
		498	0%	-	385	0%	-

(3) 长期股权投资

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
子公司(a)	41,633,108	38,710,207
合营企业(b)	7,458	7,645
联营企业(c)	4,071,417	3,432,819
— 无公开报价	4,071,417	3,432,819
其他长期股权投资(d)	1,285,048	785,000
	46,997,031	42,935,671
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	46,997,031	42,935,671

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	投资成本	2010年 12月31日	本期增减变动	2011年 6月30日
上海能源	2,257,477	2,257,477	-	2,257,477
装备集团	3,654,439	3,122,069	532,370	3,654,439
焦化控股	1,031,462	1,031,462	-	1,031,462
华晋公司	1,814,676	1,814,676	-	1,814,676
开发公司	53,265	53,265	-	53,265
招标公司	37,019	37,019	-	37,019
连云港有限	83,392	83,392	-	83,392
秦皇岛有限	220,421	220,421	-	220,421
秦皇岛储运	55,093	55,093	-	55,093
天津有限	136,032	136,032	-	136,032
山东有限	108,889	108,889	-	108,889
华光资源	203,109	203,109	-	203,109
上海华东	1,400,672	1,400,672	-	1,400,672
朔州格瑞特	450,189	450,189	-	450,189
朔中能源	191,019	191,019	-	191,019
陕西南梁	50,053	50,053	-	50,053
大同出口煤	33,347	33,347	-	33,347
黑龙江煤化工	1,782,853	1,494,211	288,642	1,782,853
平朔平木煤炭加工有限公司	28	28	-	28
东坡煤业	1,111,489	1,111,489	-	1,111,489
冀州银海	90,000	90,000	-	90,000
平朔煤业	19,379,394	18,311,945	1,067,449	19,379,394
新疆煤电化	480,000	480,000	-	480,000
伊化矿业	1,914,184	1,914,184	-	1,914,184
蒙大新能源	800,150	800,150	-	800,150
蒙大矿业	1,850,016	1,850,016	-	1,850,016
哈密煤业	215,770	100,000	115,770	215,770
伊犁煤电	100,000	100,000	-	100,000
华南销售	10,000	10,000	-	10,000
陕西榆林	1,500,000	1,200,000	300,000	1,500,000
鄂尔多斯化工	618,670	-	618,670	618,670
		38,710,207	2,922,901	41,633,108

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

	初始投资成本	2010年 12月31日	本期减少	2011年 6月30日
大同中新	8,433	7,645	(187)	7,458

(c) 联营企业

	核算方法	2011年 6月30日	2010年 12月31日
京唐港公司	权益法	273,703	251,153
太原煤气化	权益法	346,841	346,705
舟山煤电	权益法	216,853	228,393
中煤华能	权益法	262,906	260,180
中天合创	权益法	1,711,114	1,716,388
延长榆能	权益法	1,260,000	630,000
		4,071,417	3,432,819

有关联营企业的其他信息, 请见附注五(8)(b)。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(d) 其他长期股权投资

	核算方法	2011年 6月30日	2010年 12月31日
蒙冀铁路	成本法	500,000	500,000
鄂尔多斯南部铁路	成本法	240,000	240,000
曹妃甸港务	成本法	90,000	45,000
银河鸿泰	成本法	455,048	-
合计		1,285,048	785,000

(4) 营业收入和营业成本

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
主营业务收入	26,209,731	20,253,376
其他业务收入	1,540	-
	26,211,271	20,253,376
主营业务成本	24,447,199	19,183,597
	24,447,199	19,183,597

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2011年 6月30日止6个月期间		截至2010年 6月30日止6个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	24,527,832	22,847,961	18,678,130	17,689,163
焦炭业务	1,681,899	1,599,238	1,575,246	1,494,434
	26,209,731	24,447,199	20,253,376	19,183,597

截至2011年6月30日止6个月期间本公司前五名客户销售的收入总额为11,398,892千元(截至2010年6月30日止6个月期间: 10,176,880千元), 占本公司全部销售收入的43.49%(截至2010年6月30日止6个月期间: 50.25%)。

(5) 投资收益

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
按权益法享有或分担的被投资公司净收益/(损失)的份额	8,411	(5,799)
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	131,348	90,691
长期股权投资处置收益	-	9,221
	139,759	94,113

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

财务报表附注

截至2011年6月30日止6个月期间
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
净利润	800,850	455,045
加: 资产减值准备	14,924	-
固定资产折旧	3,315	2,769
无形资产摊销	969	965
财务收入	(174,702)	(213,941)
投资收益	(139,759)	(94,113)
递延所得税资产增加	(2,961)	-
存货的减少/(增加)	217	(308,787)
经营性应收项目的增加	(912,312)	(1,849,162)
经营性应付项目的增加	153,899	891,475
经营活动产生的现金流量净额	(255,560)	(1,115,749)

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	截至2011年 6月30日止 6个月期间	截至2010年 6月30日止 6个月期间
现金的期末余额	6,341,749	5,743,537
减: 现金的年初余额	(18,922,529)	(6,699,541)
现金及现金等价物净减少额	(12,580,780)	(956,004)

备查文件目录

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

- (一) 载有本公司董事长亲笔签名并由公司盖章的2011年半年度报告文本；
- (二) 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并由公司盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在联交所网站发布的2011年中期业绩公告文本。

释义

A股	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的内资普通股，其于上交所上市，并以人民币买卖
本公司董事会、董事会	指	中国中煤能源股份有限公司董事会
本公司、公司、中煤能源	指	中国中煤能源股份有限公司，一家于中国注册成立的股份有限公司，其H股于联交所上市，(股份代码01898)，A股于上交所上市(股份代码：601898)
本集团	指	本公司及其附属公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
董事	指	本公司董事，包括所有执行董事、非执行董事以及独立非执行董事
公司章程	指	指本公司于2006年8月18日创立大会通过的、经国家有关部门批准并经不时修订补充的公司章程
股东	指	本公司股东，包括H股持有人及A股持有人
股份	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的普通股，包括A股及H股
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
H股	指	本公司普通股本中每股面值人民币1.00元的海外上市外资股，其于联交所上市，以港币买卖
华晋公司	指	华晋焦煤有限责任公司
中煤华晋公司	指	山西中煤华晋能源有限责任公司，为华晋公司分立派生的新公司，目前正在办理工商注册中，将于分立完成后拥有王家岭板块资产并为本公司的附属公司
山西焦煤公司	指	山西焦煤集团有限责任公司
焦化公司	指	中煤焦化控股有限责任公司

释义

联交所	指	香港联合交易所有限公司
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
平朔矿区	指	位于山西省的煤矿区，主要由安太堡露天矿及井工矿、安家岭露天矿及井工矿、井东矿组成
平朔路达公司	指	朔州市平朔路达铁路运输有限公司
平朔煤业公司	指	中煤平朔煤业有限责任公司，本公司全资子公司
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
上交所	指	上海证券交易所
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
上海能源公司	指	上海大屯能源股份有限公司，本公司控股子公司
西安设计公司	指	中煤西安设计工程有限责任公司
小回沟煤业	指	山西中煤平朔小回沟煤业有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司，本公司控股股东
中煤龙化公司	指	中煤能源黑龙江煤化工有限公司，本公司全资子公司
中煤龙化集团	指	中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司，中煤集团控股子公司
中煤香港公司	指	中煤能源香港有限公司，中煤集团的境外全资子公司
中天合创公司	指	中天合创能源有限责任公司
图克化肥项目	指	由本公司全资子公司中煤鄂尔多斯能源化工有限公司投资建设的鄂尔多斯图克工业项目区大化肥项目

本公司董事对2011年半年度报告的书面确认意见

本公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2011年半年度报告》进行了审核。董事会认为，公司《2011年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2011年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

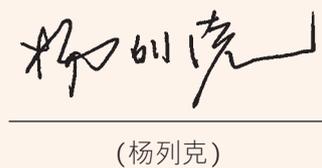
本公司全体董事签字：



(王安)



(彭毅)



(杨列克)



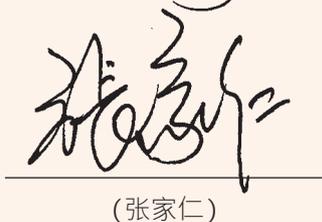
(李彦梦)



(张克)



(乌荣康)



(张家仁)



(赵沛)



(魏伟峰)

中国中煤能源股份有限公司

2011年8月16日

本公司监事对2011年半年度报告的书面确认意见

本公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2011年半年度报告》进行了审核。监事会认为，公司《2011年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2011年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体监事签字：



(王晞)



(周立涛)



(张少平)

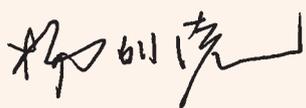
中国中煤能源股份有限公司

2011年8月16日

本公司高级管理人员对2011年半年度报告的书面确认意见

本公司高级管理人员根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2011年半年度报告》进行了审核。本公司管理层认为，公司《2011年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2011年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体高级管理人员签字：



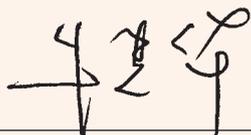
(杨列克)



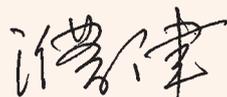
(高建军)



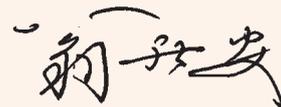
(祁和刚)



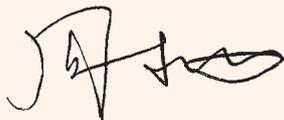
(牛建华)



(濮津)



(翁庆安)



(周东洲)

中国中煤能源股份有限公司

2011年8月16日





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

地址：中国北京市朝阳区黄寺大街1号

邮编：100120

电话：(010) 82236028

传真：(010) 82256484