

安徽恒源煤电股份有限公司

600971

2011 年半年度报告

二〇一一年八月

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告	15
八、 备查文件目录	34

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	龚乃勤
主管会计工作负责人姓名	郝宗典
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱四一

公司负责人龚乃勤、主管会计工作负责人郝宗典及会计机构负责人（会计主管人员）朱四一声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽恒源煤电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恒源煤电
公司法定代表人	龚乃勤

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝宗典	祝朝刚
联系地址	安徽省宿州市西昌路 157 号	安徽省宿州市西昌路 157 号
电话	0557-3982147	0557-3982147
传真	0557-3982260	0557-3982260
电子信箱	hynd600971@163.com	hynd600971@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇
注册地址的邮政编码	235162

办公地址	安徽省宿州市西昌路 157 号
办公地址的邮政编码	234011
公司国际互联网网址	http://www.ahhymd.com.cn/
电子信箱	hymd600971@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	安徽恒源煤电股份有限公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	恒源煤电	600971	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	12,226,468,914.92	11,812,174,569.30	3.51
所有者权益(或股东权益)	5,942,147,138.68	5,477,941,975.95	8.47
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	13.55	12.49	8.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	783,715,625.53	686,930,930.01	14.09
利润总额	787,880,731.78	688,730,919.90	14.40
归属于上市公司股东的净利润	565,526,518.41	517,139,540.74	9.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	562,777,095.33	516,171,931.65	9.03
基本每股收益(元)	1.29	1.31	-1.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.28	1.31	-2.29
稀释每股收益(元)	1.29	1.31	-1.53
加权平均净资产收益率(%)	10.02	15.63	减少 5.61 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	849,351,500.56	528,728,996.23	60.64
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.94	1.34	44.78

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,418,495.31
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,251,556.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,153.87
所得税影响额	-916,474.36
合计	2,749,423.08

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				44,092 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
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	国有法人	59.96	262,914,406	0	251,610,406	无
中融国际信托有限公司	未知	2.05	9,000,000	0	9,000,000	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.95	8,550,000	-1,700,000	3,000,000	未知
北京盛世金泉投资顾问有限公司	未知	1.46	6,387,700	187,700	6,200,000	未知
宏源证券股份有限公司	未知	1.41	6,200,000	0	6,200,000	未知
全国社保基金五零二组合	未知	1.14	5,000,000	0	5,000,000	未知
岳丽英	境内自然人	1.07	4,690,752	0	4,690,752	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.64	2,785,218	2,785,218	0	未知
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	未知	0.50	2,200,000	0	2,200,000	未知
兴业银行股份有限公司－兴全趋势	其他	0.50	2,200,000	0	2,200,000	未

势投资混合型证券投资基金					知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
安徽省皖北煤电集团有限责任公司		11,304,000		人民币普通股	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		5,550,000		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,785,218		人民币普通股	
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金		1,706,316		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合		1,000,000		人民币普通股	
李永良		801,311		人民币普通股	
国信证券－工行－国信“金理财”内需升级集合资产管理计划		715,900		人民币普通股	
中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金		692,936		人民币普通股	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		691,422		人民币普通股	
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金		602,936		人民币普通股	

1、皖北煤电集团持有公司 262,914,406 股，占公司总股本的 59.96%，为公司控股股东。皖北煤电集团与其他前十名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金、全国社保基金五零二组合为易方达基金管理有限公司管理的基金；兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金、兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金为兴业全球基金管理有限公司管理的基金。

3、公司未知其他前十名股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	251,610,406	2012年12月23日	251,610,406	皖北煤电集团持有股改限售股已经解除 11,304,000 股限售，剩余部分应于 2010 年 2 月 15 日全部解除限售，但公司于 2009 年 12 月 23 日向其发

					行 137,345,259 股，发行后合计持有 262,914,406 股。皖北煤电集团承诺新增股份发行结束之日起三十六个月内持有股份全部锁定；公司在锁定期内如实施送股、转增股本，相应增加股份一并锁定。	
2	易方达基金管理有 限公司	11,000,000	2011 年 11 月 2 日	11,000,000	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
3	中融国际信托有 限公司	9,000,000	2011 年 11 月 2 日	9,000,000	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
4	兴业全球基金管 理有限公司	7,000,000	2011 年 11 月 2 日	7,000,000	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
5	宏源证券股份有 限公司	6,200,000	2011 年 11 月 2 日	6,200,000	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
6	北京盛世金泉投 资顾问有限公司	6,200,000	2011 年 11 月 2 日	6,200,000	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
7	岳丽英	4,690,752	2011 年 11 月 2 日	4,690,752	2010 年非公开发行认购股份，锁定期一年。	
上述股东关联关系或一 致行动人的说明		皖北煤电集团与其他有限售条件股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。上述易方达基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司管理的有限售条件股份登记账户如下：				
		有限售条件股东名称			持有的有限售条件股份数 量（股）	
		易方达基金管理有限公司				
		全国社保基金一零九组合			1,000,000	
		全国社保基金五零二组合			5,000,000	
		中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基 金			1,000,000	
		中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基 金			3,000,000	
		中国工商银行-易方达积极成长证券投资基金			1,000,000	
		小 计			11,000,000	
		兴业全球基金管理有限公司				
		兴业可转债混合型证券投资基金			1,100,000	
		兴业趋势投资混合型证券投资基金			2,200,000	
		兴业全球视野股票型证券投资基金			2,200,000	
		兴业有机增长灵活配置混合型证券投资			750,000	
		兴业合润分级股票型证券投资基金			750,000	
		小 计			7,000,000	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，在国际经济形式不明朗，经济增速低于预期；国内采取稳健货币政策，国民经济增速放缓等不利因素下，公司上下紧紧围绕年初确定的目标任务，齐心协力，克难攻坚，取得了较好的经营业绩。安全上，安全管理持续强化，通过明责任、抓重点、夯基础、严管理，推动公司安全稳定发展。生产组织上，面对地质条件复杂多变、生产难度大等困难，公司上下合力攻坚、加强协调、强化保障，原煤生产保持较高水平。经济效益上，公司紧紧围绕年度经营目标，公司上下内抓管理、外拓市场，经济运行保持了良好态势。

报告期内，公司生产原煤 668.41 万吨，销售商品煤 599.06 万吨；实现销售收入 448214.36 万元，同比增长 22.57%；实现净利润 56552.65 万元，同比增长 9.36%；每股收益 1.29 元。报告期末，公司总资产 1222671.35 万元，比年初增加 3.51%；所有者权益 594214.71 万元，比年初增加 8.47%；每股净资产 13.55 元，比年初增加 8.49%。公司价值和股东利益均实现稳步增长。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分行业						
煤 炭	4,047,822,240.85	2,964,649,505.38	26.76	17.73	19.93	减少 1.34 个百分点
电 力	37,190,091.12	18,995,820.31	48.92	-12.96	-17.73	增加 2.96 个百分点
分产品						
煤 炭	4,047,822,240.85	2,964,649,505.38	26.76	17.73	19.93	减少 1.34 个百分点
电 力	37,190,091.12	18,995,820.31	48.92	-12.96	-17.73	增加 2.96 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	4,085,012,331.97	17.36
国外	0	

3、 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	主要变动原因
应收账款	59,060,289.05	111,519,502.20	-47.04	煤炭市场行情好，票据结算增加。
其他应收款	51,891,717.45	35,513,002.86	46.12	代垫的材料款等垫付款增加
预付账款	143,389,960.00	56,900,785.09	152.00	预付基建工程款、运费增加
在建工程	446,781,456.35	261,637,520.26	70.76	公司下属单位维简工程、安全工程未完工
应付职工薪酬	130,316,475.21	85,949,320.75	51.62	计提奖金尚未支付
应交税费	523,707,249.22	384,958,225.48	36.04	企业所得税和增值税增加

项目	年初至报告期末数	上年同期数	变动幅度(%)	主要变动原因
营业收入	4,482,143,662.15	3,656,796,717.85	22.57	销售数量增加、销售单价提高
营业成本	3,299,819,609.41	2,630,345,515.86	25.45	销售数量增加、人力成本、材料成本上升
营业税金及附加	61,853,199.83	48,290,132.28	28.09	收入增加导致税金增加
所得税费用	219,755,756.72	169,586,736.91	29.58	利润总额增加导致所得税费用增加

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	报告期内投入金额
安全工程	38,585,345.09
祁东矿 2 号井工程	48,122,518.56
维简工程	73,556,490.47
供应公司仓库	32,681,870.83
东翼回填开采项目	25,479,622.50
零星工程	15,641,198.96
深部井	48,001,038.25
合计	282,068,084.66

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《股票上市规则》等法律法规的要求，不断建立和完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度提高公司治理水平。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，根据监管部门要求，公司及时制定了《董事会秘书工作制度》，进一步完善了公司治理体系。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度股东大会会议审议通过了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年末公司总股本 438,473,273 股为基数，每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计派发现金红利 350,778,618.40 元。公司于 2011 年 4 月 18 日刊登了 2010 年度利润分配实施公告，并以 4 月 21 日为股权登记日实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年上半年实现净利润 565,526,518.41 元，其中母公司实现净利润 589,280,591.07 元。截止 2011 年 6 月 30 日，可供股东分配的利润为 1,906,624,707.63 元，资本公积金为 2,676,840,491.73 元。

公司 2011 年半年度不进行利润分配。

公司 2011 年半年度资本公积金转增股本预案为：以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 438,473,273 股为基数，每 10 股转增 12.8065 股，转增后公司总股本为 1,000,004,070 股。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2008 年年度股东大会会议审议修改了公司现金分红政策，《公司章程》对现金分红政策规定为：“公司应实施积极的利润分配办法：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理回报；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司董事会做出现金利润分配预案，应当在定期报告中披露。未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（四）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

公司 2010 年度现金分红方案为：以 2010 年末公司总股本 438,473,273 股为基数，每 10 股派发现金红利 8 元（含税），共计派发现金红利 350,778,618.40 元。公司于 2011 年 4 月 18 日刊登了 2010 年度利润分配实施公告，并以 4 月 21 日为股权登记日实施完毕。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 资产交易事项

1、 吸收合并情况

公司于2011年6月23日召开董事会，审议通过《关于吸收合并安徽卧龙湖煤矿有限责任公司暨设立分公司的议案》，同意吸收合并公司全资子公司——安徽卧龙湖煤矿有限责任公司，吸收合并后设立卧龙湖煤矿分公司存续经营。上述议案已经公司2011年第一次临时股东大会会议审议通过，目前，上述吸收合并事项正在办理相关工商程序。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2011年1-6月	
			金额	占同类交易比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	综合服务费	市场价	9,356,412.35	100.00
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料采购	市场价	5,403,587.20	0.81
上海皖北物资经营公司	材料采购	市场价	4,005,217.03	0.60
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 祁东煤泥研石电厂	热气采购	市场价	2,386,831.86	58.81
安徽恒力电力有限责任公司	热气采购	市场价	1,671,846.15	41.19
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 祁东煤泥研石电厂	电力采购	市场价	2,300,275.20	1.62

(2) 出售商品/提供劳务情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2011年1-6月	
			金额	占同类交易比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	市场价	18,276,220.57	2.38
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	市场价	2,523,076.92	0.06
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	修理劳务	市场价	3,623,739.73	5.24

安徽恒力电力有限责任公司	次煤销售	市场价	635,159.51	1.78
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 祁东煤泥矸石电厂	次煤销售	市场价	5,072,273.51	14.25
安徽省皖北煤电集团有限责任公司 祁东煤泥矸石电厂	煤炭销售	市场价	6,423,709.40	0.16

2、其他重大关联交易

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	土地	2010年1月1日	2029年12月31日	土地租赁合同	10,925,225.61
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	房屋	2010年1月1日	2012年12月31日	房屋租赁合同	1,658,964.60

注：根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司下属单位恒源矿、刘桥一矿、卧龙湖矿、五沟矿、任楼矿、祁东矿、钱营孜矿、销售分公司及供应分公司、供应分公司总仓库向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 212,812.67 平方米、255,817.00 平方米、510,449.00 平方米、308,823.42 平方米、665,161.57 平方米、844,780.33 平方米、779,000.00 平方米、4,620.00 平方米和 63,852.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。2011 年 1-6 月租金为 10,925,225.61 元。

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“房屋租赁合同”，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的安徽省宿州市西昌路 157 号的皖北煤电办公大楼（1-7 层和 10-13 层），面积为 9,216.47 平方米，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，月租金为人民币 276,494.10 元/月。2011 年 1-6 月租金为 1,658,964.60 元。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	257.30
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	257.30
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	257.30
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.04
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	是否逾期	是否关联交易
安徽卧龙湖煤矿有限公司	3,000	2010 年 11 月 -2011 年 11 月	5.44	否	否
安徽卧龙湖煤矿有限公司	6,000	2010 年 12 月 -2011 年 12 月	5.56	否	否
安徽卧龙湖煤矿有限公司	10,000	2011 年 5 月 -2012 年 5 月	6.34	否	否

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	(1)股权分置改革方案实施之日起,在三十六个月内不上市交易或者转让。(2)在上述禁售期满后十二个月内,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股数量不超过公司总股本的 5%,且在此期间出售最低价格不低于 15 元/股(除权除息作相应调整)。	无违反承诺行为。
收购报告书或权益	公司通过向皖北煤电集团发行股票并支付现金的方式购买	承诺正在履行,

变动报告书中所作承诺	其所拥有的任楼煤矿、祁东煤矿、钱营孜煤矿及煤炭生产辅助单位。皖北煤电承诺如方案实施完毕后 3 年内的实际盈利数不足《采矿权评估报告》中的利润预测数，则不足部分由集团公司补偿恒源煤电。	无违反承诺行为。
发行时所作承诺	公司向皖北煤电集团发行股票购买资产，皖北煤电集团全部股份锁定三年。	承诺正在履行，无违反承诺行为。

(1)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 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	立信会计师事务所有限公司

(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

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

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
关于预计 2011 年日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
关于大股东持有公司股份解除冻结的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn

大会会议通知			
关于吸收合并安徽卧龙湖煤矿有限责任公司暨设立分公司的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月24日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

信会师报字[2011]第 13344 号

安徽恒源煤电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年 1-6 月的利润表和合并利润表、2011 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表、2011 年 1-6 月的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：姚辉

中国注册会计师：张松柏

中国·上海

二〇一一年八月二十六日

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:安徽恒源煤电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,002,941,101.64	1,104,747,191.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,298,160,577.44	1,796,533,693.10
应收账款	(三)	59,060,289.05	111,519,502.20
预付款项	(五)	143,389,960.00	56,900,785.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	51,891,717.45	35,513,002.86
买入返售金融资产			
存货	(六)	274,780,878.51	299,885,452.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,830,224,524.09	3,405,099,628.03
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	5,754,972,788.89	5,892,111,692.05
在建工程	(八)	446,781,456.35	261,637,520.26
工程物资	(九)	130,160.48	130,160.48
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	(十)	1,870,651,262.90	1,921,063,355.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	323,708,722.21	332,132,212.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,396,244,390.83	8,407,074,941.27
资产总计		12,226,468,914.92	11,812,174,569.30
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十三)	432,223,203.00	604,248,598.99
应付账款	(十四)	537,204,423.99	733,941,210.45
预收款项	(十五)	416,064,326.88	427,079,972.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	130,316,475.21	85,949,320.75
应交税费	(十七)	523,707,249.22	384,958,225.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十八)	2,140,479,566.32	1,994,393,397.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,179,995,244.62	4,230,570,725.94
非流动负债：			
长期借款	(十九)	959,100,000.00	961,100,000.00
应付债券			

长期应付款	(二十)	1,103,224,945.77	1,103,224,945.77
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,062,324,945.77	2,064,324,945.77
负债合计		6,242,320,190.39	6,294,895,671.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十一)	438,473,273.00	438,473,273.00
资本公积	(二十三)	2,681,738,108.67	2,681,738,108.67
减：库存股			
专项储备	(二十二)	523,889,012.10	274,431,749.38
盈余公积	(二十四)	293,355,719.53	293,355,719.53
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	2,004,691,025.38	1,789,943,125.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		5,942,147,138.68	5,477,941,975.95
少数股东权益		42,001,585.85	39,336,921.64
所有者权益合计		5,984,148,724.53	5,517,278,897.59
负债和所有者权益总计		12,226,468,914.92	11,812,174,569.30

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		951,460,479.99	1,057,364,800.36
交易性金融资产			
应收票据		2,298,160,577.44	1,796,533,693.10
应收账款	(一)	60,110,880.10	103,455,319.70
预付款项		143,202,016.00	56,800,785.09
应收利息			
应收股利			

其他应收款	(二)	364,970,455.28	566,012,227.89
存货		203,993,370.27	285,935,811.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		190,000,000.00	190,000,000.00
流动资产合计		4,211,897,779.08	4,056,102,637.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	723,838,183.06	723,838,183.06
投资性房地产			
固定资产		3,425,206,479.59	3,501,446,564.35
在建工程		427,625,751.93	260,727,520.26
工程物资		130,160.48	130,160.48
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,409,571,333.54	1,443,970,858.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		327,737,340.41	338,947,703.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,314,109,249.01	6,269,060,990.08
资产总计		10,526,007,028.09	10,325,163,627.64
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		419,190,208.00	594,942,310.29
应付账款		524,379,173.21	710,751,275.67
预收款项		407,027,521.28	421,216,793.65
应付职工薪酬		102,967,045.75	64,611,265.76
应交税费		516,129,442.67	381,885,096.93
应付利息			
应付股利			

其他应付款		1,878,212,921.45	1,934,748,960.30
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,847,906,312.36	4,108,155,702.60
非流动负债：			
长期借款		959,100,000.00	961,100,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		959,100,000.00	961,100,000.00
负债合计		4,807,006,312.36	5,069,255,702.60
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		438,473,273.00	438,473,273.00
资本公积		2,676,840,491.73	2,676,840,491.73
减：库存股			
专项储备		403,706,523.84	179,115,705.82
盈余公积		293,355,719.53	293,355,719.53
一般风险准备			
未分配利润		1,906,624,707.63	1,668,122,734.96
所有者权益（或股东权益） 合计		5,719,000,715.73	5,255,907,925.04
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		10,526,007,028.09	10,325,163,627.64

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

合并利润表

2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,482,143,662.15	3,656,796,717.85
其中：营业收入	(二十六)	4,482,143,662.15	3,656,796,717.85
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,698,428,036.62	2,969,865,787.84
其中：营业成本	(二十六)	3,299,819,609.41	2,630,345,515.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十七)	61,853,199.83	48,290,132.28
销售费用		39,818,824.60	35,020,472.64
管理费用		275,135,874.84	241,694,459.28
财务费用	(二十八)	20,413,548.27	17,309,176.96
资产减值损失	(二十九)	1,386,979.67	-2,793,969.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		783,715,625.53	686,930,930.01
加：营业外收入	(三十)	5,285,477.61	2,912,189.11
减：营业外支出	(三十一)	1,120,371.36	1,112,199.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		787,880,731.78	688,730,919.90
减：所得税费用	(三十二)	219,755,756.72	169,586,736.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		568,124,975.06	519,144,182.99
归属于母公司所有者的净利润		565,526,518.41	517,139,540.74
少数股东损益		2,598,456.65	2,004,642.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十三)	1.29	1.31

(二) 稀释每股收益	(三十三)	1.29	1.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		568,124,975.06	519,144,182.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		565,526,518.41	517,139,540.74
归属于少数股东的综合收益总额		2,598,456.65	2,004,642.25

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

母公司利润表

2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	4,430,726,136.48	3,727,265,492.42
减：营业成本	(四)	3,331,234,153.82	2,924,239,359.72
营业税金及附加		51,814,861.71	36,048,052.30
销售费用		33,844,824.65	29,393,757.01
管理费用		216,009,167.17	161,403,008.19
财务费用		20,940,190.69	15,330,649.19
资产减值损失		-12,566,373.41	-894,173.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	5,277,197.07	19,112,970.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		794,726,508.92	580,857,809.85
加：营业外收入		2,511,095.31	79,720.00
减：营业外支出		1,085,371.36	861,394.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		796,152,232.87	580,076,135.82
减：所得税费用		206,871,641.80	136,365,814.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		589,280,591.07	443,710,321.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.34	0.97
（二）稀释每股收益		1.34	0.94
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		589,280,591.07	443,710,321.48

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

合并现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,483,571,193.43	4,076,769,380.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,745,800.00	4,018,343.66
收到其他与经营活动有关的现金		38,916,801.41	15,814,764.56
经营活动现金流入小计		5,525,233,794.84	4,096,602,488.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,482,837,120.73	1,971,143,369.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,225,776,638.33	652,744,705.82
支付的各项税费		742,880,007.97	823,638,100.39
支付其他与经营活动有关的现金		224,388,527.25	120,347,316.55
经营活动现金流出小计		4,675,882,294.28	3,567,873,492.16
经营活动产生的现金流量净额		849,351,500.56	528,728,996.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,369,147.22	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,369,147.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		558,587,685.55	414,595,338.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			120,000,000.00
投资活动现金流出小计		558,587,685.55	534,595,338.02
投资活动产生的现金流量净额		-555,218,538.33	-534,595,338.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,762,629.70	32,236,731.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			24,016.19
筹资活动现金流出小计		379,762,629.70	112,260,747.93
筹资活动产生的现金流量净额		-379,762,629.70	-112,260,747.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-85,629,667.47	-118,127,089.72
加：期初现金及现金等价物余额		980,502,626.11	898,627,419.96
六、期末现金及现金等价物余额		894,872,958.64	780,500,330.24

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

母公司现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,294,221,124.61	4,060,985,561.29
收到的税费返还			789,598.04
收到其他与经营活动有关的现金		265,686,762.39	96,278,502.24
经营活动现金流入小计		5,559,907,887.00	4,158,053,661.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,983,201,002.46	2,473,431,180.43
支付给职工以及为职工支付的现金		1,003,864,759.06	529,832,902.55
支付的各项税费		613,121,822.96	689,436,185.52
支付其他与经营活动有关的现金		187,493,928.13	48,871,092.60
经营活动现金流出小计		4,787,681,512.61	3,741,571,361.10
经营活动产生的现金流量净额		772,226,374.39	416,482,300.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,277,197.07	19,352,970.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,189,981.22	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,467,178.29	19,352,970.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		490,364,644.02	328,057,558.14
投资支付的现金			100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		490,364,644.02	428,057,558.14
投资活动产生的现金流量净额		-481,897,465.73	-408,704,588.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,762,629.70	27,133,444.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		379,762,629.70	107,133,444.24
筹资活动产生的现金流量净额		-379,762,629.70	-107,133,444.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-89,433,721.04	-99,355,731.91
加：期初现金及现金等价物余额		936,071,806.78	822,972,412.49
六、期末现金及现金等价物余额		846,638,085.74	723,616,680.58

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,473,273.00	2,681,738,108.67		274,431,749.38	293,355,719.53		1,789,943,125.37		39,336,921.64	5,517,278,897.59
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	438,473,273.00	2,681,738,108.67		274,431,749.38	293,355,719.53		1,789,943,125.37		39,336,921.64	5,517,278,897.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				249,457,262.72			214,747,900.01		2,664,664.21	466,869,826.94
(一)净利润							565,526,518.41		2,598,456.65	568,124,975.06
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							565,526,518.41		2,598,456.65	568,124,975.06
(三)所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-350,778,618.40			-350,778,618.40
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-350,778,618.40			-350,778,618.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			249,457,262.72				66,207.56		249,523,470.28
1. 本期提取			486,029,865.95				73,429.55		486,103,295.50
2. 本期使用			236,572,603.23				7,221.99		236,579,825.22
（七）其他									
四、本期期末余额	438,473,273.00	2,681,738,108.67	523,889,012.10	293,355,719.53		2,004,691,025.38	42,001,585.85		5,984,148,724.53

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	394,382,521.00	1,191,174,360.67		333,090,186.86	206,634,429.60		925,594,902.68		37,128,405.17	3,088,004,805.98
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	394,382,521.00	1,191,174,360.67		333,090,186.86	206,634,429.60		925,594,902.68		37,128,405.17	3,088,004,805.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				108,405,316.12			517,139,540.74		-1,856,357.75	623,688,499.11
(一)净利润							517,139,540.74		2,004,642.25	519,144,182.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							517,139,540.74		2,004,642.25	519,144,182.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-3,861,000.00	-3,861,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准										

备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-3,861,000.00	-3,861,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				108,405,316.12					108,405,316.12
1. 本期提取				257,006,900.31					257,006,900.31
2. 本期使用				148,601,584.19					148,601,584.19
（七）其他									
四、本期期末余额	394,382,521.00	1,191,174,360.67		441,495,502.98	206,634,429.60		1,442,734,443.42	35,272,047.42	3,711,693,305.09

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	438,473,273.00	2,676,840,491.73		179,115,705.82	293,355,719.53		1,668,122,734.96	5,255,907,925.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	438,473,273.00	2,676,840,491.73		179,115,705.82	293,355,719.53		1,668,122,734.96	5,255,907,925.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				224,590,818.02			238,501,972.67	463,092,790.69
（一）净利润							589,280,591.07	589,280,591.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							589,280,591.07	589,280,591.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-350,778,618.40	-350,778,618.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-350,778,618.40	-350,778,618.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				224,590,818.02				224,590,818.02
1. 本期提取				422,122,190.56				422,122,190.56
2. 本期使用				197,531,372.54				197,531,372.54
（七）其他								
四、本期期末余额	438,473,273.00	2,676,840,491.73		403,706,523.84	293,355,719.53		1,906,624,707.63	5,719,000,715.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	394,382,521.00	1,187,424,743.73		263,599,336.73	206,634,429.60		887,631,125.60	2,939,672,156.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	394,382,521.00	1,187,424,743.73		263,599,336.73	206,634,429.60		887,631,125.60	2,939,672,156.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				78,423,551.02			443,710,321.48	522,133,872.50
（一）净利润							443,710,321.48	443,710,321.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							443,710,321.48	443,710,321.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股								

本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				78,423,551.02				78,423,551.02
1. 本期提取				203,733,844.00				203,733,844.00
2. 本期使用				125,310,292.98				125,310,292.98
(七) 其他								
四、本期期末余额	394,382,521.00	1,187,424,743.73		342,022,887.75	206,634,429.60		1,331,341,447.08	3,461,806,029.16

法定代表人：龚乃勤

主管会计工作负责人：郝宗典

会计机构负责人：朱四一

安徽恒源煤电股份有限公司

2011年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

安徽恒源煤电股份有限公司（以下简称公司或本公司）由安徽省皖北煤电集团有限责任公司（以下简称皖北煤电集团）作为主发起人联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。安徽恒源煤电股份有限公司于2000年12月29日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第50号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票4,400万股。每股发行价为人民币9.99元，共募集资金人民币43,956万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120号文批准，于2004年8月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2006年2月15日完成股权分置改革。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于2007年9月17日以证监发行字[2007]301号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券40,000万元。截止2009年12月18日，上述可转换公司债券已转股人民币30,522,118元。

根据公司2008年度股东大会决议的规定，以2008年12月31日实施资本公积金转增股本股权登记日(2009年4月20日)登记在册总股本190,575,719元为基数，每10股转增2股，共新增股本人民币38,115,144元。

根据公司2008年第五次临时股东大会决议，并于2009年6月18日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行137,345,259股股份购买重组相关资产。

根据公司2009年度股东大会决议，并于2010年9月20日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1327号）文件核准，公司2010年向社会非公开发行人民币普通股（A股）44,090,752股，股票面值为人民币1元，溢价发行，发行价为每股人民币36.00元，共募集资金1,587,267,072.00元，其中：计入股本44,090,752.00元，剩余为股本溢价在扣除发行费用后计入资本公积。截至2011年6月30日，公司累计发行股本总数438,473,273股，注册资本为438,473,273.00元，《企业法人营业执照》注册号为340000000033192。法定代表人为龚乃勤。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售，铁路运输、公路运输（限分公司经营），进出口业务等。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路157号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前5名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合1	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品(包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等)、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

原材料采用计划成本计价,月份终了按发出原材料的计划成本计算应摊销的成本差异,年末调整为实际成本。库存商品、委托加工物资存货取得时按实际成本计价,发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整

后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

- (1) 井巷建筑物按产量计提折旧，计提比例为4元/吨。
- (2) 使用生产安全费用形成的固定资产，按固定资产实际成本借记“专项储备—安全费用”，贷记“累计折旧”，该项固定资产在以后使用期间不再计提折旧。
- (3) 融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。
- (4) 其他固定资产采用年限平均法。根据固定资产类别、估计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	5	4.75—2.375
专用设备	5—20	5	19—4.75
输电设备	30	5	3.167
运输设备	5—10	5	19—9.5
通用设备	5—11	5	19—8.64

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的

资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

名 称	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	一般出让土地使用期限
刘桥一矿采矿权	6.25年	采矿权证
刘桥二矿采矿权	18年	采矿权证
卧龙湖矿采矿权	17.92年	采矿权证
五沟矿采矿权	19年	采矿权证
任楼煤矿采矿权	24年	采矿权证
祁东煤矿采矿权	30年	采矿权证
钱营孜煤矿采矿权	30年	采矿权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(十七) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(十九) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 安全费用、维简费用核算方法：

1、 计提标准：

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省经济委员会、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖安监综[2008]176号文规定，自2011年1月1日起安全生产费用按每吨煤50元取；安徽省财政厅财企函[2005]44号文规定，维简费按每吨煤11元提取。

2、核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

- （1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备—安全费”科目。
- （2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。
- （3）提取的维简费，比照上述规定处理。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十二) 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 费	税（费）率（%）	备 注
增值税	17、13	煤炭销售、材料销售等
营业税	5	服务收入
城建税	5	按当期应交流转税计提
所得税	25	应纳税所得额计缴
资源税	实行从量计征，按原煤销售量2元/吨计缴	
房产税	房产原值一次减除30%后的余值按1.2%计缴	
教育费附加	3	按当期应缴流转税计提
地方教育费附加	1	按当期应缴流转税计提
矿山资源补偿费	按原煤销售收入与开采回采率系数乘积的1%计缴	

(二) 税收优惠及批文

控股子公司淮北新源热电有限公司根据安徽省濉溪县国家税务局文件濉国税函[2009]1 号“关于淮北新源热电有限公司享受增值税优惠政策的批复”，自 2008 年 7 月 1 日起生产和销售电力产品实现的增值税享受减半征收的优惠政策。

控股子公司淮北新源热电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淮北新源热电有限公司	控股子公司	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇	工业	16,500.00	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	13,530.00		82	82	是	4,200.16		

2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县铁佛镇	工业	32,000.00	矿井筹建(法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动)	31,922.49		100	100	是			
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	安徽省淮北市濉溪县五沟镇	工业	27,000.00	矿井筹建(法律、法规规定需许可的凭有效证件开展经营活动)	26,931.33		100	100	是			

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			548,950.76			736,454.90
小计			548,950.76			736,454.90
银行存款						
人民币			894,324,007.88			979,766,171.21
小计			894,324,007.88			979,766,171.21
其他货币资金						
人民币			108,068,143.00			124,244,565.76
小计			108,068,143.00			124,244,565.76
合 计			1,002,941,101.64			1,104,747,191.87

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票保证金	108,068,143.00	124,244,565.76

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	2,298,160,577.44	1,796,533,693.10

2、 期末已质押的应收票据情况

公司期末无质押的应收票据。

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

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 181,962,421.00 元，其中背书的较大金额票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
淮矿现代物流有限责任公司	2011-5-16	2011-11-16	6,000,000.00	
江西赣电投资集团有限公司	2011-1-10	2011-7-10	5,080,000.00	
杭州凯业物资有限公司	2011-3-17	2011-9-17	5,000,000.00	
天津市隆康国际贸易有限公司	2011-2-23	2011-8-23	5,000,000.00	
方大特钢科技股份有限公司	2011-5-20	2011-11-20	5,000,000.00	

4、 期末已贴现或质押的商业承兑票据情况

公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	63,268,847.18	100.00	4,208,558.13	6.65	118,548,043.63	100.00	7,028,541.43	5.93
组合小计	63,268,847.18	100.00	4,208,558.13	6.65	118,548,043.63	100.00	7,028,541.43	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	63,268,847.18	100.00	4,208,558.13		118,548,043.63	100.00	7,028,541.43	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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	比例(%)	
1年以内	55,434,351.41	87.61	2,771,717.56	109,109,951.16	92.04	5,455,497.56
1—2年	5,483,522.54	8.67	548,352.26	7,328,373.04	6.18	732,837.30
2—3年	259,659.80	0.41	51,931.96	18,406.00	0.02	3,681.20
3—4年	2,091,235.98	3.31	836,494.39	2,091,313.43	1.76	836,525.37
4—5年	77.45	0.00	61.96			
合计	63,268,847.18	100.00	4,208,558.13	118,548,043.63	100.00	7,028,541.43

2、 期末应收账款中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	515,000.00	25,750.00	2,559,844.80	127,992.24

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国投新集能源股份有限公司	公司客户	10,890,455.49	1年以内	17.21
安徽裕生工贸有限公司	公司客户	8,926,957.09	1年以内	14.11
杭州钢铁股份有限公司	公司客户	5,872,796.29	1年以内	9.28
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	公司客户	3,654,916.08	1年以内	5.78
安徽省博文物资贸易有限公司	公司客户	3,523,154.73	1年以内	5.57

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	515,000.00	0.81
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	受同一母公司控制	1,210,723.54	1.91
合计		1,725,723.54	2.72

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1	55,311,040.80	100.00	3,419,323.35	6.18	37,703,327.04	100.00	2,190,324.18	5.81
组合小计	55,311,040.80	100.00	3,419,323.35	6.18	37,703,327.04	100.00	2,190,324.18	5.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	55,311,040.80	100.00	3,419,323.35		37,703,327.04	100.00	2,190,324.18	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	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	比例(%)	
1年以内	50,348,496.82	91.03	2,517,587.34	35,006,734.99	92.86	1,750,996.80
1—2年	3,532,760.98	6.39	353,276.10	2,048,484.75	5.43	204,848.48
2—3年	871,937.64	1.57	174,387.53	291,298.09	0.77	58,259.62
3—4年	215,509.76	0.39	86,203.90	283,070.21	0.75	113,228.08
4—5年	272,335.60	0.49	217,868.48	53,739.00	0.14	42,991.20
5年以上	70,000.00	0.13	70,000.00	20,000.00	0.05	20,000.00
合计	55,311,040.80	100.00	3,419,323.35	37,703,327.04	100.00	2,190,324.18

2、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
淮北市能通工贸有限公司	工程服务商	9,543,703.05	一年以内	17.25	垫付材料款及转供电
朱军	员工	1,800,800.00	一年以内	3.26	购车款
安厦建材厂	工程服务商	1,019,077.00	一年以内	1.84	转供电
宿州市祁东金垣新型建材 有限公司	材料供应商	966,049.38	一年以内	1.75	垫付材料款及转供电
陈光	员工	500,000.00	一年以内	0.90	暂借购油卡款

4、 应收关联方账款情况

期末公司无应收关联方款项。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	142,286,557.98	99.23	56,701,698.07	99.65
1至2年	949,742.02	0.66	199,087.02	0.35
2至3年	153,660.00	0.11		
合计	143,389,960.00	100.00	56,900,785.09	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	供应商	37,064,062.25	1年以内	合同尚未执行完毕
铁道部资金结算中心	运输服务商	28,849,405.34	1年以内	合同尚未执行完毕
濉溪县会计核算中心	供应商	21,190,000.00	1年以内	合同尚未执行完毕
郑州四维机电设备制造有限公司	供应商	13,736,640.71	1年以内	合同尚未执行完毕
中太建设集团股份有限公司	供应商	8,782,762.14	1年以内	合同尚未执行完毕
合计		109,622,870.44		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	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	107,486,486.50		107,486,486.50	95,947,480.34		95,947,480.34
库存商品	170,272,355.81	2,977,963.80	167,294,392.01	203,937,972.57		203,937,972.57
合计	277,758,842.31	2,977,963.80	274,780,878.51	299,885,452.91		299,885,452.91

期末余额中无用于担保的存货。

期末余额中无所有权受到限制的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	2010年12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
库存商品		2,977,963.80			2,977,963.80

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加		本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计：	8,248,012,824.65	118,868,077.90		8,578,452.22	8,358,302,450.33
其中：房屋及建筑物	2,336,878,303.21	1,187,306.28		179,166.00	2,337,886,443.49
通用设备	1,352,756.84	746,868.31		348,119.65	1,751,505.50
专用设备	3,437,645,178.52	104,299,570.84		8,051,166.57	3,533,893,582.79
运输设备	116,872,069.68	12,353,855.98			129,225,925.66
井巷建筑物	2,343,973,816.59	280,476.49			2,344,254,293.08
输电设备	11,290,699.81				11,290,699.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,355,901,132.60	255,056,329.15		7,627,800.31	2,603,329,661.44
其中：房屋及建筑物	522,410,483.80	45,016,817.98			567,427,301.78
通用设备	55,746.30	35,580.66			91,326.96
专用设备	1,402,961,367.37	174,312,405.06		7,627,800.31	1,569,645,972.12
运输设备	63,053,773.72	8,566,944.40			71,620,718.12
井巷建筑物	366,049,195.91	26,945,811.64			392,995,007.55
输电设备	1,370,565.50	178,769.41			1,549,334.91

年度
财务报表附注

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
三、固定资产账面净值合计	5,892,111,692.05			5,754,972,788.89
其中：房屋及建筑物	1,814,467,819.41			1,770,459,141.71
通用设备	1,297,010.54			1,660,178.54
专用设备	2,034,683,811.15			1,964,247,610.67
运输设备	53,818,295.96			57,605,207.54
井巷建筑物	1,977,924,620.68			1,951,259,285.53
输电设备	9,920,134.31			9,741,364.90
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
井巷建筑物				
输电设备				
五、固定资产账面价值合计	5,892,111,692.05			5,754,972,788.89
其中：房屋及建筑物	1,814,467,819.41			1,770,459,141.71
通用设备	1,297,010.54			1,660,178.54
专用设备	2,034,683,811.15			1,964,247,610.67
运输设备	53,818,295.96			57,605,207.54
井巷建筑物	1,977,924,620.68			1,951,259,285.53
输电设备	9,920,134.31			9,741,364.90

本期折旧额 255,056,329.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 95,379,981.57 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产

公司期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	482,938,081.94	未及时办理	

(八) 在建工程

1、 在建工程明细

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安全工程	34,675,624.91		34,675,624.91	4,834,640.51		4,834,640.51
祁东矿2号井工程	226,001,069.71		226,001,069.71	177,878,551.15		177,878,551.15
维简工程	8,344,310.30		8,344,310.30	7,670,509.41		7,670,509.41
供应公司仓库	94,859,887.91		94,859,887.91	62,178,017.08		62,178,017.08
东翼回填开采项目	12,577,400.27		12,577,400.27			
零星工程	14,931,322.89		14,931,322.89	1,685,000.00		1,685,000.00
深部井	55,391,840.36		55,391,840.36	7,390,802.11		7,390,802.11
合 计	446,781,456.35		446,781,456.35	261,637,520.26		261,637,520.26

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2010年 12月31日	2011年1-6月 增加	2011年1-6月 转入固定资产	2010年1-6月 1其他减少	工程投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	2011年 6月30日
安全工程		4,834,640.51	38,585,345.09	8,744,360.69							其他	34,675,624.91
祁东矿2号井工程	400,000,000.00	177,878,551.15	48,122,518.56			56.50					其他	226,001,069.71
维简工程		7,670,509.41	73,556,490.47	72,841,022.58	41,667.00						其他	8,344,310.30
供应公司仓库	134,481,800.00	62,178,017.08	32,681,870.83			70.54					其他	94,859,887.91
东翼回填开采项目			25,479,622.50	12,902,222.23							其他	12,577,400.27
零星工程		1,685,000.00	15,641,198.96	892,376.07	1,502,500.00						其他	14,931,322.89
深部井		7,390,802.11	48,001,038.25								其他	55,391,840.36
合计		261,637,520.26	282,068,084.66	95,379,981.57	1,544,167.00							446,781,456.35

在建工程本期其他减少主要为安全费用和维建费用核销工程。

(九) 工程物资

项 目	2010年12月31日	2011年1-6月增加	2011年1-6月减少	2011年6月30日
工程材料	130,160.48			130,160.48

(十) 无形资产

无形资产情况

项 目	2010年12月31日	2011年1-6月增加	2011年1-6月减少	2011年6月30日
1、账面原值合计	2,371,459,197.48			2,371,459,197.48
(1).钱营孜矿采矿权	433,448,300.00			433,448,300.00
(2).任楼矿采矿权	871,002,700.00			871,002,700.00
(3).祁东矿采矿权	406,746,900.00			406,746,900.00
(4).土地使用权	3,034,997.48			3,034,997.48
(5).二矿采矿权	64,903,300.00			64,903,300.00
(6).一矿采矿权	40,366,700.00			40,366,700.00
(7).卧龙湖矿采矿权	292,699,800.00			292,699,800.00
(8).五沟矿采矿权	259,256,500.00			259,256,500.00
2、累计摊销合计	450,395,841.61	50,412,092.97		500,807,934.58
(1).钱营孜矿采矿权	10,228,868.44	7,671,651.33		17,900,519.77
(2).任楼矿采矿权	154,240,061.45	18,145,889.58		172,385,951.03
(3).祁东矿采矿权	136,712,152.50	6,779,115.00		143,491,267.50
(4).土地使用权	232,683.16	30,349.98		263,033.14
(5).二矿采矿权	30,949,258.72	1,802,869.44		32,752,128.16
(6).一矿采矿权	40,366,700.00			40,366,700.00
(7).卧龙湖矿采矿权	43,256,843.80	8,608,817.64		51,865,661.44
(8).五沟矿采矿权	34,409,273.54	7,373,400.00		41,782,673.54
3、无形资产账面净值合计	1,921,063,355.87			1,870,651,262.90
(1).钱营孜矿采矿权	423,219,431.56			415,547,780.23
(2).任楼矿采矿权	716,762,638.55			698,616,748.97
(3).祁东矿采矿权	270,034,747.50			263,255,632.50
(4).土地使用权	2,802,314.32			2,771,964.34
(5).二矿采矿权	33,954,041.28			32,151,171.84
(6).一矿采矿权				
(7).卧龙湖矿采矿权	249,442,956.20			240,834,138.56
(8).五沟矿采矿权	224,847,226.46			217,473,826.46

年度
财务报表附注

项 目	2010 年 12 月 31 日	2011 年 1-6 月增加	2011 年 1-6 月减少	2011 年 6 月 30 日
4、减值准备合计				
(1).钱营孜矿采矿权				
(2).任楼矿采矿权				
(3).祁东矿采矿权				
(4).土地使用权				
(5).二矿采矿权				
(6).一矿采矿权				
(7).卧龙湖矿采矿权				
(8).五沟矿采矿权				
无形资产账面价值合计	1,921,063,355.87			1,870,651,262.90
(1).钱营孜矿采矿权	423,219,431.56			415,547,780.23
(2).任楼矿采矿权	716,762,638.55			698,616,748.97
(3).祁东矿采矿权	270,034,747.50			263,255,632.50
(4).土地使用权	2,802,314.32			2,771,964.34
(5).二矿采矿权	33,954,041.28			32,151,171.84
(6).一矿采矿权				
(7).卧龙湖矿采矿权	249,442,956.20			240,834,138.56
(8).五沟矿采矿权	224,847,226.46			217,473,826.46

本期摊销额 50,412,092.97 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

土地使用权为子公司淮北新源热电有限公司建设用地，尚未取得土地使用权证。

(十一) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,879,871.08	2,293,629.78
存货帐面价值与计税基础差异	125,161.00	
开办费		66,123.42
固定资产帐面价值与计税基础差异	102,389,629.52	105,846,185.52
无形资产账面价值与计税基础差异	219,314,060.61	223,926,273.89
小 计	323,708,722.21	332,132,212.61

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
(1) 可抵扣暂时性差异	2,585,717.00	44,346.52
(2) 可抵扣亏损	159,406,307.90	96,383,753.01
合计	161,992,024.90	96,428,099.53

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	备注
2012	1,043,701.87	1,043,701.87	
2013	46,101,031.60	46,101,031.60	
2014	43,165,469.03	43,165,469.03	
2015	6,073,550.51	6,073,550.51	
2016	63,022,554.89		
合计	159,406,307.90	96,383,753.01	

注：子公司安徽卧龙湖煤矿有限责任公司累计亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本期未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

4、 可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	7,519,484.32
存货帐面价值与计税基础差异	500,644.01
固定资产帐面价值与计税基础差异	409,558,518.08
无形资产账面价值与计税基础差异	877,256,242.44
小计	1,294,834,888.85

(十二) 资产减值准备

项 目	2010年 12月31日	2011年1-6月 增加	2011年1-6月减少		2011年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备	9,218,865.61	-1,590,984.13			7,627,881.48
存货跌价准备		2,977,963.80			2,977,963.80
合计	9,218,865.61	1,386,979.67			10,605,845.28

(十三) 应付票据

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	432,173,203.00	604,248,598.99
商业承兑汇票	50,000.00	
合 计	432,223,203.00	604,248,598.99

下一会计期间将到期的金额 432,223,203.00 元。

(十四) 应付账款

1、 应付账款按账龄列示

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	509,465,230.80	664,881,171.24
1 年以上	27,739,193.19	69,060,039.21
合 计	537,204,423.99	733,941,210.45

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
安徽省皖北煤电集团有限责任公司		625,736.39

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
安徽省皖北煤电集团有限责任公司		625,736.39

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	2011 年 6 月 30 日	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
上海宝信软件股份有限公司	2,170,000.00	未到结算期	
淮北市能通工贸公司	1,264,799.33	未到结算期	
凤台县新集镇创鼎机械厂	3,573,160.46	未到结算期	
安徽人和煤炭科技有限公司	1,014,000.00	未到结算期	
淮北华松建筑安装有限公司	1,379,568.75	未到结算期	

(十五) 预收账款

1、 预收账款按账龄列示

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	390,127,346.14	419,344,766.07
1年以上	25,936,980.74	7,735,206.33
合计	416,064,326.88	427,079,972.40

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	2011年6月30日	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
淮北华杰物资有限公司	1,027,400.00		

(十六) 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	52,802,858.21	831,204,399.33	802,346,204.31	81,661,053.23
(2) 职工福利费		36,380,552.02	32,934,523.22	3,446,028.80
(3) 社会保险费	9,179,607.30	267,090,764.66	261,517,077.23	14,753,294.73
其中：医疗保险费		64,856,760.57	64,606,755.32	250,005.25
基本养老保险费		139,846,365.75	135,930,653.67	3,915,712.08
年金缴费	9,179,545.30	36,198,374.69	35,981,250.88	9,396,669.11
失业保险费		13,013,962.98	12,350,931.51	663,031.47
工伤保险费	31.00	13,175,300.67	12,647,485.85	527,845.82
生育保险费	31.00			31.00
(4) 住房公积金		99,061,608.24	98,963,128.24	98,480.00
(5) 工会经费和职工教育经费	23,790,241.16	37,686,477.81	31,295,714.60	30,181,004.37
(6) 农工回乡补助金	66,793.24			66,793.24
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	109,820.84			109,820.84
合计	85,949,320.75	1,271,423,802.06	1,227,056,647.60	130,316,475.21

注：（1）期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

（2）工资、奖金、津贴和补贴期末余额系公司根据绩效考核计提的年终奖金，待绩效考核完毕后予以发放。

(十七) 应交税费

税费项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	86,991,792.88	66,251,456.44
营业税	320,648.70	1,083,279.04
城市维护建设税	9,301,557.73	8,557,671.22
教育费附加	8,453,188.73	6,360,730.09
企业所得税	352,714,074.62	243,052,661.15
个人所得税	28,743,428.83	20,011,845.78
资源税	4,539,378.40	6,432,840.01
房产税	901,227.82	1,890,448.52
土地使用税	91,834.08	508,495.38
矿产资源补偿费	31,218,687.99	28,230,581.92
印花税	431,429.44	988,630.71
水利基金		1,589,585.22
合计	523,707,249.22	384,958,225.48

(十八) 其他应付款

1、 其他应付款按账龄列示

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内	476,467,299.13	1,403,080,576.99
1年以上	1,664,012,267.19	591,312,820.88
合计	2,140,479,566.32	1,994,393,397.87

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	95,463,399.53	130,549,342.93

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
安徽皖北煤电集团有限责任公司	95,463,399.53	130,549,342.93
安徽恒力电力有限责任公司	21,347,262.68	20,969,433.12
上海皖北物资经营公司	66,403.67	100,420.75
合计	116,877,065.88	151,619,196.80

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2011年6月30日	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
濉溪县国土资源局	1,387,203,689.38	土地征迁费未付	
固镇县国土局	41,964,922.20	土地征迁费未付	
埇桥区国土资源局	22,440,343.58	土地征迁费未付	
安徽恒力电力有限责任公司	21,347,262.68	热气费、煤泥款、材料款等	
埇桥区对矿工作协调办公室	14,439,736.20	土地征迁费未付	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	2011年6月30日	性质或内容	备注
濉溪县国土资源局	1,387,203,689.38	土地征迁费	
土地费	246,436,394.02	按土地征迁工程形象进度计提的土地塌陷补偿费、青苗补偿费等	
安徽皖北煤电集团有限责任公司	95,463,399.53	材料款、综合服务费、医保金、住房公积金等	
固镇县国土局	41,964,922.20	土地征迁费	
埇桥区国土资源局	22,440,343.58	土地征迁费	

(十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日
信用借款	959,100,000.00	961,100,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行宿州分行	2008.4.9	2016.4.9	人民币	浮动利率,首期利率为基准利率下浮 10%		90,000,000.00		90,000,000.00
中行宿州分行	2008.7.28	2016.7.28	人民币	浮动利率,首期利率为基准利率下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
徽商银行相山支行	2009.6.8	2014.6.8	人民币	相应档次基准利率基础上下浮 10%		60,000,000.00		60,000,000.00
建行宿州煤炭支行浍水办	2009.2.16	2022.3.31	人民币	浮动利率,起息日基准利率下浮 10%		50,000,000.00		50,000,000.00
中行宿州分行	2009.10.13	2017.10.13	人民币	浮动利率,首期利率为基准利率下浮 10%		50,000,000.00		50,000,000.00
合 计						310,000,000.00		310,000,000.00

(二十) 长期应付款

单位	期限	期末余额	年初余额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	一年以上	1,103,224,945.77	1,103,224,945.77

1、 长期应付款的情况：

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	2011年6月30日	备注
安徽省皖北煤电集团有限责任公司		1,241,024,945.77			1,103,224,945.77	

2、 长期应付款的说明：

2011年6月30日余额为公司实际控制人安徽省皖北煤电集团有限责任公司对安徽卧龙湖煤矿有限责任公司、安徽五沟煤矿有限责任公司投资总额超出两公司设立时实收资本和2007年1月31日前代垫的工程款。根据两公司与安徽皖北煤电集团有限责任公司签订的还款协议，该款项在煤矿竣工验收后正式投产之年开始分年偿还，直至全部偿清。在卧龙湖煤矿公司、五沟煤矿公司的盈利年度，每年应偿还的债务数额等同于其当年计提的采矿权摊销及固定资产折旧的数额，以及当年实现的净利润的30%之和，而且偿还数量以该两个公司当年经营活动现金流量净额为上限。2010年安徽五沟煤矿有限责任公司归还安徽省皖北煤电集团有限责任公司欠款为137,800,000.00元。

(二十一) 股本

项目	2010年12月31日	本期变动增(+)减(-)					2011年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	251,610,406.00						251,610,406.00
(3). 其他内资持股	44,090,752.00						44,090,752.00
其中:							
境内法人持股	39,400,000.00						39,400,000.00
境内自然人持股	4,690,752.00						4,690,752.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	295,701,158.00						295,701,158.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	142,772,115.00						142,772,115.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	142,772,115.00						142,772,115.00
合计	438,473,273.00						438,473,273.00

(二十二) 专项储备

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期提取数	本期使用数	2011 年 6 月 30 日
安全费用	64,339,952.26	387,683,353.95	211,709,590.23	240,313,715.98
维简费用	210,091,797.12	98,346,512.00	24,863,013.00	283,575,296.12
合 计	274,431,749.38	486,029,865.95	236,572,603.23	523,889,012.10

专项储备情况说明：

专项储备的本期增加数为按标准提取的维简费和安全费用，使用数为本期用于井巷开拓延深工程支出、维简工程支出及构建安全防护设备或与安全生产相关的费用化支出。

(二十三) 资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	3,594,352,348.77			3,594,352,348.77
(2) 同一控制下企业合并的影响	-916,174,526.22			-916,174,526.22
小计	2,678,177,822.55			2,678,177,822.55
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	3,435,800.00			3,435,800.00
(2) 其他	124,486.12			124,486.12
小计	3,560,286.12			3,560,286.12
合 计	2,681,738,108.67			2,681,738,108.67

(二十四) 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	293,355,719.53			293,355,719.53

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,789,943,125.37	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	1,789,943,125.37	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	565,526,518.41	
减: 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	350,778,618.40	
期末未分配利润	2,004,691,025.38	

(二十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	4,085,012,331.97	3,480,872,801.78
其他业务收入	397,131,330.18	175,923,916.07
营业成本	3,299,819,609.41	2,630,345,515.86

2、 主营业务 (分行业)

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	4,085,012,331.97	2,983,645,325.69	3,480,872,801.78	2,495,090,404.34

3、 主营业务 (分产品)

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤 炭	4,047,822,240.85	2,964,649,505.38	3,438,146,505.02	2,472,000,445.84
电 力	37,190,091.12	18,995,820.31	42,726,296.76	23,089,958.50
合 计	4,085,012,331.97	2,983,645,325.69	3,480,872,801.78	2,495,090,404.34

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽久事达实业有限公司	333,270,919.27	7.44
衢州元立金属制品有限公司	306,073,129.60	6.83
安徽安达物流直属分公司	302,692,350.97	6.75
安徽万源物资有限公司	196,644,909.05	4.39
山东龙海煤炭配送有限公司	182,227,560.20	4.07

(二十七) 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	1,837,431.92	1,534,180.57	5.00%
城市维护建设税	29,254,559.44	21,032,392.33	5.00%
教育费附加	18,146,892.77	13,780,066.00	3.00%
资源税	12,614,315.70	11,943,493.38	2元/吨
合计	61,853,199.83	48,290,132.28	

(二十八) 财务费用

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	26,984,011.30	21,606,790.05
减：利息收入	7,269,047.22	4,269,543.50
其他	698,584.19	-28,069.59
合计	20,413,548.27	17,309,176.96

(二十九) 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	-1,590,984.13	-298,910.29
存货跌价损失	2,977,963.80	-2,495,058.89
合计	1,386,979.67	-2,793,969.18

(三十) 营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,418,495.31		2,418,495.31
其中：处置固定资产利得	2,418,495.31		2,418,495.31
政府补助	2,745,800.00	2,832,469.11	2,745,800.00
其他	121,182.30	79,720.00	121,182.30
合计	5,285,477.61	2,912,189.11	5,285,477.61

政府补助明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	说明
增值税退税	2,745,800.00	2,832,469.11	
合计	2,745,800.00	2,832,469.11	

注：子公司淮北新源热电有限公司属于资源综合利用型企业，享受增值税退税政策。

(三十一) 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠	275,960.00	136,980.00	275,960.00
罚没支出	133,337.03		133,337.03
其他	711,074.33	975,219.22	711,074.33
合计	1,120,371.36	1,112,199.22	1,120,371.36

(三十二) 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	211,347,583.64	162,721,706.22
递延所得税调整	8,408,173.08	6,865,030.69
合计	219,755,756.72	169,586,736.91

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=（归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化）/（当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数）。

项目	公式	金额或月数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	565,526,518.41
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,749,423.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1= P0- F	562,777,095.33
期初股份总数	S0	438,473,273.00
非公开发行新股增加股份数	S1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M1	
报告期月份数	M0	6
不扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	S' = S0+ S1×M1/ M0	438,473,273.00
基本每股收益	EPS0= P0/ S'	1.29
扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	S'' = S0+ S1×M1/ M0	438,473,273.00
扣除非经常损益基本每股收益	EPS1= P1/ S''	1.28
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	I	
所得税税率	T	25%
调整后归属于公司普通股股东的净利润	P2= P0+ I× (1-T)	565,526,518.41
稀释每股收益	EPS2= P2/ S'	1.29
调整并扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P3= P1+ I× (1-T)	562,777,095.33
扣除非经常损益稀释每股收益	EPS3= P3/ S''	1.28

(三十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月
其他企业往来	31,526,571.89
利息收入	7,269,047.22
其他	121,182.30
合 计	38,916,801.41

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月
其他企业往来	121,336,086.02
销售费用	15,353,918.60
管理费用	85,879,567.08
手续费支出	698,584.19
捐赠支出	275,960.00
其他	844,411.36
合 计	224,388,527.25

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	568,124,975.06	519,144,182.99
加：资产减值准备	1,386,979.67	-2,793,969.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,056,329.15	192,634,837.91
无形资产摊销	50,412,092.97	48,549,827.06
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,418,495.31	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

年度
财务报表附注

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
财务费用（收益以“-”号填列）	26,984,011.30	21,606,790.05
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,423,490.40	6,865,030.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,126,610.60	-79,855,747.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-514,444,690.28	-728,709,590.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,176,726.72	442,882,317.76
其 他	249,523,470.28	108,405,316.12
经营活动产生的现金流量净额	849,351,500.56	528,728,996.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	894,872,958.64	780,500,330.24
减：现金的期初余额	980,502,626.11	898,627,419.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,629,667.47	-118,127,089.72

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现 金	894,872,958.64	780,500,330.24
其中：库存现金	548,950.76	541,726.53
可随时用于支付的银行存款	894,324,007.88	779,958,603.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	894,872,958.64	780,500,330.24

注：

现金及现金等价物不含公司和子公司使用受限制的现金及现金等价物 108,068,143.00 元，详见附注五/（一）。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽省皖北煤电集团有限公司	母公司	有限责任公司	安徽省宿州市西昌路157号	葛家德	工业	300,000.00	59.96	59.96	安徽省国资委	15238817-1

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	工业	安徽省淮北市濉溪县铁佛镇	董昌伟	煤炭开采、洗选、加工及销售	32,000.00	100.00	100.00	79810155-5
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	工业	安徽省淮北市濉溪县五沟镇	孔一凡	煤炭开采、洗选、加工及销售	27,000.00	100.00	100.00	78653642-0
淮北新源热电有限公司	控股子公司	工业	安徽省濉溪县刘桥镇	邵长龙	发电、粉煤灰、煤渣综合利用	16,500.00	82.00	82.00	78307909-2

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海皖北物资经营公司	受同一母公司控制	13222532-4
安徽恒力电力有限责任公司	受同一母公司控制	74489563-6
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	受同一母公司控制	69668683-9

(四) 关联交易

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	综合服务费	市场价	9,356,412.35	100.00		
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料采购	市场价	5,403,587.20	0.81		
上海皖北物资经营公司	材料采购	市场价	4,005,217.03	0.60	1,301,948.96	0.16
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	热气采购	市场价	2,386,831.86	58.81		
安徽恒力电力有限责任公司	热气采购	市场价	1,671,846.15	41.19	1,785,823.01	36.37

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	材料销售	市场价	21,899,960.30	2.85	6,319,412.29	1.23
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	煤炭销售	市场价	8,946,786.32	0.22	8,084,538.92	0.24
安徽恒力电力有限责任公司	次煤销售	市场价	635,159.51	1.78	590,738.00	0.02
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	次煤销售	市场价	5,072,273.51	14.25		

4、 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	土地	2010年1月1日	2029年12月31日	土地租赁合同	11,136,440.35
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽恒源煤电股份有限公司	房屋	2010年1月1日	2012年12月31日	房屋租赁合同	1,658,964.60

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“土地使用权租赁协议”，公司下属单位恒源矿、刘桥一矿、卧龙湖矿、五沟矿、任楼矿、祁东矿、钱营孜矿、销售分公司及供应分公司、供应分公司总仓库向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的土地，面积分别为 212,812.67 平方米、255,817.00 平方米、510,449.00 平方米、308,823.42 平方米、665,161.57 平方米、844,780.33 平方米、779,000.00 平方米、4,620.00 平方米和 63,852.00 平方米，每平方米年租金为 6.11 元。2011 年 1-6 月租金为 11,136,440.35 元。

根据安徽省皖北煤电集团有限责任公司与公司签定的“房屋租赁合同”，公司向安徽省皖北煤电集团有限责任公司租赁其拥有的安徽省宿州市西昌路 157 号的皖北煤电办公大楼（1-7 层和 10-13 层），面积为 9,216.47 平方米，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，月租金为人民币 276,494.10 元/月。2011 年 1-6 月租金为 1,658,964.60 元。

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽恒源煤电股份有限公司	淮北新源热电有限公司	2,572,995.00	2010年12月14日	2011年12月13日	否

公司为子公司淮北新源热电有限公司出具的银行承兑汇票提供担保，截止 2011 年 6 月 30 日，淮北新源热电有限公司应付票据-银行承兑汇票余额为 2,572,995.00 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	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					
	安徽省皖北煤电集团有 限公司	515,000.00	25,750.00	2,559,844.80	127,992.24
	安徽省皖北煤电集团临汾天 煜能源发展有限公司	1,210,723.54	60,536.18	1,100,000.00	55,000.00

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款			
	安徽省皖北煤电集团有限 责任公司		625,736.39
其他应付款			
	安徽皖北煤电集团有限 责任公司	95,463,399.53	130,549,342.93
	安徽恒力电力有限 责任公司	21,347,262.68	20,969,433.12
	上海皖北物资经营 公司	66,403.67	100,420.75
长期应付款			
	安徽皖北煤电集团有限 责任公司	1,103,224,945.77	1,103,224,945.77

七、 或有事项

本公司无需披露的或有事项。

八、 承诺事项

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
淮北新源热电有限公司	2,572,995.00	2011年12月31日前	无不利影响

九、 资产负债表日后事项

根据公司2011年8月26日第四次董事会第十次会议决议，公司2011年半年度资本公积金转增股本预案为：每10股转增12.8065股。

十、其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	64,374,732.50	100.00	4,263,852.40	6.62	110,059,430.47	100.00	6,604,110.77	6.00
组合小计	64,374,732.50	100.00	4,263,852.40	6.62	110,059,430.47	100.00	6,604,110.77	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	64,374,732.50	100.00	4,263,852.40		110,059,430.47	100.00	6,604,110.77	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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	比例 (%)	
1年以内	56,540,236.73	87.83	2,827,011.83	100,838,469.70	91.62	5,052,780.07
1—2年	5,483,522.54	8.52	548,352.26	7,111,241.34	6.46	711,124.13
2—3年	259,659.80	0.40	51,931.96	18,406.00	0.02	3,681.20
3—4年	2,091,235.98	3.25	836,494.39	2,091,313.43	1.90	836,525.37
4—5年	77.45	0.00	61.96			
合计	64,374,732.50	100.00	4,263,852.40	110,059,430.47	100.00	6,604,110.77

2、 期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	515,000.00	25,750.00	2,535,500.00	126,775.00

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国投新集能源股份有限公司	公司客户	10,890,455.49	1 年以内	16.92
安徽裕生工贸有限公司	公司客户	8,926,957.09	1 年以内	13.87
杭州钢铁股份有限公司	公司客户	5,872,796.29	1 年以内	9.12
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	公司客户	3,654,916.08	1 年以内	5.68
安徽省博文物资贸易有限公司	公司客户	3,523,154.73	1 年以内	5.47

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	母公司	515,000.00	0.80
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	受同一母公司控制	1,210,723.54	1.88
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	全资子公司	122,000.00	0.19
安徽五沟煤矿有限责任公司	全资子公司	9,132,362.00	14.19

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	384,841,203.98	100.00	19,870,748.70	5.16	596,109,091.63	100.00	30,096,863.74	5.05
组合小计	384,841,203.98	100.00	19,870,748.70	5.16	596,109,091.63	100.00	30,096,863.74	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	384,841,203.98	100.00	19,870,748.70		596,109,091.63	100.00	30,096,863.74	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	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	比例(%)	
1年以内	380,380,316.18	98.84	19,019,178.31	593,687,472.87	99.59	29,685,033.69
1-2年	3,031,104.80	0.79	303,110.48	1,773,511.46	0.30	177,351.15
2-3年	871,937.64	0.23	174,387.53	291,298.09	0.05	58,259.62
3-4年	215,509.76	0.05	86,203.90	283,070.21	0.05	113,228.08
4-5年	272,335.60	0.07	217,868.48	53,739.00	0.01	42,991.20
5年以上	70,000.00	0.02	70,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00
合计	384,841,203.98	100.00	19,870,748.70	596,109,091.63	100.00	30,096,863.74

2、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
安徽省卧龙湖有限责任公司	全资子公司	244,641,825.09	1年以内	63.57	
安徽省五沟矿有限责任公司	全资子公司	88,299,157.59	1年以内	22.94	
淮北市能通工贸有限公司	工程服务商	9,543,703.05	1年以内	2.48	
朱军	员工	1,800,800.00	2年以内	0.47	
陈光	员工	500,000.00	1年以内	0.13	

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽省卧龙湖有限责任公司	全资子公司	244,641,825.09	63.57
安徽省五沟矿有限责任公司	全资子公司	88,299,157.59	22.94
合计		332,940,982.68	86.51

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：											
淮北新源热电有限公司	成本法	135,300,000.00	135,300,000.00		135,300,000.00	82.00	82.00				
安徽五沟煤矿有限责任公司	成本法	269,313,309.66	269,313,309.66		269,313,309.66	100.00	100.00				
安徽卧龙湖煤矿有限责任公司	成本法	319,224,873.40	319,224,873.40		319,224,873.40	100.00	100.00				
合计			723,838,183.06		723,838,183.06						

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	4,057,867,958.67	3,455,055,239.84
其他业务收入	372,858,177.81	272,210,252.58
营业成本	3,331,234,153.82	2,924,239,359.72

2、 主营业务（分行业）

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	4,057,867,958.67	3,021,319,869.20	3,455,055,239.84	2,684,471,728.58

3、 主营业务（分产品）

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤 炭	4,057,867,958.67	3,021,319,869.20	3,455,055,239.84	2,684,471,728.58

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽久事达实业有限公司	333,270,919.27	7.52
衢州元立金属制品有限公司	306,073,129.60	6.91
安徽安达物流直属分公司	302,692,350.97	6.83
安徽万源物资有限公司	196,644,909.05	4.44
山东龙海煤炭配送有限公司	182,227,560.20	4.11

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益		17,589,000.00
委托贷款的投资收益	5,277,197.07	1,523,970.00
合 计	5,277,197.07	19,112,970.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
淮北新源热电有限公司		17,589,000.00	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	589,280,591.07
加：资产减值准备	-12,566,373.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,787,121.58
无形资产摊销	34,399,525.35
长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,418,495.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	26,984,011.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,277,197.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,210,362.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（增加以“-”号填列）	81,942,441.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-295,146,466.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,559,964.14
其 他	224,590,818.02
经营活动产生的现金流量净额	772,226,374.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净变动情况	
现金的期末余额	846,638,085.74
减：现金的期初余额	936,071,806.78
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-89,433,721.04

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2011 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	2,418,495.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,251,556.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,153.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-916,474.36	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,749,423.08	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.02	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.97	1.28	1.28

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	2011 年 6 月 30 日 余额 (或 2011 年 1-6 月金额)	2010 年 12 月 31 日余额 (或 2010 年 1-6 月金额)	变动比率	变动原因
应收账款	59,060,289.05	111,519,502.20	-47.04%	煤炭市场行情好, 票据结算增加。
其他应收款	51,891,717.45	35,513,002.86	46.12%	代垫的材料款等垫付款增加
预付账款	143,389,960.00	56,900,785.09	152.00%	预付基建工程款、运费增加
在建工程	446,781,456.35	261,637,520.26	70.76%	公司下属单位维简工程、安全工程未完工
应付职工薪酬	130,316,475.21	85,949,320.75	51.62%	计提奖金尚未支付
应交税费	523,707,249.22	384,958,225.48	36.04%	企业所得税和增值税增加
营业收入	4,482,143,662.15	3,656,796,717.85	22.57%	销售数量增加、销售单价提高
营业成本	3,299,819,609.41	2,630,345,515.86	25.45%	销售数量增加、人力成本、材料成本上升
营业税金及附加	61,853,199.83	48,290,132.28	28.09%	收入增加导致税金增加
所得税费用	219,755,756.72	169,586,736.91	29.58%	利润总额增加导致所得税费用增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 26 日批准报出。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签署并盖章的公司 2011 年半年度财务报表。
- 2、载有立信会计师事务所有限公司盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 龚乃勤
安徽恒源煤电股份有限公司
2011 年 8 月 26 日