



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

于中华人民共和国注册成立的股份有限公司
股份代码：601898

中能
煤源

年度报告

Annual Report 2012

重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- (二) 本公司第二届董事会2013年第二次会议于2013年3月15日召开，审议通过了公司《2012年年度报告》正文及摘要。
- (三) 本公司全体董事亲自出席了会议。
- (四) 普华永道中天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。
- (五) 截至2012年12月31日止年度，公司经审计2012年合并财务报表本公司股东应占利润在国际财务报告准则下为8,842,210,000元，在中国企业会计准则下为9,281,271,000元。为更好地回馈股东，提高企业价值和股东价值，根据公司现金分红政策以及近三年现金分红情况，公司董事会建议2012年按照国际财务报告准则合并财务报表本公司股东应占利润8,842,210,000元的31.5%计2,785,296,150元向股东分派现金股利（即中国企业会计准则下归属于母公司股东净利润的30%），以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.210元（含税）。
- (六) 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- (七) 本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- (八) 报告期内，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。
- (九) 报告期内，本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

2	主要财务数据概览	64	董事、监事、高级管理人员 和员工情况
4	业务数据概览	76	公司治理
6	公司组织结构图	79	内部控制
8	释义及重大风险提示	80	投资者关系
11	公司简介	81	人力资源报告
13	会计数据和财务指标数据摘要	83	财务会计报告
16	董事长致辞	213	备查文件目录
18	董事会报告		
50	监事会报告		
52	重要事项		
60	股份变动及股东情况		

主要财务数据概览

资产负债表摘要

项目	于2012年 12月31日	于2011年 12月31日 (经重述)	变化比率 (%)	单位：亿元
				财务报表 附注
资产	1,838.64	1,606.35	14.5	
其中：货币资金	249.23	353.76	-29.5	附注五(1)
应收账款	81.75	55.85	46.4	附注五(3)
固定资产	405.44	296.49	36.7	附注五(11)
在建工程	426.68	287.52	48.4	附注五(12)
无形资产	361.34	319.02	13.3	附注五(14)
负债	831.50	644.84	28.9	
其中：短期借款	51.30	22.55	127.5	附注五(18)
应付账款	146.28	102.42	42.8	附注五(20)
一年内到期的非流动负债	14.11	8.07	74.8	附注五(26)
长期借款	201.71	114.56	76.1	附注五(27)
应付债券	199.06	149.55	33.1	附注五(28)
股东权益	1,007.14	961.51	4.7	
其中：归属于母公司的股东权益	861.02	819.00	5.1	
少数股东权益	146.12	142.51	2.5	附注五(38)

合并利润表摘要

项目	2012年	2011年 (经重述)	变化比率 (%)	单位：亿元
				财务报表 附注
营业收入	872.92	908.65	-3.9	附注五(39)
营业成本	557.16	605.29	-8.0	附注五(39)
营业利润	133.07	137.03	-2.9	
利润总额	134.12	138.51	-3.2	
净利润	100.10	105.12	-4.8	
归属于母公司股东的净利润	92.81	96.67	-4.0	
基本每股收益(元/股)	0.70	0.73	-4.1	附注五(49)
综合收益总额	100.14	105.04	-4.7	

* 报告期内本公司从中煤集团收购了运销公司100%股权、从中煤集团所属进出口公司收购了唐山沟公司80%股权，根据会计准则有关规定对比较期的相关财务数据进行重述(下同)。

分部经营业绩摘要(2012年)

项目	煤炭业务	煤焦化业务	煤矿装备业务	其他业务	非经营分部	单位：亿元	
						抵销	合计
营业收入	719.95	41.85	89.19	39.29	-	-17.36	872.92
其中：对外交易收入	717.83	41.85	78.85	34.39	-	-	872.92
营业利润/(亏损)	133.32	-4.02	5.88	-0.71	-0.90	-0.50	133.07
利润/(亏损)总额	134.13	-4.45	6.44	-0.67	-0.83	-0.50	134.12
资产	878.64	240.15	139.58	80.05	539.78	-39.56	1,838.64
负债	299.13	73.12	54.40	47.51	389.39	-32.05	831.50

合并现金流量表摘要

项目	2012年	单位：亿元	
		2011年	(经重述)
经营活动产生的现金流量净额	124.75	151.10	
投资活动产生的现金流量净额	-312.76	-351.30	
筹资活动产生的现金流量净额	111.10	178.78	
现金及现金等价物净增加额	-76.85	-21.50	

净利润调节为经营活动现金流量净额的调节表

项目	2012年	单位：亿元	
		2011年	(经重述)
净利润	100.10	105.12	
加：资产减值准备	2.34	1.17	
固定资产折旧	37.42	36.90	
投资性房地产折旧	0.01	0.01	
无形资产摊销	4.55	5.52	
长期待摊费用摊销	0.06	0.04	
处置非流动资产损失/(利得)	0.13	-0.02	
财务费用	5.30	3.45	
投资收益	-0.74	-3.05	
递延所得税资产减少/(增加)	3.45	-6.06	
递延所得税负债减少	-0.33	-0.50	
存货的减少/(增加)	5.19	-11.74	
经营性应收项目的增加	-39.71	-32.60	
经营性应付项目的增加	0.02	49.94	
经营性受限制银行存款的减少/(增加)	9.44	-7.76	
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	-2.48	10.68	
经营活动产生的现金流量净额	124.75	151.10	

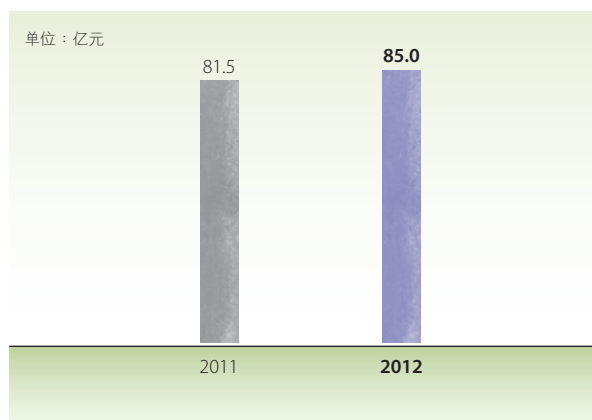
业务数据概览

项目	2012年	2011年 (经重述)	变化比率(%)
一、煤炭业务(万吨)			
原煤产量	14,537	13,061	11.3
商品煤产量	11,440	10,424	9.7
商品煤销量	14,954	13,857	7.9
其中：自产商品煤销量	11,112	10,172	9.2
二、煤焦化业务(万吨)			
焦炭产量	170	206	-17.5
焦炭销量	229	258	-11.2
三、煤矿装备业务			
煤矿装备产值(亿元)	85.0	81.5	4.3
煤矿装备销量(万吨)	39.2	35.5	10.4

原煤产量



煤矿装备产值



焦炭销量 (万吨)	2012年	2011年	变化 比率(%)
自产	177	210	-15.7
其中：冶金焦	144	177	-18.6
铸造焦	33	33	0.0
买断及代理	52	48	8.3
合计	229	258	-11.2

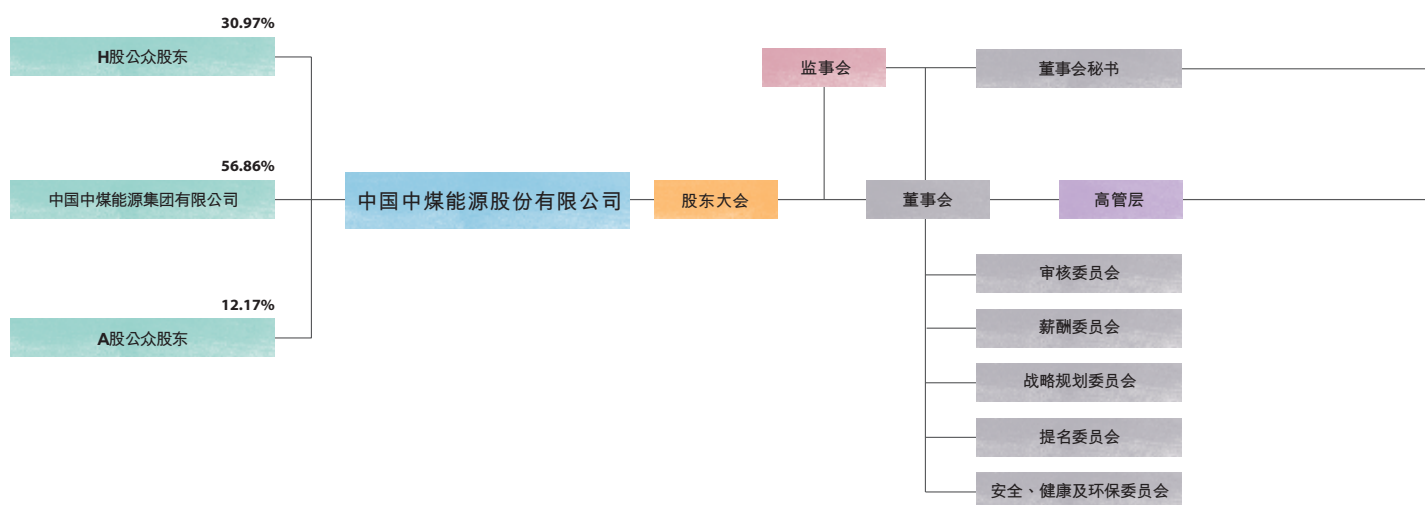
煤矿装备产值 (亿元)	2012年	2011年	变化 比率(%)
输送设备	33.3	31.7	5.0
支护设备	27.1	25.7	5.4
掘进机	7.5	7.9	-5.1
采煤机	7.6	7.2	5.6
矿用电机	9.5	9.0	5.6
合计	85.0	81.5	4.3

商品煤销量 (万吨)	2012年	2011年 (经重述)	变化 比率(%)
(一)自产煤内销	11,048	10,098	9.4
按区域: 华北	4,662	4,359	7.0
华东	4,552	4,102	11.0
华南	1,547	1,589	-2.6
其他	287	48	497.9
按煤种: 动力煤	10,945	10,011	9.3
焦煤	103	87	18.4
按合约: 长约	5,211	5,178	0.6
现货	5,837	4,920	18.6
按运输: 下水	7,814	6,903	13.2
直达	1,419	1,195	18.7
地销	1,815	2,000	-9.3
(二)自产煤出口	64	74	-13.5
按区域: 台湾地区	48	58	-17.2
韩国	5	3	66.7
日本	11	13	-15.4
按煤种: 动力煤	64	74	-13.5
按合约: 长约	64	74	-13.5
(三)买断贸易	3,364	3,317	1.4
其中: 国内转销	2,941	2,869	2.5
进口贸易	415	443	-6.3
转口贸易	5	-	-
自营出口	3	5	-40.0
(四)代理	478	368	29.9
其中: 进口代理	133	84	58.3
出口代理	225	284	-20.8
国内代理	120	-	-
合计	14,954	13,857	7.9

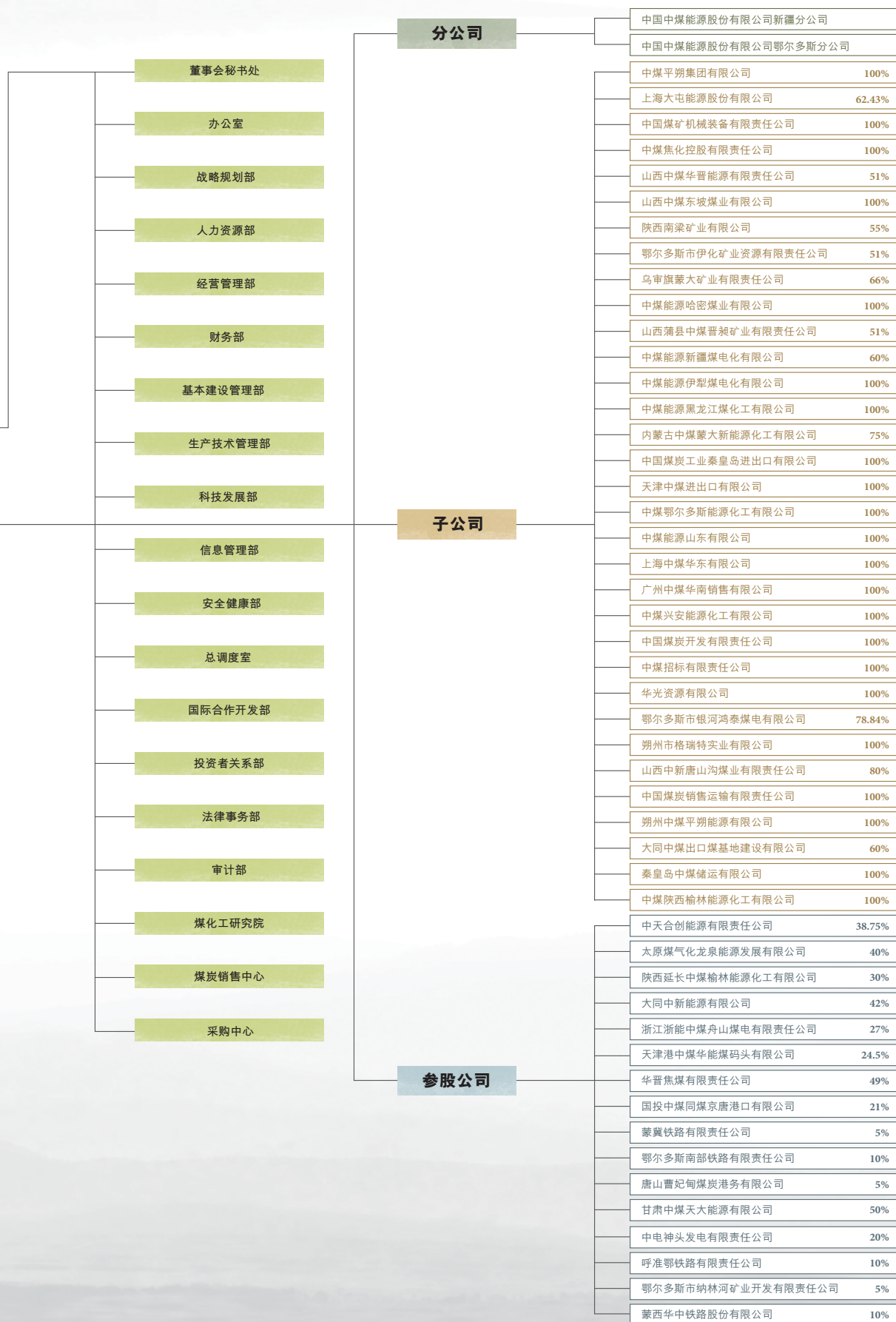
商品煤产量 (万吨)	2012年	2011年 (经重述)	变化 比率(%)
平朔公司	8,967	8,023	11.8
上海能源公司	766	726	5.5
中煤华晋公司	192	-	-
华晋焦煤公司	-	149	-
东坡公司	792	720	10.0
南梁公司	210	189	11.1
唐山沟公司	150	145	3.4
朔中公司	617	608	1.5
大中公司	370	340	8.8
陕西公司	60	-	-
合计	11,440	10,424	9.7

煤炭储量 (亿吨)	2012年末	占比(%)
按基地划分:		
山西	79.2	40.6
蒙陕	96.4	49.4
江苏	11.2	5.7
新疆	6.2	3.2
黑龙江	2.1	1.1
按煤种划分:		
动力煤	166.4	85.3
炼焦煤	28.7	14.7
合计	195.1	100.0

公司组织 结构图



公司组织结构图



一、释义及重大风险提示

1、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列常用词语具有如下含义：

本集团、本公司、公司、中煤能源	指	中国中煤能源股份有限公司，除文内另有所指，亦包括其所有子公司
本公司董事会、董事会	指	中国中煤能源股份有限公司董事会
董事	指	本公司董事，包括所有执行、非执行以及独立非执行董事
中煤集团	指	中国中煤能源集团有限公司，本公司控股股东
平朔公司	指	中煤平朔集团有限公司
上海能源公司	指	上海大屯能源股份有限公司
华晋焦煤公司	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
装备公司	指	中国煤矿机械装备有限责任公司
唐山沟公司	指	山西中新唐山沟煤业有限责任公司
朔中公司	指	朔州中煤平朔能源有限公司
大中公司	指	大同中煤出口煤基地建设有限公司
东坡公司	指	山西中煤东坡煤业有限公司
南梁公司	指	陕西南梁矿业有限公司
陕西公司	指	中煤陕西榆林能源化工有限公司
龙化集团	指	中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司
运销公司	指	中国煤炭销售运输有限责任公司
中天合创公司	指	中天合创能源有限责任公司
蒙大矿业公司	指	乌审旗蒙大矿业有限责任公司

一、释义及重大风险提示

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、东露天矿组成
大唐集团	指	中国大唐集团公司
山西焦煤集团	指	山西焦煤集团有限责任公司
进出口公司	指	中国煤炭进出口公司
金海洋公司	指	中煤集团山西金海洋能源有限公司
财务公司	指	中煤能源财务有限责任公司
晋煤集团	指	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司
太原煤气化集团	指	太原煤炭气化(集团)有限责任公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
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	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
上海证大	指	上海证大投资发展有限公司
蒙大化工公司	指	内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司
华宁公司	指	山西华宁焦煤有限责任公司
银河鸿泰公司	指	鄂尔多斯银河鸿泰煤电有限公司
蒙西华中铁路公司	指	蒙西华中铁路股份有限公司
蒙冀铁路公司	指	蒙冀铁路有限责任公司
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
《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
A股	指	经中国证监会批准，向中国境内投资者发行，在上海证券交易所上市，以人民币交易的普通股股票

一、释义及重大风险提示

H股	指	本公司股本中每股面值1.00元的境外上市外资股，以港币认购并在香港联交所上市交易
普华永道	指	普华永道中天会计师事务所有限公司
罗兵咸永道	指	罗兵咸永道会计师事务所
股份	指	本公司普通股，包括A股及H股
股东	指	本公司股东，包括A股持有人及H股持有人
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
上交所上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
联交所网站	指	www.hkexnews.hk
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.chinacoalenergy.com
元	指	人民币元

2、重大风险提示：

受宏观经济波动、市场供需关系变化以及行业政策等因素影响，公司面临一定的经营风险。由于煤炭采选业安全生产风险水平高于一般行业，公司面临较大的安全生产压力。此外，投资项目审批时间的不确定性以及市场变化等因素，也增加了项目投资风险。本公司高度重视风险管理，不断完善风险管控体系，努力提高风险管控水平。有关公司生产经营中可能存在的风险详见《董事会报告》有关章节。

二、公司 简介

(一) 公司信息

公司的中文名称	中国中煤能源股份有限公司
公司的中文名称简称	中煤能源股份
公司的外文名称	China Coal Energy Company Limited
公司的外文名称缩写	China Coal Energy
公司的法定代表人	王安

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周东洲	-
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	-
电话	(8610)-82236028	-
传真	(8610)-82256479	-
电子信箱	IRD@chinacoal.com	-

(三) 基本情况简介

公司注册地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司注册地址的邮政编码	100120
公司办公地址	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
公司办公地址的邮政编码	100120
公司网址	http://www.chinacoalenergy.com
电子信箱	IRD@chinacoal.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
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

(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	中煤能源	601898	-
H股	香港联合交易所有限公司	中煤能源	01898	-

二、公司简介

(六) 公司报告期内注册变更情况

1、基本情况

注册登记日期	2006年8月22日
注册登记地点	中华人民共和国北京市朝阳区黄寺大街1号
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

2、公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册的有关情况，请参见本公司2008年1月31日在上交所网站刊发的A股招股说明书。

3、公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

4、公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变更。

(七) 其他有关资料

公司聘请会计师事务所情况

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
	办公地址	中华人民共和国上海市黄浦区湖滨路202号 企业天地2号楼普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	王斌红 沈畅
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22层
	签字会计师姓名	蔡明仁

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
公司聘请的香港法律顾问名称	欧华律师事务所
联系地址	香港中环皇后大道15号置地广场公爵大厦17层

境内外股份过户登记处

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

三、会计数据和财务指标数据摘要

(一) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：千元

主要会计数据	2012年	2011年		本期比上年 同期增减(%)	2010年
		经重述	重述前		
营业收入	87,291,670	90,864,746	88,872,409	-3.9	71,268,417
归属于上市公司股东的净利润	9,281,271	9,666,806	9,503,817	-4.0	6,908,978
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	9,013,056	9,437,143	9,396,732	-4.5	6,744,711
经营活动产生的现金流量净额	12,475,125	15,109,795	15,239,535	-17.4	10,735,581
				本期末 比上年同期末 增减(%)	2010年末
	2012年末	2011年末 经重述	重述前		
归属于上市公司股东的净资产	86,101,645	81,900,653	81,180,614	5.1	73,436,977
总资产	183,863,821	160,635,317	158,522,510	14.5	120,815,079

2、主要财务数据

主要会计数据	2012年	2011年		本期比上年 同期增减(%)	2010年
		经重述	重述前		
基本每股收益(元/股)	0.70	0.73	0.72	-4.1	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.70	0.73	0.72	-4.1	0.52
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.68	0.71	0.71	-4.2	0.51
加权平均净资产收益率(%)	11.01	12.40	12.29	减少1.39个 百分点	9.74
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	10.69	12.10	12.15	减少1.41个 百分点	9.51

三、会计数据和财务指标数据摘要

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：千元

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	2012年	2011年 (经重述)	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
按中国企业会计准则	9,281,271	9,666,806	86,101,645	81,900,653
调整的项目及金额：				
(a) 煤炭行业专项基金调整	-626,360	400,471	2,015,934	2,202,965
(b) 煤炭行业专项基金调整导致的 递延税调整	183,589	-117,900	-1,183,987	-1,367,576
(c) 政府补助调整	3,710	5,956	-51,940	-55,650
(d) 股权分置流通权调整	-	-	-155,259	-155,259
按国际财务报告准则	8,842,210	9,955,333	86,726,393	82,525,133

2、主要调节事项说明：

(a) 煤炭行业专项基金调整：煤炭行业专项基金包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下，本集团按原煤产量计提煤炭行业专项基金，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，对计入成本的专项基金本年计提额予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

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

三、会计数据和财务指标数据摘要

- (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。

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2012年金额	2011年金额 (经重述)	2010年金额
非流动资产处置损益	-12,639	5,577	-144,764
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	78,091	44,546	19,158
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净利润	136,260	206,264	-
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	279	2,486	6,129
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,456	14,946	5,515
对外委托贷款取得的损益	142,919	67,974	50,622
债务重组损益	-	-	-450
负商誉	-	-	277,819
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,070	15,017	-2,764
所得税影响额	-100,359	-89,203	-52,816
少数股东权益影响额	-32,862	-37,944	5,818
合计	268,215	229,663	164,267

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：千元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	14,463	35,948	21,485	323
合计	14,463	35,948	21,485	323

注：该项目是公司所属中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司持有的交通银行股票以及中煤华晋公司所属华宁公司购买的非保本浮动收益型理财产品。

四、董事长致辞

敬业
求实
创新
争先



尊敬的各位股东：

2012年，全球经济持续低迷，发达经济体复苏步伐沉重，新兴市场国家增速普遍放缓，国际贸易增速明显下滑，国际金融市场跌宕起伏。面对日趋严峻的国际经济形势，中国政府坚持稳中求进的总基调，加快推进经济结构调整，国民经济运行缓中企稳，经济社会发展稳中有进。受国际煤炭价格下跌、国内经济增速放缓、用煤需求增幅下降等多重因素影响，中国煤炭市场供需形势发生转变，现货煤价格大幅下跌，煤炭企业面临较大的经营压力。中煤能源积极应对市场冲击，努力扩大产销规模，加快结构调整，狠抓降本增效，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司所属煤炭企业积极克服矿区地质条件复杂、采掘采剥接续紧张、市场销售难度加大等因素，充分发挥规模化和集约化生产优势，优化开采方案，强化生产管理，提高单产单进水平，调整入洗工艺和产品结构，加强煤质管理，全年完成原煤产量14,537万吨，同比增长11.3%，完成商品煤

产量11,440万吨，同比增长9.7%。公司不断深化“环境、素质、责任”建设，深入开展“落实安全主体责任、创建安保型企业”三年行动，狠抓基础保障，加强现场管控，安全工作得到进一步加强，公司主要生产煤矿达到安全质量标准，其中，60%以上生产煤矿被评为“国家级安全质量标准化煤矿”，安全生产形势继续保持稳定。

公司充分发挥大营销、大协同优势，积极构建一体化营销网络，不断完善煤炭销售管理体系，推进销售业务集中、规范管理和高效运作。以市场为导向、以客户为中心，灵活调整营销策略，强化产销协同，积极争取铁路运力，提升客户服务水平，煤炭销售规模再创新高。全年完成煤炭销售量14,954万吨，同比增长7.9%。完成煤炭铁路运输量9,270万吨，提高了产品盈利能力。积极应对市场变化，巩固长期重点客户，适时增加现货煤销售，全年自产煤现货销售比重52.5%，同比提高4.1个百分点。

四、董事长致辞

公司以全面预算管理为手段，细化目标成本责任，加强精细化管理，大力推进降本增效，不断提升管理水平。通过改进生产工艺、优化系统设计、提升设备能力，着力提高生产效率，降低生产成本。严格控制非生产性支出，加大考核力度。全年自产商品煤单位销售成本210.68元/吨，同比下降10.9%。实现营业收入872.92亿元，同比下降3.9%。在现货煤价格大幅下跌的情况下，实现利润总额134.12亿元，同比下降3.2%。归属于母公司股东的净利润92.81亿元，同比下降4.0%。基本每股收益0.70元，同比减少0.03元。

公司积极推进项目前期工作，加快重点项目建设，新基地建设快速推进。煤矿建设项目陆续投产，东露天煤矿2012年生产原煤763万吨，2013年计划生产1,200万吨；王家岭煤矿2013年将竣工投产，新增煤炭产能600万吨/年；小回沟煤矿已获得采矿权证，2013年计划开工建设；蒙陕地区煤矿项目正常推进。项目前期工作积极落实，鄂尔多斯沙拉吉达煤矿、黑龙江依兰第三煤矿和上海能源2×350MW电厂取得了国家开展项目前期工作的批复。煤炭转化项目快速推进，山西灵石焦炉气制化肥项目于2012年底成功投料试车；鄂尔多斯图克化肥项目一期工程主要设备安装完成，将于2013年底投料试车；平朔劣质煤综合利用项目开工建设。成功并购山西阳泉玉泉煤矿，增加优质煤炭资源4,300万吨。截止2012年底，按照中国矿业标准，公司拥有煤炭资源储量195.1亿吨。

公司积极打造产业发展金融平台，财务公司设立工作加快推进，有关申请材料已报中国银行业监督管理委员会审批，预计2013年完成财务公司设立。完成第二期150亿元中期票据发行额度注册和首次50亿元中期票据发行，实现了低成本长周期融资，保障了建设资金需求。根据市场变化重新梳理投资项目，合理把握投资节奏，降低了投资风险并节约了投资成本。对焦化项目实施收缩战略，累计淘汰焦炭落后产能130万吨/年，有效减少了焦炭业务亏损。完成唐山沟公司和运销公司股权并购工作，为公司增添了新的增长动力。

公司强化创新驱动，支撑引领能力进一步提升。实施集成领先的科技创新战略，承担国家重大科技计划项目和课题17项，实施公司重点科技项目43项。与中国矿业大学共建国家级协同创新中心，产学研合作层次和质量不断提高。获得国家科技进步奖1项，省部级科技进步奖14项、授权专利186项，科技创新能力进一步提升。公司推进“绿色中煤”建设，完善建设体系，制订了煤炭、煤机绿色标准和评价体系。所属企业荣获中华宝钢环境优秀奖、全国节能先进集体和全国循环经济工作先进单位等多项荣誉。

展望2013年，国际经济形势依然错综复杂、充满变数，低速增长态势仍将延续，世界经济已由危机前的快速发展期进入深度转型调整期。中国处于工业化、信息化、城镇化和农业现代化深入推进的重要发展战略机遇期，经济发展将保持较快增速，并拉动煤炭需求继续增长。但由于国内外严峻复杂形势影响，经济运行中不稳定性、不确定性因素依然较多，对煤炭行业的影响不容忽视。预计2013年国内煤炭供需将继续保持低速增长，煤炭市场将呈现供需相对宽松的态势。中国政府不断强化能源保障，积极鼓励煤炭大基地、大集团建设，有利于促进煤炭产业升级和加快大型煤炭企业发展。

2013年，中煤能源将按照公司发展战略，加快产业布局和结构调整，把握资源赋存规律，创造科学布局的新优势；把握产业集聚规律，创造规模发展的新优势；把握行业周期规律，创造转型升级的新优势；把握产业价值链规律，创造协同发展的新优势；把握集成创新规律，创造产业技术的新优势。公司将围绕年度生产经营目标，科学组织煤炭生产，强化产运销衔接，持续提升安全保障能力，加强成本费用控制，加快项目建设，深入推进企业改革和管理提升，力争原煤产量同比增长5%以上，自产商品煤单位销售成本同口径增幅控制在5%以内，为股东创造新的价值。



董事长：王安
中国 北京
2013年3月15日

五、董事会报告

目录

	页码
(一)报告期内生产经营数据回顾	19
(二)董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析	23
(三)董事会关于公司未来发展的讨论与分析	44
(四)利润分配或资本公积金转增预案	48
(五)积极履行社会责任的工作情况	49
(六)其他披露事项	49

报告期内，公司主要生产经营指标继续保持增长势头，但由于煤炭现货价格大幅下降，营业收入和利润总额受到一定影响。报告期内，公司实现营业收入872.92亿元，同比下降3.9%。实现利润总额134.12亿元，同比下降3.2%；其中归属于母公司股东的净利润92.81亿元，同比下降4.0%。实现基本每股收益0.70元，同比减少0.03元。

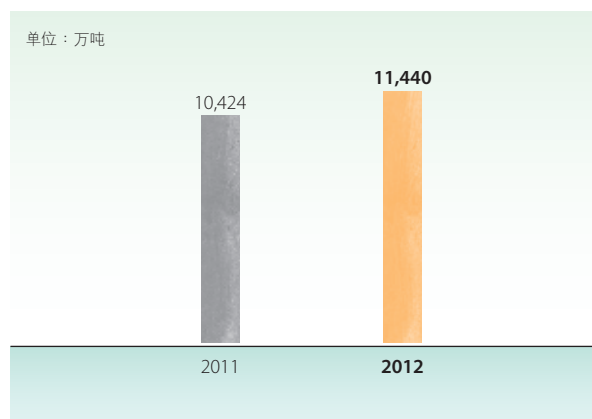
(一) 报告期内生产经营数据回顾

1、煤炭业务

(1) 煤炭产量继续保持较快增长

2012年，受宏观经济增速放缓，南方水电出力增加，以及进口煤冲击等因素共同影响，中国煤炭需求增长乏力，供需关系发生转变，煤炭现货价格大幅下跌。面对复杂严峻形势，中煤能源科学组织生产，优化采掘、采剥接续，努力增加煤炭产量。同时，灵活调整营销策略，强化产运销衔接，积极争取铁路运力，巩固重点用户并努力开拓新市场，煤炭产销量逆势保持快速增长。报告期内完成原煤产量14,537万吨，同比增加1,476万吨，增长11.3%。完成商品煤产量11,440万吨，同比增加1,016万吨，增长9.7%。公司持续推进安保型企业建设，加强煤炭生产技术管理，强化安全生产管控，提高煤炭生产效率，安全生产形势保持稳定。报告期内，原煤生产工效47.1吨/工，同比提高4.9%，其中，露天矿原煤生产工效176.8吨/工，同比提高12.3%。

商品煤产量



平朔公司充分发挥亿吨矿区优势，优化工作面布局，提高设备利用率和生产效率，全年完成商品煤产量8,967万吨，同比增长11.8%。上海能源公司加快压煤村庄搬迁，强化安全技术支撑，全年完成商品煤产量766万吨，同比增长5.5%。中煤华晋公司加快高产高效矿井建设，引进先进采掘设备，优化生产系统，提高单产单进水平，全年完成商品煤产量192万吨。唐山沟公司合理保障生产接续，加大优质煤生产力度，报告期内完成商品煤产量150万吨。

商品煤产量(万吨)	2012年	2011年 (经重述)	变化比率%
平朔公司	8,967	8,023	11.8
上海能源公司	766	726	5.5
中煤华晋公司	192	-	-
华晋焦煤公司	-	149	-
东坡公司	792	720	10.0
南梁公司	210	189	11.1
唐山沟公司	150	145	3.4
朔中公司	617	608	1.5
大中公司	370	340	8.8
陕西公司	60	-	-
合计	11,440	10,424	9.7

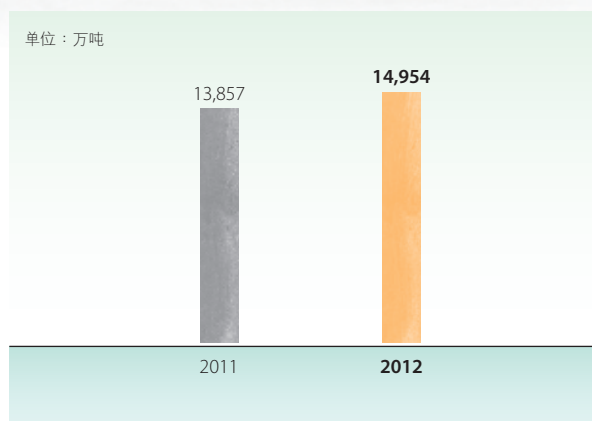
- 注：1、公司合并口径商品煤产量已剔除内部往来业务量，其中，2012年684万吨，2011年476万吨。
2、华晋焦煤公司自2011年8月份股权分立后不再纳入本公司合并范围。
3、唐山沟公司2012年纳入本公司合并范围，比较期数据进行了重述。
4、陕西公司尚未纳入本公司合并报表范围，产量按管理口径统计。

五、董事会报告

(2)煤炭销售量同比增速较快

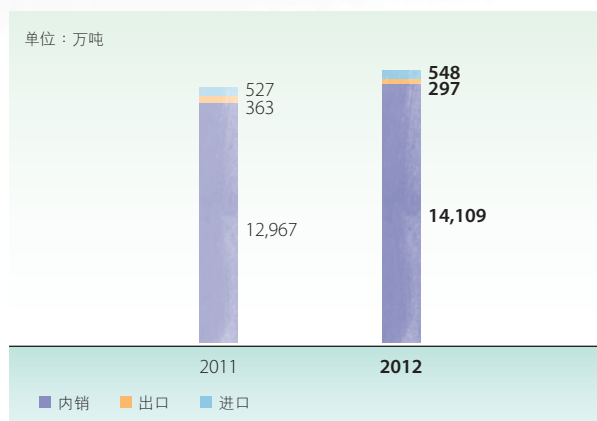
公司积极调整营销策略，整合市场信息资源，提高快速反应能力。优化调度系统，建立多层次动态协调机制，保障产运销衔接高效顺畅。充分发挥区域公司作用，推动市场细分和销售前移，巩固并扩大了销售渠道。加强煤质管理，根据客户需求灵活调整产品结构，提升产品质量和服务质量，进一步提升了“中煤”品牌影响力和产品市场竞争力。报告期内，公司完成商品煤销售量14,954万吨，同比增加1,097万吨，增长7.9%。

商品煤销量



商品煤销量 (万吨)	2012年	2011年 (经重述)	变化 比率%
(一)自产煤内销	11,048	10,098	9.4
按区域：华北	4,662	4,359	7.0
华东	4,552	4,102	11.0
华南	1,547	1,589	-2.6
其他	287	48	497.9
按煤种：动力煤	10,945	10,011	9.3
焦煤	103	87	18.4
按合约：长约	5,211	5,178	0.6
现货	5,837	4,920	18.6
按运输：下水	7,814	6,903	13.2
直达	1,419	1,195	18.7
地销	1,815	2,000	-9.3
(二)自产煤出口	64	74	-13.5
按区域：台湾地区	48	58	-17.2
韩国	5	3	66.7
日本	11	13	-15.4
按煤种：动力煤	64	74	-13.5
按合约：长约	64	74	-13.5
(三)买断贸易	3,364	3,317	1.4
其中：国内转销	2,941	2,869	2.5
进口贸易	415	443	-6.3
转口贸易	5	-	-
自营出口	3	5	-40.0
(四)代理	478	368	29.9
其中：进口代理	133	84	58.3
出口代理	225	284	-20.8
国内代理	120	-	-
合计	14,954	13,857	7.9

按市场划分



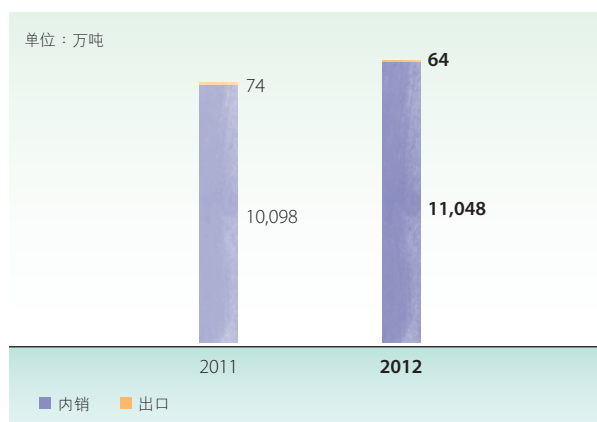
报告期内，公司自产煤销售量11,112万吨，同比增加940万吨，增长9.2%，其中，自产煤国内销售量

按来源划分

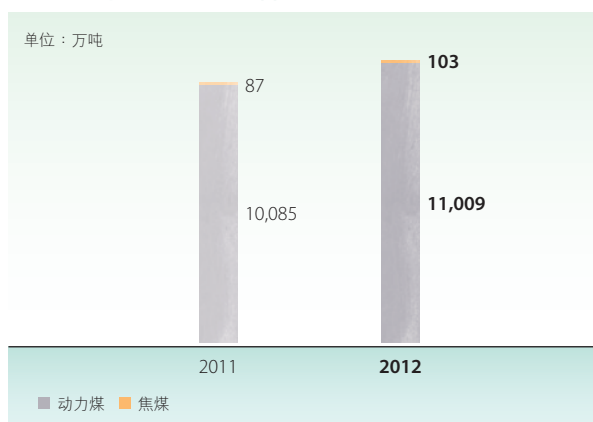


11,048万吨，同比增长9.4%；自产煤出口量64万吨，同比降低13.5%。

自产煤销售 - 按市场划分



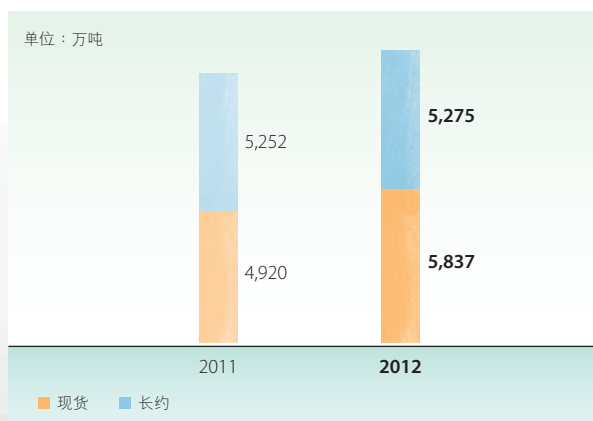
自产煤销售 - 按煤种划分



自产煤销售 - 按运输划分



自产煤销售 - 按合同划分



五、董事会报告

公司加大买断贸易煤开发力度，在扩大市场占有率的同时，与自产煤炭进行混配，优化了产品结构，提高了产品盈利能力。报告期内公司实现买断贸易煤销售量3,364万吨。其中，国内贸易2,941万吨，进口贸易415万吨。

公司充分利用一季度晋北地区铁路运力相对宽松的有利时机，积极组织煤炭外运，在煤价大幅下跌前抢得市场先机，为全年自产煤销售规模增长打下坚实基础。报告期内完成商品煤铁路外运量9,270万吨，同比增加1,112万吨，增长13.6%。

公司巩固重点用户的同时，保持适度现货销售规模，并积极开拓新用户、新市场。报告期内公司自产商品煤现货销售比例52.5%，同比提高4.1个百分点。

焦炭销量(万吨)	2012年	2011年	变化比率%
自产	177	210	-15.7
其中：冶金焦	144	177	-18.6
铸造焦	33	33	0.0
买断及代理	52	48	8.3
合计	229	258	-11.2

3、煤矿装备业务

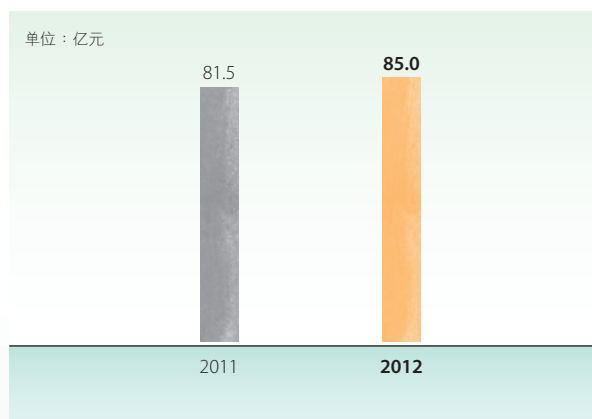
公司充分发挥产品成套优势，优化生产工艺和流程，努力满足客户订单需求。全年完成煤矿装备产值85.0亿元，同比增长4.3%。煤机总产量39.1万吨，同比增长8.9%，其中主要煤机产品产量22,393台(套)。公司提高产品售后服务能力，扩大煤机配件销售，进一步提升了煤机产品盈利能力。在巩固并扩大国内市场占有率的同时，海外市场开发取得新进展，主要产品远销至亚洲、欧洲多个国家。

2、煤焦化业务

2012年，国内焦炭市场延续了近年来的低迷态势，焦炭生产企业受上下游双重挤压，亏损面和亏损额继续扩大。公司采取果断措施，年内转让了所属山西省太谷县中煤京达焦化有限公司，累计淘汰落后产能130万吨/年。同时，加强成本控制和产品质量管理，降低采购成本，扩大铁路外运比例，努力提高焦化产品盈利能力。公司加快推进项目建设，年产18万吨合成氨和30万吨尿素的焦炉煤气制化肥项目已开始试生产，预计2013年焦化业务有望实现盈利。

2012年，公司实现焦炭产量170万吨，同比减少36万吨，降低17.5%。实现焦炭销售量229万吨，同比降低11.2%，其中：自产焦炭销售量177万吨，同比降低15.7%；买断及代理进出口焦炭销售量52万吨，同比增长8.3%。报告期内公司生产甲醇13.4万吨，同比减少1.9万吨。

煤矿装备产值



煤矿装备	产值(亿元)			2012年收入 (亿元)	占煤矿 装备分部 收入比重%
	2012年	2011年	变化比率%		
输送设备	33.3	31.7	5.0	18.7	21.0
支护设备	27.1	25.7	5.4	22.4	25.1
掘进机	7.5	7.9	-5.1	2.1	2.4
采煤机	7.6	7.2	5.6	4.9	5.5
矿用电机	9.5	9.0	5.6	7.6	8.5
合计	85.0	81.5	4.3	89.2	-

注：收入为未抵销分部间交易的数据，收入合计为煤矿装备分部总收入。

产品种类	占本公司该类产品 销售额比重%	市场占有率%
中高端刮板输送机	56	60
中高端液压支架	80	19
中高端采煤机	84	31
中高端电机	60	68
中高端掘进机及钻机	32	12

公司坚持技术创新，不断加大科技创新投入，打造产品技术优势。2012年完成2项国家863课题、1项国家重大科技支撑项目，获得10多项国家、省部级科技奖项。《浅埋深近水平两硬煤层年产千万吨超长放顶煤工作面成套设备与技术》获国家能源局科技进步二等奖。《特厚煤层大采高综放开采成套技术与装备研发》获中国煤炭工业协会科学技术特等奖。

4、其他业务

2012年公司电解铝产量11.3万吨，同比基本持平。发电量41.2亿度，同比降低3.5%。

(二) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、主营业务分析

(1) 概述

2012年，公司积极应对市场冲击，面对市场需求增长乏力，煤炭价格大幅下跌的不利形势，努力扩大产销规模，优化产品结构，严格成本费用管控，取得了良好的经营业绩。全年实现营业收入872.92亿元，同比下降3.9%；营业成本557.16亿元，同比下降8.0%；利润总额134.12亿元，同比下降3.2%；归属于母公司股东的净利润92.81亿元，同比下降4.0%；基本每股收益0.70元，同比减少0.03元；每股经营活动产生的现金净额0.94元，同比减少0.20元。

利润表及现金流量表相关科目变动情况表

单位：亿元

科目	2012年	2011年 (经重述)	变动比例(%)
营业收入	872.92	908.65	-3.9
营业成本	557.16	605.29	-8.0
销售费用	122.17	105.09	16.3
管理费用	42.66	47.37	-9.9
财务费用	2.54	1.98	28.3
经营活动产生的现金流量净额	124.75	151.10	-17.4
投资活动产生的现金流量净额	-312.76	-351.30	-11.0
筹资活动产生的现金流量净额	111.10	178.78	-37.9
研发支出	10.51	8.86	18.6

截止2012年12月31日，公司资本负债比率(付息债务总额/(付息债务总额+权益))为31.6%，比年初增加8.1个百分点。

五、董事会报告

单位：亿元

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)	增减额	同比 增减幅(%)
资产	1,838.64	1,606.35	232.29	14.5
负债	831.50	644.84	186.66	28.9
付息债务	466.19	294.73	171.46	58.2
股东权益	1,007.14	961.51	45.63	4.7
归属于母公司的股东权益	861.02	819.00	42.02	5.1

(2)经营业绩

1)合并经营业绩

◆营业收入

2012年，公司实现营业收入872.92亿元，比2011年908.65亿元减少35.73亿元，降幅3.9%，在市场形势变化，煤炭价格大幅下跌的情况下，公司积极扩大自产煤炭产销量，坚持以质促销、以量补价，使自

产商品煤收入同比增加12.07亿元，但由于买断贸易煤价格同比降幅较大，使买断贸易煤收入同比减少35.66亿元。此外，公司自产焦炭销量同比减少以及综合销售价格同比下降，使煤焦化业务收入同比减少。

公司各经营分部的营业收入(扣除分部间交易)的情况如下：

单位：亿元

	2012年	比重(%)	2011年 (经重述)	比重(%)	增减额	同比 增减幅(%)
煤炭业务	717.83	82.2	740.38	81.5	-22.55	-3.0
煤焦化业务	41.85	4.8	53.01	5.8	-11.16	-21.1
煤矿装备业务	78.85	9.0	77.33	8.5	1.52	2.0
其他业务	34.39	4.0	37.93	4.2	-3.54	-9.3
合计	872.92	100.0	908.65	100.0	-35.73	-3.9

从公司煤炭、焦炭、煤机等主要产品的市场情况看，公司主要客户类型为国内电力企业、国内钢铁企业及国内煤炭生产企业等。2012年，公司对前五名客户实现的营业收入为171.33亿元，占公司总营业收入的比例为19.6%。

◆营业成本

2012年，公司发生营业成本557.16亿元，同比减少48.13亿元，下降8.0%，主要项目变动分析如下：

材料成本从2011年的413.20亿元下降9.8%至372.66亿元，主要是买断贸易煤采购单价同比下降和外购入洗原料煤量减少使煤炭分部材料成本相应减少。此外，淘汰焦炭落后产能减少自产焦炭销量也使煤焦化分部材料成本相应减少。

人工成本从2011年的41.17亿元增长8.2%至44.53亿元，主要是公司所属平朔东露天煤矿等在在建项目于报告期内投入运营，在成本中列支人工费用的职工人数同比增加，使人工成本相应增加。

折旧及摊销从2011年的35.74亿元增长5.4%至37.66亿元，主要是公司所属企业在建项目转固，以及根据生产经营需要购置的生产设备和设施增加，使计提的折旧及摊销同比增加。

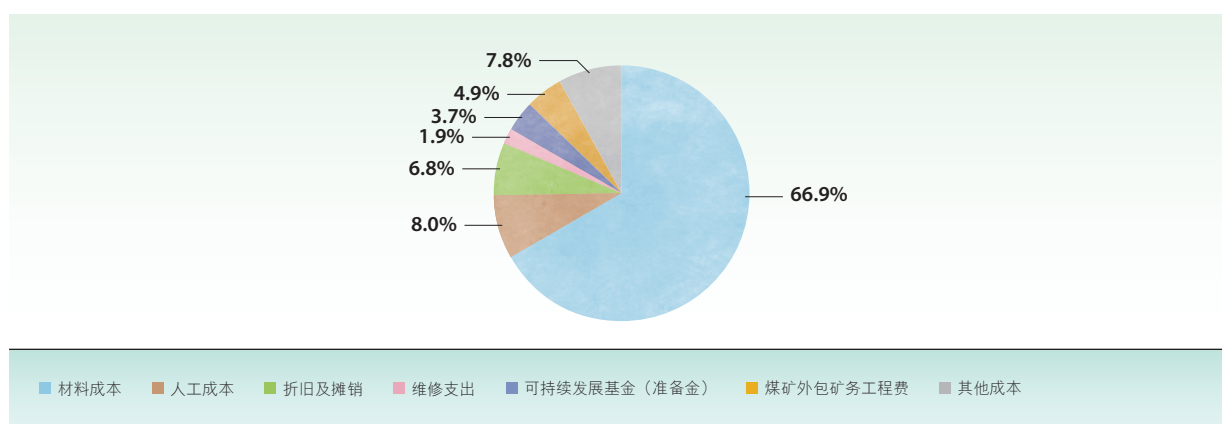
维修支出从2011年的11.19亿元下降3.4%至10.81亿元，主要是公司更新投入使用的生产设备和设施增加，发生维修支出减少。此外，公司充分利用自有维修能力，加大设备自我维修及保养，也相应降低了维修支出。

煤炭可持续发展基金(准备金)从2011年的19.45亿元增长7.5%至20.90亿元,主要是公司在晋煤炭生产企业煤炭产量增加以及煤炭可持续发展基金征收标准自2011年3月份起由13元/吨增加3元/吨至16元/吨。

煤矿外包矿务工程费从2011年的24.75亿元增长10.2%至27.27亿元,主要是公司所属煤炭生产企业规模扩大,发生外包剥离费、综采费等增加。此外,平朔矿区东露天煤矿初始运营剥离量较高,使外包剥离工作量增加,相应增加了外包剥离成本。

其他成本从2011年的59.79亿元下降27.5%至43.33亿元,主要是公司本期进一步加强地面及井下中小工程支出的控制,使发生的地面复垦、塌陷治理等支出同比减少,以及计提未用的安全费、维简费、矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金同比减少。

各成本要素项目占营业成本的比重情况如下:



2012年,公司各经营分部成本情况如下:

单位:亿元

	2012年		2011年 (经重述)		同比	
	2012年	比重(%)	(经重述)	比重(%)	增减额	增减幅(%)
煤炭业务	428.02	76.8	466.22	77.0	-38.20	-8.2
煤焦化业务	39.72	7.1	46.92	7.8	-7.20	-15.3
煤矿装备业务	70.10	12.6	70.31	11.6	-0.21	-0.3
其他业务	35.97	6.5	41.78	6.9	-5.81	-13.9
分部间抵销	-16.65	-3.0	-19.94	-3.3	3.29	-16.5
合计	557.16	100.0	605.29	100.0	-48.13	-8.0

公司主要供应商向本公司煤炭生产企业供应火工品、柴油和配件、入洗原料煤等原材料产品。2012

年公司从前五名供应商采购的原材料物资总额为67.12亿元,占公司总营业成本的比例为12.0%。

◆营业利润及营业利润率

2012年,公司营业利润从2011年的137.03亿元下降2.9%至133.07亿元。营业利润率从2011年的15.1%增加0.1个百分点至15.2%。

公司煤炭、煤焦化、煤矿装备三个主要经营分部营业利润及营业利润率情况如下:

五、董事会报告

单位：亿元

	营业利润			营业利润率(%)		
	2012年	2011年 (经重述)	增减额	2012年	2011年 (经重述)	增减 个百分点
煤炭业务	133.32	132.96	0.36	18.5	17.9	0.6
煤焦化业务	-4.02	-0.91	-3.11	-9.6	-1.7	-7.9
煤矿装备业务	5.88	5.08	0.80	6.6	5.8	0.8

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。

◆毛利及毛利率

2012年，公司毛利从2011年的303.36亿元增长4.1%至315.76亿元，综合毛利率36.2%，比2011年33.4%增加2.8个百分点。除受焦炭市场形势影响，煤焦化

分部毛利率同比下降外，其他业务分部毛利率同比均实现增长。

公司各经营分部2012年与2011年毛利、毛利率情况如下：

单位：亿元

	毛利			毛利率(%)		
	2012年	2011年 (经重述)	增减(%)	2012年	2011年 (经重述)	增减 (个百分点)
煤炭业务	291.93	277.52	5.2	40.5	37.3	3.2
自产商品煤	288.10	270.67	6.4	55.2	53.0	2.2
买断贸易煤	3.56	5.67	-37.2	1.8	2.5	-0.7
煤焦化业务	2.13	6.09	-65.0	5.1	11.5	-6.4
煤矿装备业务	19.09	17.57	8.7	21.4	20.0	1.4
其他业务	3.32	3.33	-0.3	8.4	7.4	1.0
公司	315.76	303.36	4.1	36.2	33.4	2.8

注：计算分部毛利率所依据的分部营业收入及营业成本未经抵销分部间交易。

2) 分部经营业绩

煤炭业务分部

◆营业收入

2012年，公司煤炭业务的营业收入从2011年的743.74亿元下降3.2%至719.95亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2011年的740.38亿元下降3.0%至717.83亿元，主要是买断贸易煤因价格下降使营业收入减少35.66亿元，而自产商品煤销量同比增加

使营业收入增加12.07亿元则抵减了买断贸易煤收入的部分减幅。

2012年，公司自产商品煤销售收入同比增加11.11亿元至522.20亿元，其中经扣除分部间交易后的销售收入同比增加12.07亿元至520.23亿元；采购外部煤炭转售(买断贸易煤销售)收入同比减少35.66亿元至192.94亿元，代理业务收入同比减少0.06亿元至0.48亿元，公司煤炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

		2012年		2011年(经重述)		增减额		增减幅	
		销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
一、自产商品煤	合计	11,112	468	10,172	500	940	-32	9.2	-6.4
	(一)动力煤	11,009	465	10,085	492	924	-27	9.2	-5.5
	1、内销	10,945	464	10,011	490	934	-26	9.3	-5.3
	(1)长协	5,211	452	5,157	425	54	27	1.0	6.4
	(2)现货	5,734	474	4,854	558	880	-84	18.1	-15.1
	2、出口	64	742	74	795	-10	-53	-13.5	-6.7
	(1)长协	64	742	74	795	-10	-53	-13.5	-6.7
	(2)现货	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	(二)焦煤◆	103	796	87	1,382	16	-586	18.4	-42.4
	1、内销	103	796	87	1,382	16	-586	18.4	-42.4
	(1)长协	☆	☆	21	1,412	-21	-	-100.0	-
	(2)现货	103	796	66	1,373	37	-577	56.1	-42.0
	2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买断贸易煤	合计	3,364	574	3,317	689	47	-115	1.4	-16.7
	(一)国内转销	2,941	574	2,869	698	72	-124	2.5	-17.8
	(二)进口贸易	415	549	443	614	-28	-65	-6.3	-10.6
	(三)转口贸易	5	1,056	☆	☆	5	-	-	-
	(四)自营出口	3*	3,115	5*	2,529	-2	586	-40.0	23.2
三、进出口及国内代理★	合计	478	10	368	15	110	-5	29.9	-33.3
	(一)进口代理	133	8	84	3	49	5	58.3	166.7
	(二)出口代理	225	16	284	18	-59	-2	-20.8	-11.1
	(三)国内代理	120	1	☆	☆	120	-	-	-

☆：本期无发生

◆：华晋焦煤公司自2011年8月份股权分立之后不再纳入本公司合并范围，因此焦煤销量中不再包含该公司自分立后所销售的焦煤产品。

★：销售价格为代理服务费率

*：出口型煤

五、董事会报告

◆ 营业成本

2012年，公司煤炭业务的营业成本从2011年的466.22亿元下降8.2%至428.02亿元，具体情况见下表：

单位：亿元

项目	2012年		2011年 (经重述)		增减额	增减幅(%)
	2012年	占比(%)	(经重述)	占比(%)		
材料成本(不含外购入洗原料煤成本及 买断贸易煤成本)	60.28	14.1	59.63	12.8	0.65	1.1
外购入洗原料煤成本	19.60	4.6	22.11	4.7	-2.51	-11.4
买断贸易煤成本	189.38	44.2	222.93	47.8	-33.55	-15.0
人工成本	32.71	7.6	30.24	6.5	2.47	8.2
折旧及摊销	32.10	7.5	29.97	6.4	2.13	7.1
维修支出☆	11.24	2.6	11.65	2.5	-0.41	-3.5
煤炭可持续发展基金(准备金)	20.90	4.9	19.45	4.2	1.45	7.5
外包矿务工程费	27.27	6.4	24.75	5.3	2.52	10.2
其他成本◆	34.54	8.1	45.49	9.8	-10.95	-24.1
煤炭业务营业成本合计	428.02	100.0	466.22	100.0	-38.20	-8.2

☆：煤炭业务分部的维修支出中，包含分部间交易发生的维修支出，合并时予以抵销。

◆：其他成本中包括煤炭开采发生的有关环境恢复治理费用、在成本中列支的中小工程等与煤炭生产直接相关的支出，以及计提未用的安全费、维简费、环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金等。

2012年，公司自产商品煤销售成本234.10亿元，比上年240.42亿元减少6.32亿元，下降2.6%；自产商品煤单位销售成本210.68元/吨，比上年236.36元/吨减少25.68元/吨，下降10.9%。主要项目变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2012年		2011年 (经重述)		增减额	增减幅(%)
	2012年	占比(%)	(经重述)	占比(%)		
材料成本(不含外购入洗原料煤成本)	54.25	25.8	58.62	24.8	-4.37	-7.5
外购入洗原料煤成本	17.64	8.4	21.74	9.2	-4.10	-18.9
人工成本	29.44	14.0	29.73	12.6	-0.29	-1.0
折旧及摊销	28.89	13.7	29.47	12.5	-0.58	-2.0
维修支出	10.11	4.8	11.45	4.8	-1.34	-11.7
煤炭可持续发展基金(准备金)	18.81	8.9	19.12	8.1	-0.31	-1.6
外包矿务工程费	24.54	11.6	24.33	10.3	0.21	0.9
其他成本	27.00	12.8	41.90	17.7	-14.90	-35.6
自产商品煤单位销售成本	210.68	100.0	236.36	100.0	-25.68	-10.9

2012年，公司自产商品煤单位销售成本同比减少的主要原因是：

单位材料成本同比减少4.37元/吨，主要是公司为应对市场冲击，加大降本增效力度，进一步加强材料修旧利废和节支降耗管理，以及本期材料采购价格同比下降，使材料成本减少，同时自产商品煤销量同比增加以及原材料成本较高的华晋焦煤公司2011年8月完成分立后本期不再纳入合并范围也使材料成本同比减少。

单位外购入洗原料煤成本同比减少4.10元/吨，主要是本期外购入洗煤原料煤采购量减少使外购入洗原料煤总成本减少。此外，自产商品煤销量增加相应摊薄了外购入洗原料煤单位成本。

单位维修成本同比减少1.34元/吨，主要是公司更新投入使用的生产设备和设施增加，发生的维修支出减少。此外，公司加大设备自我维修及保养，也相应降低了维修支出。

单位其他成本同比减少14.90元/吨，主要是公司计提未用的安全费、维简费、环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金同比减少，以及本期加强日常

零星工程支出管理，使发生的环境恢复、地面塌陷治理等支出同比减少。

◆毛利及毛利率

2012年，公司煤炭业务实现毛利291.93亿元，比上年277.52亿元增加14.41亿元，增长5.2%；毛利率40.5%，比上年37.3%增加3.2个百分点，主要是公司煤炭业务成本降幅高于收入降幅使毛利率同比提高。

煤焦化业务分部

◆营业收入

2012年，公司煤焦化业务的营业收入从2011年的53.01亿元下降21.1%至41.85亿元(均为对外交易收入)，主要是公司为减少焦炭业务亏损，对焦化项目继续实施收缩战略，淘汰焦炭落后产能，使自产焦炭销量同比减少33万吨。此外，受市场形势影响，焦炭销售价格同比下降。

2012年，公司焦炭销售收入33.25亿元，同比减少9.96亿元。

公司焦炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

	2012年		2011年		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	177	1,441	210	1,689	-33	-248	-15.7	-14.7
内销	177	1,441	210	1,689	-33	-248	-15.7	-14.7
出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
买断贸易	51	1,526	38	2,045	13	-519	34.2	-25.4
内销	50.7	1,523	29	1,835	21.7	-312	74.8	-17.0
出口	0.3	1,978	9	2,711	-8.7	-733	-96.7	-27.0
代理出口*	1	26	10	28	-9	-2	-90.0	-7.1

☆：无发生

*：销售价格为代理服务费率

2012年，公司煤焦化业务除焦炭销售外，甲醇、煤焦油、粗苯销售等还形成营业收入8.60亿元，同比减少1.20亿元。其中，公司所属中煤能源黑龙江煤化工有限公司实现自产甲醇销售14.11万吨。此外，中煤集团所属龙化集团所生产的甲醇产品全部通过公司统一对外销售，增加甲醇销量4.99万吨。2012年，公司甲醇销量共计19.10万吨，综合售价2,118元/吨，实现营业收入4.05亿元。

◆营业成本

2012年，公司煤焦化业务的营业成本从2011年的46.92亿元下降15.3%至39.72亿元，主要是公司淘汰焦炭落后产能，自产焦炭产量同比减少，具体情况如下：

五、董事会报告

单位：亿元

项目	2012年	2011年	增减额	增减幅(%)
材料成本	36.64	42.31	-5.67	-13.4
人工成本	0.73	0.65	0.08	12.3
折旧及摊销	1.60	1.56	0.04	2.6
维修支出	0.24	0.25	-0.01	-4.0
其他成本	0.51	2.15	-1.64	-76.3
煤焦化业务营业成本合计	39.72	46.92	-7.20	-15.3

◆毛利及毛利率

2012年，公司煤焦化业务实现毛利2.13亿元，比上年6.09亿元减少3.96亿元，下降65.0%；毛利率5.1%，比上年11.5%减少6.4个百分点，主要是焦炭市场持续低迷，焦炭市场价格同比降幅较大。

煤矿装备业务分部

◆营业收入

2012年，公司煤矿装备业务的营业收入从2011年的87.88亿元增长1.5%至89.19亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2011年的77.33亿元增长2.0%至

78.85亿元，主要原因是公司充分发挥产品成套优势，努力开拓市场，主要煤机产品销量同比增加。

◆营业成本

2012年，公司煤矿装备业务的营业成本从2011年的70.31亿元下降0.3%至70.10亿元，主要原因是煤机产品结构变化影响，以及煤机产品生产企业进一步优化生产工艺和流程，使成本同比下降。具体情况如下：

单位：亿元

项目	2012年	2011年	增减额	增减幅(%)
材料成本	57.43	55.84	1.59	2.8
人工成本	6.72	6.47	0.25	3.9
折旧及摊销	0.90	0.86	0.04	4.7
维修支出	0.62	0.63	-0.01	-1.6
其他成本	4.43	6.51	-2.08	-32.0
煤矿装备业务营业成本合计	70.10	70.31	-0.21	-0.3

◆毛利及毛利率

2012年，公司煤矿装备业务实现毛利19.09亿元，比上年17.57亿元增加1.52亿元，增长8.7%；毛利率21.4%，比上年20.0%增加1.4个百分点。

其他业务分部

2012年，公司电解铝、电力等其他业务分部实现营业收入39.29亿元，比上年45.11亿元减少5.82亿元，下降12.9%；发生营业成本35.97亿元，比上年41.78亿元减少5.81亿元，下降13.9%；实现毛利3.32亿元，比上年3.33亿元减少0.01亿元，下降0.3%；毛利率8.4%，比上年7.4%增加1.0个百分点。

(3)营业税金及附加

2012年，公司营业税金及附加从2011年的13.76亿元下降0.3%至13.72亿元，主要是2012年焦炭出口量减少使关税同比减少0.91亿元，而营业税等其他税金同比增加0.87亿元。

(4) 期间费用

单位：亿元

	2012年		2011年 (经重述)		增减	
	2012年	占比(%)	(经重述)	占比(%)	增减额	增减幅(%)
销售费用	122.17	73.0	105.09	68.0	17.08	16.3
管理费用	42.66	25.5	47.37	30.7	-4.71	-9.9
财务费用	2.54	1.5	1.98	1.3	0.56	28.3
合计	167.37	100.0	154.44	100.0	12.93	8.4

2012年，公司销售费用从2011年105.09亿元增长16.3%至122.17亿元，主要是公司煤炭贸易量中承担运费结算的煤炭销量增加，以及2011年10月份起港口建设费征收标准提高至4元/吨、2012年5月份起部分铁路运输线货价提高等因素综合影响使销售费用相应增加。管理费用从2011年47.37亿元下降9.9%至42.66亿元，主要是公司所属平朔公司本期缴纳的采矿排水水资源费同比减少，以及公司通过加强人工成本控制、压缩日常经费开支等管理手段严格控制管理费用。财务费用从2011年1.98亿元增长28.3%至2.54亿元，主要是付息债务增加使费用化的利息支出增加3.52亿元，而利息收入同比增加1.85亿元以及平朔公司日元贷款汇率变动等本期形成汇兑收益0.71亿元(上年汇兑损失0.46亿元)抵减了费用化利息支出的部分增幅。

(5) 资产减值损失

2012年，公司资产减值损失从2011年的1.17亿元增长100%至2.34亿元，主要原因是本期对账龄较长的备品备件计提存货跌价准备0.62亿元、根据市场情况计提铝产品存货跌价准备0.63亿元等使存货跌价损失同比增加1.22亿元。此外，应收账款坏账损失0.26亿元，同比减少0.41亿元；固定资产减值损失0.73亿元，同比增加0.35亿元。

(6) 投资收益

2012年，公司投资收益从2011年的3.05亿元下降75.7%至0.74亿元，主要是公司本期按权益法核算的联营及合营公司盈利下降，使公司按持股比例确认的投资收益同比减少1.92亿元。此外，本期处置长期股权投资形成投资损失0.37亿元。

(7) 营业利润

2012年，公司营业利润从2011年的137.03亿元下降2.9%至133.07亿元，主要原因是受焦炭市场持续低迷影响，公司煤焦化业务分部亏损增加。

(8) 营业外收入

2012年，公司营业外收入从2011年的2.05亿元增长42.9%至2.93亿元，主要原因是非流动资产处置利得同比增加0.44亿元，计入当期损益的政府补助同比增加0.11亿元，以及无法支付的应付款项等其他项目合计增加0.33亿元。

(9) 营业外支出

2012年，公司营业外支出从2011年的0.57亿元增加1.31亿元至1.88亿元，主要原因是本期所属企业非流动资产处置损失增加及公司所属装备公司发生自然灾害损失。

五、董事会报告

(10) 利润总额

2012年，公司利润总额从2011年的138.51亿元下降3.2%至134.12亿元。

(11) 所得税费用

2012年，公司所得税费用从2011年的33.40亿元增长1.9%至34.02亿元。

(12) 归属于母公司股东净利润

2012年，公司归属于母公司股东净利润从2011年的96.67亿元下降4.0%至92.81亿元。

(13) 少数股东损益

2012年，公司少数股东损益从2011年的8.45亿元下降13.7%至7.29亿元，主要原因是非全资企业本期实现净利润同比减少，使少数股东按股比分享部分减少。

(14) 研发支出

报告期内，公司着力实施集成领先的科技创新战略，稳步推进科技创新体系建设，加强重大技术攻关，强化知识产权保护，科技创新能力显著提高。公司本期研发支出总额为10.51亿元，同比增加1.65亿元，其中费用化研发支出10.36亿元，资本化研发支出0.15亿元。

公司本年围绕突破公司重大技术瓶颈和行业共性技术问题，努力抢占技术发展制高点，承担国家科技计划项目课题17项，实施公司重点科技项目43项，扎实推进国家科研任务和企业核心关键技术攻关，2012年在煤矿地质保障与建设、安全高效开采和煤机产品开发等方面取得各项成就，主要取得了以下技术突破：浅埋深矿井复杂地质构造综合物探评价技术研究；煤矿高精度三维地质模型及重大危险源预警集成系统研究；大屯矿区深部开采局部降温系统研究与实施；蒙陕矿区亿吨级煤炭基地建设关键技术；薄煤层全自动化无人工作面成套设备与技术开发；煤机重大新产品开发等。

2012年公司研发支出情况

单位：亿元

本期费用化研发支出	10.36
本期资本化研发支出	0.15
研发支出合计	10.51
研发支出总额占净资产比例(%)	1.2
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.2

(15) 现金流量情况

截止2012年12月31日，公司现金及现金等价余额 132.22亿元，比年初209.07亿元减少76.85亿元，下降36.8%。2012年度和2011年度现金流量状况如下：

单位：亿元

项目	2012年	2011年 (经重述)	增减额	增减幅(%)
经营活动产生的现金流量净额	124.75	151.10	-26.35	-17.4
投资活动产生的现金流量净额	-312.76	-351.30	38.54	-11.0
筹资活动产生的现金流量净额	111.10	178.78	-67.68	-37.9

经营活动产生现金流入净额从2011年151.10亿元下降17.4%至124.75亿元。主要是公司2012年为适应市场形势，对重点用户适当调整了销售政策和结算模式，经营性应收项目占用资金同比增加，使经营活动产生的现金流入减少；同时，本期经营应付项目增加额同比减少，以及加大

专项基金使用等使公司经营活动产生现金流出同比增加，而存货增量同比减少以及本期经营受限制的银行存款比年初减少9.44亿元形成现金流入(上年年末比上年年初增加7.76亿元形成现金流出)则抵减了经营活动现金流出部分增幅。

投资活动产生的现金流出净额从2011年351.30亿元下降11.0%至312.76亿元。主要是2012年随着项目建设的全面推进，公司围绕主业建设发展用于工程建设、设备购置和股权投资等投资活动的现金支出同比增加76.25亿元；但由于本期安排初始存期超过三个月定期存款的资金比年初减少18.24亿元形成现金流入，而上年安排初始存期超过三个月定期存款的资金比年初增加66.72亿元形成现金流出，使投资活动产生现金流出净额同比减少。

筹资活动产生现金流入净额从2011年178.78亿元下降37.9%至111.10亿元，主要是公司2012年借款产生的现金净流入同比增加68.01亿元，而本期发行中期票据产生现金净流入同比减少99.67亿元、分派股利和偿付利息支付的现金同比增加24.47亿元以及收购少数股东权益支付的现金同比增加10.45亿元，使筹资活动产生现金流入净额同比减少。

2、行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：亿元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率比上年
				比上年增减(%)	比上年增减(%)	增减(个百分点)
煤炭业务	719.95	428.02	40.5	-3.2	-8.2	3.2
自产商品煤	522.20	234.10	55.2	2.2	-2.6	2.2
买断贸易煤	192.94	189.38	1.8	-15.6	-15.0	-0.7
煤焦化业务	41.85	39.72	5.1	-21.1	-15.3	-6.4
煤矿装备业务	89.19	70.10	21.4	1.5	-0.3	1.4
其他业务	39.29	35.97	8.4	-12.9	-13.9	1.0
合计	872.92	557.16	36.2	-3.9	-8.0	2.8

注：具体情况参见前述经营业绩分析。

(2) 主营业务分地区情况

公司营业收入分地区实现情况(扣除分部间交易)如下表所示：

单位：亿元

	2012年	2011年	同比	
		(经重述)	增减额	增减幅(%)
国内市场	866.40	898.58	-32.18	-3.6
国际市场—亚太地区	6.52	10.01	-3.49	-34.9
国际市场—其他地区	-	0.06	-0.06	-100.0
合计	872.92	908.65	-35.73	-3.9

五、董事会报告

3、资产、负债情况分析

(1) 资产构成分析

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

单位：亿元

	2012年 12月31日	占总资产 比重(%)	2011年 12月31日 (经重述)	占总资产 比重(%)	增减 增减额	增减幅(%)
流动资产合计	493.82	26.9	571.73	35.6	-77.91	-13.6
其中：应收账款	81.75	4.4	55.85	3.5	25.90	46.4
预付账款	28.10	1.5	26.29	1.6	1.81	6.9
应收利息	2.33	0.1	3.16	0.2	-0.83	-26.3
存货	66.97	3.6	73.15	4.6	-6.18	-8.4
非流动资产合计	1,344.82	73.1	1,034.62	64.4	310.20	30.0
其中：长期股权投资	105.86	5.8	89.33	5.6	16.53	18.5
固定资产	405.44	22.1	296.49	18.5	108.95	36.7
在建工程	426.68	23.2	287.52	17.9	139.16	48.4
无形资产	361.34	19.7	319.02	19.9	42.32	13.3
其他非流动资产	35.26	1.9	29.90	1.9	5.36	17.9
资产总计	1,838.64	100.0	1,606.35	100.0	232.29	14.5

对变动较大的资产项目分析如下：

应收账款：于2012年12月31日，应收账款账面净额为81.75亿元，比2011年12月31日增加25.90亿元，增长46.4%，主要原因是公司为适应市场形势，对重点用户适当调整了销售政策和结算模式，使应收账款增加。

预付账款：于2012年12月31日，预付账款账面净额为28.10亿元，比2011年12月31日增加1.81亿元，增长6.9%，主要原因是公司所属企业根据生产经营需要，预付材料采购等款项增加。

应收利息：于2012年12月31日，应收利息账面余额为2.33亿元，比2011年12月31日减少0.83亿元，下降26.3%，主要原因是公司本期收回上年度计提的银行存款利息。

存货：于2012年12月31日，存货账面净额为66.97亿元，比2011年12月31日减少6.18亿元，下降8.4%，主要本年公司加大库存产品销售以及加强原材料等物资的集中采购和管理，加快库存材料周转，使存货规模下降。

长期股权投资：于2012年12月31日，长期股权投资账面净额为105.86亿元，比2011年12月31日净增加16.53亿元，增长18.5%，主要原因是公司本期按持股比例对合营公司及联营公司的投资增加。

固定资产：于2012年12月31日，固定资产账面净额为405.44亿元，比2011年12月31日净增加108.95亿元，增长36.7%，主要原因是东露天煤矿等在建项目本期转固，以及根据年度资本开支计划安排机器设备购置使固定资产增加。

在建工程：于2012年12月31日，在建工程账面余额为426.68亿元，比2011年12月31日净增加139.16亿元，增长48.4%，主要原因是本期公司所属企业在建项目全面推进，项目建设投入增加。

无形资产：于2012年12月31日，无形资产账面净额为361.34亿元，比2011年12月31日净增加42.32亿元，增长13.3%，主要原因是东露天煤矿等在建项目转固将支付资源价款部分转入无形资产，以及所属企业收购整合地方煤矿支付资源价款使无形资产增加。

其他非流动资产：于2012年12月31日，其他非流动资产余额35.26亿元，比2011年12月31日净增加5.36亿元，增长17.9%，主要原因是所属企业预付投资以及资源收购等款项增加。上述款项将根据项目进度情况，转入长期股权投资或无形资产等。

(2) 负债构成分析

2012年12月31日和2011年12月31日，公司主要负债项目构成及其变动情况如下表所示：

单位：亿元

	2012年 12月31日	占总负债 比重(%)	2011年 12月31日 (经重述)	占总负债 比重(%)	增减额	增减幅(%)
流动负债合计	341.26	41.0	298.24	46.3	43.02	14.4
其中：短期借款	51.30	6.2	22.55	3.5	28.75	127.5
应付账款	146.28	17.6	102.42	15.9	43.86	42.8
应付职工薪酬	5.70	0.7	6.51	1.0	-0.81	-12.4
应交税费	23.47	2.8	37.85	5.9	-14.38	-38.0
应付利息	4.25	0.5	3.62	0.6	0.63	17.4
其他应付款	56.27	6.8	81.60	12.7	-25.33	-31.0
非流动负债合计	490.24	59.0	346.60	53.7	143.64	41.4
其中：长期借款	201.71	24.3	114.56	17.8	87.15	76.1
应付债券	199.06	23.9	149.55	23.2	49.51	33.1
负债总计	831.50	100.0	644.84	100.0	186.66	28.9

对变动较大的负债项目分析如下：

短期借款：于2012年12月31日，短期借款账面余额为51.30亿元，比2011年12月31日增加28.75亿元，增长127.5%，主要原因是本期公司所属企业日常经营需要的短期周转借款增加。

应付账款：于2012年12月31日，应付账款账面余额为146.28亿元，比2011年12月31日增加43.86亿元，增长42.8%，主要原因是公司生产经营规模扩大和在建项目工程建设投入增加，使应付的材料采购和工程款等增加。

应付职工薪酬：于2012年12月31日，应付职工薪酬账面余额为5.70亿元，比2011年12月31日减少0.81亿元，下降12.4%，主要原因是公司所属企业本期支付的工资及附加费增加。

应交税费：于2012年12月31日，应交税费账面余额为23.47亿元，比2011年12月31日减少14.38亿元，下降38.0%，主要原因是公司所属企业本期支付的各项税费增加。

五、董事会报告

应付利息：于2012年12月31日，应付利息账面余额为4.25亿元，比2011年12月31日净增加0.63亿元，增长17.4%，主要原因是公司本期计提的中期票据利息等使应付利息增加。

其他应付款：于2012年12月31日，其他应付款账面余额为56.27亿元，比2011年12月31日净减少25.33亿元，下降31.0%，主要原因是公司根据有关收购协议规定支付了子公司收购款。

长期借款：于2012年12月31日，长期借款账面余额为201.71亿元，比2011年12月31日净增加87.15亿元，增长76.1%，主要原因是公司所属企业因项目建设需要增加的银行借款。

应付债券：于2012年12月31日，应付债券账面余额为199.06亿元，比2011年12月31日净增加49.51亿元，增长33.1%，主要原因是公司本期发行50亿元中期票据所致。

(3) 股东权益构成分析

于2012年12月31日，公司股东权益总额1,007.14亿元，比2011年12月31日增加45.63亿元，增长4.7%。其中归属于母公司的股东权益861.02亿元，比2011年12月31日819.00亿元增加42.02亿元，增长5.1%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

资本公积：于2012年12月31日，资本公积账面余额为372.72亿元，比2011年12月31日减少14.98亿元，降幅3.9%，主要原因是公司本期同一控制下企业合并及收购子公司少数股东股权，对支付对价超过被收购单位账面价值部分相应冲减资本公积。

未分配利润：于2012年12月31日，未分配利润账面余额为293.12亿元，比2011年12月31日净增加55.01亿元，增长23.1%，主要原因是公司本期实现归属于母公司净利润使未分配利润增加92.81亿元，而公司分派2011年度末期股息使未分配利润减少28.51亿元，计提盈余公积使未分配利润减少10.88亿元。

4、核心竞争力分析

本公司是中国第二大煤炭生产商和供应商，致力于发展成为煤炭生产、煤化工、煤矿装备制造等核心业务突出，产业链协调发展的具有国际竞争力的大型现代化能源公司。

本公司拥有数量丰富、品种多样的煤炭资源，质量优良的煤炭产品，以及现代化的煤炭开采、洗选和混配的生产技术和工艺，可为公司在国内外市场带来竞争优势，并可为今后发展创造良好的基础。本公司为主体开发的山西平朔、内蒙鄂尔多斯呼吉尔特矿区是中国最重要的动力煤基地，山西乡宁矿区的焦煤资源是低硫、特低磷的优质炼焦煤。在公司主要煤炭生产基地，均有通畅的运煤通道，并与煤炭港口连接，为公司实现持续发展和赢得优势提供了有利条件。

本公司也是中国最大的煤炭贸易服务商之一。本公司在中国主要煤炭消费地区和转运港口以及主要煤炭进口地区，设有分支机构；依靠已建立的中国最具实力的煤炭营销和物流配送网络、完善的港口服务设施和一流的专业队伍，具有很强的分销和市场开发能力，能迅速适应煤炭市场的变化。

在强化煤炭核心业务领先地位的同时，本公司积极开发煤化工、煤矿装备制造、发电等相关产业，是中国最大的煤矿装备制造企业。企业完整的煤炭产业链优势可以有效地拓宽公司所提供产品和服务的范围，提高公司的煤炭生产和销售能力，增强了公司的抗风险能力和核心竞争力。

近年来公司抓住中国经济快速发展、能源需求快速增长的有利时机，外延扩张，内涵提效，积累了雄厚的资金实力，构筑了稳健的财务结构，为应对金融危机和其它经营风险提供了资金保障，更为公司核心产业的快速发展提供了保证。

5、投资状况分析

(1) 资本开支情况：

2012年本公司资本支出围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力主业展开，安排资本支出计划431.46亿元，报告期内完成投资353.47亿元，完成计划的81.92%。

2012年资本开支计划完成情况表(按开支项目)

单位：亿元

资本开支项目	2012年实际完成	2012年计划	完成比率%
合计	353.47	431.46	81.92
基本建设项目	241.24	309.21	78.0
固定资产购置及维修	38.67	49.25	78.5
股权投资	73.56	73.00	100.8

2012年资本支出计划完成情况表(按业务板块)

单位：亿元

业务板块	2012年实际完成	2012年计划	完成比率%
合计	353.47	431.46	81.92
煤炭	181.11	232.33	77.9
煤化工	141.75	170.91	82.9
煤矿装备	14.51	18.41	78.8
电力	5.50	2.70	203.7
其他	10.60	7.11	149.1

2012年主要重点项目进展情况如下：

山西平朔东露天煤矿建设规模2,000万吨/年，工程概算105.7亿元，2009年1月开工建设；2012年度完成投资20.1亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资115.98亿元。露天矿和选煤厂工程已全部完工，铁路专用线工程线下部分全部完成，计划2013年6月通车，2013年计划产煤1,200万吨。

山西乡宁王家岭煤矿建设规模600万吨/年，设计概算50.21亿元，2007年4月开工建设，2012年完成投资18.22亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资57.97亿元。项目首采工作面安装已完成，第2个工作面正在安装；矿井通风、运输、供排水、通

电、通讯、监测监控及瓦斯抽放系统已基本形成；选煤厂正在进行联合试运转；电厂已全部完工，目前正准备并网发电；铁路专用线路基桥涵工程、装车站铺轨工程全部完工，计划2013年4月通车。2013年王家岭煤矿将全部建成并达产，形成产能600万吨/年。

江苏孔庄矿井改扩建工程建设规模180万吨/年，设计概算5.32亿元，2007年11月开工建设，2012年完成投资0.33亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资5.15亿元。项目矿建、安装工程已全部完成，土建工程除联合建筑外其余均已完成。项目已于2012年10月1日正式联合试运转，各系统运行正常。

五、董事会报告

陕西禾草沟煤矿建设规模300万吨/年，设计概算21.80亿元，2010年9月9日工程开工建设，2012年完成投资7.96亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资20.54亿元。项目首采工作面已经形成，地面工程全部完工。

新疆106煤矿改扩建项目建设规模180万吨/年，设计概算6.77亿元，2010年3月开工建设，2012年完成投资2.94亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资6.06亿元，项目正在稳步推进。

内蒙古鄂尔多斯母杜柴登煤矿建设规模600万吨/年，设计概算60.21亿元。2010年项目已取得国家能源局关于同意开展项目前期工作的咨询函，2011年取得国家安全生产监督管理总局项目安全核准，正在办理项目其他审批手续。

山西灵石焦炉煤气制化肥项目建设规模18万吨/年合成氨、30万吨/年尿素，设计概算9.97亿元，2012年完成投资4.19亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资9.39亿元。项目于12月成功投料试车。

内蒙古鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目建设规模60万吨/年，设计概算35.47亿元，2007年10月开工建设，2012年完成投资15.64亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资26.9亿元。热电主厂房已投运，一台锅炉点火；空分、甲醇装置设备安装完成；气化装置、全厂外管和公用工程系统正在安装。

内蒙古鄂尔多斯图克化肥一期工程项目建设规模100万吨/年合成氨、175万吨/年尿素，设计概算95.06亿元，2011年4月1日工程开工建设，2012年完成投资40.28亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资63.65亿元。空分、气化、净化氨合成/尿素等工艺装置土建工程基本结束，主要设备均已到场，正在进行设备和工艺管道安装，将于2013年底投料试车。

内蒙古鄂尔多斯工程塑料项目建设规模50万吨/年，项目总投资104.22亿元。2012年完成投资2.96亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资2.96亿元；已完成工艺包、基础设计及总体设计，部分长周期设备已订货，完成现场测绘、详勘、场平及桩基检测工作，正在进行厂区道路、输电、管网等施工准备工作。

河北张家口煤机装备产业园建设项目，设计概算23.62亿元，2012年完成投资6.34亿元，截止2012年12月31日，累计完成投资18.24亿元。已完成液力分厂、圆环链分厂和铸造分厂厂房主体建筑工程和辅房建筑工程预验收，完成中部槽分厂、总装分厂、传动分厂和结构件分厂厂房建筑。

(2) 对外股权投资总体分析

2012年对外股权投资完成73.56亿元，同比增加3.36亿元，增幅3.87%。主要股权投资项目如下：收购唐山沟公司，支付股权价款11.13亿元；收购运销公司，支付股权价款2.07亿元；支付山西小回沟煤矿股权价款5.17亿元；收购上海证大所持蒙大化工公司股权，支付股权价款1.3亿元；收购上海证大所持蒙大矿业公司股权，支付股权价款9.15亿元；参股蒙西华中铁路公司，支付首期出资1亿元；参股蒙冀铁路公司，支付增资资金3亿元；参股中电神头发电有限责任公司2×600MW发电项目，支付出资1.3亿元；向中天合创公司增资9.8亿元；支付收购银河鸿泰公司股权价款26.1亿元。

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
唐山沟公司	煤炭生产	80%
运销公司	煤炭贸易	100%
山西小回沟煤业有限公司	煤炭生产	55%
银河鸿泰公司	煤炭生产	78.84%
中天合创公司	煤炭生产及煤化工	38.75%
蒙大矿业公司	煤炭生产	66%
蒙大化工公司	煤化工	75%
中电神头发电有限责任公司	电力	20%
蒙冀铁路公司	铁路运输	5%
蒙西华中铁路公司	铁路运输	10%

a) 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

b) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	359.09	0.00599	1594.78	32.28	111.37	可供出售金融资产	-

c) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	80,000	-	长期股权投资	-
合计	1,000,000	1,000,000	0.01	1,000,000	80,000	-	长期股权投资	-

d) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

五、董事会报告

(3) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

1) 委托理财情况

◆总体情况

单位：万元

委托理财期初余额	委托理财 本期发生额	委托理财 实际收回 本金金额	委托理财 期末余额
-	12,000	-	12,000

◆理财产品情况

单位：万元

合作方名称	委托理财 产品类型	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	实际收回 本金金额	是否涉诉	资金来源 并说明是否 为募集资金	关联 关系
渤海银行	保本保证收益 型理财产品	10,000	2012.11.23	2013.1.22	-	否	否	否
工商银行乡宁支行	非保本浮动 收益型理财产品	2,000	2012.12.25	2013.4.11	-	否	否	否
逾期未收回的 本金和收益累 计金额(元)				无				

注：上述委托理财产品是公司所属中煤华晋公司2012年通过非同一控制下企业合并取得的子公司华宁公司购买的理财产品，其中2013年1月22日到期的本金及收益已全部收回。

2) 委托贷款情况

◆总体情况

单位：万元

委托贷款 期初余额	委托贷款 本期发生额	委托贷款 实际收回 本金金额	委托贷款 期末余额
212,689	20,000	40,000	192,689

◆具体项目情况

单位：万元

借款方名称	委托 贷款金额	贷款期限	贷款 利率(%)	抵押物或 担保人	是否 逾期	是否 关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并 说明是否为 募集资金	关联关系
延安市禾草沟 煤业有限公司	100,000	一年	6.60	-	否	否	否	否	否	-
延安市禾草沟 煤业有限公司	20,000	一年	6.60	-	否	否	否	否	否	-
延安市禾草沟 煤业有限公司	50,000	半年	6.44	-	否	否	否	否	否	-
河北中煤旭阳 焦化有限公司	10,200	三年	7.47	-	否	否	否	否	否	合营企业
河北中煤旭阳 焦化有限公司*	12,489	四年	8.18	资产抵押	是	否	否	否	否	合营企业

* 截止本报告披露日，12,489万元委托贷款已全部收回。

3) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位：万元

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
套期保值	自有资金	-	1,900	9个月	套期保值	-	27.9	否

注：上述套期保值业务是公司所属上海能源公司开展的铝锭套期保值业务，截止2012年12月31日无持仓。

(4) 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 资金总额	本年度已 使用募集 资金总额	已累计 使用募集 资金总额	尚未 使用募集 资金总额	尚未使用 募集资金 用途及去向
2006	首次公开发行H股	144.66	-	144.66	-	-
2008	首次公开发行A股	253.20	28.45	197.06	56.14	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	28.45	341.72	56.14	/

五、董事会报告

H股募集资金使用情况：

本公司H股募集资金所得款项在扣除了相关费用后，净额144.66亿元。截至2009年12月31日止年度，该所得款项净额已按H股招股书中披露的用途全部使用完毕，截止2012年12月31日，H股募集资金投资项目中的东露天矿、安太堡井工矿和黑龙江25万吨/年甲醇项目均已建成投产，并产生收益。东露天矿配套选煤厂工程已全部完工，配套的铁路专用线工程线下部分全部完成，计划2013年6月通车。

A股募集资金使用情况：

截止2012年12月31日，本公司实际投入涉及A股募集资金项目的款项共197.06亿元，约占A股募集资金净额的77.8%，具体运用情况如下：

2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：亿元

承诺项目名称	对应的原承诺项目	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益(税后项目投资内部收益率)	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
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	9.8	30.74	否	正在进行前期工作，尚待国家发改委核准。	13.94%	-	-	尚未核准。	
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	-	-	-	-	-	-	参见中国中煤能源股份公司A股招股书。
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	-	13.3	否	正在进行前期工作。	18.37%	-	-	尚待审批。	
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜梁登矿600万吨/年煤矿项目	-	是	44.64	-	16.94	否	正在进行前期工作。	19.59%	-	-	尚待审批。	
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	5.65	14.18	否	已核准，计划2013年开工建设。	34.20%	-	-	开工准备中。	
陕西延安禾草沟煤矿有限公司(筹)禾草沟煤矿300万吨/年煤矿项目	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。	是	12.00	5	12.00	是	正在建设中，计划2013年建成投产。	30.57%	-	-	正在建设中。	参见中国中煤能源股份公司关于变更部分A股募集资金投资项目的公告。
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	8	19.07	是	正在建设中。	11.60%	-	-		
陕西榆林能源化工有限公司60万吨/年聚乙烯、60万吨/年聚丙烯能源化工综合利用项目	-	是	21.00	-	21.00	是	正在建设中。	15.51%	-	-		
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	/	/	257.30	28.45	197.06	/	/	/	/	/	/	/

3) 募集资金变更项目情况

详情参见本报告《董事会报告》章节“募集资金承诺项目使用情况”部份。

(5) 非募集资金项目情况

详情参见本报告《董事会报告》章节“投资状况分析”部分。

(6) 主要子公司、参股公司分析

1) 主要子公司经营情况及业绩

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	净利润占本公司	
							归属母公司股东净利润	合并归属于母公司股东净利润比例(%)
中煤平朔集团有限公司	煤炭生产	煤炭	1,607,828.80	5,831,428.42	2,617,975.72	3,935,447.76	762,451.72	82.1
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	1,119,898.13	784,796.22	972,298.41	93,772.05	10.1

2) 主要参股公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例(%)	注册资本	总资产	营业收入	归属母公司股东	
						净利润	净利润
华晋焦煤有限责任公司	煤炭生产	49	51,987.00	979,634.44	496,154.81	672.12	
河北中煤旭阳焦化有限公司	焦炭生产	45	10,000.00	342,097.64	600,867.17	-3,340.25	
大同中新能源有限公司	煤炭生产	42	16,100.00	17,088.57	28,928.54	-6,385.38	
国投中煤同煤京唐港口有限公司	煤炭码头建设	21	20,000.00	340,955.46	88,568.33	29,684.10	
天津港中煤华能煤码头有限公司	港口物流	24.5	112,500.00	205,113.85	61,039.25	2,673.35	
中天合创能源有限责任公司	煤化工	38.75	540,376.85	800,654.53	-	-4,700.28	
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	煤化工	30	700,000.00	1,265,363.67	-	-	

五、董事会报告

6、公司控制的特殊目的主体情况

本公司不存在公司控制的特殊目的主体。

(三) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局

近年来，中国政府大力推进煤炭资源整合和煤炭行业结构调整，行业集中度逐年提高。根据国家能源局统计，截止到2012年底，全国煤矿企业数量减少至8,000家；其中千万吨级大型煤炭企业45家，年产量24.1亿吨，占全国总产量的66%；5,000万吨以上的煤炭企业18家，年产量18.6亿吨，占全国总产量的51%；亿吨级煤炭企业7家，煤炭产量12.4亿吨，占全国总产量的34%。

随着行业集中度的提高和重点电煤与市场煤价格的靠拢，政府逐步放开了对电煤价格的干预措施，煤炭价格的形成机制已基本实现了由计划向市场的过渡。2012年12月，国务院办公厅印发了《关于深化电煤市场化改革的指导意见》(国办发[2012]57号)，取消电煤价格双轨制和重点合同；国家发改委发布了《关于解除发电用煤临时价格干预措施的通知》(发改价格[2012]3956号)，自2013年1月1日起解除了对电煤价格的临时干预。电煤市场化改革将促进市场机制作用的充分发挥，为市场主体的公平竞争创造良好的外部环境，有利于煤炭行业的持续健康发展。

国家将继续推进煤炭企业兼并重组，发展大型企业集团，建设大型煤炭基地，保障煤炭稳定供应。根据《煤炭工业发展“十二五”规划》目标：“十二五”期间，通过兼并重组，全国煤炭企业数量将控制在4,000家以内，平均规模提高到100万吨/年以上；将以大型煤炭企业为开发主体，重点建设一批大型矿区；将形成10个亿吨级、10个5,000万吨级大型煤

炭企业，产量占全国的60%以上。预计2013年煤炭企业兼并重组将继续推进，全国煤矿企业将下降到6,500家以内，淘汰小煤矿600处。通过这些改革、整合和安全高效的大型矿井建设，煤炭行业将进一步实现资源的优化分配，逐步形成较为集中的市场态势和良好的行业竞争格局。

2、行业发展趋势

(1) 煤炭需求

煤炭是中国重要的基础性能源，约占能源消费总量的70%。2012年由于经济增速放缓，水电出力增加等因素影响，火电发电量增速下降，煤炭需求增幅出现下滑。2013年预计中国经济将继续保持稳健发展，电力、钢铁、化工、建材等相关行业也将保持较快增长，带动煤炭需求继续增加。

(2) 煤炭供应

根据国家统计局2013年2月22日发布的《2012年国民经济和社会发展统计公报》数据，2012年中国原煤产量36.5亿吨，同比增长3.8%。近几年煤炭行业投资保持了高速增长，随着主要产煤省区新建、在建和整合矿井陆续建成投产，煤炭产能快速释放。2013年中国煤炭产量将会继续保持增长，煤炭市场供应可能会略显宽松。

(3) 铁路运力

根据中国煤炭工业发展“十二五”规划，到2015年，中国铁路规划煤炭运力30亿吨。根据铁路部门数据，2012年全国铁路煤炭发运量22.6亿吨，与规划目标有较大差距，煤炭外运仍存在瓶颈制约。2013年由于部分运煤干线改造完成，以及多条客运专线投运后，一定程度上释放了货运能力，预计煤炭铁路运力将会有所增长。

(4) 煤炭进口

2012年以来，国际、国内煤炭市场同时面临供给过剩压力，进口煤成本优势明显，对国内市场造成一定冲击，年度煤炭进口量达到创纪录的2.9亿吨，同比增长29.8%。预计2013年煤炭进口量仍将保持较大规模。

(5) 煤炭价格

国内动力煤现货价格自2012年大幅下跌后，目前仍没有明显回升。2013年起，中国政府取消重点电煤合同，实行电煤价格并轨改革，国家不再主导煤炭订货，而由供需双方自主谈判。根据目前煤炭企业与重点发电企业谈判初步结果，2013年长协煤价格将比现货价格低10元/吨左右，并根据市场波动情况阶段性调整。

3、公司发展战略

中煤能源的总体战略目标是建成具有国际竞争力的大型能源企业集团，竞争能力和可持续发展能力显著增强，行业地位更加巩固，综合实力保持国内煤炭行业前两位，占据全球煤炭企业前三位，进入世界企业500强行列。

“十二五”期间，中煤能源牢固树立“以市场为导向、以客户为中心”的经营理念，坚持生产经营规模化、技术装备现代化、职工队伍专业化、管理手段信息化的“四化”发展方向，遵循高起点、高目标、高质量、高效率、高效益的“五高”标准，落实调整、改进、加强、提高的“八字”方针，大力实施转型升级战略、科技创新战略、人才强企战略、安全发展战略，做强做大煤炭核心主业，大力发展新型煤化工、电力战略延伸产业，优化发展煤矿装备产业，加快建设中煤山西、蒙陕、江苏、黑龙江、新疆五大煤炭生产及转化基地，形成以煤炭、煤化工、电力、煤矿装备四大产业为支柱的产业格局和五大煤炭生产及转化基地为依托的区域布局。打造平朔和蒙陕两大发展引擎，带动布局优化调整，促进产业优化升级，凸显平朔、蒙陕亿吨级基地规模化、集群化、节约化、现代化。规划到2015年，中煤能源主要产品产量、资产规模、销售收入和利润实现较大幅度增长，力争经济总量在“十二五”期间实现翻番。

煤炭产业：以国家煤炭工业规划和有关政策为导向，优化生产布局、产品结构、市场结构，强化煤炭产业核心基础地位，全面提升煤炭产业竞争力。“十二五”期间，着力提高煤炭资源获取能力和管控水平，加快推进现有生产煤矿安全技术改造，重点推进中煤山西、蒙陕、新疆等煤炭基地开发和大型安全高效煤矿建设，积极推进地方煤炭资源整合和海外资源开发，切实加强煤炭物流基础设施建设和营销网络建设；实施“走出去”战略，开发国外煤炭资源，并带动煤矿装备出口和中煤集团煤矿建设业务布局海外。规划期内，煤炭产量达到2亿吨以上。

煤化工产业：以国家煤化工产业规划布局及政策导向为依据，发挥煤炭产业优势，高起点发展新型煤化工产业。综合考虑水资源、产品运输和市场需求，建立煤化工技术支撑体系和人才保障体系，把煤化工产业发展成为中煤能源支柱产业，推进产业结构战略调整和优化升级。“十二五”期间，重点发展煤基烯烃和煤基天然气，优化发展焦化及延伸产业，积极发展煤化工资源综合利用产业，着力推进新型煤化工示范工程建设，促进煤化工基地建设和一体化运营。

电力产业：以国家电力产业规划及电源点布局、鼓励煤电联营政策为依据，发挥煤炭产业优势，以煤电一体化为方向，综合考虑水资源、电力输送通道和市场需求，加强煤、电上下游企业战略合作和资本运作，把电力产业发展成为中煤能源支柱产业，提高企业综合经济效益和煤炭产业抗风险能力。“十二五”期间，优先发展以洗中煤、煤泥、煤矸石等为燃料的资源综合利用电厂；大力推进煤电联营，建设大容量、高参数、低排放火电项目；积极推进平朔国家级能源基地建设；在沿海电力负荷中心区域，寻找技术标准高、拓展空间大的电源点，以参股等方式适时参与大型火电项目建设。

煤矿装备产业：以开发拥有自主知识产权的高端煤矿装备产品为方向，提高技术创新能力。以“三机一架”井下成套设备供应能力为核心，提高高端产品市场占有率。以维修和租赁服务为重点，延伸煤矿装备产品价值链。以扩大产品出口为重点，提高煤矿装备贸易规模和水平。规划期内，把煤矿装备产业打造成为销售收入超百亿的公司支柱产业，巩固和提高在煤矿装备行业的影响力和领导力。

五、董事会报告

4、经营计划

2013年，由于国内煤炭市场供需形势已发生较大变化，煤炭价格持续低迷，可能导致公司当年利润总额同比有所下降。公司将积极应对严峻的市场形势，围绕年度生产经营目标，科学组织生产，加强产运衔接，强化成本费用控制，以提高发展质量和效益为中心，加快布局结构调整，优化产品结构和市场销售，力争全年原煤产量增长5%以上，力争自产商品煤单位销售成本同口径增幅控制在5%以内，确保全面实现董事会下达的各项经营任务。

一是加强市场开拓，确保产运衔接平稳运行。努力提高煤炭产量，进一步简化生产系统，优化生产布局，建设安全高效矿井，提高单产单进水平，切实加强煤质管理，优化商品煤结构，增加优质煤产量。全力争取铁路运力，继续组织一季度晋北煤炭生产和铁路抢运，抢占市场先机。大力加强市场开发，进一步提升营销能力。完善物流规划和整体开发布局，加快推进物流网络建设，打造公司产业一体化经营的发展新优势。

二是加强重点项目管理，加快布局结构调整。加强项目前期工作，全力加快证照办理。进一步做好项目优化，加快项目建设进度。加强建设工程计划管理，加强造价管理，有效控制工程造价，防范建设项目风险。在企业布局上，重点建设平朔亿吨级循环经济示范区、蒙陕亿吨级能源化工基地两大发展引擎。在产业结构上，大力发展坑口发电和煤化工，延伸产业链，改善产业和产品结构，提高企业核心竞争力。

三是提高安全保障能力，推进安保型企业建设。继续坚持以创建安保型企业三年行动为主线，以安全质量标准化为抓手，以杜绝较大及以上事故为目标，突出风险预控，深化隐患治理，创新监管方

资本开支计划按业务板块划分如下：

式，强化责任落实，全面提升安全管理水平。完善技术保障、现场执行、安全监督三大体系，持续推进安全质量标准化、安保型企业建设。继续推行安全生产状态报告制度，加强动态分析评估，及时掌握安全风险，突出水害和瓦斯治理。

四是深化管理提升，努力提高经济效益。加强基础管理，继续完善管理制度体系、工作业务流程。深化全面预算管理，强化预算执行分析管控和考核评价。加强全员成本管理，多措并举降本增效，努力提升精细化水平。进一步加强资金集中管理，推进财务公司设立工作，提高财务价值创造能力。健全全面风险管理体系，加强内控体系建设，增强重大风险防范能力。深入推进工业化、信息化融合，提高信息化水平。

五是加强技术创新，增强创新驱动动力。坚持集成领先的科技创新战略，加快提升科技创新能力，全面加强科技管控力。强化科技攻关，推进科技创新体系和机制建设，深化产学研、产研双线技术研究体系，提升自主创新能力，建设创新型型企业。注重科技创新与节能减排深度融合，着力推进“绿色中煤”建设，建立健全节能环保全过程管理机制、技术支撑机制和协同配合工作机制。

5、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

本公司2013年资本开支计划安排328.89亿元，比2012年计划减少102.57亿元，同比减少23.78%。其中，基本建设项目投资计划安排267.67亿元(含开展项目前期工作支出4.17亿元)，固定资产购置、小型建筑及改造和维修投资计划安排29.62亿元，股权投资计划安排31.59亿元(含开展项目前期工作支出1.4亿元)。

单位：亿元

业务板块	2013年计划	2012年完成	2013年计划比 2012年完成 增减比例%	占合计%
合计	328.89	353.47	-6.9	100.00
煤炭	132.06	181.11	-27.1	40.2
煤化工	174.02	141.75	22.8	52.9
煤矿装备	14.21	14.51	-2.1	4.3
电力	0.71	5.50	-87.1	0.2
其他	7.89	10.60	-25.6	2.4

2013年基本建设项目情况如下表：

单位：亿元

序号	项目名称	建设规模	预计 总投资额	2013年 计划投资
煤炭板块				
其中主要项目如下：				
1	鄂尔多斯纳林河二号井煤矿	800万吨/年	68.9	13.96
2	鄂尔多斯母杜柴登煤矿	600万吨/年	60.21	12.71
3	山西华宁煤矿改扩建	300万吨/年	9.33	5.6
4	山西韩咀煤矿改扩建	120万吨/年	8.76	5.44
5	山西小回沟煤矿	300万吨/年	21.68	4.5
6	新疆苇子沟煤矿	300万吨/年	15.17	2.3
7	新疆106煤矿改扩建	180万吨/年	6.77	1.39
8	黑龙江依兰第三煤矿	240万吨/年	19.01	2.22
煤化工板块				
其中主要项目如下：				
1	鄂尔多斯蒙大煤制甲醇项目	60万吨/年	35.47	10.23
2	鄂尔多斯图克化肥项目一期工程	100万吨/年合成氨、 175万吨/年尿素	95.06	26.47
3	蒙大50万吨/年工程塑料项目	50万吨/年	104.22	26.22
4	平朔劣质煤综合利用项目	40万吨/年多孔硝酸铵、 1.1亿Nm ³ /年天然气	42.47	15.5
煤矿装备板块				
其中主要项目如下：				
1	鄂尔多斯装备制造基地	-	8.99	2.86
2	河北张家口煤机装备产业园	-	23.62	3.69
电力板块				
其中主要项目如下：				
	山西平朔低热值煤发电项目	2×660MW	63.92	0.5
资源综合利用板块				
其中主要项目如下：				
	山西平朔粉煤灰资源化 综合利用示范项目	4万吨/年白炭黑、 9.8万吨/年氧化铝	8.34	3.53

2013年主要股权投资项目计划如下：支付中天合创公司增加资本金款项8.53亿元、支付整合东露天小煤矿价款7.31亿元、支付收购银河鸿泰公司股权价款1.96亿元、支付呼准鄂铁路有限责任公司增加资本金款项1亿元、支付蒙冀铁路公司增加资本金款项3亿元、支付蒙西华中铁路公司增加资本金款项3亿元、支付收购山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司股权价款3.54亿元、支付参股江阴中信利港码头项目股权价款1.2亿元等。

根据公司发展目标及规划，上述资本支出计划可能随着公司业务的发展(包括潜在收购)、投资项目的进展、市场条件的变化以及是否获得必要的政府审批和监管文件而有所变动。本公司将按照监管部门和交易所的规定及时进行披露。

五、董事会报告

6、可能面对的风险

(1) 宏观经济风险

煤炭行业是国民经济重要的基础性行业，受电力、冶金、建材、化工等相关行业影响较大，与宏观经济密切相关。当前，全球经济持续低迷，中国经济增速放缓，导致用煤需求增速下降，煤炭价格下跌，煤炭企业盈利能力受到较大影响。

(2) 产能过剩风险

随着国内煤炭产业投资规模不断加大，产能迅速扩张，未来几年新增产能将会集中释放，煤炭市场或将面临供大于求的压力。由于煤炭企业经营业务类型较为相似，同质化竞争激烈，产能过剩将会引起煤价下跌，挤压煤炭企业的盈利空间。

(3) 煤炭进口影响风险

受国际、国内煤炭市场供求关系及煤炭价格变化影响，2009年以来中国煤炭进口量大幅增加，出口量锐减。2012年中国煤炭进口量达2.9亿吨，对国内煤炭供求关系产生较大影响。随着未来全球经济一体化的不断发展，以及世界主要煤炭生产国和消费国能源结构的不断改变，将继续影响国内煤炭市场供求关系。

(4) 产品价格风险

由于煤炭价格受到供需、运力、政策、天气等多方面因素影响，往往难以准确判断。2013年国家取消重点电煤合同，实行电煤价格市场化改革，煤炭企业在运力获取、价格确定、合同执行等方面均可能存在不确定性。

(5) 安全生产风险

受地质条件和开采手段限制，煤炭采掘业安全生产风险始终存在。本公司大力推进安全高效矿井、安保型企业和生产技术管理体系“三项建设”，通过提升自动化生产水平，逐步减少井下用工，不断完善安全管理体制，安全生产水平保持行业领先。

(6) 项目投资风险

新投资项目从开展可行性研究到建成投产往往需要较长时间。由于政府审批时间存在不确定性，以及项目所处行业及相关行业发生变化，项目建成时间及投产后实际收益率可能会与预期存在一定差异。

(7) 环境保护风险

煤炭资源的开发难免对环境造成一定程度影响。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，不断加大科技和环保投入，积极发展循环经济，努力建设资源节约型、环境友好型企业。

(8) 成本上升风险

原材料成本不断上涨、人工成本刚性增加、安全生产和环境保护投入持续加大都是推动煤炭生产成本长期增长的重要因素。未来公司将加大成本管控力度，积极采取新技术、新工艺、新设备，优化工作面生产布局，降低材料采购成本和单耗水平，努力保持成本控制行业领先优势。

(9) 汇率风险

本集团的出口销售主要接受美元付款，并有负债以外币计值，包括日元及美元。同时本集团也需要以美元为主的外币支付进口设备和配件采购款项。外币汇兑人民币的汇率波动，对本公司经营业绩的影响有利有弊。

四) 利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证监会有关规定，经公司董事会和股东大会批准，对《章程》涉及利润分配政策的内容进行了修订。修订后的利润分配政策符合公司章程规定，审议程序合规合法，利润分配的标准和比例清晰明确，充分保护了中小投资者的合法权益。2012年度利润分配预案经独立董事发表意见后，提交董事会和股东大会审议批准，由董事会负责实施。

(1) 现金分红政策

- 公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以选择进行中期利润分配。
- 除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表口径归属于母公司股东的当年可供分配利润(以中国企业会计准则和国际财务报告准则下的金额孰低者为准)的20%。

(2) 现金分红政策的执行情况

公司自成立以来，坚持实施现金分红。2010-2012年间累计现金分红7,709,134千元(含报告期现金分红2,785,296千元，待股东大会批准后，由董事会负责实施)，占公司中国企业会计准则实现的归属于

母公司股东净利润的平均比例为30%。公司利润分配方案均经董事会审议通过，并提交股东大会决策后及时向股东派发股息。决策过程中为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，努力维护中小股东的合法权益。

2、公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：千元

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	-	2.10	-	2,785,296	9,281,271	30%
2011年	-	2.15	-	2,851,145	9,503,817	30%
2010年	-	1.56	-	2,072,693	6,908,978	30%

3、2012年度利润分配预案

截至2012年12月31日止年度，公司经审计2012年合并财务报表本公司股东应占利润在国际财务报告准则下为8,842,210,000元，在中国企业会计准则下为9,281,271,000元。为更好地回馈股东，提高企业价值和股东价值，根据公司现金分红政策以及近三年现金分红情况，公司董事会建议2012年按照国际财务报告准则合并财务报表本公司股东应占利润8,842,210,000元的31.5%计2,785,296,150元向股东分派现金股利(即中国企业会计准则下归属于母公司股东净利润的30%)，以公司全部已发行股本13,258,663,400股为基准，每股分派0.210元(含税)。

上述利润分配预案在董事会会议审议通过后，还需提交公司2012年度股东周年大会审议批准。待股东大会批准后，上述利润分派将依据《公司章程》的相关规定，由董事会负责实施。

(五) 积极履行社会责任的工作情况

1、社会责任工作情况

公司披露了履行社会责任的报告，详见上交所网站和本公司网站。

2、属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司及其子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业企业。

(六) 其他披露事项

报告期内，本公司无其他披露事项。

承董事会命
中国中煤能源股份有限公司
董事长兼执行董事
王安

中国 北京
2013年3月15日

六、监事会报告

2012年，本公司监事会严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程和《公司监事会议事规则》的有关规定，从维护公司和股东的利益出发，遵守诚信原则，认真履行法律、法规所赋予的职责，为公司的治理完善和健康发展发挥了监督作用。

(一) 监事会会议召开情况

报告期内，监事会以现场方式共召开4次会议，具体情况如下：

2012年3月27日召开的第二届监事会2012年第一次会议审议通过7项议案，主要对公司2011年度报告及其摘要、2011年度业绩公告、监事会报告、2011年度财务报告、2011年度利润分配预案、2011年度公司内部控制评价报告、收购唐山沟公司及运销公司股权等事项进行了审议。

2012年4月27日召开的第二届监事会2012年第二次会议审议通过了关于公司2012年第一季度报告的议案。

2012年8月21日召开的第二届监事会2012年第三次会议审议通过了关于公司2012年中期报告的议案和关于与中煤集团共同出资设立财务公司的议案。

2012年10月23日召开的第二届监事会2012年第四次会议审议通过了关于公司2012年第三季度报告的议案。

(二) 监事会对公司工作的意见

2012年，国内经济增速放缓，煤炭价格明显下滑，公司积极应对不利形势的影响，迎难而上，贯彻“稳中求进，蓄势而发”的工作思路，坚持科学发展，加快结构调整，突出管理提升，煤炭产销量保持较快增长，公司的市场地位、经营管理水平和抗风险能力得到进一步提升，各项工作取得新成效。

(三) 监事会对公司2012年以下事项发表了独立意见

1、2012年公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行了监督、检查和评价。监事会认为，公司能够严格执行国家的法律、法规，依法合规经营，决策程序合法有效。公司认真落实股东大会、董事会的决议，不断完善了内部管控体系建设，提高风险防范能力。公司董事及高级管理人员能够尽职履责，未发现公司董事和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司年度财务报告、利润分配预案等事项进行了认真审议。监事会认为，公司财务管理和会计核算工作更加规范，财务状况良好，经普华永道及罗兵咸永道出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观、公允地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量。不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司A股募集资金支出28.45亿元，累计支出197.06亿元，实际支出与承诺投入项目一致。

4、公司收购或出售资产情况

报告期内，本公司未发生重大收购或出售资产的交易，监事会也未发现任何内部交易。未发现损害股东权益或造成本公司资产流失的情况。

5、关联交易情况

报告期内，本公司的持续性关联交易按照签署的关联交易框架协议的有关条款执行，交易价格符合有关协议所述的定价标准。各项日常关联交易的年度实际发生额未超过有关年度豁免上限。

本公司2012年的关联交易价格合理、公允，没有发现损害本公司和股东利益的行为。

6、股东大会决议执行情况

报告期内，监事会对董事会执行股东大会的决议情况进行了监督。监事会认为，本公司董事会能够认真履行职责，加强科学决策，积极贯彻落实股东大会的有关决议，推进公司科学健康发展。

7、内部控制评价报告审阅情况

监事会认真审阅了《董事会关于公司2012年度内部控制的评价报告》。监事会认为，公司内部控制自我评价报告客观真实地描述了公司内部控制情况，监事会对公司内部控制自我评价报告没有异议。

2013年，监事会将进一步拓展工作思路，创新工作模式，一如既往地勤勉履职，加强监督力度，遵守诚信原则，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，以维护和保障公司及股东合法权益为己任，努力做好各项工作。

承监事会命
中国中煤能源股份有限公司
监事会主席
王晞

中国 北京
2013年3月15日

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

截止2012年12月31日，本公司所涉及的未决重大诉讼均已在本公司A股的《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。

本公司不存在媒体普遍质疑的事项。

(二) 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，本公司不存在资金被占用及清欠情况。

(三) 破产重整相关事项

报告期内，本公司概无重大破产重整事项。

(四) 资产交易、企业合并事项

报告期内，本公司不存在重大资产交易或企业合并事项。

(五) 公司股权激励情况及其影响

报告期内，本公司不存在股权激励情况。

(六) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司就与日常经营相关的关联交易分别与本公司控股股东中煤集团及其它关联方签署了日常关联交易协议，该等日常关联交易协议的主要条款及实际发生情况如下：

1) 煤炭出口外销委托代理框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《煤炭出口外销委托代理框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，本公司委托中煤集团担任本公司非独家的煤炭出口及销售代理商，提供出口配额和出口代理服务，中煤集团提供的代理服务条款应不逊于其它代理商提供的条款。

本公司应付给中煤集团的代理费须按有关市场价格确定。

本公司截至2012年12月31日止年度实际付给中煤集团的煤炭出口代理费用为0.04亿元。

2) 煤炭供应框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《煤炭供应框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，中煤集团已同意向本集团独家供应中煤集团及其附属公司(不包括本公司)煤矿所生产的煤炭产品，并已承诺不会向任何第三方销售任何该等煤炭产品。若倘中煤集团及其附属公司(不包括本公司)所提供的煤炭产品数量或质量未能满足本集团要求，本集团有权向第三方购买煤炭产品。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：(1)市价，经参考与中煤集团及其附属公司(不包括本公司)煤矿所在地区或周边地区的独立煤炭生产商，按公平原则提供的可资比较的煤炭产品当前市价后厘定；(2)若无市场价格，则须按所供应煤炭产品的合理成本加合理利润率厘定。

本公司截至2012年12月31日止年度内就中煤集团重组中的煤矿所生产的煤炭产品供应给本公司，支付给中煤集团的煤炭货款支出2012年年度上限为48.83亿元，实际发生的开支为4.28亿元。

3) 综合原料和服务互供框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团续订了《综合原料和服务互供框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。据此协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)须向本集团供应(i)生产原料及配套服务，(其中包括)原材料、运输服务、供应电力及热能、测试及设备维修服务、设备租赁及其他；及(ii)社会及支持服务包括保安服务、员工培训、医疗服务及紧急服务、管理养老金、医疗补助金及失业补助金、通讯、物业管理及其他；2)本集团须向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)供应(i)生产原料及配套服务，(其中包括)原材料、电力、运输及装载服务、机械维修、劳动力、投标服务、燃气、石油、水、热能及其他；及(ii)煤炭出口相关服务包括组织产品供应、进行配煤、协调物流及运输、提供港口相关服务、安排检验及质量认证以及提供有关产品交付服务。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则依次按以下顺序：中国政府规定价格；中国政府指导价格；相关市场价格；如并无上述任何价格或均不适用，则价格须按合理成本加合理利润率厘定。

本公司截至2012年12月31日止年度内：(1)就中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供的原料及配套服务以及社会及支持服务支出的2012年年度上限为34.885亿元，实际发生的开支为25.15亿元；(2)就向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供原料及配套服务以及煤炭出口相关服务的收益2012年年度上限为8.668亿元，实际收益为6.43亿元。

4) 工程设计、建设及总承包服务框架协议

2011年10月21日，本公司与中煤集团订立了《工程设计、建设及总承包服务框架协议》，有效期自2012年1月1日至2014年12月31日止，届满后可续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)向本集团提供工程设计、建设及总承包服务。详情载于本公司于2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：价格及其他条款须按公开招标程序厘定；倘中煤集团及其附属公司(不包括本公司)的竞标价及其他条款等同或优于其他独立投标人的竞标价及其他条款，则中煤集团及其附属公司(不包括本公司)应优先获选。服务费用将按公开招标程序厘定之条款以本集团内部资源支付。

本公司截至2012年12月31日止年度内，就中煤集团及其附属公司(不包括本公司)提供的工程设计、建设及总承包服务支出2012年年度上限为97.047亿元，实际发生的开支为46.49亿元。

5) 房屋租赁框架协议

2006年9月5日，本公司与中煤集团订立了一项《房屋租赁框架协议》，期限为10年，期限届满后可予续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)已同意将中国若干物业租予本集团作一般业务及配套用途。物业租赁包括总建筑面积约222,837平方米的480项物业，大部分用于生产及经营用途。详情载于本公司于2006年9月5日及2011年10月21日刊发的公告中。

七、重要事项

定价原则：(i)于《房屋租赁框架协议》期限内，租金须每三年参照当时市场租金进行审阅及调整。经调整租金不得超过由独立物业估值师确认的适用市价；(ii)尽管上文所述协议订明通常情况的三年租金调整机制，但该等租予本集团的物业租金可于《房屋租赁框架协议》期限内随时下调；及(iii)租金将于每年末以现金支付，由本集团内部资源拨付。

本公司向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)租赁的建筑物和物业支付的房屋租金2012年年度上限为0.958亿元，截至2012年12月31日止年度内实际发生的租金为0.92亿元。

6) 土地使用权租赁框架协议

2006年9月5日，本公司与中煤集团订立了一项《土地使用权租赁框架协议》，期限20年，届满后可续期。根据该协议，中煤集团及其附属公司(不包括本公司)同意将若干土地使用权租予本集团作一般业务及配套用途。该等土地使用权项下包括220幅土地，总地盘面积约为11,616,000平方米，主要作生产和经营用途。详情载于本公司于2006年9月5日及2011年10月21日刊发的公告中。

定价原则：(i)于土地使用权租赁协议期限内，租金须每三年参照当时市场租金进行审阅及调整。经调整租金不得超过由独立估值师确认的适用市价；(ii)尽管上文所述协议订明通常情况的三年租金调整机制，但该等租予本集团的土地使用权租金可于《土地使用权租赁框架协议》期限内随时下调；及(iii)租金将每年以现金支付，由本集团内部资源拨付。

本公司向中煤集团及其附属公司(不包括本公司)支付的土地使用权租金2012年年度上限为0.72亿元，截至2012年12月31日止年度内实际发生的租金为0.62亿元。

(3) 临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 收购运销公司及唐山沟公司

于2012年3月27日，本公司与进出口公司订立唐山沟公司股权转让协议，据此，本公司已同意收购进出口公司持有的80%唐山沟公司股权，现金代价为1,112,609,000元；同日，本公司与中煤集团订立运销公司股权转让协议，据此，本公司已同意收购中煤集团持有的运销公司全部股权，现金代价为206,581,200元。唐山沟公司80%股权转让协议已签署并生效，唐山沟公司已成为本公司子公司，目前正在抓紧办理相应的工商变更登记手续；运销公司的收购已完成工商变更登记手续，其已成为本公司全资子公司。

进出口公司为中煤集团的附属公司，为本公司的关联人士。

本公司认为收购事项将(i)有利于实现公司做强做优煤炭主业的发展战略，增加公司优质煤炭储量，提升公司煤炭产量；(ii)进一步完善公司煤炭营销和物流网络；(iii)减少关联交易和同业竞争；及(iv)提高公司竞争力和盈利能力。该等关联交易事项公平合理，维护了本公司及独立股东利益。

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

(3) 临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

3、共同对外投资的重大关联交易

(1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

(2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 设立财务公司

于2012年8月21日，本公司与中煤集团签订出资协议，同意成立财务公司，注册资本为30亿元。其中，本公司拟以现金出资27.3亿元，占财务公司注册资本的91%，中煤集团拟以现金出资2.7亿元，占财务公司注册资本的9%。目前，本公司正在积极办理设立财务公司的批准手续。

随着本集团业务规模扩展并根据战略发展规划，为进一步提高资金管理水平，优化资金配置，董事会认为，设立财务公司有助于建立更为专业、高效的资金管理平台，进一步加强内部资金集中管理，提高资金使用效率，降低财务成本，完善风险控制手段和风险控制体系，提高本集团管控能力和资源整合能力。

有关详情，请参见本公司于2012年8月21日在上交所网站、联交所网站和公司网站刊发的有关公告。

(3) 临时公告未披露的事项

报告期内，本公司无临时公告未披露的事项。

4、关联债权债务往来

报告期内，本公司不存在关联方债权债务往来。

七、重要事项

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

报告期内，本公司无托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

单位：万元

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期			担保类型	担保			是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
				(协议签署日)	担保起始日	担保到期日		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	9,300	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	否	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	47,400	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	否	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	11,350	2008年3月28日	2008年3月28日	2022年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	43,826	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	9,981	2008年3月28日	2008年3月28日	2023年12月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	华晋焦煤有限责任公司	500	2012年11月21日	2012年11月21日	2027年11月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	联营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	太原煤气化龙泉能源发展有限公司	30,000	2012年10月29日	2012年10月29日	2021年1月31日	连带责任担保	否	否	-	否	否	联营公司
中煤焦化控股有限公司	子公司	河北中煤旭阳焦化有限公司	13,500	2012年8月23日	2012年8月23日	2017年8月31日	连带责任担保	否	否	否	是	否	合营公司
中煤焦化控股有限公司	子公司	河北中煤旭阳焦化有限公司	3,600	2012年9月17日	2012年9月17日	2015年9月17日	连带责任担保	否	否	否	是	否	合营公司

报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)

-56,050

报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)

169,457

公司对子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计

88,904

报告期末对子公司担保余额合计(B)

323,197

公司担保总额情况(包括对子公司的担保)

担保总额(A+B)

492,654

担保总额占公司净资产的比例(%)

5.7

其中：

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)

-

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)

311,181

担保总额超过净资产50%部分的金额(E)

-

上述三项担保金额合计(C+D+E)

311,181

注：于2012年12月11日，本公司董事会同意为陕西延长中煤榆林能源化工有限公司(本公司持股30%的联营公司)拟申请的银团贷款提供不超过贷款本金为56.1亿元的保证责任，相关的银团贷款保证合同尚未签署，且未发生任何保证责任。

3、其他重大合同

报告期内，本公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 公司控股股东关于避免同业竞争的承诺事项履行情况

本公司与中煤集团于2006年9月5日签署了《不竞争协议》，建立了避免利益冲突的决策机制。2012年，中煤集团全资子公司进出口公司、控股60%的子公司金海洋公司、全资子公司龙化集团和持股35.39%的太原煤气化集团尚从事煤炭生产以及煤化工业务。

本公司在2011年3月22日披露的2010年度报告“公司治理”章节中详细披露了公司控股股东中煤集团关于减少同业竞争的承诺及解决方案。2012年，中煤集团与本公司积极解决同业竞争问题，具体进展情况如下：

2012年3月27日，本公司第二届董事会2012年第一次会议审议批准了《关于收购中国煤炭销售运输有限公司100%股权的议案》和《关于收购山西中新唐山沟煤业有限责任公司80%股权的议案》，同意收购运销公司100%股权和进出口公司持有的唐山沟公司80%股权。目前，运销公司已完成工商变更登记手续，其已成为本公司全资子公司；唐山沟公司的股权转让事宜，公司正在抓紧办理工商变更登记手续。进出口公司所属其他七座重组技改煤矿，待相关手续办理完成后择机注入本公司。

2010年，中煤集团收购建设银行黑龙江省分行所持18.64%股权，将对龙化集团的控股比例从57.92%提高至76.56%，取得了对龙化集团重大事项的决策权，为后续资产注入工作创造了条件。2011年12月30日，中煤集团又收购了中国信达资产管理有限公司所持龙化集团剩余的23.44%股权，龙化集团成为中煤集团的全资子公司，为龙化集团进一步整合并注入本公司创造了有利条件。

金海洋公司所属八家煤矿，目前正在加快推进项目审批、证照办理和项目技改工程，争取早日纳入中煤能源。

中煤集团已于2011年4月13日将所持太原煤气化集团16.18%的股权委托山西省人民政府国有资产监督管理委员会管理，山西省人民政府国有资产监督管理委员会已将自有及受托的太原煤气化集团51%股权委托晋煤集团管理，晋煤集团已成为太原煤气化集团的实际控制人。2012年11月，中煤集团与山西省人民政府国有资产监督管理委员会签订了《国有股权无偿划转协议》，该股权无偿划转并控股权转让申请报告已上报国务院国资委，国务院国资委于2012年12月26日批复同意本次无偿划转实施，中煤集团持股比例降至35.39%，成为太原煤气化集团的参股股东，目前已完成工商变更手续。太原煤气化集团所从事的煤炭及煤化工业务与本公司不再构成同业竞争。

鉴于国内煤炭市场供求关系已经发生较大变化，且国家对煤炭安全生产的监管要求更加严格，煤炭项目的审批过程较长，本公司将综合考虑煤炭市场与资本市场形势、公司发展战略等因素，本着对投资者高度负责的态度，择机收购中煤集团煤炭及煤化工相关资产，努力减少中煤集团与本公司的同业竞争。

(2) 公司控股股东关于增持股份的承诺情况

本公司控股股东中煤集团在2011年9月22日至2012年9月21日期间，通过上海证券交易所证券交易系统累计增持本公司A股股份24,228,245股。中煤集团已遵照其承诺，在增持计划实施期间及法定期限内未减持其所有的本公司股份。

自2012年10月起，中煤集团及其全资子公司中煤能源香港有限公司又多次分别增持本公司A股股份和H股股份。从2012年10月份第一次增持至报告期末，中煤集团共增持A股32,961,328股，中煤能源香港有限公司共增持H股5,351,000股；增持后中煤集团持有7,538,833,347股A股，中煤能源香港有限公司持有125,351,000股H股，中煤集团及其一致行动人所持本公司A股及H股股份占本公司已发行股份总数的57.81%。中煤集团及一致行动人承诺自首次增持之日起12个月内，不减持其持有的本公司股份。

有关详情，请参见本公司于2012年9月21日和10月10日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

七、重要事项

(3) 公司关于现金分红的承诺情况

本公司第二届董事会2012年第三次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司《章程》涉及分红派息政策等内容进行了修订，规定了利润分配的形式、现金分红的具体条件和比例。详情参见本公司于2012年8月21日和12月11日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。本公司将严格按照修订后的《章程》履行相关现金分红的承诺。

自上市以来，本公司按照不低于中国企业会计准则下实现的归属母公司股东净利润的30.0%进行了利润分配。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目(是或否)达到原盈利预测及其原因作出说明

报告期内，本公司资产或项目不存在盈利预测。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：

否

境内会计师事务所名称

现聘任

境内会计师事务所审计年限

普华永道中天会计师事务所有限公司

境内会计师事务所报酬

6年

境外会计师事务所名称

510万元

境外会计师事务所审计年限

罗兵咸永道会计师事务所

境外会计师事务所报酬

7年

640万元

其中：

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	120万元

2012年度，普华永道还为本公司《社会责任报告》出具了鉴证报告，该项服务费用为19.8万元。除此项费用外，本公司无其它非审计费用。

(十) 可转换公司债券情况

报告期内，本公司无可转换公司债券情况。

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

(十一) 其他重大事项的说明

1、修改公司章程

(1) 2012年5月25日，为符合香港联交所《上市规则》、《企业管治守则》及《企业管治报告》的修订要求，同时满足境内监管机构的管治要求，本公司2011年度股东周年大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司《章程》进行了修订。

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

(2) 2012年12月11日，为落实中国证监会和北京证监局有关上市公司加强现金分红的要求，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司〈章程〉的议案》，对公司《章程》进行了修订。

(十一) 面临暂停上市和终止上市风险的情况

报告期内，本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险。

有关详情，请参见本公司于2012年12月11日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

2、投资建设鄂尔多斯工程塑料项目

2012年3月27日，本公司第二届董事会2012年第一次会议审议通过了《关于公司投资建设鄂尔多斯工程塑料项目的议案》，同意公司投资建设鄂尔多斯工程塑料项目。目前，该项目专利技术已签订合同，长周期设备已开始采购，基础设计即将完成，EPC招标和现场施工准备工作稳步推进。

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

3、中煤九鑫焦化有限责任公司涉及的周边居民搬迁问题

2010年5月，环境保护部发布《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》，其中涉及公司所属灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司周边居民搬迁的环保问题。公司积极与当地政府和村民沟通协调，2012年7月灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司与灵石县政府签订《居民搬迁协议》，企业一次性支付全部搬迁费用，搬迁具体工作由灵石县政府负责实施。目前，已有96户村民完成搬迁，占搬迁任务的50%。

有关详情，请参见本公司于2010年5月27日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

4、投资蒙西华中铁路公司

2012年8月15日，本公司第二届董事会2012年第三次会议审议通过了《关于参与投资建设蒙西至华中地区铁路煤运通道项目的议案》，同意本公司与中国铁路建设投资公司及其他发起人一起发起设立蒙西华中铁路公司，其中本公司持股10%。该公司已于2012年9月办理完成工商注册和营业执照等手续。该公司将作为项目法人负责开展蒙西至华中铁路煤运通道项目的工程建设。该项目建设已进入了实施阶段。

有关详情，请参见本公司于2012年8月15日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

5、中期票据发行

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。

2011年，公司注册并发行5年期中期票据150亿元。2012年，公司再次获批注册150亿元中期票据发行额度，并于2012年9月18日发行了7年期中期票据50亿元，每张面值为人民币100元，发行票面利率为5.12%。募集资金已经于2012年9月19日全额到账。

有关详情，请参见本公司于2011年5月19日、5月27日和2012年9月20日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

6、中煤集团增持本公司股份

详情参见本报告《重要事项》章节“承诺事项履行情况”部分。

八、股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

(1) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	145,023,226	1.09	-	-	-	-	-	145,023,226	1.09
3、其它内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	145,023,226	1.09	-	-	-	-	-	145,023,226	1.09
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	9,006,977,174	67.93	-	-	-	-	-	9,006,977,174	67.93
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	4,106,663,000	30.98	-	-	-	-	-	4,106,663,000	30.98
4、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	13,113,640,174	98.91	-	-	-	-	-	13,113,640,174	98.91
三、股份总数	13,258,663,400	100.00	-	-	-	-	-	13,258,663,400	100.00

(2) 股份变动情况说明

1) A股股份变动情况

报告期内，本公司A股股份未发生变动。

2) H股股份变动情况

报告期内，本公司H股股份未发生变动。

(3) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，本公司股份未发生变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响。

(4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，不存在本公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年 增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
全国社会保障基金	145,023,226	-	-	145,023,226	根据国务院有关规定， 转由全国社保基金 理事会持有的境内上市 公司国有股，全国社保 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。	2014年2月1日
合计	145,023,226	-	-	145,023,226	-	-

(二) 证券发行与上市情况

1、截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止报告期末近3年，本公司没有发生证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，本公司未发生因送股、转增股本、配股、非公开发行股票、权证行权、实施股权

激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动情况。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东总数量和前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数：	311,385户	本年度报告披露日前第5个交易日末股东总数：	305,563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	56.86	7,538,833,347	33,607,993	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.83	3,955,203,385	-	-	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	0.95	125,351,000	5,351,000	-	无
中国农业银行—大成创新成长 混合型证券投资基金	未知	0.12	15,998,681	-	-	未知
中国工商银行—上证50交易型 开放式指数证券投资基金	未知	0.11	14,975,373	-	-	未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.11	14,506,691	-	-	29,600
南方东英资产管理有限公司 —南方富时中国A50ETF	未知	0.09	12,103,372	-	-	未知
徐王冠	未知	0.09	12,000,154	-	-	12,000,000
唐山钢铁集团有限责任公司	未知	0.07	9,393,000	-	-	未知

八、股份变动及股东情况

2、前十名无限售条件股东持股情况

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件 股份的数量	股份种类和数量	
		种类	数量
中国中煤能源集团有限公司	7,538,833,347	人民币普通股	7,538,833,347
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,955,203,385	境外上市外资股	3,955,203,385
中煤能源香港有限公司	125,351,000	境外上市外资股	125,351,000
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	15,998,681	人民币普通股	15,998,681
中国工商银行—上证50交易型开放式指数证券投资基金	14,975,373	人民币普通股	14,975,373
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式 指数证券投资基金	14,506,691	人民币普通股	14,506,691
南方东英资产管理有限公司—南方富时中国A50ETF	12,103,372	人民币普通股	12,103,372
徐王冠	12,000,154	人民币普通股	12,000,154
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股	9,393,000
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品— 005L—CT001沪	9,169,169	人民币普通股	9,169,169

以上所披露股东中,股东之间的关联关系或一致行动情况不明

注：上述前十名股东持股情况表及前十名无限售条件股东情况表均为：

- 1、根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司和香港中央证券登记公司提供的截止2012年12月31日公司股东名册编制。
- 2、HKSCC Nominees Limited (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

- 3、截止2012年12月31日，本公司控股股东中煤集团的全资子公司中煤能源香港有限公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司125,351,000股H股，此股份通过香港资本市场直接收购，无需履行限售承诺。

3、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	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， 转由全国社保基金理事会 持有的境内上市公司国有股， 全国社保基金理事会在 承继原国有股东的法定和 自愿承诺基础上，再将 禁售期延长3年。

4、战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

本公司目前无战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东。

四 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

(1) 控股股东具体情况

截至2012年12月31日，本公司的控股股东和唯一发起人为中煤集团，持有本公司7,538,833,347股A股，占报告期内股本总额的56.86%。

中煤集团是国务院国资委管理并履行出资人职责的中央企业。2006年2月24日，经国务院同意，国务院国资委《关于中国中煤能源集团公司重组改制并境外上市方案的批复》(国资改革[2006]176号)批准，同意中煤集团为国家授权投资机构。

中煤集团现持有国家工商行政管理总局于2013年1月8日颁发的注册号为100000000000854号《企业法人营业执照》，注册资本1,550,006.3万元，法定代表人为王安，地址为北京市朝阳区黄寺大街1号，公司类型为国有独资公司。公司许可经营项目：煤炭的批发经营(有效期至2015年6月30日)；煤炭出口业务。公司一般经营项目：煤炭的勘探、煤炭及伴生产品的开采、煤炭洗选加工、煤炭焦化和制气、煤化工、煤层气开发、电力生产、电解铝生产和铝材加工、煤矿机械设备制造、科研、设计、工程和设备招投标、工程勘察、工程建设施工和监理、咨询服务等项目的投资与管理；房地产开发经营；进出口业务。机械设备的销售；焦炭制品的销售。

截至本报告公布之日，中煤集团尚未完成2012年度财务决算。

2、实际控制人情况

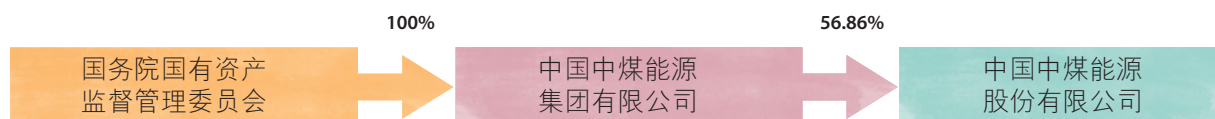
(1) 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为国务院国资委。

(2) 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

本公司实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

(5) 其他持股在百分之十以上的法人股东

除以上披露外，截至2012年12月31日，不存在其它在公司登记且持有公司10%或以上公开发行股份的股东。

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 持股变动及报酬情况

1、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内 股份增减 变动量	增减 变动 原因	报告期内	报告期从
										从公司领取的 应付报酬 总额(万元) (税前)	股东单位获得 的应付报酬 总额(万元) (税前)
王安	董事长、 执行董事	男	54	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	74.4
彭毅	副董事长 非执行董事	男	50	2010年12月	2013年2月 2013年12月	-	-	-	-	0	66.4
*杨列克	执行董事、总裁	男	55	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	66.8	0
*李彦梦	非执行董事	男	67	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	2.9	11.0
张克	独立非执行董事	男	59	2010年12月	2013年2月	-	-	-	-	30.0	0
乌荣康	独立非执行董事	男	72	2010年12月	2013年2月	-	-	-	-	30.0	0
张家仁	独立非执行董事	男	68	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30.0	0
赵沛	独立非执行董事	男	63	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30.0	0
魏伟峰	独立非执行董事	男	50	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	30.0	0

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内 股份增减 变动量	增减 变动 原因	报告期内	报告期从
										从公司领取的 应付报酬 总额(万元) (税前)	股东单位获得 的应付报酬 总额(万元) (税前)
王晞	监事会主席	男	57	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	66.3
周立涛	非职工代表监事	男	52	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	0	69.0
张少平	职工代表监事	男	48	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	55.2	0
高建军	副总裁	男	54	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	89.8	0
祁和刚	副总裁	男	53	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	78.1	0
牛建华	副总裁	男	50	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	78.3	0
濮津	副总裁	男	52	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	74.0	0
翁庆安	首席财务官	男	56	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	78.1	0
周东洲	董事会秘书兼 公司秘书	男	54	2010年12月	2013年12月	-	-	-	-	77.8	0
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	751	287.1

注：

- 1、薪酬按其相关任职期间计算，包括工资、奖金、企业缴纳的五险一金及年金。
- 2、所列报告期薪酬为在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员薪酬。
- 3、*杨列克先生的本期报酬不含以往任职期间的延期兑现绩效薪金，其延期兑现绩效薪金每三年兑现一次。
- 4、*李彦梦先生仅在公司领取会议津贴。

董事、监事及高级管理人员的主要工作经历

董事



王安，54岁

本公司第二届董事会董事长、执行董事，中煤集团董事、总经理、党委副书记，中国工程院院士，中国矿业大学管理学院院长，世界煤炭协会副理事长，中国煤炭工业协会副会长，中国安全生产协会副会长。王先生于1982年8月毕业于山西矿业学院地下采煤专业，获学士学位，之后获得辽宁工程技术大学工程硕士学位；教授级高级工程师，煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任乌达矿务局总工程师、神华集团神府东胜煤炭有限责任公司副董事长、总经理兼总工程师，中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司总经理，神华集团有限责任公司副总经理，本公司第一届董事会董事长、执行董事等职务。王先生长期从事煤炭生产技术管理和企业管理工作，具有深厚的煤炭生产技术理论功底和丰富的大型企业管理经验，是中国煤炭行业的优秀企业家。



彭毅，50岁

本公司第二届董事会副董事长、非执行董事。中煤集团副总经理、总会计师，中煤财产保险股份有限公司董事。彭先生于1984年7月毕业于武汉建筑材料工业学院(现武汉理工大学)建筑工程系，并于1999年6月获得武汉大学工商管理硕士学位(MBA)，2011年获得武汉理工大学经济学博士学位。彭先生亦为高级工程师、高级会计师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中南建筑设计院设计事务所所长、中南建筑设计院深圳分院副院长、中南建筑设计院财务处处长，武汉凯迪电力股份有限公司副总经理、总经济师、财务负责人，武汉格林天地环保产业集团有限公司董事长，武汉凯迪蓝天科技有限公司董事长，本公司第一届董事会执行董事、执行副总裁兼首席财务官。彭先生在企业管理、资本运作和财务管理方面经验丰富。



杨列克，55岁

本公司第二届董事会执行董事、总裁。杨先生于1982年6月毕业于西安矿业学院(现西安科技大学)采矿工程专业。杨先生为高级工程师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中国煤炭工业进出口总公司货源运输部及综合计划部经理、中国煤炭进出口公司总经理、华光资源有限公司和上海大屯能源股份有限公司董事，本公司第一届董事会执行董事、总裁。杨先生精通煤炭企业的生产经营、管理流程，熟悉国内国际煤炭市场，具有深厚的企业经营管理经验并在该行业拥有超过20年的生产、运营及管理经验。



李彦梦，67岁

本公司第二届董事会非执行董事。李先生亦为中煤集团外部董事、东方电气股份有限公司和大唐国际发电股份有限公司独立非执行董事。李先生于1981年9月毕业于武汉水电学院电力工程系发电厂及电力系统专业，为高级工程师。曾任山东电力建设第二工程处副主任、副经理、经理、黄台发电厂厂长，山东电力工业局局长助理、电力工业部建设协调司副司长、国家计委重点建设司副司长、投资司副司长、基础产业发展司司长、国家电力体制改革工作小组办公室主任、国家电网公司副总经理、本公司第一届董事会独立非执行董事。李先生长期在多家电力企业工作，具有丰富的国家宏观调控部门基础能源管理工作经验。



张克，59岁

本公司第二届董事会独立非执行董事。张先生现任信永中和会计师事务所有限责任公司董事长、首席合伙人，北京信永方略管理咨询有限责任公司董事长，华融证券股份有限公司独立董事，中国注册会计师协会副会长，北京司法鉴定业协会副会长。张先生于1982年毕业于中国人民大学工业经济系；张先生为证券特许注册会计师、高级会计师。曾任中国国际经济咨询公司部门经理，中信会计师事务所常务副主任，中信永道会计师事务所副总经理、永道国际合伙人，中信永道会计师事务所总经理、永道中国副执行董事，中国民生银行股份有限公司和珠海中富实业股份有限公司、中国国际航空股份有限公司等多家上市公司的独立董事，财政部注册会计师考试委员会委员，中国人民大学会计系兼职教授，本公司第一届董事会独立非执行董事。张先生在审阅和分析上市公司财务报表方面拥有超过20年的经验，曾监督多项公司国内外上市及大型管理咨询及投资项目，在工作过程中提出专业意见，对处理与内部和外部审计师有关内部控制的监管及财务报表审计方面拥有丰富经验。



乌荣康，72岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，中国煤炭工业协会荣誉顾问；教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。1961年9月毕业于淮南矿业学院采矿系。乌先生曾任淮南矿务局李一煤矿工程师、总工程师兼副矿长，安徽煤炭工业公司副总指挥，淮北矿务局副局长，国家煤炭工业部生产协调司司长，国家煤炭局经济运行中心主任，国家能源专家咨询委员会委员，中国矿业大学北京研究生部客座教授，本公司第一届董事会独立非执行董事。乌先生具有丰富的煤炭专业知识及40多年的煤炭生产、技术管理工作经验。

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况



张家仁，68岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，法国兴业银行(中国公司)非执行董事，杭州工商信托股份有限公司独立董事，中国二重集团(德阳)重型装备股份有限公司独立董事。张先生1966年毕业于合肥工业大学电机电器专业，教授级高级经济师，享受政府特殊津贴，全国劳动模范，九届全国人大代表。曾任荆门炼油厂技术员，浙江炼油厂技术员、工程师、副科长，镇海石油化工总厂机动处副处长、炼油厂厂长、总厂副厂长、总厂厂长，镇海炼化化工股份有限公司总经理、董事长，中国石油化工集团公司副总经理，中国石油化工股份有限公司董事、副总裁、高级副总裁兼财务总监，中国石化财务有限责任公司董事长，中国石油化工集团公司高级顾问。张先生熟悉能源化工企业生产和经营管理，熟悉企业财务管理及资本运作。



赵沛，63岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，现任中国金属学会副理事长兼秘书长。曾任安泰科技股份有限公司执行董事、总裁，北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司董事长、河冶科技股份有限公司董事长、中联先进钢铁材料技术有限责任公司董事、北京科技大学教授、系副主任，冶金工业部科技司处长、钢铁研究总院副总工程师兼工程中心主任、钢铁研究总院副院长，新冶高科技集团公司董事长、北京钢研新冶工程设计有限公司董事长。赵先生是工学博士，英国利兹大学博士后，教授、博士生导师，享受政府特殊津贴。赵先生精通冶金工艺和材料科学，熟悉国内外的冶金企业和研究机构，对该领域技术发展和市场趋势有充分的了解，并具有大型高科技企业和上市公司的经营管理经验。



魏伟峰，50岁

本公司第二届董事会独立非执行董事，万年高顾问有限公司董事总经理及信永方圆企业服务集团有限公司行政总裁。中国铁建股份有限公司、霸王国际(集团)控股有限公司、波司登国际控股有限公司、宝龙地产控股有限公司、三一重装国际控股有限公司、海丰国际控股有限公司、合生元国际控股有限公司及LDK Solar Co., Ltd.的独立非执行董事，香港特许秘书公会副会长、香港树仁大学法律客座教授。魏先生获香港特别行政区行政长官委任为经济发展委员会专业服务业工作小组非官首成员及获香港会计师公会委任为专业资格及考试评议会委员会成员。先后毕业于上海财经大学、香港理工大学、美国密兹根州安德鲁大学、英国华瑞汉普敦大学，并取得金融博士、金融硕士、工商管理硕士、荣誉法律学士学位。魏先生是英国特许公认会计师公会会员、香港会计师公会会员、英国特许秘书及行政人员公会的资深会员、香港特许秘书公会的资深会员、香港董事学会资深会员及香港证券及投资学会会员。魏先生拥有超过20年高级管理工作经验，曾担任多家香港上市企业的执行董事、首席财务官等职务，其中包括中远集团、中国联通、中国工商银行(亚洲)等公司，亦曾任中国人寿保险股份有限公司及方兴地产(中国)有限公司独立非执行董事，多次参与或主导公司上市、收购合并、发债等重大融资工作，曾为多家国有企业及红筹公司提供专业服务。

监事

**1. 王晞，57岁**

本公司第二届监事会主席、非职工代表监事，中煤集团职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。王先生于1986年6月毕业于中国人民大学工业经济专业，高级经济师。曾任国家计委、国务院生产委主任科员，国家经济贸易委员会经济运行局副局长、财政金融司处长、综合司处长、副司长，国务院国资委业绩考核局副局长。王先生有长期在国家经济运行调控部门、国有资产监管机构工作的经历，在国家宏观经济政策研究、经济运行趋势分析、企业管理及经营业绩考核等方面积累了丰富的经验。

2. 周立涛，52岁

本公司第二届监事会非职工代表监事，中煤集团总法律顾问，中国法学会能源法研究会执行副会长，中国煤炭工业协会法律专业委员会副主任。1983年毕业于湖北财经学院（现中南财经政法大学）法学专业，2000年9月完成中国矿业大学管理科学与工程专业硕士研究生课程；2007年12月获得法国巴黎HEC商学院高级管理人员工商管理硕士学位；2011年6月取得博士研究生学历并获得中国政法大学法学博士；高级经济师，企业法律顾问执业资格。曾任中煤集团法律事务部主任，本公司第一届监事会监事。周先生熟悉中国民法、商法、国际商事通则，拥有丰富的企业法律事务经验。

3. 张少平，48岁

本公司第二届监事会职工代表监事，中国煤炭开发有限责任公司党委书记、副总经理。1986年7月毕业于河北煤炭建筑工程学院工业与民用建筑专业，获工学学士学位，高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。曾担任北京煤炭规划设计总院职员，中国统配煤矿总公司职员、主任科员，煤炭工业部政策法规司主任科员、助理调研员，中国煤炭销售运输总公司办公室副主任，中国煤炭工业进出口集团公司党委办公室副主任、主任、党委工作部主任，中煤集团党委工作部主任。张先生长期在煤炭行业工作，对煤炭行业有全面了解，积累了丰富的企业管理经验。

高级管理人员



1. 杨列克，55岁

本公司第二届董事会执行董事、总裁。其详细资料请见本章《董事》章节。

2. 高建军，54岁

本公司副总裁，上海能源公司董事长、总经理。1982年毕业于山东矿业学院(现山东科技大学)采矿专业，1998年毕业于辽宁工程技术大学采矿工程专业，获工学硕士学位；高级工程师、煤炭行业高级职业经理人，享受国务院政府特殊津贴。曾任中煤集团总经理助理、企业发展总部总经理、人力资源总部总经理、华晋焦煤公司董事。曾在煤炭科学研究总院人事处、新技术推广处、中国统配煤矿总公司及煤炭工业部办公厅等处工作。高先生长期在煤炭行业工作，对煤炭行业有全面的了解，具有丰富的企业发展战略、改制重组及项目投资的管理经验。



3. 祁和刚，53岁

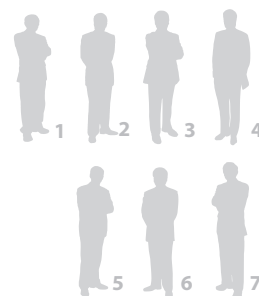
本公司副总裁，中煤集团总工程师，中煤能源技术研究总院院长，煤炭工业技术委员会煤矿井工开采委员会委员，中国煤炭学会煤田地质专业委员会委员，中国矿业大学兼职教授，全国高等学校设置评议委员会专家。先后毕业于上海大屯中等专科学校采矿专业、中国矿业大学工程专业(硕士)、清华大学经管学院EMBA高级工商管理专业(硕士)；教授级高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。历任大屯煤电(集团)有限责任公司姚桥煤矿设计室主任、副总工程师、副矿长、矿长，大屯煤电(集团)有限责任公司总工程师，上海能源公司董事。祁先生长期从事煤炭生产技术和管理工作，具有深厚的煤炭行业知识并在该行业拥有超过30年运营及管理经验。



4. 牛建华，50岁

本公司副总裁。1984年毕业于山东矿业学院(现山东科技大学)计算数学专业，2011年毕业于清华大学经管学院并获得EMBA高级工商管理专业(硕士)，高级工程师，煤炭行业高级职业经理人。曾任煤炭科学研究总院人事处干部、煤炭工业部人事司技术干部处副处长、办公厅秘书、中煤集团办公室主任、总经理助理等职务。牛先生长期在煤炭行业工作，对该行业有深厚的了解，拥有丰富的行政管理经验。





5. 濮津, 52岁

本公司副总裁, 装备公司执行董事、总经理、党委副书记, 中国煤炭机械工业协会副理事长, 中国煤炭学会常务理事, 煤炭工业技术委员会机械与电气专家委员会副主任, 全国煤炭行业“653”专家指导委员会副主任。1998年毕业于中国矿业大学工程专业, 获工学硕士学位, 2003年毕业于同济大学管理科学与工程专业, 获管理学博士学位; 教授级高级工程师、全国高级职业经理人及煤炭行业高级职业经理人, 享受国务院政府特殊津贴。曾任机械工业部中国通用机械总公司自动化工程部、海外事业部总经理助理、副总经理、中煤深圳公司总经理、中煤南方能源有限公司总经理、中国煤矿工程机械装备集团公司董事长等职务。濮先生有丰富的企业管理经验和扎实的煤机制造理论知识。

6. 翁庆安, 56岁

本公司首席财务官。1998年7月毕业于中国矿业大学会计专业; 高级会计师、煤炭行业高级职业经理人, 具有企业法律顾问执业资格。曾任大屯煤电(集团)有限责任公司财务处科长、副主任会计师、副处长、处长, 大屯煤电(集团)有限责任公司副总会计师、总会计师、董事, 上海能源公司监事、董事, 平朔煤炭工业公司总会计师, 华晋焦煤公司监事会主席等职务。翁先生长期在煤矿基层企业及上市公司工作, 拥有超过30年丰富的国有企业财务工作经验和上市公司资本运作、财务管理经验。

7. 周东洲, 54岁

本公司董事会秘书兼公司秘书; 1982年7月毕业于中国矿业学院(现中国矿业大学)英语专业, 1997年5月获中国矿业大学工学硕士学位; 副译审, 煤炭行业高级职业经理人。曾在中国矿业大学、煤炭工业部科技教育司等处工作, 曾任国家煤炭工业部、煤炭工业局办公厅秘书, 中煤集团市场开发部经理、煤炭贸易本部副本部长, 中国煤炭进出口公司副总经理, 本公司联席公司秘书。

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

本公司董事、监事、高级管理人员在报告期内不存在被授予的股权激励情况。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王安	中国中煤能源集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2008年10月	-
彭毅	中国中煤能源集团有限公司	总会计师	2008年10月	-
		副总经理	2011年11月	-
王晞	中国中煤能源集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2007年7月	-
		工会主席	2007年7月	-
		职工董事	2008年10月	-
李彦梦	中国中煤能源集团有限公司	外部董事	2008年10月	2013年8月
周立涛	中国中煤能源集团有限公司	总法律顾问	2003年1月	-
祁和刚	中国中煤能源集团有限公司	总工程师	2012年8月	-

2、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王安	中国煤炭工业协会	副会长	2009年3月	-
	中国工程院	院士	2009年12月	-
	中国矿业大学管理学院	院长	2010年2月	-
	中国安全生产协会	副会长	2012年4月	-
	世界煤炭协会	副董事长	2012年5月	-
彭毅	中煤财产保险股份有限公司	董事	2011年3月	-
李彦梦	中国东方电气股份有限公司	独立非执行董事	2009年6月	2015年6月
	大唐国际发电股份有限公司	独立非执行董事	2010年6月	2013年6月
张克	华融证券股份有限公司	独立董事	-	-
	中国注册会计师协会	副会长	2004年	-
	北京司法鉴定业协会	副会长	2009年	-
	北京信永方略管理咨询有限责任公司	董事长	2004年	-
	信永中和会计师事务所有限责任公司	董事长、首席合伙人	1999年	-
乌荣康	中国煤炭工业协会	荣誉顾问	2011年	-
张家仁	法国兴业银行(中国公司)	非执行董事	2008年9月	2013年
	杭州工商信托股份有限公司	独立董事	2009年9月	2014年9月
	中国二重集团(德阳) 重型装备股份有限公司	独立董事	2011年12月	2014年12月

九、董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵沛	中国金属学会	副理事长、秘书长	-	-
魏伟峰	中国铁建股份有限公司	独立非执行董事	2007年12月	-
	霸王国际(集团)控股有限公司	独立非执行董事	2008年12月	-
	波司登国际控股有限公司	独立非执行董事	2007年9月	-
	宝龙地产控股有限公司	独立非执行董事	2008年6月	-
	三一重装国际控股有限公司	独立非执行董事	2009年11月	-
	海丰国际控股有限公司	独立非执行董事	2010年9月	-
	合生元国际控股有限公司	独立非执行董事	2010年7月	-
	LDK Solar Co.,Ltd	独立非执行董事	2011年7月	-
	万年高顾问有限公司	董事总经理	2009年6月	-
	信永方圆企业服务集团有限公司	行政总裁	2011年1月	-
	香港特许秘书公会	副会长	2002年	-
	香港树仁大学	法律客座教授	2012年9月1日	-
	香港经济发展委员会	专业服务业工作小组成员	2013年1月17日	-
	香港会计师公会	专业资格及考试评议会 委员会成员	2013年1月30日	-
周立涛	中国法学会能源法研究会	执行副会长	2008年1月	-
	中国煤炭协会法律专业委员会	副主任	2009年8月	-
张少平	中国煤炭开发有限责任公司	党委书记、副总经理	2006年4月	-
高建军	上海大屯能源股份有限公司	董事长、总经理	2010年10月	-
祁和刚	煤炭工业技术委员会煤矿 井工开采委员会	委员	2011年3月	2014年3月
	中国矿业大学	兼职教授	2011年12月	2015年12月
	第六届全国高等学校设置评议委员会	专家	2011年9月	-
	中国煤炭学会煤田地质专业委员会	委员	2008年4月	-
	中煤能源技术研究总院	院长	2011年7月	-
	濮津	中国煤矿机械装备有限责任公司	执行董事、总经理、 党委副书记	2006年8月
	中国煤炭机械工业协会	副理事长	2008年6月	-
	中国煤炭学会	常务理事	2007年4月	-
	煤炭工业技术委员会机械 与电气专家委员会	副主任	2008年3月	-
	全国煤炭行业“653工程”专家委员会	副主任	2007年3月	-

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事薪酬经董事会审议后由股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司向独立董事每年支付固定额度的报酬；在股东单位经理层任职的公司董事不在公司领取薪酬；在股东单位董事会任职的公司非执行董事不在公司领取薪酬，若参加会议，则在公司领取会议津贴；在股东单位经理层无任职的公司执行董事，不在公司领取董事薪酬，其薪酬按照其兼任的高级管理人员职务，依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》执行；监事的薪酬在现工作岗位的单位领取；高级管理人员薪酬依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》执行。

除独立董事外，其他在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的报酬均包含基本工资、奖金、公司缴纳的五险一金及年金。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况

参见本报告《董事、监事、高级管理人员和员工情况》章节“持股变动及报酬情况”部分。

4、报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计情况

参见本报告《董事、监事、高级管理人员和员工情况》章节“持股变动及报酬情况”部分。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司2013年2月1日召开的2013年第一次临时股东大会批准，选举李延江先生为公司第二届董事会非执行董事，选举周勤业先生为公司第二届董事会独立非执行董事；张克、乌荣康先生因任期届满原因退任公司第二届董事会独立非执行董事职务。

彭毅先生因工作安排原因辞任公司第二届董事会副董事长职务，继续担任公司非执行董事。经公司2013年2月1日召开的第二届董事会2013年第一次会议批准，选举公司非执行董事李延江先生为公司第二届董事会副董事长。

有关详情，请参见本公司于2012年12月11日和2013年2月1日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。



李延江，55岁，本公司第二届董事会副董事长、非执行董事，中煤集团副董事长、党委书记。李先生于1982年1月毕业于阜新矿业学院，获学士学位，研究员。曾任中国煤炭国际经济技术合作总公司总经理，中煤建设集团公司董事长、总经理、党委副书记，国家煤炭工业局规划发展司司长，中国煤炭工业进出口集团公司董事、总经理，煤炭科学研究总院党委书记、副院长，中国福马机械集团有限公司董事长、党委书记、总经理，中国机械工业集团有限公司党委书记、董事等职务。李先生长期从事煤炭企业的生产经营、管理工作，具有深厚的煤炭行业背景和企业经营管理经验。



周勤业，60岁，本公司第二届董事会独立非执行董事，上海浦东发展银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、上海汽车集团股份有限公司、上海家化联合股份有限公司独立董事，上海华东电脑股份有限公司、安信信托投资股份有限公司董事。财政部会计准则委员会委员、企业内部控制标准委员会委员、中国注册会计师协会理事、中国注册会计师协会审计准则委员会委员、中国资产评估协会常务理事、上海市司法鉴定委员会委员、上海仲裁委员会仲裁员、河仁慈善基金会理事，并担任复旦大学博士生导师、厦门大学、上海财经大学兼职教授。周先生1986年毕业于上海财经大学会计学院，经济学硕士。曾任上海证券交易所副总经理和总会计师、中国证监会发行审核委员会委员和重大重组审核委员会委员。周先生在证券市场监管，上市公司治理和资本运作，企业财务管理、会计、审计和内部控制等方面，拥有扎实的理论功底和丰富的实践经验。

(五) 员工情况

参见本报告《人力资源报告》章节“母公司和主要子公司的员工情况”部分。

十、公司治理

本公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。本公司已制订了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等一系列规章制度。报告期内，公司根据上市地法律法规、上市规则以及监管规定的最新要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《薪酬委员会工作细则》、《审核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》等规章制度，使公司治理的体系更趋完善，详情参见本公司于2012年3月27日和4月27日在上交所、联交所、公司网站刊登的公告。本公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(二) 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011年度股东周年大会	2012年5月25日	共计12项议案，议案名称见下述具体说明。	股东大会批准了全部议案	上交所网站	2012年5月26日
2012年第一次临时股东大会	2012年12月11日	共计2项议案，议案名称见下述具体说明。	股东大会批准了全部议案	上交所网站	2012年12月12日

2011年度股东周年大会共审议12项议案：

关于公司2011年度董事会报告的议案、关于公司2011年度监事会报告的议案、关于公司2011年度财务报告的议案、关于公司2011年度利润分配预案的议案、关于公司2012年度资本支出计划的议案、关于公司董事、监事2012年度薪酬的议案、关于聘请2012年中期财务报告审阅和年度财务报告审计会计师事务所的议案、关于为华晋焦煤公司资源整合

(一) 内幕知情人登记管理相关情况说明

为防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，经公司第一届董事2010年第四次会议审议批准，详情参见本公司于2010年10月26日在上交所、联交所和公司网站刊登的公告。报告期内，公司根据相关监管要求，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，经公司第二届董事会2012年第二次会议审议通过，详情参见本公司于上交所、联交所、公司网站2012年4月27日刊登的公告。本公司已对内幕信息知情人进行了登记备案，并与控股股东签订了年度《保密协议》，2012年公司未发现在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

并购贷款提供担保的议案、关于为华晋焦煤公司瓦斯发电厂二期项目借款提供担保的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于修改《股东大会议事规则》的议案、关于修改《董事会议事规则》的议案。

2012年第一次临时股东大会共审议了2项议案：

关于中煤焦化控股有限责任公司为河北中煤旭阳焦化有限公司按股比提供担保的议案、关于修改公司《章程》的议案。

(三) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立董事	本年应参加 董事会次数	参加董事会出席情况				参加股东大会情况	
			亲自 出席次数	以通讯方式 参加次数	委托 出席次数	缺席次数	是否连续 两次未亲自 参加会议	出席 股东大会 的次数
王安	否	6	6	1	0	0	否	2
彭毅	否	6	6	1	0	0	否	2
杨列克	否	6	5	1	1	0	否	2
李彦梦	否	6	6	1	0	0	否	1
张克	是	6	6	1	0	0	否	2
乌荣康	是	6	6	1	0	0	否	2
张家仁	是	6	5	1	1	0	否	2
赵沛	是	6	5	1	1	0	否	1
魏伟峰	是	6	6	1	0	0	否	2
年内召开董事会会议次数								6次
其中：现场会议次数								5次
通讯方式召开会议次数								1次
现场结合通讯方式召开会议次数								0次

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事未对公司有关事项提出异议。

意见。董事们勤勉尽责，运用各自丰富的企业管理经验，在公司生产经营管理、公司治理、规范运作、内部控制、重大投融资决策等方面，发挥各自的专业优势，为公司的改革和发展提出建设性意见和建议。董事们对优化资产结构、多元化融资手段、降本增效、压缩库存、加快重大项目建设进度等问题提出的意见和建议得到了公司积极的贯彻落实。

(四) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司注重发挥董事会下设各专门委员会的作用，尤其重视独立董事提出的意见和建议。公司建立了各有关部门向董事会专门委员会定期汇报工作的制度，重大决策事项在提交董事会审议前先由专门委员会讨论，在各专门委员会讨论过程中，认真听取各位董事，特别是具有不同专业背景的独立董事的

(五) 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内公司监事会对监督的事项无异议。

十、公司治理

(六) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	本公司拥有全面的生产、供应和销售系统，且独立经营，业务结构完整。
人员方面独立情况	本公司在人事、劳动和薪酬管理等方面独立于控股股东，公司董事长在控股股东兼职总经理，公司总裁及其他高级管理人员在控股股东未兼职，满足中国证监会对于人员独立的要求。
资产方面独立情况	本公司独立拥有生产经营所需的完整资产，独立于公司股东及其它关联方，不存在资产、资金被股东违规占用而损害本公司利益的情况。
机构方面独立情况	本公司设立了健全的组织机构体系，明确了股东大会、董事会、监事会的职权范围，该等机构均独立运作。
财务方面独立情况	本公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，并依法独立纳税。

(七) 因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

详情参见本报告《重要事项》章节“承诺事项履行情况”部分。

(八) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高度重视高级管理人员的考评、激励机制的建立，制定了公司《高级管理人员年度经营业绩考核暂行办法》。根据考评、激励机制的要求，董事会根据发展规划、宏观经济形势及公司运营环境等对管理层下达年度经营指标，根据年末指标完成情况，对管理层进行年度业绩考核，兑现年度薪酬。

(九) 规范关联交易管理

多年来，公司一贯坚持从实际需要出发，严格遵循上市地《上市规则》、《上市公司关联交易指引》及公司《关联交易管理办法》、《关联交易管理办法实施细则》等规定，管理和规范各项关联交易。在公司董事会和股东大会审议通过的日常关联交易及其上限下合理开展必要的关联交易。关联交易价格按照

框架协议约定的定价原则确定，公平合理，符合全体股东的利益。

为全面贯彻落实公司各项关联交易管理制度，确保公司所属各企业日常关联交易合法合规，关联交易管理工作小组赴所属公司调研，及时更新关联人士清单、准确统计关联交易金额，并分析和研究相关企业关联交易管理过程中存在的问题，提出整改措施，指导和督促相关企业排除隐患、提升关联交易管理水平。为及时、准确掌握持续性关联交易的月度实际发生额，确保各类持续性关联交易不超出年度豁免上限，非持续性关联交易在各单位发生之前能够及时上报公司关联交易管理小组，2012年公司在已经实现关联交易预算管理、月度监控、上限预警、定期会商的基础上，运用关联交易统计软件，进一步加强关联交易的动态管理。

通过不断加强关联交易管理制度的落实，夯实关联交易管理基础，采取各种措施，进一步提升了公司关联交易的管控水平，确保了报告期内各项关联交易符合法律法规规定和监管要求。

(十) 投保安排

根据《企业管治守则》及《企业管治报告》A1.8守则条文，公司应就其董事可能会面对的法律行为作适当的投保安排。本公司已为董事、监事和高级管理人员续保了责任险。

十一、内部

控制

(一) 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证内部控制的自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

2、内部控制制度建设情况

公司建立了规范的法人治理和管控架构，形成了各司其职、各负其责、相互制约的内部控制机制，保证决策、执行和监督的相互分离、有效制衡，保证内部控制机制设计和运行的有效性。

公司认真落实财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，以决策科学、执行高效、监督有力为目标，不断加强和完善内部控制体系建设，努力降低运营风险，提升企业管控水平，在战略规划、投资决策、安全生产、基本建设管理、预算管理、财务管理、人力资源管理、采购销售管理和信息化建设等方面不断完善制度，优化流程，编制了《内部控制管理手册》和《内部控制评价手册》。

公司编制的《财务报告相关流程控制规范》能够合理保证财务报告的真实性、公允性，在重大风险失控、严重管理舞弊等方面，具有合理的防范作用。董事就公司及附属公司的内部控制体系是否有效进行了检讨。其内容涵盖财务监控、运作监控、合规监控以及风险管理功能监控。公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的需要。

(二) 内部控制审计报告的相关情况说明

普华永道已对公司财务报告内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

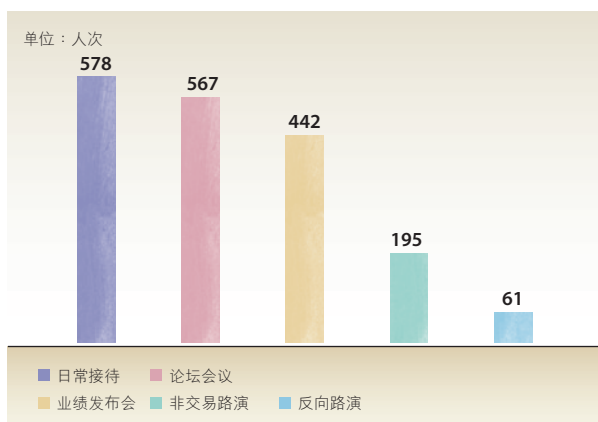
(三) 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2011年3月22日，本公司第二届董事会2011年第一次会议审议批准了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，本公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等违反年度报告重大差错责任追究制度的情况。

十二、投资者关系

2012年，中煤能源本着“股东至上”的工作理念，不断增强投资者对公司价值的认同，持续提高公司治理的透明度，拓宽信息披露的广度和深度，完善投资者交流平台，夯实投资者关系基础工作，全年开展各类投资者会谈594场，会见1843人次。其中：举办业绩发布会及说明会6场，非交易路演87场，赴二级企业调研7批次61人次；日常接待投资者来访25家，参加21家国内外券商举办的69场论坛。

2012年投资者关系活动



公司管理层高度重视与投资者的沟通联系，亲自出席年度和中期业绩发布及路演活动。2011年年报业绩发布后，董事长、副董事长、总裁分别带队，拜访国内外主要股东和潜在投资者，耐心细致解答投资者的问题，受到了投资者一致好评。同时公司加强与中小券商的合作，举办小型非交易路演，将触角延伸到更为广阔的投资者群体，进一步扩大在资本市场的影响力。

为贯彻监管机构要求，提升投资者关系工作质量，2012年公司按照“全面展开、层层推进，紧扣主题、抓住关键，突出特色、注重实效”的基本原则深入开展了投资者保护宣传活动。在网站“投资者关系”栏目下增加“投资者教育”模块，及时传递上级监管机构的最新动态和举措，突出宣传蓝筹股的投资价值，有效强化了股东意识，取得了良好的宣传效果。

中煤能源上市几年以来，始终高度重视与媒体沟通，进一步拓宽与投资者联系渠道，提升投资者关系管理水平。2012年9月中煤能源本着“密切联系、加深友谊”的宗旨，首次成功举办新闻媒体“走进中煤”采风活动。由人民日报、人民网、中央电视台、新华社等19家媒体25名记者组成的采风团，先后深入到中煤能源装备工业园区以及平朔矿区实地调研，全面深度了解公司经营现状、发展规划及履行社会责任等情况，切身感受到中煤能源坚持科学发展、推动转型升级做出的有益探索和取得的显著成绩。通过采风活动，有关媒体积极报道了中煤能源践行“无人则安”的安全理念，加大土地复垦和生态治理力度，妥善安置被征地农民，大力发展循环经济，建设绿色中煤的典型事迹，展现了中煤能源良好的发展前景和重信誉、负责任的企业形象。

公司坚持每周二和周四投资者接待日制度，优化投资者来访接待流程，畅通投资者沟通渠道。为保护中小股东利益，提升服务质量，2012年新增投资者热线语音服务系统，及时接听电话、处理邮件和传真，积极向高管层反馈中小股东建议。2012年公司控股股东中煤集团多次增持中煤能源股票，全年累计增持A股33,607,993股、通过中煤能源香港有限公司增持H股5,351,000股。截止2012年12月31日，中煤集团及一致行动人持股比例达到57.81%，及时向资本市场传递了控股股东对公司长远发展的坚定信心，有效维护了公司股价的稳定。

通过辛勤扎实的工作，2012年中煤能源成功入选“恒生A股行业龙头指数”和“央视财经50指数”，荣获2012“普氏能源250强”、“财富中国500强”、“中国资本品牌价值榜”、“主板上市公司百强奖”和“第三届香港上市公司港股100强”等多种资本市场奖项。公司信息披露团队被上交所评为信息披露工作优秀团队。上述奖项的获得充分反映了公司近年来良好的经营业绩、不断提升的信息披露质量以及资本市场的高度认可。

展望未来，中煤能源将继续强化股东服务意识，不断探索投资者关系管理新模式，进一步提高投资者关系工作质量，以扎实的工作、良好的业绩回馈资本市场的厚爱。

十三、人力资源报告

(一) 人力资源管理总体情况

2012年，人力资源工作认真落实公司“稳中求进，蓄势而发”总要求，以公司发展战略为统领，紧密围绕企业改革发展中心任务，积极实施人才强企战略，不断创新工作理念，逐步完善工作机制，大力实施多层次人才引进培养工程，努力建设与公司发展相适应的高素质人才队伍，为公司科学、安全、健康发展提供了有力的人力资源保障。

围绕中心，服务大局，建设高素质管理团队。按照公司发展目标，进一步加强所属企业领导班子选配工作力度，着力加强人才队伍年轻化建设，积极开展后备人才推荐选拔。坚持人才为本、以用为先导向，严格选人用人标准，通过引进、培养、交流、锻炼等方式着力建设年龄结构合理、专业类型齐全、职业素养优秀、管理能力突出、国际视野开阔的领导人员队伍，有效提升服务企业科学发展能力。继续开展后备人才推荐选拔工作，按照德才兼备、数量充足、结构合理的工作目标，积极建立符合企业发展要求的后备人才库，不断增强领导人员队伍活力和战斗力，为公司建设世界一流能源企业提供人才储备和智力支持。

规划引领，优化结构，控制劳动用工总量。以公司人力资源规划为统领，指导所属企业制定“十二五”人力资源规划，科学配置各类人才资源。新建企业按照“精简高效”原则构建人才队伍，对标行业领先企业开展机构设置和定编定员工作，多措并举积极引进紧缺、急需人才，高起点建设人才高地。成熟企业按照“减人提效”原则着力优化人才结构，严格控制新增人员数量，在企业自然减员的基础上，通过转岗培训和政策倾斜，积极引导员工向生产主业部门有序、合理流动，逐渐降低人员规模，不断提高劳动生产率。

系统管理，有效培训，建设专业化培训体系。以建设学习、创新型组织为目标，促进员工持续学习，提高整体素质。进一步拓宽培训方式，加大培训力度，营造学习氛围，努力建立适应公司快速发展的人才队伍。加大自主办班力度，积极开拓优秀教育资源平台，依托高等院校、知名机构、著名企业，按照“干什么，学什么；缺什么，补什么”的原则，针对不同培训主体，调研培训需求，科学设置培训课程，有针对性地开展培训。加快推进培训基地建设，组建中煤职业技术学院，制定平朔公司培训基地建设方案，努力构建大培训格局。加强系统引领，加大对所属企业培训工作的指导、考核力度，认真做好制度建设、流程建设等基础管理工作，满足企业快速发展和产业结构调整对人才的需要。

绩效导向，降本增效，强化人工成本控制。按照“效益决定分配”的分配理念，在充分考虑企业人工成本承受能力的基础上，合理确定人工成本控制方案，加强过程管控，建立人工成本信息监测预警机制。按照“精干高效”的原则，积极推进所属企业收入分配制度改革，建立更趋科学、合理、有效的薪酬分配体系，不断完善一线职工的工资增长机制，工资分配向苦、脏、累、险工种倾斜，用工资杠杆鼓励职工到生产一线工作。

(二) 公司核心技术团队或关键技术人员情况

截至2012年12月底，公司共有在职职工54,964人，其中具有高级职称及以上人员1,991人，占在职职工总数的3.6%，有力促进了公司科学持续发展。今后公司将根据业务发展需求，以煤炭、煤化工、电力等领域核心技术人才为重点，多措并举实施引才育才工程，努力满足未来业务竞争需要。

(三) 母公司和主要子公司的员工情况

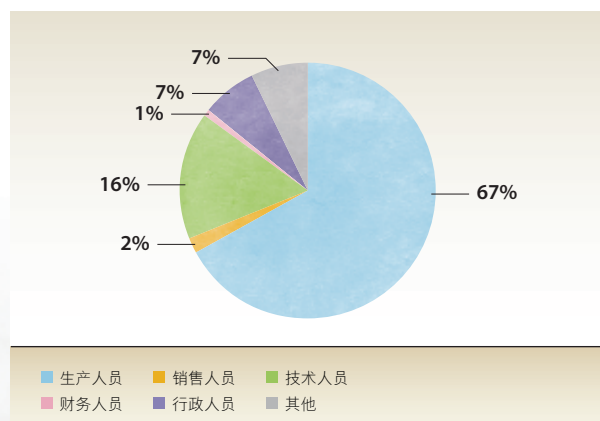
1、员工情况

母公司在职员工的数量	341
主要子公司在职员工的数量	32,205
在职员工的数量合计	54,964
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

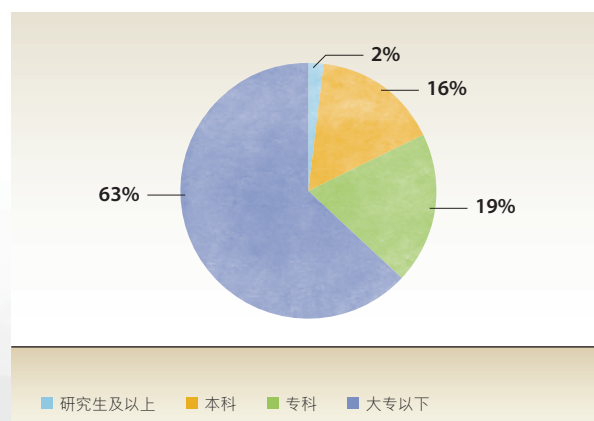
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	36,664
销售人员	945
技术人员	8,967
财务人员	797
行政人员	3,996
其他人员	3,595
合计	54,964

教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	832
本科	9,034
专科	10,379
大专以下	34,719
合计	54,964

2、专业构成统计图



3、教育程度统计图



4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数(小时)	32,828,391
劳务外包支付的报酬总额(千元)	677,132



中国中煤能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国中煤能源股份有限公司(以下简称“中煤能源”)的财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中煤能源公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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。

审计报告



普华永道

三、 审计意见

我们认为，上述中煤能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中煤能源2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

A handwritten signature in black ink, appearing to read '王斌红'.

注册会计师
王斌红

A handwritten signature in black ink, appearing to read '沈畅'.

注册会计师
沈畅

中国·上海市
2013年3月15日

合并及公司资产负债表

2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2012年 12月31日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 12月31日 公司	2011年 12月31日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	24,923,450	35,375,623	16,795,208	26,458,933
应收票据	五(2)	3,218,907	2,428,313	310,965	230,060
应收账款	五(3)、十四(1)	8,174,843	5,585,231	3,776,405	1,789,267
预付款项	五(4)	2,810,200	2,628,990	359,404	669,575
应收利息	五(5)	232,983	316,371	853,956	829,351
应收股利		28,094	28,611	9,203,484	7,489,199
其他应收款	五(6)、十四(2)	3,113,281	2,881,894	792,934	962,326
存货	五(7)	6,697,169	7,315,478	224,092	167,584
一年内到期的非流动资产	五(8)	124,894	524,894	-	-
其他流动资产		57,532	87,505	-	44,812
流动资产合计		49,381,353	57,172,910	32,316,448	38,641,107
非流动资产					
可供出售金融资产		35,948	14,463	-	-
长期应收款	五(8)	137,304	114,713	24,861,100	11,661,094
长期股权投资	五(9)(10)、十四(3)	10,585,992	8,933,156	66,408,607	59,230,570
投资性房地产		45,973	29,912	-	-
固定资产	五(11)	40,544,261	29,648,994	351,879	48,232
在建工程	五(12)	42,667,913	28,751,520	5,305	5,305
工程物资	五(13)	233,435	134,123	-	-
无形资产	五(14)	36,133,812	31,901,875	75,143	63,222
长期待摊费用		24,796	58,101	-	-
递延所得税资产	五(15)	546,930	885,193	18,117	17,362
其他非流动资产	五(16)	3,526,104	2,990,357	426,300	426,300
非流动资产合计		134,482,468	103,462,407	92,146,451	71,452,085
资产总计		183,863,821	160,635,317	124,462,899	110,093,192

合并及公司资产负债表 (续)

2012年12月31日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2012年 12月31日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 12月31日 公司	2011年 12月31日 公司
流动负债					
短期借款	五(18)	5,130,346	2,254,696	-	1,100,000
应付票据	五(19)	1,473,411	760,718	-	-
应付账款	五(20)	14,628,126	10,242,270	1,967,464	1,428,884
预收款项	五(21)	2,130,320	2,557,129	267,905	487,852
应付职工薪酬	五(22)	570,443	650,800	12,143	13,612
应交税费	五(23)	2,347,281	3,785,215	118,986	156,916
应付利息	五(24)	424,779	362,310	383,553	331,188
应付股利		383,037	244,327	-	-
其他应付款	五(25)	5,627,355	8,159,861	18,998,092	17,724,622
一年内到期的非流动负债	五(26)	1,411,010	806,879	80,000	80,000
流动负债合计		34,126,108	29,824,205	21,828,143	21,323,074
非流动负债					
长期借款	五(27)	20,170,908	11,456,013	6,166,000	4,746,000
应付债券	五(28)	19,906,414	14,955,000	19,906,414	14,955,000
长期应付款	五(29)	861,575	255,065	-	-
专项应付款	五(30)	227,145	200,781	-	-
预计负债	五(31)	1,137,265	1,086,384	-	-
递延所得税负债	五(15)	6,382,406	6,415,187	-	-
递延收益	五(32)	338,594	291,206	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		49,024,307	34,659,636	26,072,414	19,701,000
负债合计		83,150,415	64,483,841	47,900,557	41,024,074

合并及公司资产负债表(续)

2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2012年 12月31日 合并	2011年 12月31日 合并 (经重述)	2012年 12月31日 公司	2011年 12月31日 公司
股东权益					
股本	五(33)	13,258,663	13,258,663	13,258,663	13,258,663
资本公积	五(34)	37,271,944	38,769,555	37,876,575	38,408,380
盈余公积	五(35)	3,742,513	2,654,896	3,742,513	2,654,896
专项储备	五(36)	2,547,688	3,440,541	-	-
未分配利润	五(37)	29,311,961	23,811,333	21,684,591	14,747,179
外币报表折算差额		(31,124)	(34,335)	-	-
归属于母公司的股东权益合计					
		86,101,645	81,900,653	76,562,342	69,069,118
少数股东权益	五(38)	14,611,761	14,250,823	-	-
股东权益合计					
		100,713,406	96,151,476	76,562,342	69,069,118
负债及股东权益总计					
		183,863,821	160,635,317	124,462,899	110,093,192

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: 王安

主管会计工作的负责人: 翁庆安

会计机构负责人: 柴乔林

合并及公司利润表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2012年度 合并	2011年度 合并 (经重述)	2012年度 公司	2011年度 公司
一、营业收入	五(39)、十四(4)	87,291,670	90,864,746	48,684,102	56,167,361
减: 营业成本	五(39)、十四(4)	(55,715,705)	(60,528,666)	(45,993,130)	(53,559,852)
营业税金及附加	五(40)	(1,371,631)	(1,375,731)	(89,435)	(139,907)
销售费用	五(41)	(12,217,072)	(10,509,483)	(2,048,373)	(1,765,897)
管理费用	五(42)	(4,266,463)	(4,737,219)	(202,942)	(150,475)
财务费用—净额	五(44)	(254,004)	(197,699)	104,003	221,186
资产减值损失	五(43)	(233,968)	(117,467)	-	(14,924)
加: 公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益	五(45)、十四(5)	73,917	304,963	10,539,277	6,956,229
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		102,199	294,280	48,402	147,050
二、营业利润		13,306,744	13,703,444	10,993,502	7,713,721
加: 营业外收入	五(46)	293,259	205,021	21,723	2,197
减: 营业外支出	五(47)	(188,029)	(57,186)	(15,063)	(9,891)
其中: 非流动资产处置损失		(78,455)	(19,868)	(30)	(125)
三、利润总额		13,411,974	13,851,279	11,000,162	7,706,027
减: 所得税费用	五(48)	(3,402,034)	(3,339,649)	(123,988)	(186,287)
四、净利润		10,009,940	10,511,630	10,876,174	7,519,740
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润		136,260	206,264	不适用	不适用
归属于母公司股东的净利润		9,281,271	9,666,806	不适用	不适用
少数股东损益		728,669	844,824	不适用	不适用
五、每股收益(人民币元)					
基本每股收益	五(49)	0.70	0.73	不适用	不适用
稀释每股收益		0.70	0.73	不适用	不适用
六、其他综合收益/(损失)	五(50)	4,325	(7,862)	-	-
七、综合收益总额		10,014,265	10,503,768	10,876,174	7,519,740
归属于母公司股东的综合收益总额		9,285,596	9,658,944	不适用	不适用
归属于少数股东的综合收益总额		728,669	844,824	不适用	不适用

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

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2012年度 合并	2011年度 合并 (经重述)	2012年度 公司	2011年度 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		98,717,065	109,518,461	54,843,960	65,506,612
收到其他与经营活动有关的现金	五(51a)	1,666,333	301,995	74,295	83,084
经营活动现金流入小计		100,383,398	109,820,456	54,918,255	65,589,696
购买商品、接受劳务支付的现金		(65,923,547)	(73,150,573)	(55,199,890)	(64,527,321)
支付给职工以及为职工支付的现金		(6,722,999)	(6,105,312)	(177,632)	(137,520)
支付的各项税费		(14,535,615)	(13,679,232)	(638,739)	(782,849)
支付其他与经营活动有关的现金	五(51b)	(726,112)	(1,775,544)	(97,081)	(70,902)
经营活动现金流出小计		(87,908,273)	(94,710,661)	(56,113,342)	(65,518,592)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	五(52a)、十四(6)(a)	12,475,125	15,109,795	(1,195,087)	71,104
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		400,000	1,622	-	-
取得投资收益所收到的现金		88,552	67,788	9,900,202	5,176,181
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额		378,796	44,496	1,451	3,747
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-	50,861	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(51c)	2,564,698	353,115	3,843,677	419,807
投资活动现金流入小计		3,432,046	467,021	13,796,191	5,599,735
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金净额		(27,559,689)	(20,219,950)	(250,227)	(142,394)
投资支付的现金		(2,598,781)	(2,736,134)	(7,528,123)	(9,312,988)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五(52b)	(4,316,289)	(3,893,178)	(3,838,803)	(3,654,931)
支付其他与投资活动有关的现金	五(51d)	(233,325)	(8,748,054)	(13,200,006)	(13,635,817)
投资活动现金流出小计		(34,708,084)	(35,597,316)	(24,817,159)	(26,746,130)
投资活动使用的现金流量净额		(31,276,038)	(35,130,295)	(11,020,968)	(21,146,395)

合并及公司现金流量表 (续)

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	2012年度 合并	2011年度 合并 (经重述)	2012年度 公司	2011年度 公司
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		253,038	361,980	11,400	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		240,292	361,980	-	-
取得借款收到的现金		15,672,198	7,145,800	1,500,000	1,900,000
发行债券收到的现金		4,988,000	14,955,000	4,988,000	14,955,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	3,851,383	3,364,372
筹资活动现金流入小计		20,913,236	22,462,780	10,350,783	20,219,372
偿还债务支付的现金		(3,400,081)	(1,674,733)	(1,180,000)	(80,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(5,357,926)	(2,910,446)	(4,247,964)	(2,396,296)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(194,421)	(122,345)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(51e)	(1,044,989)	-	-	-
筹资活动现金流出小计		(9,802,996)	(4,585,179)	(5,427,964)	(2,476,296)
筹资活动产生的现金流量净额		11,110,240	17,877,601	4,922,819	17,743,076
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		5,858	(6,657)	1,578	(1,426)
五、现金及现金等价物净减少额					
		(7,684,815)	(2,149,556)	(7,291,657)	(3,333,641)
加: 年初现金及现金等价物余额		20,907,330	23,056,886	15,588,888	18,922,529
六、年末现金及现金等价物余额					
		13,222,515	20,907,330	8,297,231	15,588,888

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

2012年度
(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	股东权益
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润	折算差额	权益	合计
2010年12月31日年末余额		13,258,663	38,049,039	1,853,358	3,156,753	17,146,852	(27,688)	12,081,859	85,518,836
同一控制下企业合并		-	575,409	-	103,037	98,074	-	128,079	904,599
2011年1月1日年初余额(经重述)		13,258,663	38,624,448	1,853,358	3,259,790	17,244,926	(27,688)	12,209,938	86,423,435
2011年度增减变动额									
净利润(经重述)		-	-	-	-	9,666,806	-	844,824	10,511,630
其他综合损失	五(50)	-	(1,215)	-	-	-	(6,647)	-	(7,862)
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	361,980	361,980
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	1,777,059	1,777,059
利润分配									
提取盈余公积	五(35)	-	-	751,974	-	(751,974)	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	(13,733)	-	-	(13,733)
对股东的分配	五(37)	-	-	-	-	(2,072,693)	-	(105,407)	(2,178,100)
同一控制下企业合并生效									
前对原股东利润分配		-	-	-	-	(212,435)	-	(53,109)	(265,544)
专项储备									
本期提取专项储备(经重述)	五(36)	-	-	-	4,197,272	-	-	253,699	4,450,971
本期使用专项储备(经重述)		-	-	-	(3,857,691)	-	-	(144,154)	(4,001,845)
其他									
政府补助		-	1,050	-	-	-	-	1,050	2,100
同一控制合并子公司改制		-	10,953	-	-	-	-	-	10,953
丧失子公司控制权		-	158,830	49,564	(158,830)	(49,564)	-	(898,044)	(898,044)
应占联营企业和合营企业									
所有者权益变动份额		-	(3,271)	-	-	-	-	6,751	3,480
其他		-	(21,240)	-	-	-	-	(3,764)	(25,004)
2011年12月31日年末余额(经重述)		13,258,663	38,769,555	2,654,896	3,440,541	23,811,333	(34,335)	14,250,823	96,151,476

合并股东权益变动表 (续)

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润			
2012年1月1日年初余额(经重述)		13,258,663	38,769,555	2,654,896	3,440,541	23,811,333	(34,335)	14,250,823	96,151,476
2012年度增减变动额									
净利润		-	-	-	-	9,281,271	-	728,669	10,009,940
其他综合收益	五(50)	-	1,114	-	-	-	3,211	-	4,325
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	12,746	-	-	-	-	240,292	253,038
利润分配									
提取盈余公积	五(35)	-	-	1,087,617	-	(1,087,617)	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-	(13,136)	-	-	(13,136)
对股东的分配	五(37)	-	-	-	-	(2,851,145)	-	(306,230)	(3,157,375)
同一控制下企业合并生效									
前对原股东利润分配		-	-	-	-	(111,555)	-	(26,901)	(138,456)
专项储备									
本期提取专项储备	五(36)	-	-	-	4,304,548	-	-	207,399	4,511,947
本期使用专项储备		-	-	-	(5,202,038)	355,104	-	(188,132)	(5,035,066)
其他									
同一控制下企业合并		-	(1,246,896)	-	-	(72,294)	-	-	(1,319,190)
其中: 被收购企业未分配 利润转增资本		-	72,294	-	-	(72,294)	-	-	-
合营公司转为子公司		-	(4,637)	-	4,637	-	-	446,971	446,971
处置子公司		-	-	-	-	-	-	(60,000)	(60,000)
应占联营企业和合营企业									
所有者权益变动份额		-	103,185	-	-	-	-	736	103,921
收购少数股东权益		-	(363,123)	-	-	-	-	(681,866)	(1,044,989)
2012年12月31日年末余额		13,258,663	37,271,944	3,742,513	2,547,688	29,311,961	(31,124)	14,611,761	100,713,406

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

公司股东权益变动表

2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011年1月1日年初余额	13,258,663	38,246,150	1,853,358	9,606,029	62,964,200
2011年度增减变动额					
净利润	-	-	-	7,519,740	7,519,740
利润分配					
提取盈余公积	-	-	751,974	(751,974)	-
对股东的分配	-	-	-	(2,072,693)	(2,072,693)
其他					
丧失子公司控制权	-	67,386	49,564	446,077	563,027
应占联营企业所有者权益变动份额	-	94,844	-	-	94,844
2011年12月31日年末余额	13,258,663	38,408,380	2,654,896	14,747,179	69,069,118
2012年度增减变动额					
净利润	-	-	-	10,876,174	10,876,174
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	11,400	-	-	11,400
利润分配					
提取盈余公积	-	-	1,087,617	(1,087,617)	-
对股东的分配	-	-	-	(2,851,145)	(2,851,145)
其他					
同一控制下企业合并	-	(645,040)	-	-	(645,040)
应占联营企业所有者权益变动份额	-	101,835	-	-	101,835
2012年12月31日年末余额	13,258,663	37,876,575	3,742,513	21,684,591	76,562,342

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

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监国合字[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2013年3月15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”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司2012年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

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

(b) 非同一控制下的企业合并

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

(6) 购买子公司少数股权

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

(7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

财务报表附注

2012年度

(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)

(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帐。

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

(b) 外币财务报表的折算

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

(10) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

(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。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50% (含50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

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。

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。

财务报表附注

2012年度
(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)

(iv) 金融资产的终止确认

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

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

(b) 金融负债

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

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

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

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 应收款项

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

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下：

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

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

一般信用组合	账龄分析法
其他信用组合	不计提坏账

财务报表附注

2012年度
(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。

(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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 存货(续)

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 采用一次转销法进行摊销。

(13) 长期股权投资

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

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

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

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

财务报表附注

2012年度

(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)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时, 按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认减值损失。减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 投资性房地产

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

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-47年	3%-5%	2.1%-3.3%

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

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

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

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

(15) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

财务报表附注

2012年度
(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

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

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

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

(c) 剥离成本

在对露天煤矿的开采过程中, 需要对覆盖于煤层之上的岩石及土层进行剥离及清除。每个会计期间实际所发生的剥离成本可能受到地质条件和生产计划等因素的影响而波动。在核算所发生的剥离成本时, 对应以后年度计划开采的煤矿储量(即对应未来经济利益)而发生的剥离成本予以资本化计入固定资产, 并于所对应的煤矿储量被采出之期间计入成本; 其余的剥离成本则于发生时计入当期成本。

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

(e) 固定资产的处置

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

(16) 在建工程

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 勘探与评估开支

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

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

(18) 借款费用

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

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

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

(19) 无形资产

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

(a) 土地使用权

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

(b) 采矿权和探矿权

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

财务报表附注

2012年度

(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)

(19) 无形资产(续)

(c) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示, 采用直线法按5年摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 无形资产减值

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

(20) 长期待摊费用

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

(21) 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(22) 职工薪酬

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

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指, 向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利, 在符合相关确认条件时, 将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利计入当期费用, 相关负债一年以内支付的部分计入应付职工薪酬, 一年以后支付的部分计入长期应付款。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(24) 预计负债

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

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

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

(25) 收入确认

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

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

(a) 销售商品

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

(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。

财务报表附注

2012年度

(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) 政府补助

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

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

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

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

(27) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 租赁

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

(29) 分部信息

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

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

(30) 维简费、安全费用和其他类似性质煤炭生产专项基金

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

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

其他类似性质煤炭生产专项基金目前主要包括煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。煤矿转产发展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连续替代产业和解决历史遗留问题。

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

财务报表附注

2012年度

(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

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

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

(i) 固定资产及无形资产的减值

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

(ii) 固定资产的可使用年限

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

(iii) 对煤炭储量的估计

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

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

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;

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 重要会计估计和判断(续)

(iii) 对煤炭储量的估计(续)

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

(iv) 应收账款及其他应收款

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

(v) 所得税

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

(vi) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

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

(vii) 剥离成本

对剥离成本的会计核算基于管理层对于所发生的剥离成本是否对应有未来经济利益的估计。此项估计可能受到实际地质条件和煤炭储量的变化以及管理层未来开采计划的改变的影响，因此该等剥离成本于以后期间可能需要作出相应的调整。

(viii) 收购中公允价值的确定

非同一控制下企业合并中被投资方的公允价值需要管理层的重大判断。本集团管理层在决策时考虑煤矿的可开采储量、历史业绩及未来前景、未来经营计划、现金流量的整体变化以及预计的税前折现率等因素。相关公允价值(如矿权、固定资产及土地使用权)的增加，将对本集团合并财务报表中的摊销和折旧费用以及收购所致商誉的估计产生影响。管理层遵循各项会计政策确保被合并方在合并财务报表中列示的资产和负债的账面价值是公允的。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

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(注1)	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%、17%及11%
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(注1)	应纳税营业额	3%及5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%至7%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%至5%
煤炭可持续发展基金	按原煤产量、收购未缴纳基金原煤的收购数量计算缴纳	动力煤16元/吨(注2) 工程煤40元/吨 焦煤23元/吨

(注1) 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税[2011]110号)和财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号), 自2012年8月1日起, 本集团下属注册地为江苏的部分子公司的运输业务收入适用增值税, 税率为11%。

(注2) 根据《山西省煤炭可持续发展基金征收管理办法》(山西省人民政府令第203号), 本集团位于山西省的若干子公司及分公司需缴纳煤炭可持续发展基金。可持续发展基金在计提时计入生产成本和应交税费, 按月向主管税务机关缴纳。

(2) 税收优惠及批文

本集团的下述子公司享受税收优惠待遇:

- (i) 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%, 2012年度适用的企业所得税税率为25%。
- (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%, 2012年度适用的企业所得税税率为25%。

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文(续)

- (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%, 2012年度适用的企业所得税税率为25%。
- (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%, 该证书于2011年12月31日到期。抚顺煤矿电机制造有限责任公司已于2012年6月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。
- (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, 中煤张家口煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%, 该证书于2011年12月31日到期。中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2012年9月重新申请高新技术企业认定, 上述申请已经河北省高新技术企业认定管理工作领导小组复审并公示。2012年度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, 中煤北京煤矿机械有限责任公司自2009年1月1日起适用的企业所得税税率为15%, 该证书于2011年12月31日到期。中煤北京煤矿机械有限责任公司已于2012年6月重新申请并获得高新技术企业认定, 证书有效期为2012年1月至2015年12月。
- (vii) 石家庄煤矿机械装备有限责任公司于2010年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 石家庄煤矿机械装备有限责任公司适用的企业所得税率自2010年6月1日起从25%调整为15%, 该证书于2012年9月30日到期, 自2012年10月1日起, 企业所得税率恢复至25%。
- (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, 西安煤矿机械有限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(“华光资源”)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%。

财务报表附注

2012年度

(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

(1) 主要子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
中国煤矿机械装备有限责任公司("装备集团")	直接控股	北京市	制造业	4,563,998	煤矿机械的生产、设计、供应及进出口业务	有限责任	濮津	100007920
中煤焦化控股有限责任公司("焦化控股")	直接控股	北京市	制造业	1,048,814	焦炭化产品的生产及销售	有限责任	华祖贵	710931694
中国煤炭开发有限责任公司("开发公司")	直接控股	北京市	商品流通业	52,930	煤矿机械设备、仪器仪表的进出口业务	有限责任	刘新忠	X00009312
中煤招标有限责任公司("招标公司")	直接控股	北京市	服务业	30,000	工程建设项目的招标业务	有限责任	陶海平	710929308
上海大屯能源股份有限公司("上海能源")	直接控股	上海市	采掘业	722,718	煤炭开采及销售	股份有限	高建军	631587493
秦皇岛中煤储运有限公司("秦皇岛储运")	直接及间接控股	河北省 秦皇岛市	服务业	40,903	煤炭的中转销售、仓储、铁路过轨费及煤炭装卸等业务	有限责任	张绍平	105253098
中国煤炭工业秦皇岛进出口有限公司("秦皇岛有限")	直接控股	河北省 秦皇岛市	商品流通业	15,000	煤炭及制品批发	有限责任	张绍平	715836151
中煤能源山东有限公司("山东有限")	直接控股	山东省日照市	商品流通业	10,000	煤炭批发; 危险化学品批发; 房屋租赁; 机械设备、焦炭、煤炭制品、矿产品、化工产品销售; 普通货物和技术进出口。	有限责任	李长立	613807579
天津中煤进出口有限公司("天津有限")	直接控股	天津市	商品流通业	16,500	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	有限责任	蒋磊	712883139

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海中煤华东有限公司 ("上海华东")	直接控股	上海市	商品流通业	100,000	煤炭贸易	有限责任	陈志京	775768541
朔州市格瑞特实业有限公司 ("朔州格瑞特")	直接控股	山西省朔州市	制造业	425,409	煤矿石发电	有限责任	胡善亭	764679463
华光资源	直接控股	澳大利亚 悉尼市	商品流通业	澳元500千元	煤炭产品的进出口 转口和易货贸易	有限责任	杨列克	#60100216
中煤平朔集团有限公司 ("平朔煤业")	直接控股	山西省朔州市	采掘业	16,078,288	煤炭开采、销售, 煤化工, 煤矿机械设备研发、 生产、销售	有限责任	伊茂森	680202991
广州中煤华南销售有限公司 ("华南销售")	直接控股	广东省广州市	商品流通业	10,000	批发煤炭、煤炭制品、 焦炭等	有限责任	张明	696918142
中煤能源黑龙江煤化工有限 公司("黑龙江煤化工")	直接控股	黑龙江省 伊兰县	制造业	2,027,134	煤炭生产、加工及贸易, 煤气、水、蒸汽的 生产及销售	有限责任	陈志京	79928228X
中煤能源新疆煤电化有限 公司("新疆煤电化")	直接控股	新疆自治区 石河子 经济开发区	制造业	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	有限责任	李辉	686471439
中煤能源伊犁煤电化有限 公司("伊犁煤电")	直接控股	新疆自治区 察布查尔县	制造业	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	有限责任	徐国栋	68958560X
中煤能源哈密煤业有限 公司("哈密煤业")	直接控股	新疆自治区 哈密市	制造业	304,766	煤炭、煤化工、煤焦化、 电力、铁路、新能源 项目的投资与管理	有限责任	徐国栋	689577597

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
中煤陕西榆林能源化工有限公司("陕西榆林")	直接控股	陕西省榆林市	采掘业	3,365,560	煤炭开采, 洗选和销售及煤化工产品生产及销售	有限责任	姜殿臣	552188312
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司("鄂尔多斯化工")	直接控股	内蒙古自治区鄂尔多斯市	制造业	500,000	煤化工、建材生产、发电项目筹建、建材及化工产品销售	有限责任	李晓东	573276506
中煤兴安能源化工有限公司("兴安能源")	直接控股	内蒙古自治区乌兰浩特市	制造业	500,000	石灰石、萤石、聚氯乙烯及相关产品生产经营	有限责任	张建华	578895584
山西中煤华晋能源有限责任公司("中煤华晋")	直接控股	山西省太原市	采掘业	1,656,410	煤炭批发经营, 煤矿项目投资于建设, 矿用设备的修理, 煤炭开采技术开发与服务	有限责任	周亚东	581240378
山西蒲县中煤晋昶矿业有限责任公司("晋昶矿业")	直接控股	山西省临汾市	制造业	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、矿山机械设备制造与销售	有限责任	宋建国	59089029-2

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	实质上构成 对子公司		持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东 权益中用于	
	年末实际 出资额	净投资的其他 项目余额				少数 股东权益	冲减少数股东 损益的金额
装备集团	6,627,495	-	100	100	是	不适用	不适用
焦化控股	1,151,462	-	100	100	是	不适用	不适用
开发公司	99,534	-	100	100	是	不适用	不适用
招标公司	37,019	-	100	100	是	不适用	不适用
上海能源	2,257,477	-	62.43	62.43	是	3,274,606	-
秦皇岛储运	55,093	-	100	100	是	不适用	不适用
秦皇岛有限	220,421	-	100	100	是	不适用	不适用
山东有限	192,281	-	100	100	是	不适用	不适用
天津有限	136,032	-	100	100	是	不适用	不适用
上海华东	334,049	-	100	100	是	不适用	不适用
朔州格瑞特	450,189	-	100	100	是	不适用	不适用
华光资源	203,109	-	100	100	是	不适用	不适用
平朔煤业	19,967,092	-	100	100	是	不适用	不适用
华南销售	10,000	-	100	100	是	不适用	不适用
黑龙江煤化工	2,165,828	-	100	100	是	不适用	不适用
新疆煤电化	480,000	-	60	60	是	315,462	-
伊犁煤电	100,000	-	100	100	是	不适用	不适用
哈密煤业	304,766	-	100	100	是	不适用	不适用
陕西榆林	3,365,560	-	100	100	是	不适用	不适用
鄂尔多斯化工	2,432,670	-	100	100	是	不适用	不适用
兴安能源	500,000	-	100	100	是	不适用	不适用
中煤华晋	1,626,986	-	51	51	是	1,493,673	-
晋昶矿业	25,500	-	51	51	是	24,199	-

财务报表附注

2012年度
(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)

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
山西中煤东坡煤业有限公司("东坡煤业")	直接控股	山西省朔州市	采掘业	718,880	原煤开采	有限责任	姚广华	743520840
中国煤炭销售运输有限责任公司("运销公司")	直接控股	北京市	商品流通业	202,468	煤炭批发经营、 民用煤炭加工、 煤炭中转储存	有限责任	杨志中	10001132-1
山西中新唐山沟煤业有限公司("唐山沟煤业")	直接控股	山西省大同市	采掘业	163,500	煤炭开采	有限责任	李翔	11054011-2

	实质上构成对子公司				少数股东权益中用于		
	年末实际出资额	净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	冲减少数股东损益的金额
东坡煤业	1,111,489	-	100	100	是	不适用	不适用
运销公司	306,581	-	100	100	是	不适用	不适用
唐山沟煤业	467,569	-	80	80	是	116,892	-

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 主要子公司情况(续)

(c) 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
朔州中煤平朔能源有限公司 ("朔中能源")	直接控股	山西省朔州市	制造业	150,000	煤炭生产及销售	有限责任	朱世刚	757281502
陕西南梁矿业有限公司 ("陕西南梁")	直接及 间接控股	陕西省府谷县	采掘业	245,930	煤炭生产加工	有限责任	张光耀	709918265
大同中煤出口煤基地建设 有限公司("大同出口煤")	直接及 间接控股	山西省大同市	制造业	125,000	煤炭洗选加工及销售	有限责任	王小平	719898704
鄂尔多斯市伊化矿业资源 有限责任公司("伊化矿业")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	1,013,000	煤化工产品的生产与销售、 煤化工机械设备经销	有限责任	李永利	779496002
内蒙古中煤蒙大新能源化工 有限公司("蒙大新能源")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	1,231,000	甲醇及其下游产品 的生产与销售	有限责任	李永利	797178278
乌审旗蒙大矿业有限责任 公司("蒙大矿业")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	854,000	煤化工产品的生产与销售	有限责任	李永利	797198869
鄂尔多斯市银河鸿泰煤电 有限公司("银河鸿泰")	直接控股	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	制造业	94,494	煤电、煤化工产品制造 与销售	有限责任	王社林	78705655X

财务报表附注

2012年度

(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主要子公司(续)

	实质上构成 对子公司				是否 合并报表	少数股东 权益中用于 冲减少数股东 损益的金额	
	年末实际 出资额	净投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)		少数 股东权益	冲减少数股东 损益的金额
朔中能源	191,019	-	100	100	是	不适用	不适用
陕西南梁(注1)	50,053	-	55	61.53	是	365,271	-
大同出口煤(注2)	33,347	-	60	85.71	是	69,093	-
伊化矿业	1,914,184	-	51	51	是	1,828,710	-
蒙大新能源	930,494	-	75	75	是	320,128	-
蒙大矿业	2,764,663	-	66	66	是	1,226,242	-
银河鸿泰	6,621,137	-	78.84	78.84	是	1,777,058	-

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

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

(2) 本年度新纳入合并范围的主体和本年度不再纳入合并范围的主体

(a) 本年度新纳入合并范围的主体

本期通过企业合并取得的子公司

	2012年 12月31日净资产	2012年度净利润
运销公司(i)	303,236	6,317
唐山沟煤业(i)	584,461	130,284

(i) 为本期同一控制下企业合并取得的子公司, 参见附注四(3)。

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并

	属于同一控制 下企业合并的 判断依据	同一控制下 的实际控制人	合并当年年初至合并日止期间		
			收入	净利润	经营活动 现金流量
运销公司	运销公司和本公司 在合并前后均受 中煤集团最终控制 且该控制并非 暂时性的。	中煤集团	536,079	5,976	190,577
唐山沟煤业	唐山沟煤业和本公司在 合并前后均受中 煤集团最终控制且该 控制并非暂时性的。	中煤集团	598,136	130,284	159,778

(a) 运销公司

2012年3月27日，本公司与中煤集团签订了股权转让协议，收购中煤集团拥有的运销公司100%的权益。股权收购对价为206,581千元，系根据独立评估师出具的资产评估报告确定。本次交易的合并日为2012年6月30日，系本公司支付价款并实际取得运销公司控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下：

合并成本—	
支付的现金	206,581
合并成本合计	206,581
减：取得的净资产账面价值	206,348
差额	233

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(a) 运销公司(续)

(ii) 运销公司于合并日的资产、负债的账面价值列示如下:

	账面价值	
	合并日	2011年12月31日
货币资金	116,163	7,362
应收款项	587,597	780,131
长期股权投资	9,970	9,970
固定资产	24,062	24,070
无形资产	86	103
减: 短期借款	(320,000)	(430,000)
应付款项	(205,740)	(182,315)
应付职工薪酬	(2,290)	(1,466)
递延所得税负债	(3,500)	(3,533)
取得的净资产	206,348	204,322

(iii) 运销公司2011年度和自2012年1月1日至合并日止期间的收入、净利润/(亏损)及现金流量列示如下:

	自2012年1月1日	2011年度
	至合并日止期间	
营业收入	536,079	1,862,844
净利润/(亏损)	5,976	(17,845)
经营活动现金流量	190,577	(185,033)
现金流量净额	108,801	(98,264)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(b) 唐山沟煤业

2012年3月27日, 本公司与中煤集团签订了股权转让协议, 收购中煤集团拥有的唐山沟煤业80%的权益。股权收购对价为1,112,609千元, 系根据独立评估师出具的资产评估报告确定。本次交易的合并日为2012年12月31日, 系本公司支付价款并实际取得唐山沟煤业控制权的日期。

(i) 上述企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值如下:

合并成本—	
支付的现金	1,112,609
合并成本合计	1,112,609
减: 取得的净资产账面价值份额	467,569
调整资本公积金额	645,040

(ii) 唐山沟煤业于合并日的资产、负债的账面价值列示如下:

	账面价值	
	合并日	2011年12月31日
货币资金	661	21,446
应收款项	141,988	299,138
存货	20,676	24,591
固定资产	476,888	414,553
在建工程	64,470	54,831
无形资产	545,734	556,632
减: 应付款项	(440,118)	(380,026)
应付职工薪酬	(12,739)	(11,216)
应交税费	(42,067)	(114,097)
一年内到期的非流动负债	(8,430)	(8,430)
长期应付款	(23,909)	(81,043)
递延所得税负债	(138,693)	(148,119)
净资产	584,461	628,260
减: 少数股东权益	(116,892)	(125,653)
取得的净资产	467,569	502,607

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(3) 同一控制下企业合并(续)

(b) 唐山沟煤业(续)

(iii) 唐山沟煤业2011年度和自2012年1月1日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示如下:

	自2012年1月1日 至合并日止期间	2011年度
营业收入	598,136	660,433
净利润	130,284	214,134
经营活动现金流量	159,778	115,967
现金流量净额	(20,785)	(7,419)

(4) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2012年12月31日	2011年12月31日
华光资源	1美元=人民币6.2855元	1美元=人民币6.3009元
北方焦化香港有限责任公司	1港币=人民币0.8109元	1港币=人民币0.8107元

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

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2012年12月31日			2011年12月31日(经重述)		
	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额	外币金额 (千元)	汇率	人民币金额
库存现金—						
人民币	—	—	1,509	—	—	1,391
美元	9	6.2855	59	9	6.3009	58
港元	5	0.8109	4	23	0.8107	19
欧元	1	8.3176	5	3	8.1625	27
			1,577			1,495
银行存款—						
人民币	—	—	24,352,094	—	—	34,590,451
美元	30,073	6.2855	189,022	52,646	6.3009	331,717
港元	639	0.8109	518	535	0.8107	434
日元	520	0.0730	38	6,301	0.0811	511
欧元	10,477	8.3176	87,140	857	8.1625	6,997
澳元	498	6.5363	3,257	43	6.4093	276
			24,632,069			34,930,386
其他货币资金—						
人民币	—	—	262,425	—	—	249,749
美元	3,985	6.2855	25,050	29,216	6.3009	184,089
欧元	279	8.3176	2,318	591	8.1625	4,822
澳元	2	6.5363	11	793	6.4093	5,082
			289,804			443,742
			24,923,450			35,375,623
其中：受限制的货币资金			2,229,495			3,173,248

于2012年12月31日, 受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、复垦基金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金。

于2012年12月31日, 银行存款余额中包含存期超过三个月的定期存款9,471,440千元(2011年12月31日: 11,295,045千元)。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
银行承兑汇票	3,131,596	2,307,322
商业承兑汇票	87,311	120,991
	3,218,907	2,428,313

于2012年12月31日, 本集团将应收票据57,000千元(2011年12月31日: 5,000千元)质押给银行作为取得50,000千元短期借款(附注五(18))(2011年12月31日: 4,000千元)的担保。另外, 本集团将应收票据27,540千元(2011年12月31日: 无)质押给银行作为取得34,648千元应付票据(附注五(19))的担保。所有应收票据均于一年内到期。

于2012年12月31日, 本集团已贴现未到期应收票据131,088千元(2011年12月31日: 32,920千元)。

(3) 应收账款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应收账款	8,508,995	5,882,514
减: 坏账准备	(334,152)	(297,283)
	8,174,843	5,585,231

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
一年以内	7,734,103	5,191,409
一到二年	350,217	245,681
二到三年	73,424	130,518
三到四年	12,548	13,252
四到五年	4,551	2,525
五年以上	-	1,846
	8,174,843	5,585,231

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	472,376	6%	(51,115)	11%	335,376	6%	(51,100)	15%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	2,012,179	24%	(228,564)	11%	1,613,702	27%	(190,760)	12%
其他信用组合	5,890,004	69%	-	-	3,820,887	65%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	134,436	1%	(54,473)	41%	112,549	2%	(55,423)	49%
	8,508,995	100%	(334,152)	4%	5,882,514	100%	(297,283)	5%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2012年12月31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	425,259	(3,998)	1%	(i)
	472,376	(51,115)		

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

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	1,407,515	70%	(22,370)	2%	1,202,278	75%	(29,334)	2%
一到二年	353,940	18%	(37,738)	11%	211,576	13%	(23,295)	11%
二到三年	108,845	5%	(43,155)	40%	80,701	5%	(35,580)	44%
三到四年	43,265	2%	(31,235)	72%	37,006	2%	(24,426)	66%
四到五年	22,220	1%	(17,672)	80%	15,186	1%	(12,662)	83%
五年以上	76,394	4%	(76,394)	100%	66,955	4%	(65,463)	98%
	2,012,179	100%	(228,564)	11%	1,613,702	100%	(190,760)	12%

(e) 按组合计提坏账准备的应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2012年12月31日, 其他信用组合的应收账款余额为5,890,004千元(2011年12月31日(经重述): 3,820,887千元), 该等款项账龄均较短, 对方单位为往来频繁客户, 信用情况良好, 预计将于一年内全部收回, 因此未计提坏账准备。

(f) 于2012年12月31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	101,906	(21,943)	22%	(ii)
	134,436	(54,473)		

(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。

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

- (g) 本年度不存在重大的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, 但在本年度全额收回或转回的应收账款。
- (h) 本年度实际核销的应收账款金额为1,511千元, 全部因非关联方交易产生。
- (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:

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	457,179	(2,098)	198,351	(271)

- (j) 于2012年12月31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	744,275	一年以内	9%
B公司	第三方	525,581	一年以内	6%
C公司	第三方	374,914	一年以内	4%
D公司	第三方	290,139	一年以内	3%
E公司	第三方	125,689	一年以内	1%
		2,060,598		23%

- (k) 应收账款中应收关联方余额参见附注七(6)。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(l) 应收账款中包括以下外币余额:

	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	23,486	6.2855	147,621	11,155	6.3009	70,287

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,679,106	95%	2,485,923	95%
一到二年	102,941	4%	117,563	4%
二到三年	18,297	1%	2,308	0%
三年以上	9,856	0%	23,196	1%
	2,810,200	100%	2,628,990	100%

于2012年12月31日, 账龄超过一年的预付款项为131,094千元(2011年12月31日(经重述): 143,067千元), 主要为预付原材料和服务费, 因为原材料尚未到货或服务尚未提供完毕原因, 该款项尚未结清。

(b) 于2012年12月31日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付款项		预付时间	未结算原因
			金额	总额比例		
A公司	第三方	504,080	18%	1年以内	合同尚未执行完毕	
B公司	第三方	212,410	8%	1年以内	合同尚未执行完毕	
C公司	第三方	137,304	5%	1年以内	合同尚未执行完毕	
D公司	第三方	89,175	3%	1年以内	合同尚未执行完毕	
E公司	第三方	63,797	2%	1年以内	合同尚未执行完毕	
		1,006,766	36%			

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 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:

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	83,159	-	215,429	-

(d) 预付款项中预付关联方余额参见附注七(6)。

(e) 预付款项中包括以下外币余额:

	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	115,042	6.2495	718,954	59,350	6.2855	373,044
欧元	24,019	7.6271	183,196	18,785	8.2393	154,775
澳元	612	5.5474	3,395	609	6.2815	3,825
英镑	1,581	10.1271	16,011	-	-	-
			921,556			531,644

(5) 应收利息

	2011年			2012年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
定期利息	316,371	428,113	(511,501)	232,983

财务报表附注

2012年度
(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) 其他应收款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
代垫款	566,516	362,945
保证金及抵押金	110,229	126,160
公司间往来	48,549	156,367
委托贷款(注1)	1,700,000	1,500,000
备用金	44,686	37,394
理财产品	100,000	-
其他	803,553	979,343
	3,373,533	3,162,209
减: 坏账准备	(260,252)	(280,315)
	3,113,281	2,881,894

(注1) 该款项为本集团委托银行向第三方项目建设提供的贷款1,700,000千元(2011年12月31日: 1,500,000千元), 该委托贷款按年利率6.44%及6.60%计息(2011年度: 6.10%及6.71%), 并将在一年内收回。

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
一年以内	2,957,709	2,767,502
一到二年	91,504	69,385
二到三年	19,979	20,224
三到四年	18,260	6,045
四到五年	4,117	5,542
五年以上	21,712	13,196
	3,113,281	2,881,894

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	44,924	1%	(44,924)	100%	44,924	1%	(44,924)	100%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	877,830	26%	(142,375)	16%	157,211	5%	(88,744)	56%
其他信用组合	2,376,178	71%	-	-	2,796,686	88%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	74,601	2%	(72,953)	98%	163,388	6%	(146,647)	90%
	3,373,533	100%	(260,252)	8%	3,162,209	100%	(280,315)	9%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2012年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

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

(i) 本集团结合账龄及与对方公司业务情况, 对其全部计提了坏账准备。

财务报表附注

2012年度
(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) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2012年12月31日				2011年12月31日(经重述)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	687,788	79%	(611)	0%	40,326	26%	(934)	2%
一到二年	34,926	4%	(678)	2%	11,025	7%	(962)	9%
二到三年	12,476	1%	(2,467)	20%	18,339	12%	(4,341)	24%
三到四年	6,348	1%	(3,444)	54%	3,547	2%	(2,478)	70%
四到五年	2,698	0%	(1,980)	73%	19,008	12%	(15,081)	79%
五年以上	133,594	15%	(133,195)	100%	64,966	41%	(64,948)	100%
	877,830	100%	(142,375)	16%	157,211	100%	(88,744)	56%

(e) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 其他信用组合分析如下:

于2012年12月31日余额为2,376,178千元(2011年12月31日(经重述): 2,796,686千元), 该等款项账龄均较短, 经评估信用风险极低, 预计将于一年内全部收回, 因此未计提坏账准备。

(f) 于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	17,158	(17,158)	100%	(ii)
B公司	10,000	(10,000)	100%	(ii)
其他	47,443	(45,795)	97%	(ii)
	74,601	(72,953)	98%	

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

(g) 本集团以前年度已全额计提坏账准备, 但在本年度全额转回的其他应收款为14,234千元, 转回原因是由于款项收回。

(h) 本年度无重大实际核销的其他应收款。

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

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

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	59,454	(300)	319,777	(301)

(j) 于2012年12月31日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
A公司	第三方	1,700,000	一年以内	50%
B公司	第三方	85,000	一年以内	2%
C公司	第三方	75,000	一年以内	2%
D公司	第三方	44,924	五年以上	1%
E公司	第三方	38,451	一年以内	1%
		1,943,375		56%

(k) 其他应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 其他应收款中无大额外币余额。

财务报表附注

2012年度
(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)

(7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2012年12月31日			2011年12月31日(经重述)		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,629,985	(70,105)	3,559,880	3,645,290	(5,905)	3,639,385
在产品	998,479	(29,268)	969,211	1,133,617	(4,593)	1,129,024
产成品	2,168,462	(41,949)	2,126,513	2,516,530	(6,448)	2,510,082
周转材料	41,565	-	41,565	36,987	-	36,987
	6,838,491	(141,322)	6,697,169	7,332,424	(16,946)	7,315,478

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2011年	本年计提	本年减少		2012年
	12月31日 (经重述)		转回	转销	
原材料	(5,905)	(64,200)	-	-	(70,105)
在产品	(4,593)	(28,176)	-	3,501	(29,268)
产成品	(6,448)	(39,555)	-	4,054	(41,949)
	(16,946)	(131,931)	-	7,555	(141,322)

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

本年度无存货跌价准备转回。

五 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期应收款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
委托贷款(a)	102,000	114,713
其他	35,304	-
	137,304	114,713

(a) 长期应收款主要包括委托交通银行为合营企业项目建设提供的贷款226,894千元(2011年12月31日: 639,607千元), 该委托贷款按年利率7.47%至8.18%计息(2011年度: 7.47%至8.18%), 并将在1至2年内收回。其中, 委托贷款124,894元(2011年12月31日: 524,894千元)将于1年内收回, 因此列入一年内到期的非流动资产。

长期应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(9) 长期股权投资

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
合营企业(a)	378,506	578,015
联营企业—无公开报价(b)	8,400,258	6,992,350
其他长期股权投资(c)	1,667,726	1,220,492
股权分置流通权(d)	155,259	155,259
	10,601,749	8,946,116
减: 减值准备(e)	(15,757)	(12,960)
	10,585,992	8,933,156

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
大同中新能源有限公司 (“大同中新”)	权益法	70,754	45,629	-	(26,807)	-	421	19,243	42%	42%	不适用	-	-
河北中煤旭阳焦化有限公司(“旭阳焦化”)	权益法	45,000	358,554	-	(23,388)	-	-	335,166	45%	45%	不适用	-	-
甘肃中煤天大能源有限公司(“甘肃天大”)	权益法	25,000	24,827	-	(730)	-	-	24,097	50%	50%	不适用	-	-
山西华宁焦煤有限责任公司(“山西华宁”)	权益法	-	149,005	-	-	-	(149,005)	-	-	-	不适用	-	-
			578,015	-	(50,925)	-	(148,584)	378,506				-	-

(注1) 本公司持有该公司5%的股权, 本公司之子公司华光能源持有其37%的股权, 因此本集团实际持有该公司42%的股权及表决权。

(注2) 自2012年1月1日起, 本集团自山西华宁其他股东取得一致行动函, 取得山西华宁财务及经营政策的决策权, 因此将其作为子公司进行核算。

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	持股 比例与 表决权 比例 不一致 的说明	减值准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法		其他权 益变动						
					调整的 净损益	宣告 分派的 现金股利							
国投中煤同煤京唐港口 有限公司("京唐港公司") (注4)	权益法	215,355	279,617	-	62,336	(17,850)	-	324,103	21%	21%	不适用	-	-
太原煤气化龙泉能源 发展有限公司 (“太原煤气化”)(注4)	权益法	360,000	346,291	-	(2,646)	-	-	343,645	40%	40%	不适用	-	-
浙江浙能中煤舟山煤电 有限责任公司 (“舟山煤电”)(注4)	权益法	408,780	285,805	98,280	937	-	-	385,022	27%	27%	不适用	-	-
山西平朔煤矸石发电 有限责任公司 (“平朔煤矸石”)	权益法	235,702	288,783	-	53,302	(41,627)	-	300,458	33%	33%	不适用	-	-
朔州市平朔路达铁路 运输有限公司 (“平朔路达”)	权益法	3,750	14,776	-	19,779	(6,081)	-	28,474	37.50%	37.50%	不适用	-	-
国润(张家口)工业技术 有限责任公司 (“张家口国润”)	权益法	9,982	34,029	-	10,272	(2,204)	-	42,097	40%	40%	不适用	-	-
朔州市平鲁区平安化肥 有限责任公司 (“平安化肥”)	权益法	40,000	2,561	-	(2,561)	-	-	-	29.71%	29.71%	不适用	-	-
中天合创能源有限 责任公司("中天合创") (注4)	权益法	3,074,367	2,056,975	980,407	(18,214)	-	-	3,019,168	38.75%	38.75%	不适用	-	-

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
天津港中煤华能煤码头有限公司("中煤华能") (注4)	权益法	275,625	262,139	-	6,550	-	-	268,689	24.5%	24.5%	不适用	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司("延长榆能") (注4)	权益法	2,100,000	2,100,000	-	-	-	-	2,100,000	30%	30%	不适用	-	-
北京中水长固液分离技术有限公司("北京中水长")	权益法	5,000	7,698	-	222	(388)	-	7,532	25.86%	25.86%	不适用	-	-
内蒙古天隆煤机维修有限责任公司("天隆煤机")	权益法	20,000	22,227	-	461	-	-	22,688	20%	20%	不适用	-	-
内蒙古博源联合化工有限公司("博源化工")	权益法	112,104	157,053	-	11,674	(14,812)	2,176	156,091	20%	20%	不适用	-	-
内蒙古苏里格天然气化工有限公司("苏里格天然气")	权益法	86,498	83,693	-	7,666	-	(89)	91,270	20%	20%	不适用	-	-
朔州市富民供水投资建设公司("朔州富民")	权益法	70,099	50,099	19,138	(15)	-	-	69,222	65%	45%	(注3)	-	-
华晋焦煤有限责任公司("华晋公司") (注4)	权益法	220,818	1,000,604	-	3,361	-	101,834	1,105,799	49%	49%	不适用	-	-
中电神头发电有限责任公司("中电神头") (注4)	权益法	130,000	-	130,000	-	-	-	130,000	20%	20%	不适用	-	-

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	
				追加或减少投资	按权益法		宣告分派的现金股利							其他权益变动
					调整的净损益									
大同煤矿集团机电装备抚顺电机有限公司 ("大同机电")	权益法	6,000	-	6,000	-	-	-	30%	30%	不适用	-	-		
			6,992,350	1,233,825	153,124	(82,962)	103,921	8,400,258			-	-		

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

(注4) 该等公司为本公司之联营公司。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2011年	本年	2012年	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年
			12月31日	增减变动	12月31日						持有比例
			(经重述)								
蒙冀铁路有限责任公司 (“蒙冀铁路”)(注5)	成本法	1,100,000	800,000	300,000	1,100,000	5%	5%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯南部铁路有限责任 公司(“鄂尔多斯南部铁路”)(注5)	成本法	240,000	240,000	-	240,000	10%	10%	不适用	-	-	-
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司 (“曹妃甸港务”)(注5)	成本法	90,000	90,000	-	90,000	5%	5%	不适用	-	-	-
丰沛铁路股份有限公司(“丰沛铁路”)	成本法	56,000	56,000	-	56,000	15.34%	15.34%	不适用	-	-	-
呼准鄂铁路有限责任公司 (“呼准鄂铁路”)(注5)	成本法	40,000	-	40,000	40,000	10%	10%	不适用	-	-	-
蒙西华中铁路股份有限公司 (“蒙西华中”)(注5)	成本法	100,000	-	100,000	100,000	10%	10%	不适用	-	-	-
其他	成本法	41,726	34,492	7,234	41,726			不适用	(15,757)	(2,797)	4,750
			1,220,492	447,234	1,667,726				(15,757)	(2,797)	4,750

(注5) 该等公司为本公司之其他长期股权投资单位。

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

(e) 长期股权投资减值准备

	2011年	本年增加	本年减少	2012年
	12月31日			12月31日
(经重述)				
其他长期股权投资	(12,960)	(2,797)	-	(15,757)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 对合营企业和联营企业投资

	持股比例	表决权比例	2012年12月31日			2012年度	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润/ (亏损)
合营企业—							
大同中新	42%	42%	170,886	87,526	83,360	289,285	(63,854)
旭阳焦化	45%	45%	3,420,976	2,648,776	772,200	6,008,672	(33,402)
甘肃天大	50%	50%	48,272	77	48,195	-	(1,460)
联营企业—							
京唐港公司	21%	21%	3,409,555	1,871,890	1,537,665	885,683	296,841
太原煤气化	40%	40%	2,592,919	1,733,807	859,112	-	(6,614)
舟山煤电	27%	27%	6,015,414	4,589,766	1,425,648	2,321,405	3,470
平朔煤矸石	33%	33%	2,846,738	1,936,257	910,481	1,109,867	161,522
平朔路达	37.5%	37.5%	124,319	48,388	75,931	527,691	52,744
张家口国润	40%	40%	110,139	4,897	105,242	80,050	25,680
中天合创	38.75%	38.75%	8,006,546	215,145	7,791,401	-	(47,003)
中煤华能	24.5%	24.5%	2,051,138	954,444	1,096,694	610,392	26,734
延长榆能	30%	30%	12,653,637	5,653,637	7,000,000	-	-
北京中水长	25.86%	25.86%	86,315	57,188	29,127	59,909	2,543
天隆煤机	20%	20%	251,848	138,411	113,437	104,856	2,303
博源化工	20%	20%	1,999,702	1,225,604	774,098	1,541,124	58,358
苏里格天然气	20%	20%	894,723	446,415	448,308	655,713	38,330
朔州富民	65%	45%	115,616	9,121	106,495	-	(24)
华晋公司	49%	49%	9,796,344	7,579,960	2,216,384	4,961,548	6,721
中电神头	20%	20%	3,791,747	2,961,493	830,254	-	-
大同机电	30%	30%	20,000	-	20,000	-	-

财务报表附注

2012年度
(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) 固定资产

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	其中: 在建 工程转入	本年减少	2012年 12月31日
原价合计	50,453,115	15,439,877	9,372,015	(824,951)	65,068,041
房屋及建筑物	9,539,478	2,939,493	2,395,742	(123,316)	12,355,655
构筑物及其他辅助设施	2,069,653	113,481	87,341	(63,420)	2,119,714
井巷工程	7,887,500	6,415,734	4,028,596	-	14,303,234
机器设备	28,428,859	5,690,530	2,823,188	(594,484)	33,524,905
铁路	735,781	-	-	-	735,781
运输工具及其他	1,791,844	280,639	37,148	(43,731)	2,028,752
累计折旧合计	(20,594,697)	(4,144,878)	-	451,538	(24,288,037)
房屋及建筑物	(2,191,102)	(556,168)	-	26,928	(2,720,342)
构筑物及其他辅助设施	(613,446)	(117,134)	-	16,851	(713,729)
井巷工程	(3,519,909)	(642,445)	-	-	(4,162,354)
机器设备	(13,180,066)	(2,631,273)	-	381,150	(15,430,189)
铁路	(334,910)	(16,992)	-	-	(351,902)
运输工具及其他	(755,264)	(180,866)	-	26,609	(909,521)
账面净值合计	29,858,418	-	-	-	40,780,004
房屋及建筑物	7,348,376	-	-	-	9,635,313
构筑物及其他辅助设施	1,456,207	-	-	-	1,405,985
井巷工程	4,367,591	-	-	-	10,140,880
机器设备	15,248,793	-	-	-	18,094,716
铁路	400,871	-	-	-	383,879
运输工具及其他	1,036,580	-	-	-	1,119,231
减值准备合计	(209,424)	(73,104)	-	46,785	(235,743)
房屋及建筑物	(39,018)	(20,635)	-	3,015	(56,638)
构筑物及其他辅助设备	(30,160)	-	-	-	(30,160)
井巷工程	(1,170)	-	-	-	(1,170)
机器设备	(71,853)	(52,440)	-	43,770	(80,523)
运输工具及其他	(67,223)	(29)	-	-	(67,252)
账面价值合计	29,648,994	-	-	-	40,544,261
房屋及建筑物	7,309,358	-	-	-	9,578,675
构筑物及其他辅助设施	1,426,047	-	-	-	1,375,825
井巷工程	4,366,421	-	-	-	10,139,710
机器设备	15,176,940	-	-	-	18,014,193
铁路	400,871	-	-	-	383,879
运输工具及其他	969,357	-	-	-	1,051,979

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 固定资产(续)

2012年度固定资产计提的折旧金额为4,044,617千元(2011年(经重述): 4,323,647千元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用及专项储备的折旧费用分别为3,502,378千元、17,070千元、222,956千元及274,327千元(2011年(经重述): 3,456,226千元、27,612千元、206,079千元及619,821千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为9,372,015千元(2011年度(经重述): 4,187,869千元)。

(a) 于2012年12月31日, 本集团无暂时闲置的固定资产。

(b) 于2012年12月31日, 本集团无持有待售的固定资产。

(c) 未办妥产权证书的固定资产:

于2012年12月31日, 账面价值约为654,531千元(原价744,978千元)(2011年12月31日(经重述): 账面价值359,622千元、原价442,467千元)的房屋、建筑物尚未办妥房产证:

	未办妥产权 证书原因	预计办结 产权证书时间
房屋、建筑物	尚在办理过程中	2013年

(12) 在建工程

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
年初余额	28,751,520	15,590,186
本年增加	24,713,038	17,946,423
收购子公司	16,873	68,017
转入固定资产	(9,372,015)	(4,187,869)
转入无形资产	(1,441,503)	(69,897)
处置子公司	-	(595,340)
年末余额	42,667,913	28,751,520

2012年度, 借款费用资本化金额为1,152,343千元(2011年: 359,183千元), 用于确定资本化金额的资本化率为年利率5.77%至6.79%(2011年: 4.16%至6.98%)。

财务报表附注

2012年度

(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) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2011年		本年转入 固定资产	2012年		工程投入 占预算 的比例	工程进度	借款费用 其中: 本年			资金来源
		12月31日	本年增加		12月31日	工程投入 占预算 的比例			资本化 累计金额	借款费用 资本化金额	本年借款费 用资本化率	
陕西榆林甲醇醋酸系列 深加工及综合利用项目	21,185,308	1,590,563	5,622,297	-	7,212,860	34%	34%	243,016	237,568	5.97%	自筹及借款	
图克大化肥项目	9,506,200	2,379,571	3,918,404	-	6,297,975	66%	66%	167,480	157,386	6.04%	自筹及借款	
平朔东露天矿及相关配套工程	12,093,910	9,882,808	1,715,557	(6,233,324)	5,365,041	96%	96%	170,495	170,495	6.24%	自筹及借款	
华晋王家岭煤矿	5,161,180	4,143,984	743,348	-	4,887,332	95%	95%	505,620	184,668	6.73%	自筹及借款	
蒙大新能源60万吨/年煤制 甲醇项目工程及相关配套工程	3,546,642	1,059,481	1,436,322	-	2,495,803	70%	70%	72,509	64,319	6.79%	自筹及借款	
蒙大矿业纳林河二号矿井工程 及相关配套工程	7,197,817	1,380,059	1,204,157	(278,439)	2,305,777	36%	36%	132,566	104,234	6.20%	自筹及借款	
伊化矿业母杜柴登矿井项目 及相关配套工程	6,021,296	1,300,163	772,418	(11,730)	2,060,851	34%	34%	112,415	77,842	6.34%	自筹及借款	
张煤机装备产业园建设项目	2,827,810	640,052	781,857	(107,352)	1,314,557	50%	50%	-	-	-	自筹	
焦化煤化工化肥项目	997,060	447,996	462,441	-	910,437	91%	91%	30,755	25,816	6.32%	自筹及借款	
平朔劣质煤综合利用示范项目	4,337,387	67,253	675,497	-	742,750	17%	17%	16,679	16,283	5.77%	自筹及借款	

上述重大在建工程于2012年12月31日的工程进度与工程投入占预算比例相同, 此类工程进度以工程管理部门统计为基础作出。

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 工程物资

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
专用材料	26,007	589,224	(490,910)	124,321
专用设备	81,131	1,069,772	(1,064,732)	86,171
其他	26,985	274,894	(278,936)	22,943
	134,123	1,933,890	(1,834,578)	233,435

(14) 无形资产

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
原价合计	34,203,970	4,751,949	(70,581)	38,885,338
土地使用权	3,163,909	843,062	(70,273)	3,936,698
采矿权	8,150,476	3,371,216	-	11,521,692
探矿权	22,738,047	506,896	-	23,244,943
其他	151,538	30,775	(308)	182,005
累计摊销合计	(2,300,626)	(455,205)	5,502	(2,750,329)
土地使用权	(343,550)	(68,639)	5,194	(406,995)
采矿权	(1,915,940)	(372,066)	-	(2,288,006)
其他	(41,136)	(14,500)	308	(55,328)
账面净值合计	31,903,344	-	-	36,135,009
土地使用权	2,820,359	-	-	3,529,703
采矿权	6,234,536	-	-	9,233,686
探矿权	22,738,047	-	-	23,244,943
其他	110,402	-	-	126,677
减值准备合计	(1,469)	-	272	(1,197)
土地使用权	(1,469)	-	272	(1,197)
账面价值合计	31,901,875	-	-	36,133,812
土地使用权	2,818,890	-	-	3,528,506
采矿权	6,234,536	-	-	9,233,686
探矿权	22,738,047	-	-	23,244,943
其他	110,402	-	-	126,677

财务报表附注

2012年度
(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)

(14) 无形资产(续)

2012年度无形资产的摊销金额为455,205千元(2011年度(经重述): 551,755千元)。

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2012年12月31日		2011年12月31日 (经重述)	
	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	33,006	132,024	38,183	152,732
可抵扣亏损	55,703	222,812	21,759	87,036
内退福利	47,040	188,160	57,896	231,584
资产减值准备	122,387	489,548	77,414	309,656
固定资产折旧	40,273	161,091	40,245	160,980
预计负债	26,986	107,944	26,166	104,664
试运行收益	164,787	659,148	108,333	433,332
应付未付职工薪酬	1,149	4,596	27,680	110,720
预提费用	-	-	124,345	497,380
抵销未实现的内部交易利润	101,398	405,592	88,365	353,460
采矿权摊销	155,289	621,156	99,058	396,232
安全费用	36,840	147,360	208,293	833,172
维简费	9,129	36,516	29,312	117,248
可持续发展基金	33,139	132,556	15,430	61,720
其他	17,242	68,969	11,821	47,284
合计	844,368	3,377,472	974,300	3,897,200

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012年12月31日		2011年12月31日 (经重述)	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
税法不允许抵扣的				
已入账资产的评估增值	6,390,718	25,562,872	6,420,185	25,680,740
计入资本公积的可供出售				
金融资产公允价值变动	3,089	12,356	2,718	10,874
递延的露天矿超剥离费用	221,565	886,260	-	-
固定资产折旧	64,342	257,368	81,261	325,044
其他	130	520	130	520
	6,679,844	26,719,376	6,504,294	26,017,178

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
可抵扣暂时性差异	181,554	33,727
可抵扣亏损	1,947,393	1,420,511
	2,128,947	1,454,238

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
2012	-	114,794
2013	158,509	158,509
2014	207,286	207,286
2015	597,434	597,434
2016	342,488	342,488
2017	641,676	-
	1,947,393	1,420,511

财务报表附注

2012年度
(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) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
递延所得税资产	297,438	89,107
递延所得税负债	297,438	89,107

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2012年12月31日		2011年12月31日(经重述)	
	递延 所得税资产或 负债净额	互抵后的可 抵扣或应纳税 暂时性差额	递延 所得税资产或 负债净额	互抵后的可 抵扣或应纳税 暂时性差额
递延所得税资产	546,930	2,187,720	885,193	3,540,772
递延所得税负债	6,382,406	25,529,624	6,415,187	25,660,748

(16) 其他非流动资产

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
预付投资款	2,834,509	2,020,817
预付矿权款	497,595	969,540
其他	194,000	-
合计	3,526,104	2,990,357

其他非流动资产主要包括预付投资款和预付矿权款。

为响应山西省政府整合地方小煤矿的政策以及进一步扩大本集团的煤炭资源, 本集团签订了若干收购或重组改建地方小煤矿的协议。于2012年12月31日, 本集团基于上述协议而预付的投资款项为2,834,509千元(2011年12月31日: 2,020,817千元), 由于交易完成所需的法律手续仍在办理之中, 本集团将上述款项作为预付投资款核算。

为取得若干探矿权及采矿权, 本集团预付矿权价款497,595千元(2011年12月31日: 969,540千元), 截至2012年12月31日, 该等矿权证尚在办理之中, 本集团将上述款项作为预付矿权款核算。待全部法律手续完成之后, 上述款项将转为无形资产。

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 资产减值准备

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少			2012年 12月31日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	597,989	53,592	(27,456)	(1,511)	-	622,614
其中: 应收账款坏账准备	297,283	45,773	(7,393)	(1,511)	-	334,152
其他应收款坏账准备	280,315	-	(20,063)	-	-	260,252
预付账款坏账准备	20,391	7,819	-	-	-	28,210
存货跌价准备	16,946	131,931	-	(7,555)	-	141,322
长期股权投资减值准备	12,960	2,797	-	-	-	15,757
固定资产减值准备	209,424	73,104	-	(46,785)	-	235,743
无形资产减值准备	1,469	-	-	(272)	-	1,197
	838,788	261,424	(27,456)	(56,123)	-	1,016,633

(18) 短期借款

短期借款分类

	币种	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
质押借款(i)	人民币	350,000	4,000
信用借款	人民币	4,650,296	2,250,696
信用借款(ii)	美元	117,364	-
信用借款(ii)	欧元	12,686	-
		5,130,346	2,254,696

(i) 银行质押借款350,000千元中50,000千元(2011年12月31日: 4,000千元)系以应收票据作为质押(附注五(2)), 300,000千元(2011年12月31日: 无)系以子公司应收本公司之应收账款作为质押。

(ii) 该等借款为银行为本集团垫付的信用证进口设备采购款。

2012年12月31日, 短期借款的加权平均年利率为6.17%(2011年12月31日(经重述): 6.20%)。

(19) 应付票据

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	1,435,544	760,718
商业承兑汇票	37,867	-
	1,473,411	760,718

于2012年12月31日, 本集团将应收票据27,540千元(2011年12月31日: 无)(附注五(2))质押给银行作为取得34,648千元的应付票据的担保。所有应付票据均于一年内到期。

财务报表附注

2012年度
(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

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应付原材料采购款	5,032,789	4,739,864
应付工程款及工程材料款	6,987,832	3,932,631
应付设备采购款	1,313,383	861,827
应付服务费	907,188	168,360
应付港杂费及运费	183,752	144,409
应付修理费	15,003	8,476
应付电力公司五项基金	11,481	22,414
其他	176,698	364,289
	14,628,126	10,242,270

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	2,360,172	1,686,542

(b) 应付账款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年12月31日, 账龄超过一年的应付账款为1,624,490千元(2011年12月31日(经重述): 949,993千元), 主要为应付工程款和供货商货款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未最后结清。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2012年12月31日			2011年12月31日		
	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币	外币金额 (千元)	汇率	折合人民币
美元	2,662	6.2855	16,732	12,644	6.3009	79,669

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 预收款项

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
预收煤炭销售款	1,197,585	1,600,831
预收煤机销售款	337,216	395,467
预收设备销售款	451,404	219,145
预收化工产品销售款	10,376	28,783
预收投标款	-	196,062
其他	133,739	116,841
	2,130,320	2,557,129

(a) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位预收款项:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	171,167	123,700

(b) 预收款项中预收关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年12月31日, 账龄超过一年的预收款项为113,012千元(2011年12月31日(经重述): 111,874千元), 主要为预收的煤机销售款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未结清。

(d) 预收款项无重大外币余额。

财务报表附注

2012年度
(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

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	合并范围 变动	2012年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	215,470	4,485,918	(4,487,502)	-	213,886
职工福利费	36,284	407,925	(400,123)	-	44,086
社会保险费	143,538	1,343,225	(1,395,467)	-	91,296
其中: 医疗保险费	15,866	296,420	(296,876)	-	15,410
基本养老保险	40,854	751,177	(742,895)	-	49,136
补充养老保险	70,200	152,556	(215,858)	-	6,898
失业保险费	8,551	61,469	(61,596)	-	8,424
工伤保险费	6,922	50,422	(50,651)	-	6,693
生育保险费	543	26,350	(22,900)	-	3,993
其他保险费	602	4,831	(4,691)	-	742
住房公积金	39,498	445,909	(458,333)	1,240	28,314
工会经费和职工教育经费	115,172	175,768	(172,500)	312	118,752
内退福利	97,711	24,134	(58,281)	-	63,564
其他	3,127	35,596	(28,178)	-	10,545
	650,800	6,918,475	(7,000,384)	1,552	570,443

于2012年12月31日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且余额预计将于2013年度全部发放/使用/上缴完毕, 内退福利将依员工内退期间逐月支付。

于2012年12月31日, 应于一年以后支付的内退福利144,692千元(2011年12月31日: 169,376千元)计入长期应付款。

(23) 应交税费

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应交企业所得税	1,084,918	1,558,952
应交增值税	625,441	1,164,441
应交营业税	27,514	16,230
应交资源税	46,228	36,357
应交城市维护建设税	44,028	57,250
应交教育费附加	39,932	55,982
应交矿产资源补偿费	94,158	106,920
应交可持续发展基金	183,116	168,154
应交水资源补偿费	68,569	349,979
应交个人所得税	19,917	32,183
应交耕地占用税	21,839	125,584
其他	91,621	113,183
	2,347,281	3,785,215

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付利息

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
公司债券利息(附注五(28))	383,553	331,188
分期付息到期还本的长期借款利息	37,446	30,447
短期借款应付利息	3,780	675
	424,779	362,310

(25) 其他应付款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应付土地坍塌赔偿及迁村费	265,336	165,751
应付投资款(注1)	1,311,379	4,405,988
暂收代付款	299,529	216,481
股东垫款(注2)	269,214	-
应付押金	419,466	60,155
应付工程及设备款	326,694	104,686
应付劳务费	142,012	117,992
应付采矿权款	471,764	597,459
应付地方煤矿补偿款	592,325	759,915
应付分立往来款	270,668	532,107
应付征地款	198,060	-
预提费用	132,670	144,245
其他	928,238	1,055,082
	5,627,355	8,159,861

(注1) 主要包括尚未支付的对伊化矿业的收购款220,237千元(2011年12月31日: 220,237千元); 尚未支付的对蒙大矿业的收购款519,577千元(2011年12月31日: 519,577千元); 尚未支付的对银河鸿泰的收购款454,029千元(2011年12月31日: 3,063,716千元); 尚未支付的对山西中煤平朔小回沟煤业有限公司("小回沟煤业")的收购款62,906千元(2011年12月31日: 580,151千元); 尚未支付的对山西平鲁新都煤业有限公司的收购款20,970千元(2011年12月31日: 22,307千元)。

(注2) 包括本公司之子公司的少数股东垫付的设备款150,000千元(2011年12月31日: 无)及中煤集团为本公司之子公司垫付的投资款119,214千元(2011年12月31日: 无)(附注七(6))。

财务报表附注

2012年度
(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:

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
中煤集团及其子公司	334,169	103,544

(b) 其他应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2012年12月31日, 账龄超过一年的其他应付款为2,616,947千元(2011年12月31日(经重述): 2,512,152千元), 其中应付采矿权款78,170千元及应付投资款1,277,719千元, 系根据相关协议尚未支付完毕; 其他主要为应付工程质保金款项, 鉴于质保期尚未到期款项尚未结清。

(d) 其他应付款中无重大外币余额。

(26) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债全部为长期借款, 明细如下:

	币种	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
保证借款(i)	人民币	200,000	140,000
信用借款	人民币	932,150	357,273
信用借款	日元	278,860	309,606
		1,411,010	806,879

(i) 于2012年12月31日, 银行保证借款200,000千元(2011年12月31日: 140,000千元)系由本公司与山西焦煤集团有限公司(“山西焦煤”)共同提供的保证, 本金将于一年内偿还。

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 一年内到期的非流动负债(续)

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年12月31日	
					外币金额 (千元)	人民币金额
中国银行	20/12/2005	20/12/2014	日元	2.28	3,817,440	278,860
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	-	157,500
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.70	-	140,000
国家开发银行	20/12/2000	20/11/2015	人民币	7.05	-	130,000
国家开发银行	08/08/2006	07/08/2021	人民币	6.55	-	120,000

(27) 长期借款

	币种	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
保证借款(i)	人民币	2,561,825	1,630,000
信用借款	人民币	17,330,216	9,206,794
信用借款	日元	278,867	619,219
		20,170,908	11,456,013

(i) 于2012年12月31日，银行保证借款2,561,825千元(2011年12月31日：1,630,000千元)系由本公司与山西焦煤共同提供的保证，利息每季度或者半年支付一次，长期部分的本金应于2014年12月20日至2022年6月27日止期间内偿还。

于2012年12月31日，长期借款的加权平均年利率为6.41%(2011年12月31日：6.39%)。

财务报表附注

2012年度
(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(%)	2012年12月31日		2011年12月31日	
					外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)	外币金额 (千元)	人民币金额 (千元)
国家开发银行	28/09/2004	23/12/2023	人民币	6.35	-	3,000,000	-	3,000,000
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	-	2,992,500	-	1,875,000
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.70	-	2,175,000	-	878,000
中国银行	14/06/2012	20/09/2022	人民币	6.55	-	1,800,000	-	-
国家开发银行	28/06/2011	27/06/2022	人民币	6.55	-	1,601,825	-	570,000

(28) 应付债券

	2011年			2012年
	12月31日	本年增加	本年减少	12月31日
应付债券	14,820,000	4,936,414	-	19,756,414
应付承销费—非流动部分	135,000	60,000	(45,000)	150,000
合计	14,955,000	4,996,414	(45,000)	19,906,414

(a) 经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN122号)核准, 于2011年8月17日, 本公司发行面值为100元总额15,000,000千元的公司债券并收到发行收入15,000,000千元。此债券期限5年并将于2016年8月18日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.65%, 实际年利率为5.97%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计225,000千元, 分5年支付, 每年应支付45,000千元。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费45,000千元后的净值计入应付债券。于2012年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。

经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2012]MTN213号)核准, 本公司于2012年9月18日发行面值为100元总额5,000,000千元的公司债券并收到发行收入5,000,000千元。此债券期限7年并将于2019年9月19日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 票面年利率为5.12%, 实际年利率为5.38%, 利息于债券存续期内按年支付。此外, 本公司需向承销商支付承销费用总计84,000千元, 分7年支付, 每年应支付12,000千元。本公司已于2012年支付首笔承销费12,000千元, 其余部分在剩余年限按年支付。本公司将发行债券所得现金扣除已支付的首笔承销费12,000千元后的净值计入应付债券。于2012年12月31日按票面利率计算的利息计入应付利息, 一年内应支付的承销费计入其他应付款。

五 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付债券(续)

债券之应计利息及承销费的流动部分分析如下:

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
应付债券利息	286,188	944,865	(847,500)	383,553
应付承销费—流动部分	45,000	57,000	(45,000)	57,000
合计	331,188	1,001,865	(892,500)	440,553

(29) 长期应付款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应付采矿权款(注)	705,987	71,738
应付辞退福利	144,692	169,376
其他	10,896	13,951
	861,575	255,065

(注) 应付采矿权款主要为本公司下属公司尚未缴纳的采矿权资源价款。根据相关资源转让协议, 该等款项将于2014年前陆续付清。应付采矿权款将于一年内交付的部分已于其他应付款中列示(附注五(25))。

长期应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(30) 专项应付款

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
搬迁补偿款	132,380	41,000	(14,636)	158,744
其他	68,401	-	-	68,401
	200,781	41,000	(14,636)	227,145

(31) 预计负债

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
复垦、弃置及环境清理义务	1,086,384	164,242	(113,361)	1,137,265

财务报表附注

2012年度
(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) 递延收益

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

(33) 股本

	2011年		本年增减变动			小计	2012年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他		12月31日
有限售条件股份—							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	145,023	-	-	-	-	-	145,023
	145,023	-	-	-	-	-	145,023
无限售条件股份—							
人民币普通股	9,006,977	-	-	-	-	-	9,006,977
境外上市的外资股	4,106,663	-	-	-	-	-	4,106,663
	13,113,640	-	-	-	-	-	13,113,640
	13,258,663	-	-	-	-	-	13,258,663

	2010年		本年增减变动			小计	2011年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他		12月31日
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

2012年度

(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) 资本公积(续)

(a) 购买子公司少数股权

蒙大新能源

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

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

蒙大矿业

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

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

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 盈余公积

	2011年 12月31日	本年提取	本年其他 增加	本年减少	2012年 12月31日
法定盈余公积金	2,654,896	1,087,617	-	-	3,742,513

	2010年 12月31日	本年提取	本年其他 增加(注1)	本年减少	2011年 12月31日
法定盈余公积金	1,853,358	751,974	49,564	-	2,654,896

(注1) 2011年盈余公积的其他增加49,564千元为本公司丧失对华晋公司的控制权, 对其由子公司转为联营公司核算, 相应的将自原取得投资后至处置当年年初被投资单位实现净利润中应享有的份额, 调整留存收益, 并按10%计提相应的法定盈余公积产生。

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程, 本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加股本。经董事会决议, 本公司2012年按净利润的10%提取法定盈余公积金1,087,617千元(2011年度: 按净利润的10%提取, 共751,974千元)。

(36) 专项储备

	2011年 12月31日 (经重述)	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
维简费	188,868	784,460	(919,181)	54,147
安全费	911,488	1,738,640	(2,630,661)	19,467
煤矿转产发展资金	2,078,655	633,991	(369,907)	2,342,739
矿山环境恢复治理保证金	261,530	1,152,094	(1,282,289)	131,335
	3,440,541	4,309,185	(5,202,038)	2,547,688

	2010年 12月31日 (经重述)	本年增加 (经重述)	本年减少 (经重述)	2011年 12月31日 (经重述)
维简费	160,359	744,620	(716,111)	188,868
安全费	1,391,872	1,672,546	(2,152,930)	911,488
煤矿转产发展资金	1,441,895	660,924	(24,164)	2,078,655
矿山环境恢复治理保证金	265,664	1,119,182	(1,123,316)	261,530
	3,259,790	4,197,272	(4,016,521)	3,440,541

财务报表附注

2012年度
(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) 未分配利润

于2012年12月31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3,285,970千元(2011年12月31日(经重述): 2,494,297千元), 其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积791,673千元(2011年: 772,255千元)。

根据2012年5月25日股东大会决议, 本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.215元, 按照已发行股份13,258,663千股计算, 共计2,851,145千元。

根据2013年3月15日董事会决议, 董事会提议本公司向全体股东派发现金股利, 每股人民币0.210元, 按已发行股份13,258,663千股计算, 拟派发现金股利共计2,785,296千元, 上述提议尚待股东大会批准。

(38) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
上海能源	3,274,606	3,028,444
新疆煤电化	315,462	316,173
冀州银海	-	60,000
中煤华晋	1,493,673	1,515,015
陕西南梁	365,271	343,810
大同出口煤	69,093	73,398
伊化矿业	1,828,710	1,832,875
蒙大新能源	320,128	444,847
蒙大矿业	1,226,242	1,771,295
银河鸿泰	1,777,058	1,777,058
抚顺煤矿电机制造有限责任公司	420,111	372,285
西安煤矿机械有限公司	274,923	288,894
石家庄煤矿机械有限责任公司	232,273	222,583
小回沟煤业	1,453,419	1,400,294
晋昶矿业	24,199	-
唐山沟煤业	116,892	125,653
山西华宁	578,310	-
其他子公司	841,391	678,199
	14,611,761	14,250,823

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本

	2012年度	2011年度 (经重述)
主营业务收入	86,542,454	89,761,018
其他业务收入	749,216	1,103,728
	87,291,670	90,864,746

	2012年度	2011年度 (经重述)
主营业务成本	55,004,283	59,523,772
其他业务成本	711,422	1,004,894
	55,715,705	60,528,666

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	2012年度		2011年度 (经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	71,562,153	42,367,465	74,023,013	46,335,309
焦化业务	4,160,427	3,972,027	5,273,586	4,691,262
煤矿装备制造	8,664,859	6,780,411	8,128,517	6,401,358
其他业务	3,876,194	3,557,443	4,399,523	4,078,482
行业板块间抵销数	(1,721,179)	(1,673,063)	(2,063,621)	(1,982,639)
	86,542,454	55,004,283	89,761,018	59,523,772

财务报表附注

2012年度
(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) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下:

	2012年度		2011年度 (经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内市场	85,890,203	54,754,219	88,754,556	59,167,153
亚太市场	652,251	250,064	1,000,903	356,619
其他海外市场	-	-	5,559	-
	86,542,454	55,004,283	89,761,018	59,523,772

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012年度		2011年度 (经重述)	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	433,043	405,088	829,334	808,812
租赁收入	185,812	157,757	151,774	91,902
劳务收入	32,555	24,336	29,495	23,835
代理费收入	21,193	2,401	1,507	-
速遣费收入	162	-	4,602	-
其他	76,451	121,840	87,016	80,345
	749,216	711,422	1,103,728	1,004,894

五 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为17,133,453千元(2011年度: 15,697,973千元), 占本集团全部营业收入的比例为19.63%(2011年度(经重述): 17.28%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团 全部营业收入 的比例(%)
A公司	6,231,016	7.14%
B公司	4,119,771	4.72%
C公司	2,699,048	3.09%
D公司	2,069,036	2.37%
E公司	2,014,582	2.31%
	17,133,453	19.63%

(40) 营业税金及附加

	2012年度	2011年度 (经重述)	计缴标准
营业税	84,877	44,908	附注三(1)
城市维护建设税	431,989	416,362	附注三(1)
教育费附加	333,027	297,123	附注三(1)
资源税	415,466	394,013	附注三(1)
关税	64,557	155,076	a
其他	41,715	68,249	
	1,371,631	1,375,731	

a. 按照进出口商品的关税完税价格乘以适用税率计算。

财务报表附注

2012年度
(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) 销售费用

	2012年度	2011年度 (经重述)
运输费	9,828,039	8,454,462
港杂费	1,738,930	1,296,488
职工薪酬	200,715	186,720
业务经费	113,878	97,418
劳务费	19,831	49,342
代理费	24,473	41,236
折旧费	17,070	27,612
广告费	18,291	20,062
其他	255,845	336,143
	12,217,072	10,509,483

(42) 管理费用

	2012年度	2011年度 (经重述)
职工薪酬	1,930,433	1,915,435
办公费	285,664	314,747
矿产资源补偿费	338,066	350,348
水资源补偿费	250,593	665,071
税金	295,455	245,208
折旧及摊销费用	274,529	264,210
研究开发费	188,904	212,279
业务招待费	112,692	112,730
中介机构服务费	47,539	53,762
修理费	47,494	80,928
差旅交通费	94,163	93,489
排污费	59,025	44,927
其他	341,906	384,085
	4,266,463	4,737,219

五 合并财务报表项目附注(续)

(43) 资产减值损失

	2012年度	2011年度 (经重述)
坏账损失	26,136	66,616
存货跌价损失	131,931	10,153
固定资产减值损失	73,104	38,315
长期股权投资减值损失	2,797	2,383
	233,968	117,467

(44) 财务费用净额

	2012年度	2011年度 (经重述)
利息支出—	1,118,819	767,188
借款利息	109,066	385,031
非流动负债折现产生的利息支出	44,474	50,969
债券利息(附注五(28))	965,279	331,188
减：利息收入	(806,638)	(622,451)
汇兑(收益)/损失	(71,449)	45,568
手续费	13,272	7,394
	254,004	197,699

(45) 投资收益

	2012年度	2011年度 (经重述)
成本法核算的长期股权投资收益	4,750	6,575
权益法核算的长期股权投资收益(a)	102,199	294,280
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(37,202)	1,622
持有可供出售金融资产期间取得的股利收入	323	59
其他	3,847	2,427
	73,917	304,963

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

财务报表附注

2012年度
(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) 投资收益(续)

(a) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益/(损失)占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下:

	2012年度	2011年度 (经重述)	本年比上年 增减变动的 原因
京唐港公司	62,336	46,314	净利润变化
平朔煤矸石	53,302	46,252	净利润变化
旭阳焦化	(23,388)	4,558	净(亏损)/ 利润变化
大同中新	(26,807)	50	净(亏损)/ 利润变化
平朔路达	19,779	8,812	净利润变化
	85,222	105,986	

(46) 营业外收入

	2012年度	2011年度 (经重述)	计入2012年度 非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得	65,816	22,056	65,816
其中: 固定资产处置利得	42,087	22,056	42,087
无形资产处置利得	23,729	-	23,729
政府补助(a)	88,799	77,702	78,091
无法支付的应付款项	72,400	77,242	72,400
罚没收益	2,053	1,854	2,053
其他	64,191	26,167	64,191
	293,259	205,021	282,551

五 合并财务报表项目附注(续)

(46) 营业外收入(续)

(a) 政府补助明细

	2012年度	2011年度	说明
浦东新区财政补贴款	10,708	21,406	(注1)
矿产资源节约与综合利用示范工程专项资金	-	18,000	(注2)
国储煤财政补贴拨款	16,070	-	(注3)
重大技术创新及产业化资金	16,580	-	(注4)
其他政府补助	45,441	38,296	
	88,799	77,702	

(注1) 本公司之子公司上海华东位于上海市浦东新区, 经上海市浦东新区人民政府以浦府[2011]151号文件综合评定为浦东新区国内大企业总部, 可按总部经济扶持新引进的国内大企业集团总部扶持项目的标准, 自2011年1月享受增值税、营业税和所得税的专项补助。

(注2) 本公司之子公司上海能源根据《财政部关于下达2011年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》享受政府给予的补贴。

(注3) 本公司根据财政部文件财企[2012]137号《财政部关于下达国家煤炭应急储备2011年财政补助资金的通知》及财企[2012]354号《财政部关于预拨国家煤炭应急储备2012年财政补助资金的通知》享受政府给予的补贴。

(注4) 本公司之子公司装备集团根据财政部办公厅下达的《资本经营预算重大技术创新及产业化资金项目申报工作的通知》, 对于2011年4月1日至2012年3月31日期间发生的研发费用享受政府给予的补贴。

(47) 营业外支出

	2012年度	2011年度 (经重述)	计入2012年度 非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失	78,455	19,868	78,455
其中: 固定资产处置损失	50,962	19,868	50,962
无形资产处置损失	27,493	-	27,493
罚款支出	38,651	18,941	38,651
捐赠支出	17,474	11,601	17,474
其他	53,449	6,776	53,449
	188,029	57,186	188,029

财务报表附注

2012年度
(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)

(48) 所得税费用

	2012年度	2011年度 (经重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,090,589	3,996,304
递延所得税	311,445	(656,655)
	3,402,034	3,339,649

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:

	2012年度	2011年度 (经重述)
利润总额	13,411,974	13,851,279
按适用税率计算的所得税	3,352,994	3,462,820
若干子公司的税收优惠	(60,403)	(69,352)
非应纳税收入	(42,224)	(87,094)
不得扣除的成本、费用和损失	83,050	46,109
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(437)	(374)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	160,419	85,622
税法允许抵扣的额外支出	(91,365)	(98,082)
所得税费用	3,402,034	3,339,649

(49) 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净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2012年度	2011年度 (经重述)
归属于母公司普通股股东的净利润	9,281,271	9,666,806
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	13,258,663	13,258,663
基本每股收益(元)	0.70	0.73
其中:		
—持续经营基本每股收益(元):	0.70	0.73

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。

五 合并财务报表项目附注(续)

(50) 其他综合收益/(损失)

	2012年度	2011年度
可供出售金融资产产生的收益/(损失)金额	1,485	(1,620)
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	(371)	405
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	1,114	(1,215)
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	-	-
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	-	-
小计	-	-
外币财务报表折算差额	3,211	(6,647)
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	3,211	(6,647)
	4,325	(7,862)

(51) 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

	2012年度	2011年度 (经重述)
银行存款利息收入	289,488	200,343
政府补助利得	136,187	51,887
经营性受限制的银行存款的减少	943,753	-
其他	296,905	49,765
	1,666,333	301,995

财务报表附注

2012年度
(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)

(51) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2012年度	2011年度 (经重述)
租赁费	61,308	49,792
办公费、差旅费	109,177	121,052
业务招待费、咨询费	122,664	128,075
水电费、排污费	101,840	78,779
研发费	188,904	212,279
经营性受限制的银行存款的增加	-	775,650
其他	142,219	409,917
	726,112	1,775,544

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2012年度	2011年度
存期超过3个月的定期存款的减少	1,823,605	-
存期超过3个月的定期存款利息收入	600,538	152,333
合营公司转为子公司	127,252	-
搬迁补偿款	-	132,381
委托贷款利息	12,713	-
进口设备退税款	-	68,401
处置其他长期股权投资	590	-
	2,564,698	353,115

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2012年度	2011年度
初始存期超过3个月的定期存款的增加	-	6,671,519
委托贷款	200,000	1,500,000
子公司转为联营公司	-	576,535
处置子公司	33,325	-
	233,325	8,748,054

五 合并财务报表项目附注(续)

(51) 现金流量表项目注释(续)

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2012年度	2011年度
收购少数股东权益	1,044,989	-

(52) 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

	2012年度	2011年度 (经重述)
净利润	10,009,940	10,511,630
加: 资产减值准备	233,968	117,467
固定资产折旧	3,742,404	3,689,917
投资性房地产折旧	1,246	1,246
无形资产摊销	455,205	551,755
长期待摊费用摊销	6,106	3,743
处置非流动资产损失/(利得)	12,639	(2,188)
财务费用	530,220	345,078
投资收益	(73,917)	(304,963)
递延所得税资产减少/(增加)	344,605	(606,168)
递延所得税负债减少	(33,152)	(50,492)
存货的减少/(增加)	519,374	(1,174,181)
经营性应收项目的增加	(3,970,809)	(3,260,264)
经营性应付项目的增加	2,335	4,993,918
经营性受限制的银行存款的减少/(增加)	943,753	(775,650)
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	(248,792)	1,068,947
经营活动产生的现金流量净额	12,475,125	15,109,795

2012年度无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

财务报表附注

2012年度
(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)

(52) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司

取得子公司

	2012年度	2011年度
取得子公司的价格		
取得子公司支付的现金和现金等价物	4,316,289	3,964,917
其中: 支付以前年度取得子公司款项	2,997,099	-
支付本年度取得子公司款项	1,319,190	3,964,917
减: 子公司持有的现金和现金等价物(注)	-	(71,739)
取得子公司支付的现金净额	4,316,289	3,893,178

取得子公司的净资产(注)

	2012年度	2011年度
流动资产	-	83,624
非流动资产	-	11,398,850
流动负债	-	(444)
非流动负债	-	(2,751,542)
	-	8,730,488

注: 本公司2012年度取得的子公司为同一控制下企业合并(附注四(3)), 合并报表的年初数已经重述, 因此本年度不存在取得子公司的净资产。

(c) 现金及现金等价物

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
现金	13,222,515	20,907,330
其中: 库存现金	1,577	1,495
可随时用于支付的银行存款	13,215,651	20,905,835
可随时用于支付的其他货币资金	5,287	-
年末现金及现金等价物余额	13,222,515	20,907,330

六 分部信息

(1) 基本信息

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

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

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部、煤焦化分部以及煤矿装备分部：

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

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

分部资产及分部负债，是指经营分部日常活动中归属于该经营分部的资产和负债，不包括递延所得税资产和递延所得税负债。

财务报表附注

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息

(a) 2012年度及2012年12月31日分部信息

	煤矿						合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
分部业绩							
对外交易收入	71,783,216	4,184,830	7,884,660	3,438,964	-	-	87,291,670
分部间交易收入	212,010	-	1,034,239	489,782	-	(1,736,031)	-
利息收入	233,169	63,449	10,587	5,774	962,055	(468,396)	806,638
利息费用	(493,030)	(155,734)	(33,224)	(54,105)	(851,122)	468,396	(1,118,819)
对联营和合营企业的投资							
收益/(损失)	47,125	(4,283)	10,954	-	48,403	-	102,199
资产减值损失	(82,678)	(45,628)	(39,534)	(66,128)	-	-	(233,968)
折旧费和摊销费	(3,466,238)	(173,509)	(143,881)	(405,162)	(16,171)	-	(4,204,961)
利润/(亏损)总额	13,413,376	(444,751)	644,152	(66,536)	(83,017)	(51,250)	13,411,974
所得税费用	(3,244,231)	665	(106,855)	(48,021)	(3,592)	-	(3,402,034)
净利润/(亏损)	10,169,145	(444,086)	537,297	(114,557)	(86,609)	(51,250)	10,009,940
分部资产及负债							
资产总额	87,864,559	24,014,970	13,958,356	8,004,666	53,977,637	(3,956,367)	183,863,821
负债总额	29,912,924	7,311,654	5,440,008	4,751,442	38,939,034	(3,204,647)	83,150,415
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	414,034	581,432	78,316	-	7,704,982	-	8,778,764
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	18,633,417	12,112,439	1,376,956	451,864	333,608	-	32,908,284

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

(a) 2011年度及2011年12月31日分部信息(经重述)

	煤矿						合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
分部业绩							
对外交易收入	74,038,290	5,300,770	7,732,970	3,792,716	-	-	90,864,746
分部间交易收入	336,040	-	1,055,130	718,413	-	(2,109,583)	-
利息收入	86,483	65,651	8,961	4,873	886,631	(430,148)	622,451
利息费用	(288,087)	(122,949)	(69,615)	(54,410)	(662,275)	430,148	(767,188)
对联营和合营企业的投资收益	94,793	40,389	12,046	-	147,052	-	294,280
资产减值损失	(81,964)	(1,015)	(1,452)	(18,112)	(14,924)	-	(117,467)
折旧费和摊销费	(3,565,648)	(188,876)	(141,578)	(341,843)	(8,716)	-	(4,246,661)
利润/(亏损)总额	13,409,400	(86,128)	533,401	(63,192)	170,213	(112,415)	13,851,279
所得税费用	(3,237,584)	7,681	(87,711)	(21,293)	(742)	-	(3,339,649)
净利润/(亏损)	10,171,816	(78,447)	445,690	(84,485)	169,471	(112,415)	10,511,630
分部资产及负债							
资产总额	77,647,324	11,340,490	11,284,526	6,235,177	57,628,261	(3,500,461)	160,635,317
负债总额	22,749,426	974,144	4,646,256	4,397,768	34,970,402	(3,254,155)	64,483,841
折旧费和摊销费以外的							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的							
长期股权投资	543,204	599,299	63,954	-	6,363,908	-	7,570,365
长期股权投资以外的其他							
非流动资产增加额	12,522,850	5,087,513	1,490,498	908,312	10,035	-	20,019,208

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 分部信息(续)

(2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

(b) 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:

对外交易收入	2012年度	2011年度 (经重述)
国内市场	86,639,419	89,858,284
亚太市场	652,251	1,000,903
其他海外市场	-	5,559
	87,291,670	90,864,746

非流动资产总额	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
国内市场	132,094,413	101,197,486
亚太市场	-	4,964
其他海外市场	15,904	38,056
	132,110,317	101,240,506

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。

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 母公司情况(续)

(b) 母公司注册资本及其变化

	2011年	本年增加	本年减少	2012年
	12月31日			12月31日
中煤集团	1,550,006万元	-	-	1,550,006万元

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中煤集团及其下属子公司	57.81%	57.81%	57.51%	57.51%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
合营企业一								
大同中新	有限责任	山西省大同市	陈国强	煤炭生产及销售	161,000	42%	42%	729679177
旭阳焦化	有限责任	河北省邢台市	刘旺生	焦炭制造及销售	100,000	45%	45%	55666678
甘肃天大	有限责任	甘肃省庆阳市	王华民	煤炭及煤化工	50,000	50%	50%	58118532-1
联营企业一								
京唐港公司	有限责任	河北省唐山市	汪文发	煤炭码头建设	200,000	21%	21%	77618294-8
太原煤气化	有限责任	山西省太原市	田新虎	制造和销售煤炭、焦炭及其他相关产品	900,000	40%	40%	79223296-8
舟山煤电	有限责任	浙江省舟山市	何翊皓	煤炭采购与销售	1,150,000	27%	27%	66287786-4
平朔煤研石	有限责任	山西省朔州市	郭明	电力热力生产和供应业	714,250	33%	33%	743545669
平朔路达	有限责任	山西省朔州市	李德红	铁路运输	10,000	37.5%	37.5%	762456207
张家口国润	有限责任	河北省张家口市	张兵军	工业输送机零部件以及吊装产品的开发、设计、生产、销售及提供技术服务	353万 美元	40%	40%	76812764X
平安化肥	有限责任	山西省朔州市	邵振宇	炸药及火工产品制造	137,018	29.71%	29.71%	111473644
中天合创	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	李馥友	煤化工	5,403,768	38.75%	38.75%	66731663-6

财务报表附注

2012年度

(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)

(3) 合营企业和联营企业情况(续)

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中煤华能	有限责任	天津市	赵明奎	港口物流	1,125,000	24.5%	24.5%	66611681-9
延长榆能	有限责任	陕西省榆林市	董林英	煤化工	7,000,000	30%	30%	67511544-7
北京中水长	有限责任	北京市	韩锴	生产及销售机械产品、 环保、水处理设备及配件	11,600	25.86%	25.86%	3295268
天隆煤机	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	刘仲田	机器设备维修	100,000	20%	20%	676930849
博源化工	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	贺占海	甲醇及其下游产品的 生产与销售	650,000	20%	20%	76109978-9
苏里格天然气	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	贺占海	甲醇及其下游产品的 生产与销售	300,000	20%	20%	72014614-7
朔州富民	有限公司	山西省朔州市	谢富斌	水的生产和供应	153	65%	45%	55871593-7
华晋公司	有限公司	山西省柳林县	刘建高	煤炭开采及销售	519,870	49%	49%	11231013-4
中电神头	有限公司	山西省朔州市	章义发	火力发电、热力 生产和供应	1,000,000	20%	20%	588516824
大同机电	有限公司	山西省大同市	刘改叶	电动机生产销售	20,000	30%	30%	59533766-4

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
大屯煤电(集团)有限责任公司	与本公司同受母公司控制	134780487
中国煤炭进出口公司	与本公司同受母公司控制	101171669
中煤建设集团公司	与本公司同受母公司控制	100014469
北京中煤机械装备公司	与本公司同受母公司控制	101211915
中煤第一建设有限公司	与本公司同受母公司控制	105520002
中煤建筑安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制	105523916
中煤集团山西金海洋能源有限公司	与本公司同受母公司控制	729675037
中煤第五建设有限公司	与本公司同受母公司控制	134750579
中煤西安设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	220602919
平朔煤炭工业公司	与本公司同受母公司控制	602460012
中煤黑龙江煤炭化工(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制	734597707
中国煤炭综合利用集团公司	与本公司同受母公司控制	100007496
中煤香港	与本公司同受母公司控制	#60100128
中煤邯郸设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	40258933X
中煤实业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	710922915

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联交易内容	关联 交易定价方式 及决策程序	2012年度		2011年度 (经重述)	
			金额	占同类 交易金额 的比例	金额	占同类 交易金额 的比例
本集团采购商品、接受劳务:						
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	注(i)	3,889	0.03%	4,792	0.05%
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(ii)	2,436,449	3.90%	2,325,081	3.43%
中煤集团及其子公司	接受社会服务等	注(ii)	78,078	0.13%	62,930	0.10%
中煤集团及其子公司	接受工程设计、建设及 总承包服务	注(iii)	4,648,793	4.85%	3,755,926	4.38%
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(v)	428,261	0.77%	788,768	1.30%
中煤集团	商标使用权	注(iv)	1元	0.00%	1元	0.00%
旭阳焦化	采购材料及零配件	市场价格	1,118	0.00%	30,237	0.05%
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	29,251	0.05%	35,044	0.06%
平朔煤研石	采购材料及零配件	市场价格	-	-	809	0.00%
天津炭金	采购材料及零配件	市场价格	2,750	0.00%	1,115	0.00%
平朔路达	接受铁路代管服务	市场价格	442,894	3.63%	413,709	3.94%
本集团销售商品、提供劳务:						
中煤集团及其子公司	销售材料、机器等	注(ii)	607,073	0.70%	825,230	0.91%
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(ii)	35,749	0.04%	50,795	0.06%
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	44,575	0.05%	3,990	0.01%
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	22,186	0.03%	21,173	0.02%
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	185	0.00%	1,353	0.00%
平安化肥	销售材料及零配件	市场价格	147	0.00%	216	0.00%
大同中新	销售煤炭	市场价格	38,117	0.04%	96,461	0.11%
平朔煤研石	销售煤炭	市场价格	340,121	0.39%	-	-
华晋公司	销售机器及设备	市场价格	4,069	0.00%	-	-
华晋公司	销售商品	市场价格	556	0.00%	-	-

财务报表附注

2012年度

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

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

注(ii) 本公司和中煤集团于2006年9月5日签订了《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, 中煤集团向股份提供社会及支持服务, 并由本公司向中煤集团提供出口相关服务。

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

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

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

注(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》, 该协议于2011年12月31日到期后, 本公司与中煤集团再次续签了协议, 并将协议更名为《工程设计、建设及总承包服务框架协议》, 该协议主要包括:

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

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

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

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 提供资金

本集团向关联方提供资金:

关联方	关联交易内容	2012年度 金额	2011年度 金额
旭阳焦化	关联方偿还委托贷款(附注五(8))	400,000	-
旭阳焦化	委托贷款利息收入(附注五(8))	39,016	50,640

(c) 租赁

本集团作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
平朔煤业	平朔路达	铁路	2012年1月1日	2012年12月31日	租赁收入	156,316

本集团作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中煤集团之子公司	上海能源	土地	2012年1月1日	2031年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vi)	61,620
中煤集团之子公司	上海能源	房屋	2012年1月1日	2014年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	60,752
中煤集团	本公司及 本公司之 子公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	28,435
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2012年10月1日	2013年9月30日	按照实际收取的租金确认(注vii)	48
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2012年4月1日	2013年3月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	48
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2012年9月1日	2013年8月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	30
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)	2,183
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2012年1月1日	2016年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	975

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。2011年, 双方协商同意将2012年度至2014年度的年租金总额上限调整为7,200万元。该协议有效期为20年, 自2006年8月22日起生效。

财务报表附注

2012年度
(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)

(c) 租赁(续)

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。2011年双方协商同意将年租金总额上限调整为2012年度9,580万元, 2013年度9,620万元, 2014年9,670万元。该协议的有效期为10年, 自2006年8月22日起生效。

(d) 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
本公司	平朔煤矸石	567,000千元的借款本金、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
本公司	华晋公司	656,566千元的借款本金、利息以及华晋公司应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年3月28日 2008年3月28日 2012年11月21日	2022年12月20日 2023年12月20日 2027年11月20日	正在履行
本公司	太原煤气化	300,000千元的借款本金、利息以及太原煤气化应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2012年10月29日	2021年1月31日	正在履行
焦化控股	旭阳焦化	171,000千元的借款本金、利息以及旭阳焦化应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2012年8月23日 2012年9月17日	2017年8月31日 2015年9月17日	正在履行

(e) 同一控制下企业合并的信息参见附注四(3)。

(f) 关键管理人员薪酬

	2012年度	2011年度
关键管理人员薪酬	7,508	6,432

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

		2012年12月31日			2011年12月31日 (经重述)		
		账面余额	占总额 比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
应收账款	中煤集团及其下属子公司	457,179	5%	(2,098)	198,351	3%	(271)
	天津炭金	2,619	0%	(424)	2,121	0%	-
	平安化肥	284	0%	-	131	0%	-
	北京中水长	7,973	0%	-	9,105	0%	-
	平朔煤研石	51,400	1%	-	22,405	0%	-
	旭阳焦化	12,120	0%	-	-	0%	-
	大同中新	14,839	0%	-	19,143	0%	-
	其他	-	0%	-	310	0%	-
			546,414	6%	(2,522)	251,566	3%
其他应收款	中煤集团及其下属子公司	59,454	2%	(300)	319,777	10%	(301)
	平朔路达	26,347	1%	-	8,938	0%	-
	平朔煤研石	193	0%	-	167	0%	-
	平安化肥	4,849	0%	-	-	0%	-
	太原煤气化	281	0%	-	262	0%	-
	舟山煤电	191	0%	-	121	0%	-
	天津炭金	8,927	0%	(7,827)	7,827	0%	(7,827)
		100,242	3%	(8,127)	337,092	10%	(8,128)
预付账款	中煤集团及其下属子公司	83,159	3%	-	215,429	8%	-
	京唐港公司	51	0%	-	51	0%	-
	张家口国润	11,113	0%	-	-	0%	-
	天津炭金	898	0%	-	732	0%	-
		95,221	3%	-	216,212	8%	-
应收股利	大同中新	8,926	-	-	8,661	-	-
	北京中水长	715	-	-	327	-	-
	博源化工	14,813	-	-	-	-	-
	平朔路达	-	-	-	12,299	-	-
		24,454	-	21,287	-	-	
长期应收款	旭阳焦化	102,000	-	-	114,713	-	-
一年内到期的非流动资产	旭阳焦化	124,894	-	-	524,894	-	-

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
应付账款	中煤集团及其下属子公司	2,360,172	1,686,542
	旭阳焦化	65	3,488
	张家口国润	2,897	9,649
	华晋公司	20,646	-
		2,383,780	1,699,679
其他应付款	中煤集团及其下属子公司	334,169	103,544
	大同中新	-	25,640
	华晋公司	270,668	532,105
		604,837	661,289
预收款项	中煤集团及其下属子公司	171,167	123,700
	平朔路达	25	25
	旭阳焦化	-	2,532
		171,192	126,257
长期应付款	中煤集团	3,824	6,500

(7) 关联方承诺

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

		2012年 12月31日	2011年 12月31日
采购商品	中煤集团及其子公司	27,514	1,387
接受劳务	中煤集团及其子公司	1,668,932	1,010,004

七 关联方关系及其交易(续)

(7) 关联方承诺(续)

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
租赁—租入		
中煤集团及其子公司	1,302,803	344,605

八 或有事项

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

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
房屋、建筑物及机器设备	18,725,052	10,816,030
其他	379,316	253,350
	19,104,368	11,069,380

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：

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
房屋、建筑物及机器设备	35,075	63,589

财务报表附注

2012年度
(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

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
一年以内	126,211	76,727
一到二年	125,835	76,727
二到三年	64,778	76,502
三年以上	986,895	133,486
	1,303,719	363,442

(3) 对外投资承诺事项

本公司与中煤集团于2012年8月21日签订了出资协议, 约定共同设立中煤能源财务有限责任公司, 待中国银行业监督管理委员会批准后设立。于2012年12月31日, 本公司承诺投资额为27.3亿元。

本公司与中国铁路建设投资公司以及其他14家公司于2012年8月16日签订了发起人协议, 约定共同出资设立蒙西华中。截至2012年12月31日, 本公司已支付首次出资额1亿元, 以后年度承诺投资额为53亿元。

(4) 前期承诺履行情况

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

十 企业合并

见附注四(3)。

十一 以公允价值计量的资产和负债

	2011年 12月31日	本年度 公允价值变 动损益(损失 以负数列示)	计入权 益的累计公 允价值变动	本年度计 提的减值	2012年 12月31日
金融资产—可供出售金融资产	14,463	-	2,037	-	35,948

十二 外币金融资产和外币金融负债

	2011年 12月31日 (经重述)	本年度公允 价值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年度 计提的减值	2012年 12月31日
金融资产—应收款项	70,287	-	-	-	147,621
金融负债—借款和应付款项	1,008,494	-	-	-	704,509

十三 金融工具及其风险

本集团的经营活会面临各种金融风险：市场风险主要为价格风险、外汇风险、利率风险、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 价格风险

商品价格风险

本集团主要从事煤炭和焦炭的生产及销售。煤炭和焦炭市场受全球性以及区域性的供求情况所影响。煤炭或焦炭价格的变动可能对本集团的财务业绩产生重大的影响。

本集团过往未曾使用任何商品衍生工具对煤炭或焦炭的潜在价格波动进行套期保值，并且在可预见的未来也不存在进行套期保值的固定政策。

(b) 外汇风险

本集团的经营例如出口销售、进口机器设备、外汇存款(五(1))、以外币计价的应收账款(3)和借款(五(26)、(27))导致其面临(不同货币以美元及日元为主)所产生的外汇风险。

本集团过往未曾使用任何衍生工具来对美元和日元的汇率进行套期保值，在可预见的未来也不存在进行套期保值的固定政策。若日元对人民币升值/贬值10%，本集团2012年度归属于本公司股东的净利润将减少/增加人民币41,827千元(2011年：人民币69,623千元)。若美元对人民币升值/贬值10%，本集团2012年度归属于本公司股东的净利润将增加/减少约人民币17,074千元(2011年：人民币37,986千元)。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 外汇风险(续)

于2012年12月31日及2011年12月31日, 本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2012年12月31日			合计
	美元项目	日元项目	其他外币项目	
外币金融资产—				
货币资金	214,131	38	93,253	307,422
应收款项	147,621	—	—	147,621
	361,752	38	93,253	455,043
外币金融负债—				
应付款项	16,732	—	—	16,732
借款	117,364	557,727	12,686	687,777
	134,096	557,727	12,686	704,509
	2011年12月31日			
	美元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—				
货币资金	515,864	511	17,657	534,032
应收款项	70,287	—	—	70,287
	586,151	511	17,657	604,319
外币金融负债—				
应付款项	79,669	—	—	79,669
借款	—	928,825	—	928,825
	79,669	928,825	—	1,008,494

十三 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(c) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2012年12月31日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为19,897,091千元(2011年12月31日: 11,118,537千元)(附注五(26)、(27))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2012年度及2011年度本集团并无利率互换安排。

于2012年12月31日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点, 而其他因素保持不变, 本集团的净利润会减少或增加约74,614千元(2011年12月31日: 约41,695千元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款和本集团向联营企业和合营企业提供的借款担保(附注七(5)(d))。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外, 对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

对于向联营企业和合营企业提供的借款担保, 本集团通过对相关联营企业和合营企业的经营及财务状况进行监管以控制信用风险。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

十三 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括: 应收款项、长期应收款、其他长期股权投资、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款。

除下述金融资产和负债以外, 其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值基本一致。

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债—				
长期借款	20,170,908	20,166,534	11,456,013	11,385,538
应付债券	19,906,414	19,399,669	14,955,000	14,381,919

存在活跃市场的应付债券, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。长期借款和长期应付款, 以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值, 公允价值层级可分为:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级: 直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十三 金融工具及其风险(续)

(4) 公允价值(续)

(b) 以公允价值计量的金融工具(续)

于2012年12月31日, 以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下:

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产—				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	15,948	—	—	15,948
可供出售债权工具	—	20,000	—	20,000
	15,948	20,000	—	35,948

于2011年12月31日, 以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下:

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产—				
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	14,463	—	—	14,463

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。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

可供出售权益工具是对中国上市公司证券的权益性投资。

可供出售债权工具是非保本浮动收益型理财产品投资。

十四 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
应收账款	3,776,405	1,789,267
减：坏账准备	-	-
	3,776,405	1,789,267

(a) 应收账款净额账龄分析如下：

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
一年以内	3,775,100	1,787,962
一到二年	-	1,305
二到三年	1,305	-
	3,776,405	1,789,267

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	3,776,405	100%	-	-	1,789,267	100%	-	-

(c) 于2012年12月31日，经评估，没有需要对单项金额重大或单项金额不重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(d) 于2012年12月31日，其他信用组合的应收账款余额为3,776,405千元(2011年12月31日：1,789,267千元)，对方单位为往来频繁客户，信用情况良好，且账龄均较短，因此未计提坏账准备。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(e) 于2012年12月31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	744,275	一年以内	20%
B公司	第三方	525,581	一年以内	14%
C公司	第三方	374,914	一年以内	10%
D公司	第三方	290,139	一年以内	8%
E公司	本公司之子公司	192,638	一年以内	5%
		2,127,547		57%

(f) 应收本公司之子公司外关联方的应收账款分析如下:

与本公司关系	2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	金额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
平朔煤矸石 联营公司	51,400	1%	-	22,405	1%	-

(2) 其他应收款

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
代垫款	786,396	825,763
预付材料款	44,924	44,924
备用金	767	543
其他	22,939	153,188
	855,026	1,024,418
减: 坏账准备	(62,092)	(62,092)
	792,934	962,326

十四 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：

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
一年以内	16,450	141,640
一到二年	3,089	9,087
二到三年	9,087	406,592
三到四年	406,592	213,142
四到五年	165,851	191,865
五年以上	191,865	-
	792,934	962,326

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
其他信用组合	792,934	93%	-	-	962,326	94%	-	-
按单项金额重大并单独								
计提坏账准备	44,924	5%	(44,924)	100%	44,924	4%	(44,924)	100%
按单项金额虽不重大但								
单独计提坏账准备	17,168	2%	(17,168)	100%	17,168	2%	(17,168)	100%
	855,026	100%	(62,092)	7%	1,024,418	100%	(62,092)	6%

(c) 于2012年12月31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)

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况，对其计提了全额坏账准备。

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 于2012年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

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

(ii) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

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

(f) 本公司于2012年度无实际核销的其他应收款。

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

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中煤集团及其子公司	278	-	252	-

(h) 于2012年12月31日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
A公司	本公司之子公司	406,592	3-4年	48%
B公司	本公司之子公司	160,320	4-5年	19%
C公司	本公司之子公司	191,865	5年以上	22%
D公司	第三方	44,924	5年以上	5%
E公司	第三方	17,158	5年以上	2%
		820,859		96%

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(i) 应收本公司之子公司外关联方的其他应收款分析如下:

与本公司关系		2012年12月31日			2011年12月31日		
		金额	占其他 应收款总额 的比例	坏账准备	金额	占其他 应收款总额 的比例	坏账准备
中煤集团 之子公司	同受母公司 控制	278	0%	-	252	0%	-
太原煤气化	联营公司	281	0%	-	262	0%	-
舟山煤电	联营公司	191	0%	-	121	0%	-
		750	0%	-	635	0%	-

(3) 长期股权投资

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
子公司(a)	57,133,127	51,736,662
合营企业(b)	28,555	32,478
联营企业-无公开报价(附注五(9)(b))	7,676,425	6,331,430
其他长期股权投资(附注五(9)(c))	1,570,500	1,130,000
	66,408,607	59,230,570
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	66,408,607	59,230,570

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

财务报表附注

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	投资成本	2011年	本年	2012年	持股	表决权	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年	本年宣告
			12月31日	增减变动	12月31日					比例	计提减
										值准备	现金股利
装备集团	成本法	6,627,495	4,596,870	2,030,625	6,627,495	100%	100%	不适用	-	-	179,139
焦化控股	成本法	1,151,462	1,031,462	120,000	1,151,462	100%	100%	不适用	-	-	-
开发公司	成本法	99,534	99,534	-	99,534	100%	100%	不适用	-	-	15,522
招标公司	成本法	37,019	37,019	-	37,019	100%	100%	不适用	-	-	33,961
上海能源	成本法	2,257,477	2,257,477	-	2,257,477	62.43%	62.43%	不适用	-	-	135,358
秦皇岛储运	成本法	55,093	55,093	-	55,093	78.43%	100%	注(1)	-	-	735
秦皇岛有限	成本法	220,421	220,421	-	220,421	100%	100%	不适用	-	-	15,018
山东有限	成本法	192,281	192,281	-	192,281	100%	100%	不适用	-	-	8,262
天津有限	成本法	136,032	136,032	-	136,032	100%	100%	不适用	-	-	19,321
上海华东	成本法	334,049	1,400,672	(1,066,623)	334,049	100%	100%	不适用	-	-	2,924,151
朔州格瑞特	成本法	450,189	450,189	-	450,189	100%	100%	不适用	-	-	-
华光资源	成本法	203,109	203,109	-	203,109	100%	100%	不适用	-	-	-
平朔煤业	成本法	19,967,092	19,379,394	587,698	19,967,092	100%	100%	不适用	-	-	6,794,273
华南销售	成本法	10,000	10,000	-	10,000	100%	100%	不适用	-	-	-
黑龙江煤化工	成本法	2,165,828	2,035,388	130,440	2,165,828	100%	100%	不适用	-	-	-
新疆煤电化	成本法	480,000	480,000	-	480,000	60%	60%	不适用	-	-	-
冀州银海	成本法	-	90,000	(90,000)	-	-	-	不适用	-	-	-
伊犁煤电	成本法	100,000	100,000	-	100,000	100%	100%	不适用	-	-	-
哈密煤业	成本法	304,766	215,770	88,996	304,766	100%	100%	不适用	-	-	-
陕西榆林	成本法	3,365,560	2,700,000	665,560	3,365,560	100%	100%	不适用	-	-	-
鄂尔多斯化工	成本法	2,432,670	1,380,670	1,052,000	2,432,670	100%	100%	不适用	-	-	-
兴安能源	成本法	500,000	500,000	-	500,000	100%	100%	不适用	-	-	-
中煤华晋	成本法	1,626,986	1,593,858	33,128	1,626,986	51%	51%	不适用	-	-	-
东坡煤业	成本法	1,111,489	1,111,489	-	1,111,489	100%	100%	不适用	-	-	351,356
朔中能源	成本法	191,019	191,019	-	191,019	100%	100%	不适用	-	-	-
陕西南梁	成本法	50,053	50,053	-	50,053	23%	61.53%	四(1)(c)(注1)	-	-	46,105
大同出口煤	成本法	33,347	33,347	-	33,347	19%	85.71%	四(1)(c)(注2)	-	-	3,361
伊化矿业	成本法	1,914,184	1,914,184	-	1,914,184	51%	51%	不适用	-	-	-
蒙大新能源	成本法	930,494	800,150	130,344	930,494	75%	75%	不适用	-	-	-
蒙大矿业	成本法	2,764,663	1,850,016	914,647	2,764,663	66%	66%	不适用	-	-	-
银河鸿泰	成本法	6,621,137	6,621,137	-	6,621,137	78.84%	78.84%	不适用	-	-	-
平朔平木煤炭加工有限公司("平木煤炭")	成本法	28	28	-	28	0.32%	100%	(注2)	-	-	-
晋昶矿业	成本法	25,500	-	25,500	25,500	51%	51%	不适用	-	-	-
运销公司	成本法	306,581	-	306,581	306,581	100%	100%	不适用	-	-	3,452
唐山沟煤业	成本法	467,569	-	467,569	467,569	80%	80%	不适用	-	-	-
			51,736,662	5,396,465	57,133,127				-	-	10,530,014

十四 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

注(1) 本公司持有秦皇岛储运78.43%的股权, 本公司之全资子公司运销公司(2012年度同一控制企业合并并入)持有其21.57%的股权, 因此本集团实际持有秦皇岛储运100%的股权。公司最高权力机构为董事会, 表决权的比例为本集团实际控制的董事会表决权比例。

注(2) 本公司持有平木煤炭0.32%的股权, 其全资子公司平朔煤业持有平木煤炭99.68%的股权, 因此本公司实际持有平木煤炭100%的表决权。

(b) 合营企业

	核算方法	投资成本	2011年12月31日	本年增减变动				2012年12月31日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	
				追加或减少投资	按权益法		宣告分派的现金股利							其他权益变动
					调整的净损益									
大同中新	权益法	8,433	7,651	-	(3,193)	-	-	4,458	5%	42%	(注1)	-	-	
甘肃天大	权益法	25,000	24,827	-	(730)	-	-	24,097	50%	50%	不适用	-	-	
			32,478	-	(3,923)	-	-	28,555						

注(1) 本公司持有该公司5%的股权, 本公司之子公司华光能源持有其37%的股权, 因此本集团实际持有该公司42%的股权及表决权。

(4) 营业收入和营业成本

	2012年度	2011年度
主营业务收入	48,684,102	56,165,820
其他业务收入	-	1,541
	48,684,102	56,167,361

	2012年度	2011年度
主营业务成本	45,993,130	53,559,852
其他业务成本	-	-
	45,993,130	53,559,852

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	2012年度		2011年度	
	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	48,633,996	45,943,049	52,940,734	50,426,094
焦炭业务	50,106	50,081	3,225,086	3,133,758
	48,684,102	45,993,130	56,165,820	53,559,852

(b) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为22,001,845千元(2011年度: 24,977,249千元), 占本公司全部营业收入的比例为45.20%(2011年度: 44.47%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
A公司	6,858,110	14.09%
B公司	4,458,285	9.16%
C公司	4,119,771	8.46%
D公司	3,405,626	7.00%
E公司	3,160,053	6.49%
	22,001,845	45.20%

(5) 投资收益

	2012年度	2011年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	10,530,014	6,809,179
权益法核算的长期股权投资收益(b)	48,402	147,050
处置长期股权投资产生的投资损失	(39,139)	-
	10,539,277	6,956,229

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十四 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益(续)

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2012年度	2011年度	本年比上年增 减变动的原因
平朔煤业	6,794,273	5,866,018	分配股利变化
上海华东	2,924,151	172,246	分配股利变化
东坡煤业	351,356	480,303	分配股利变化
装备集团	179,139	16,340	分配股利变化
上海能源	135,358	112,798	分配股利变化
	10,384,277	6,647,705	

(b) 权益法核算的长期股权投资收益

投资收益/(损失)占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2012年度	2011年度	本年比上年增 减变动的原因
京唐港公司	62,336	46,314	2012年度净利润变化
中天合创	(18,214)	(12,467)	2012年度净亏损变化
中煤华能	6,550	1,959	2012年度净利润变化
华晋公司	3,361	121,914	2012年度净利润变化
大同中新	(3,193)	6	2012年度净利润变化
	50,840	157,726	

财务报表附注

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四 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

	2012年度	2011年度
净利润	10,876,174	7,519,740
加: 资产减值准备	-	14,924
固定资产折旧	10,783	6,777
无形资产摊销	5,776	5,891
处置固定资产损失	-	125
财务收入	(83,616)	(144,899)
投资收益	(10,539,277)	(6,956,229)
递延所得税资产增加	(755)	(12,303)
存货的(增加)/减少	(56,508)	224,771
经营性应收项目的增加	(1,676,610)	(668,085)
经营性应付项目的增加	268,946	80,392
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	(1,195,087)	71,104

财务报表补充资料

2012年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	2012年度	2011年度 (经重述)
非流动资产处置(损失)/收益	(12,639)	5,577
计入当期损益的政府补助	78,091	44,546
对外委托贷款取得的收益	142,919	67,974
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净利润	136,260	206,264
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损失、 持有可供出售金融资产期间产生的投资收益、 处置交易性金融资产和交易性金融负债取得的投资收益	279	2,486
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,456	14,946
企业除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,070	15,017
	401,436	356,810
所得税影响额	(100,359)	(89,203)
少数股东权益影响额(税后)	(32,862)	(37,944)
	268,215	229,663

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的规定, 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用者对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

财务报表补充资料

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的H股公司，本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表，并已经罗兵咸永道会计师事务所审计。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	归属于母公司股东的 净利润(合并)		归属于母公司股东的 净资产(合并)	
	2012年度	2011年度 (经重述)	2012年 12月31日	2011年 12月31日 (经重述)
按企业会计准则	9,281,271	9,666,806	86,101,645	81,900,653
差异项目及金额一				
煤炭行业专项基金调整(a)	(626,360)	400,471	2,015,934	2,202,965
煤炭行业专项基金导致的 递延税调整(b)	183,589	(117,900)	(1,183,987)	(1,367,576)
股权分置流通权调整(c)	-	-	(155,259)	(155,259)
政府补助调整(d)	3,710	5,956	(51,940)	(55,650)
按国际财务报告准则	8,842,210	9,955,333	86,726,393	82,525,133

(a) 煤炭行业专项基金调整：煤炭行业专项基金包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金和可持续发展准备金。在中国企业会计准则下，本集团按原煤产量计提煤炭行业专项基金，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，对计入成本的专项基金本年计提额予以冲回，相关支出在发生时予以确认。

二 境内外财务报表差异调节表(续)

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

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益(元)			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2012年度	2011年度 (经重述)	2012年度	2011年度 (经重述)	2012年度	2011年度 (经重述)
归属于公司普通股股东的净利润	11.01	12.40	0.70	0.73	0.70	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.69	12.10	0.68	0.71	0.68	0.71

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金: 于2012年12月31日, 货币资金账面余额为24,923,450千元, 较2011年12月31日减少了10,452,173千元, 减少额占2012年度利润总额的78%, 主要为本年度投资活动使用的现金流量较多所致。
- (2) 应收票据: 于2012年12月31日, 应收票据账面净额为3,218,907千元, 较2011年12月31日增加了790,594千元, 增加33%, 主要原因为本集团2012年度使用票据结算方式的销售增加所致。
- (3) 应收账款: 于2012年12月31日, 应收账款账面余额为8,174,843千元, 较2011年12月31日增加了2,589,612千元, 增加46%, 主要因本集团本年末销量增加所致。

财务报表补充资料

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (4) 一年内到期的非流动资产: 于2012年12月31日, 一年内到期的非流动资产账面余额为124,894千元, 较2011年12月31日减少了400,000千元, 减少76%, 主要因本集团收回对合营公司的委托贷款所致。
- (5) 其他流动资产: 于2012年12月31日, 其他流动资产账面余额为57,532千元, 较2011年12月31日减少了29,973千元, 减少34%。主要原因为2012年预缴所得税较上年减少所致。
- (6) 长期股权投资: 于2012年12月31日, 长期股权投资账面净额为10,585,992千元, 较2011年12月31日增加了1,652,836千元, 增加额占2012年度利润总额的12%, 主要因本集团2012年度对联营公司以及其他长期股权投资增加投资所致。
- (7) 固定资产: 于2012年12月31日, 固定资产账面净额为40,544,261千元, 较2011年12月31日增加了10,895,267千元, 增加37%, 主要因本年度本集团东露天煤矿等在建项目本期转固, 以及购置机器设备所致。
- (8) 在建工程: 于2012年12月31日, 在建工程账面余额为42,667,913千元, 较2011年12月31日增加了13,916,393千元, 增加48%, 主要因本集团建设项目全面推进, 项目建设投入增加所致。
- (9) 工程物资: 于2012年12月31日, 工程物资账面余额为233,435千元, 较2011年12月31日增加了99,312千元, 增加74%, 主要原因为本集团为在建工程购进较多工程材料所致。
- (10) 无形资产: 于2012年12月31日, 无形资产账面净额为36,133,812千元, 较2011年12月31日增加了4,231,937千元, 增加额占利润总额的32%, 主要因本集团本年度新取得采矿权与探矿权所致。
- (11) 递延所得税资产: 于2012年12月31日, 递延所得税资产账面净额为546,930千元, 较2011年12月31日减少了338,263千元, 减少38%, 主要原因为本集团本年度露天矿资本化的剥离成本产生的递延所得税负债抵销递延税资产及2011年预提费用相关的递延所得税资产转回所致。
- (12) 短期借款: 于2012年12月31日, 短期借款账面余额为5,130,346千元, 较2011年12月31日增加了2,875,650千元, 增加128%, 主要因本集团本年度新增银行借款所致。
- (13) 应付票据: 于2012年12月31日, 应付票据账面余额为1,473,411千元, 较2011年12月31日增加了712,693千元, 增加94%, 主要因本集团本年度增加票据结算量所致。
- (14) 应付账款: 于2012年12月31日, 应付账款账面余额为14,628,126千元, 较2011年12月31日增加了4,385,856千元, 增加43%。主要因为本集团本年度生产经营规模扩大和工程投入增加, 使应付账款相应增加所致。
- (15) 应交税费: 于2012年12月31日, 应交税费账面余额为2,347,281千元, 较2011年12月31日减少了1,437,934千元, 减少38%, 主要因为本集团本年度应交企业所得税和应交增值税余额减少所致。

四 主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明(续)

- (16) 应付股利: 于2012年12月31日, 应付股利账面余额为383,037千元, 较2011年12月31日增加了138,710千元, 增加57%, 主要因为本公司所属非全资子公司本年度分配少数股东股利尚未支付所致。
- (17) 其他应付款: 于2012年12月31日, 其他应付款账面余额为5,627,355千元, 较2011年12月31日减少了2,532,506千元, 减少31%, 主要因为本公司根据收购协议本年支付了2011年度收购子公司相关款项所致。
- (18) 一年内到期的非流动负债: 于2012年12月31日, 一年内到期的非流动负债账面余额为1,411,010千元, 较2011年12月31日增加了604,131千元, 增加75%, 主要因为本集团长期借款中一年内到期部分转入一年内到期的非流动负债所致。
- (19) 长期借款: 于2012年12月31日, 长期借款账面余额为20,170,908千元, 较2011年12月31日增加了8,714,895千元, 增加76%, 主要因为本集团因生产经营周转和基建投资需要增加银行借款所致。
- (20) 应付债券: 于2012年12月31日, 应付债券账面余额为19,906,414千元, 较2011年12月31日增加了4,951,414千元, 增加33%, 主要因本公司本年度发行50亿元中期票据所致。
- (21) 长期应付款: 于2012年12月31日, 长期应付款账面余额为861,575千元, 较2011年12月31日增加了606,510千元, 增加238%, 主要因本集团所属企业应付采矿权的增加所致。
- (22) 资本公积: 于2012年12月31日, 资本公积账面余额为37,271,944千元, 较2011年12月31日减少了1,497,611千元, 减少额占利润总额的11%。主要因为本公司本年支付同一控制下企业合并收购子公司价款及收购少数股东权益冲减资本公积所致。
- (23) 盈余公积: 于2012年12月31日, 盈余公积账面余额为3,742,513千元, 较2011年12月31日增加了1,087,617千元, 增加41%, 主要因本公司本年度根据净利润的10%提取了法定盈余公积所致。
- (24) 未分配利润: 于2012年12月31日, 未分配利润账面余额为29,311,961千元, 较2011年12月31日增加了5,500,628千元, 增加23%, 主要因为本年度公司实现归属于母公司股东的净利润9,281,271千元, 及根据股东大会决议分派2011年度股息2,851,145千元所致。
- (25) 营业收入: 2012年度的营业收入为87,291,670千元, 较2011年度减少了3,573,076千元, 减少额占2012年度利润总额的27%, 主要因为本集团本年度煤炭业务及煤焦化业务受市场形势影响, 销量及售价均有不同程度减少导致营业收入减少。
- (26) 营业成本: 2012年度的营业成本为55,715,705千元, 较2011年度减少了4,812,961千元, 减少额占2012年度利润总额的36%, 主要因为煤炭业务中外购煤成本受市场形势影响降低, 煤炭生产成本中计提未使用的煤炭生产专项基金减少所致。

财务报表补充资料

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

- (27) 销售费用: 2012年度的销售费用为12,217,072千元, 较2011年度增加了1,707,589千元, 增加额占2012年度利润总额的13%, 主要因本年度煤炭销售相关的运费和港杂费增加。
- (28) 资产减值损失: 2012年度的资产减值损失为233,968千元, 较2011年度增加了116,501千元, 增加99%, 主要原因为本年度本集团对部分库龄较长的备品备件计提了存货跌价准备61,576千元, 以及根据市场情况计提铝产品存货跌价准备63,080千元所致。
- (29) 投资收益: 2012年度的投资收益为73,917千元, 较2011年度减少了231,046千元, 减少76%, 主要原因为本集团对联营企业和合营企业的投资收益减少所致。
- (30) 营业外收入: 2012年度的营业外收入为293,259千元, 较2011年度增加了88,238千元, 增加43%, 主要原因为非流动资产处置利得及政府补助等收入增加所致。
- (31) 营业外支出: 2012年度的营业外支出为188,029千元, 较2011年度增加了130,843千元, 增加229%, 主要原因为本集团本年度非流动资产处置损失增加及本年度发生自然灾害损失43,871千元所致。

十五、备查文件目录

- 1、载有本公司法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有普华永道中天会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿；
- 4、在联交所发布的2012年业绩公告。

董事长：王安
中国中煤能源股份有限公司
2013年3月15日

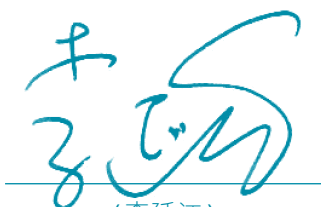
本公司董事对2012年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的董事在全面了解和审核公司2012年年度报告后认为：公司2012年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2012年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

本公司全体董事签字：



(王安)



(李延江)



(李彦梦)



(彭毅)



(杨列克)



(张家仁)



(赵沛)



(魏伟峰)



(周勤业)

中国中煤能源股份有限公司

2013年3月15日

本公司监事对2012年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的监事在全面了解和审核公司2012年年度报告后认为：公司2012年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2012年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

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

2013年3月15日

本公司高级管理人员对2012年年度报告的书面确认意见

根据《中华人民共和国证券法》第六十八条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》的有关要求，我们作为公司的高级管理人员在全面了解和审核公司2012年年度报告后认为：公司2012年年度报告是实事求是、客观公正的，公允地反映了公司2012年度的财务状况和经营成果；我们保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

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

2013年3月15日





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

