

## 中期报告 2013



## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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年第五次会议于2013年8月20日召开，公司全体董事出席了会议，审议通过了公司《2013年半年度报告》正文及摘要。
- 三、公司半年度财务报告未经审计。
- 四、公司负责人王安、主管会计工作负责人翁庆安及会计机构负责人(会计主管人员)柴乔林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、本公司2013年不进行中期利润分配，无公积金转增股本预案。
- 六、本半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。
- 七、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。
- 八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

注：在本报告中，除非内文另有所指外，所有财务指标均以人民币为单位。

# 目录

2	主要业务数据概览
4	主要财务数据概览
6	释义
8	公司简介
10	会计数据和财务指标摘要
12	董事长致辞
14	董事会报告
38	重要事项
44	股份变动及股东情况
47	董事、监事、高级管理人员情况
48	投资者关系
49	财务报告
157	备查文件目录

# 主要业务数据概览

项目	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
一、煤炭业务(万吨)			
商品煤产量	<b>5,884</b>	5,592	5.2
商品煤销量	<b>7,517</b>	7,277	3.3
其中：自产商品煤销量	<b>5,629</b>	5,443	3.4
二、煤焦化业务(万吨)			
焦炭产量	<b>92</b>	92	0.0
焦炭销量	<b>120</b>	119	0.8
其中：自产焦炭销量	<b>91</b>	90	1.1
甲醇产量	<b>5.8</b>	6.5	-10.8
甲醇销量	<b>6.8</b>	9.4	-27.7
尿素产量	<b>5.0</b>	☆	-
尿素销量	<b>1.2</b>	☆	-
三、煤矿装备业务			
煤矿装备产值(亿元)	<b>33.3</b>	46.5	-28.4
煤矿装备销量(万吨)	<b>16.2</b>	19.5	-16.9

- 注： 1、本公司2012年下半年从中煤集团所属进出口公司收购唐山沟公司80%股权，对比较期相关数据进行了重述，下同。
- 2、本公司同时负责销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品。
- 3、本公司山西灵石焦炉煤气制化肥项目于2013年5月末转为固定资产，本期尿素销量只包括6月份数据。
- 4、☆：当期未发生，下同。

商品煤产量(万吨)	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
平朔公司	<b>4,501</b>	4,439	1.4
上海能源公司	<b>404</b>	390	3.6
中煤华晋公司	<b>301</b>	13	2,215.4
东坡公司	<b>349</b>	415	-15.9
南梁公司	<b>104</b>	72	44.4
唐山沟公司	<b>66</b>	68	-2.9
朔中公司	<b>264</b>	334	-21.0
大中公司	<b>151</b>	204	-26.0
陕西公司	<b>69</b>	5	1,280.0
合计	<b>5,884</b>	5,592	5.2

- 注： 1、2013年1-6月商品煤产量合计数抵销了内部交易量325万吨，2012年1-6月抵销内部交易量348万吨。
- 2、由于禾草沟煤矿尚未纳入本公司合并范围，陕西公司商品煤产量按管理口径统计。

## 主要业务数据概览

煤矿装备产值(亿元)	2013年1-6月	2012年1-6月	变化比率(%)
输送设备	13.2	17.6	-25.0
支护设备	9.9	13.9	-28.8
掘进机	3.1	4.5	-31.1
采煤机	4.0	5.0	-20.0
矿用电机	3.1	5.5	-43.6
合计	33.3	46.5	-28.4

商品煤销量(万吨)	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
<b>(一) 自产煤内销</b>	<b>5,603</b>	5,404	3.7
按区域：华北	2,974	2,115	40.6
华东	2,024	2,266	-10.7
华南	605	995	-39.2
其他	☆	28	-
按煤种：动力煤	5,321	5,401	-1.5
焦煤	282	3	9,300.0
按合约：长约	3,327	2,352	41.5
现货	2,276	3,052	-25.4
<b>(二) 自产煤出口</b>	<b>26</b>	39	-33.3
按区域：台湾地区	26	7	271.4
日本	☆	32	-
按煤种：动力煤	26	39	-33.3
焦煤	☆	☆	-
按合约：长约	26	39	-33.3
现货	☆	☆	-
<b>(三) 买断贸易</b>	<b>1,709</b>	1,665	2.6
其中：国内转销	1,639	1,441	13.7
自营出口	2	2	0.0
进口贸易	54	217	-75.1
转口贸易	14	5	180.0
<b>(四) 进出口代理</b>	<b>179</b>	169	5.9
其中：进口代理	77	41	87.8
出口代理	102	128	-20.3
合计	7,517	7,277	3.3

# 主要财务数据概览

## 合并资产负债表摘要

单位：亿元

项目	于2013年 6月30日	于2012年 12月31日	变化比率 (%)	财务报表 附注
<b>资产</b>	<b>1,923.68</b>	1,838.64	4.6	
其中：货币资金	<b>190.38</b>	249.23	-23.6	附注五(1)
应收账款	<b>94.89</b>	81.75	16.1	附注五(3)
固定资产	<b>465.22</b>	405.44	14.7	附注五(10)
在建工程	<b>468.05</b>	426.68	9.7	附注五(11)
无形资产	<b>358.74</b>	361.34	-0.7	附注五(13)
<b>负债</b>	<b>904.85</b>	831.50	8.8	
其中：短期借款	<b>65.47</b>	51.30	27.6	附注五(16)
应付账款	<b>163.93</b>	146.28	12.1	附注五(18)
一年内到期的非流动负债	<b>13.77</b>	14.11	-2.4	附注五(24)
长期借款	<b>250.74</b>	201.71	24.3	附注五(25)
应付债券	<b>199.35</b>	199.06	0.1	附注五(26)
<b>股东权益</b>	<b>1,018.83</b>	1,007.14	1.2	
其中：归属于母公司的股东权益	<b>868.57</b>	861.02	0.9	
少数股东权益	<b>150.26</b>	146.12	2.8	附注五(36)

## 合并利润表摘要

单位：亿元

项目	2013年 1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率 (%)	财务报表 附注
营业收入	<b>403.98</b>	457.20	-11.6	附注五(37)
营业成本	<b>269.28</b>	299.47	-10.1	附注五(37)
营业利润	<b>44.76</b>	68.47	-34.6	
利润总额	<b>44.87</b>	68.87	-34.8	
净利润	<b>33.21</b>	51.63	-35.7	
归属于母公司股东的净利润	<b>27.42</b>	48.44	-43.4	
基本每股收益(元/股)	<b>0.21</b>	0.37	-43.2	附注五(45)
综合收益总额	<b>32.93</b>	51.64	-36.2	

分部经营业绩摘要

单位：亿元

项目	煤炭业务	煤焦化业务	煤矿装备业务	其他业务	非经营分部	抵销	合计
营业收入	335.12	19.47	39.30	17.85	-	-7.76	403.98
其中：对外交易收入	333.73	19.47	36.63	14.15	-	-	403.98
营业利润/(亏损)	41.99	-0.24	3.03	-0.09	0.07	-	44.76
利润/(亏损)总额	41.98	-0.22	3.17	-0.08	0.02	-	44.87
资产	947.92	299.91	152.82	94.25	472.32	-43.54	1,923.68
负债	346.06	93.38	53.96	48.39	400.06	-37.00	904.85

合并现金流量表摘要

单位：亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)
经营活动产生的现金流量净额	<b>38.08</b>	42.17
投资活动产生的现金流量净额	<b>-109.50</b>	-118.06
筹资活动产生的现金流量净额	<b>24.09</b>	14.69
现金及现金等价物净减少额	<b>-47.39</b>	-61.21

将净利润调节为经营活动现金流量的调节表

单位：亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)
净利润	<b>33.21</b>	51.63
加：资产减值准备	<b>0.40</b>	1.86
固定资产折旧	<b>22.17</b>	17.27
投资性房地产折旧	<b>0.01</b>	0.01
无形资产摊销	<b>3.11</b>	2.18
长期待摊费用摊销	<b>0.03</b>	0.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	<b>0.03</b>	0.09
财务费用	<b>2.02</b>	3.21
投资收益	<b>-0.86</b>	-2.14
递延所得税资产增加	<b>-3.49</b>	-0.19
递延所得税负债增加/(减少)	<b>3.93</b>	-0.08
存货的增加	<b>-5.53</b>	-4.17
经营性应收项目的增加	<b>-25.35</b>	-31.23
经营性应付项目的减少	<b>-3.72</b>	-2.88
经营性受限制的银行存款减少/(增加)	<b>3.03</b>	-0.58
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	<b>9.09</b>	7.15
经营活动产生的现金流量净额	<b>38.08</b>	42.17

# 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
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
中天合创公司	指	中天合创能源有限责任公司
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
大屯矿区	指	位于江苏省的煤矿区，由姚桥、孔庄、徐庄和龙东煤矿组成，由上海能源公司经营
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
财政部	指	中华人民共和国财政部



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
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
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
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	<a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a>
上交所网站	指	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司网站	指	<a href="http://www.chinacoalenergy.com">www.chinacoalenergy.com</a>
元	指	人民币元

# 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		
姓名	周东洲	证券事务代表
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) 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	—

## (四) 公司基本情况、信息披露及备置地点情况和注册情况变更简介

报告期内，公司基本情况、信息披露及备置地点情况和注册情况无变更。

## (五) 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(特殊普通合伙)
	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	韩宗庆

### 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

# 会计数据和财务指标摘要

## (一) 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期(经重述)	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	40,398,169	45,719,981	-11.6
归属于上市公司股东的净利润	2,741,538	4,844,324	-43.4
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,682,153	4,694,331	-42.9
经营活动产生的现金流量净额	3,808,253	4,216,903	-9.7

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	86,857,294	86,101,645	0.9
总资产	192,367,791	183,863,821	4.6

### 2、主要财务指标

	本报告期(1-6月)	上年同期(经重述)	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.37	-43.2
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.37	-43.2
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.35	-42.9
加权平均净资产收益率(%)	3.18	5.86	减少2.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.11	5.67	减少2.56个百分点

## (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	
	2013年1-6月	2012年1-6月(经重述)	2013年6月30日	2012年12月31日
按中国企业会计准则	<b>2,741,538</b>	4,844,324	<b>86,857,294</b>	86,101,645
调整的项目及金额：				
(a)煤炭行业专项基金调整(包括维简费、安全费、煤矿转产发展资金和矿山环境恢复治理保证金)	<b>603,732</b>	442,671	<b>1,793,243</b>	2,015,934
(b)煤炭行业专项基金调整导致的递延税调整	<b>-125,737</b>	-106,632	<b>-1,309,724</b>	-1,183,987
(c)政府补助调整	<b>1,855</b>	1,855	<b>-50,085</b>	-51,940
(d)股权分置流通权调整	-	-	<b>-155,259</b>	-155,259
按国际财务报告准则	<b>3,221,388</b>	5,182,218	<b>87,135,469</b>	86,726,393

### 2、境内外会计准则差异的说明：

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

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

(b) 由于煤炭行业专项基金调整形成的国际财务报告准则下资产负债的账面价值与中国企业会计准则下资产负债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，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

非经常性损益项目	单位：千元 金额
非流动资产处置损益	-3,048
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,144
对外委托贷款取得的损益	62,589
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	547
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,817
少数股东权益影响额	3,848
所得税影响额	-18,512
<b>合计</b>	<b>59,385</b>

# 董事长致辞



## 尊敬的各位股东：

上半年，美国等发达经济体复苏进程缓慢，欧元区经济持续低迷，世界经济的严峻形势未有明显改观。受需求放缓影响，国际煤炭市场供大于求，煤炭价格持续下滑。中国经济虽然保持平稳增长，但结构性矛盾仍然突出，增速明显放缓。主要受新增煤炭产能陆续释放、进口煤冲击不断增加、主要用煤行业需求增速下降等因素共同影响，国内煤炭市场继续呈现总量宽松、结构性过剩的态势，全社会煤炭库存持续上升，动力煤价格低位单边下行，煤炭企业效益大幅下降，经营困难明显增加。

董事长 王安

面对严峻的市场环境，公司坚持“调整、改进、加强、提高”八字方针，自我加压，深挖潜能，积极应对市场冲击。上半年，发挥主要矿井规模化、集约化生产优势，全力保障均衡高效生产，完成商品煤产量5,884万吨，增长5.2%。努力创建安保型企业，建设安全高效矿井，创造了连续26个月煤炭安全生产新纪录。强化煤质管理，优化产品结构，发挥中煤品牌优势，调整营销策略，完成煤炭销售量7,517万吨，增长3.3%。继续强化降本增效，努力提升企业盈利水平，自产商品煤单位销售成本同比下降5.2%，管理费用同比下降10.3%。通过推进各业务板块协同运营，加强核心业务集中管理，压缩低效业务，淘汰落后产能，努力提高经营质量，进一步增强抗风险能力。报告期内在行业亏损面不断扩大的情况下，公司实现利润总额44.87亿元，保持了生产经营稳定运行。

在努力稳定经营业绩的同时，公司加快产业布局和结构调整，坚持发展循环经济，努力走以煤为本、高效利用、低碳运行的新型道路，积极打造发展新优势。东露天、王家岭、禾草沟等新建矿井煤炭产能进一步发挥，小回沟等煤矿项目加快建设。煤炭转化项目取得新进展，榆林甲醇醋酸深加工项目和蒙大工程塑料项目开工建设，山西灵石焦炉气制化肥项目年底达产，图克化肥项目计划年底投料试车。积极发展电力产业，平朔矿区2×660MW煤矸石坑口发电示范项目加快推进。新产业和新基地的投资建设，将有力促进公司相关业务协同发展，为打造产业布局更趋合理、经营业绩稳定增长、具有国际竞争力的大型能源公司奠定了坚实基础。

当前，中国煤炭行业正经历周期性调整，虽然短期内困难较多，但长期看仍有很多积极因素。一是中国政府正致力于稳增长、调结构，打造中国经济升级版。未来经济结构的优化将有利于保持经济平稳较快增长，有利于煤炭需求持续增加。二是中国的资源禀赋和能源消费结构决定了在未来相当长的一个时期内，煤炭仍将是最重要的基础性能源，煤炭短期供应宽松和长期总量不足的矛盾依然存在。三是国家积极鼓励煤炭大基地、大企业建设，提高行业集中度，加快培育煤炭经济发展新优势。当前的市场形势为规模大、成本低、实力强的大型煤炭企业提供了并购和整合机遇。中煤能源作为国内领先的煤炭生产企业，坚持“立足煤、延伸煤、超越煤”的发展理念，把握资源赋存规律，着力发展平朔、蒙陕两大引擎，打造科学布局新优势。把握产业价值链规律，加快产业结构调整，推进煤炭由燃料向原料与燃料并举转变，提高煤炭转化比例，将资源优势尽快转变为经济优势，打造新的经济增长极。把握行业周期规律，抓住市场整合契机，发挥公司在成本控制、客户维系、产品盈利、铁路运力等方面较强的市场竞争力，创造转型升级新优势。“十

二五”期间，一批产业链延伸和结构调整项目加快推进，第二个亿吨级煤电化基地构架已现雏形，未来几年将会逐步发挥效益。

下半年，中煤能源将密切关注市场变化，加强产运销衔接，强化精细化管理，加快项目建设，提高经济运行质量和效益。围绕年度生产经营目标，重点做好以下工作：

- 强化生产组织，提高煤炭生产能力。加强现场管理，持续开展复杂地质条件技术攻关工作，研究解决制约单产、单进水平的技术难题，提高生产效率。
- 积极开拓市场，提升经济效益。继续加大市场开发力度，优化客户管理体系，及时调整销售策略，提高市场快速反应能力。
- 强化煤质管理，提高市场竞争力。加强质量源头管理，持续推进煤质预测预报，加强煤炭生产过程控制，规范生产作业行为，提升煤质管理水平。
- 狠抓降本增效，提高企业管理水平。深化全面预算管理，从严控制预算外支出，多措并举确保自产商品煤单位销售成本控制在预算目标内。
- 加快项目建设，力争早日投产见效。落实目标和责任，合理把握投资节奏，提高工程质量和信息化水平，加强职工培训，为新增产能释放做好准备，尽快将资源优势转化为发展优势。

上下同欲者胜，风雨同舟者兴。面对严峻的市场形势和前所未有的经营压力，公司管理层和全体同仁有逆水行舟的勇气、信心和决心，我们将齐心协力，振奋精神，众志成城，共克时艰，为不断改善经营业绩，提高发展质量，实现公司长远发展目标而奋力拼搏！



董事长：王安

中国 北京

2013年8月20日

# 董事会报告

(一)报告期内生产经营数据回顾	15
(二)董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析	20
(三)利润分配或资本公积金转增预案	37
(四)其他披露事项	37



## (一) 报告期内生产经营数据回顾

### 1、煤炭业务

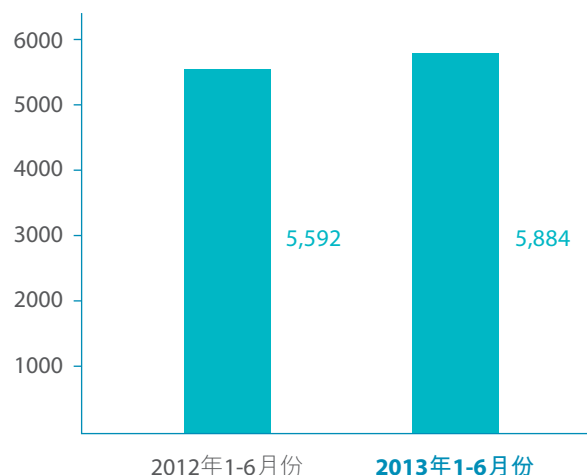
#### (1) 煤炭产量继续保持增长

今年以来，国内煤炭需求继续放缓，进口煤冲击有增无减，主要用煤行业需求不足，煤炭价格低位持续下跌。面对严峻市场形势，公司积极组织煤炭生产，强化产运销衔接，努力提升煤炭质量，上半年完成原煤产量7,815万吨，同比增加698万吨，增长9.8%。完成商品煤产量5,884万吨，同比增加292万吨，增长5.2%。在全国煤炭产量同比下降的情况下，保持了稳定增长。公司强化安全生产管控，持续推进安保型企业建设，提高煤炭生产效率，所有矿井均实现安全生产，创造了公司历史最好的安全生产纪录。

公司所属平朔矿区充分发挥亿吨级大基地优势，优化井工矿工作面布局，缩短露天矿运距和高差，提升设备利用效率，上半年完成商品煤产量4,501万

## 商品煤产量

单位：万吨



吨，继续保持了增产势头。大屯矿区简化生产系统，努力稳产增产，完成商品煤产量404万吨，同比增长3.6%。中煤华晋公司积极发挥新矿井产能，焦煤产量快速增长，完成商品煤产量301万吨，同比大幅增加288万吨。南梁公司强化生产组织，加强煤质管理，提高设备运行效率，商品煤产量同比增长44.4%。

商品煤产量(万吨)	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
平朔公司	4,501	4,439	1.4
上海能源公司	404	390	3.6
中煤华晋公司	301	13	2,215.4
东坡公司	349	415	-15.9
南梁公司	104	72	44.4
唐山沟公司	66	68	-2.9
朔中公司	264	334	-21.0
大中公司	151	204	-26.0
陕西公司	69	5	1,280.0
<b>合计</b>	<b>5,884</b>	<b>5,592</b>	<b>5.2</b>

注：1、2013年1-6月商品煤产量合计数抵销了内部交易量325万吨，2012年1-6月抵销内部交易量348万吨。

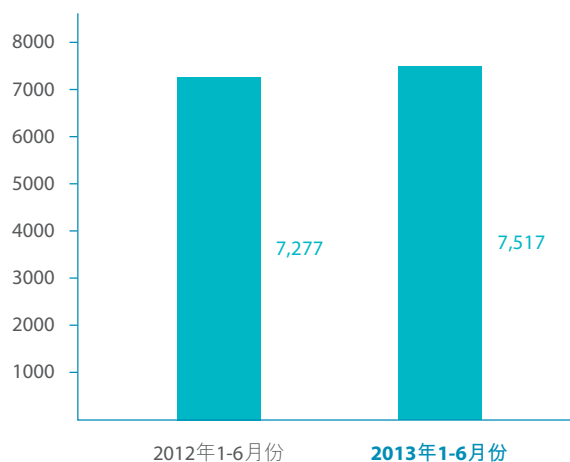
2、由于禾草沟煤矿尚未纳入本公司合并范围，陕西公司商品煤产量按管理口径统计。

## (2) 煤炭销售量稳定增长

上半年，国内主要用煤行业需求放缓，煤炭市场供大于求的压力加大。同时，随着电煤价格并轨，市场竞争加剧，销售难度进一步增加。公司加强营销管理，优化决策机制，采取多项措施积极应对市场冲击。加强产运销衔接，建立动态协调机制，提高市场快速反应能力。强化煤质管理，努力提升产品质量，满足用户个性化需求，提高产品市场竞争力。深化销售工作体制改革，加快物流网络建设，进一步完善大营销体系。报告期内完成商品煤销售量7,517万吨，同比增加240万吨，增长3.3%。

## 商品煤销量

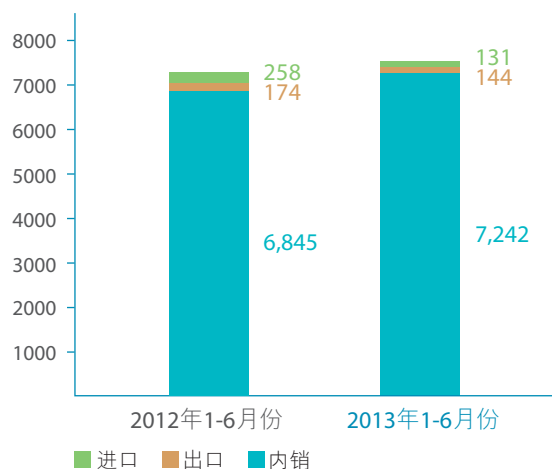
单位：万吨



商品煤销量(万吨)	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	变化比率(%)
<b>(一) 自产煤内销</b>	<b>5,603</b>	5,404	3.7
按区域：华北	<b>2,974</b>	2,115	40.6
华东	<b>2,024</b>	2,266	-10.7
华南	<b>605</b>	995	-39.2
其他	☆	28	-
按煤种：动力煤	<b>5,321</b>	5,401	-1.5
焦煤	<b>282</b>	3	9,300.0
按合约：长约	<b>3,327</b>	2,352	41.5
现货	<b>2,276</b>	3,052	-25.4
<b>(二) 自产煤出口</b>	<b>26</b>	39	-33.3
按区域：台湾地区	<b>26</b>	7	271.4
日本	☆	32	-
按煤种：动力煤	<b>26</b>	39	-33.3
焦煤	☆	☆	-
按合约：长约	<b>26</b>	39	-33.3
现货	☆	☆	-
<b>(三) 买断贸易</b>	<b>1,709</b>	1,665	2.6
其中：国内转销	<b>1,639</b>	1,441	13.7
自营出口	<b>2</b>	2	0.0
进口贸易	<b>54</b>	217	-75.1
转口贸易	<b>14</b>	5	180.0
<b>(四) 进出口代理</b>	<b>179</b>	169	5.9
其中：进口代理	<b>77</b>	41	87.8
出口代理	<b>102</b>	128	-20.3
<b>合计</b>	<b>7,517</b>	7,277	3.3

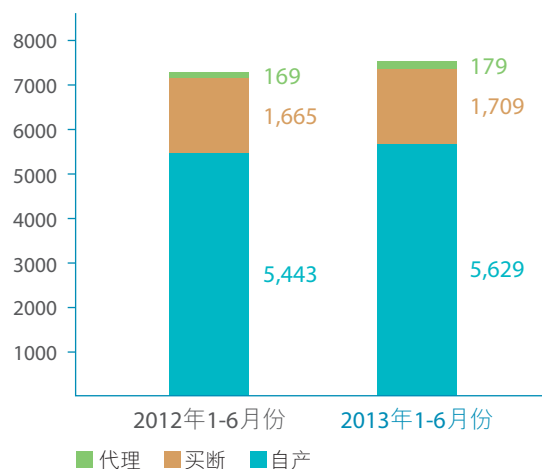
按市场划分

单位：万吨



按来源划分

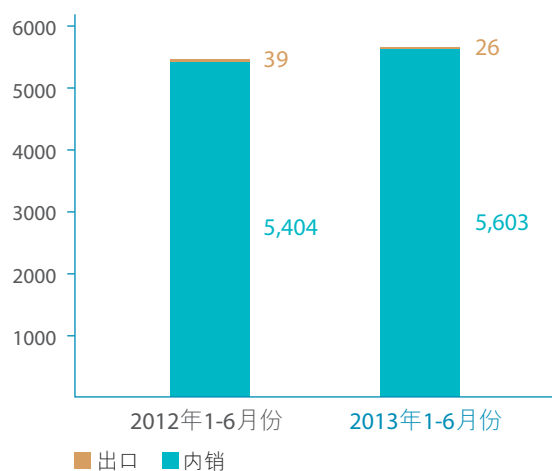
单位：万吨



公司巩固长期与重点客户，进一步拓展销售渠道，确保自产资源销售畅通。上半年自产煤销售量5,629万吨，同比增加186万吨，增长3.4%。其中，自产煤国内销售量5,603万吨，同比增长3.7%；自产煤出口量26万吨，同比下降33.3%。

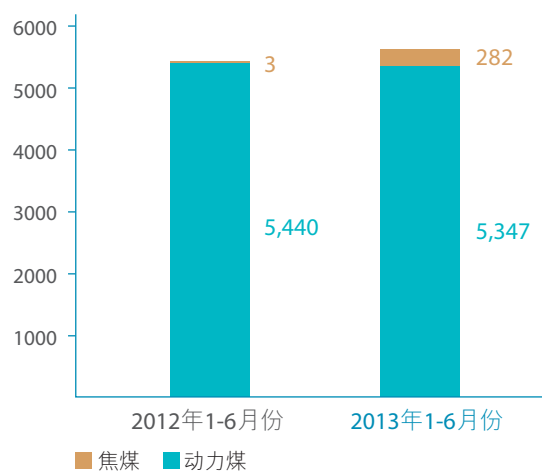
自产煤销售—按市场划分

单位：万吨



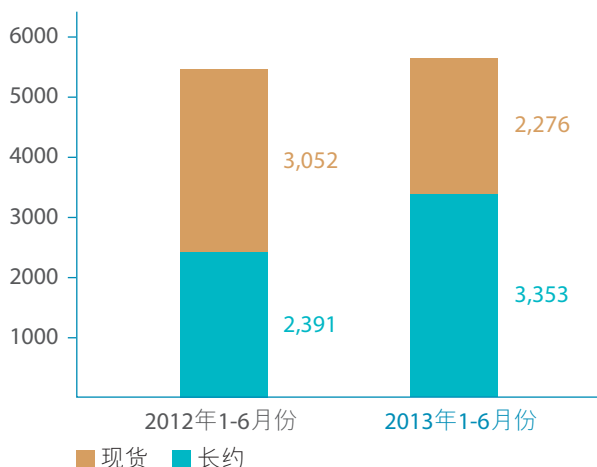
自产煤销售—按煤种划分

单位：万吨



自产煤销售—按合同划分

单位：万吨



公司努力增加互补性优质外购煤资源，与自产煤炭进行混配销售，提高产品再造能力，进一步优化产品结构。上半年买断贸易煤量1,709万吨，同比增加44万吨，增长2.6%。其中，国内销售量1,639万吨，同比增长13.7%；进口量54万吨，同比下降75.1%。

上半年，公司煤炭代理进出口量继续保持增长。代理进出口煤炭179万吨，同比增长5.9%。其中，代理进口77万吨，同比增长87.8%；代理出口102万吨，同比下降20.3%。

受市场需求下降影响，上半年全国煤炭铁路和港口外运量同比下降。公司积极组织煤炭外运，完成商品煤铁路外运量4,479万吨，同比减少172万吨，降低3.7%。

2、煤焦化业务

上半年，主要受下游钢铁等行业需求不足影响，焦炭市场仍然保持低迷态势，焦炭价格同比下降，行业亏损较为严重。但由于原料煤价格降幅较大，焦炭生产成本降低，产品盈利能力略有提高。几年来，公司陆续关停转让了三座焦化厂，避免了巨额亏损，目前仅有中煤九鑫焦化有限责任公司一座焦化厂在产。同时，利用其焦炉煤气生产化肥项目上半年已试生产，焦化业务经营状况明显改善。报告期内，公司完成焦炭产量92万吨，同比持平。焦炭销售量120万吨，同比增长0.8%。其中，自产焦炭销售91万吨，同比增长1.1%。完成甲醇产量5.8万吨，尿素产量5万吨。未来几年，随着新项目逐步建成投产，煤化工业务将成为公司新的盈利增长点。

焦炭及化工产品产销量(万吨)	2013年1-6月	2012年1-6月	变化比率(%)
焦炭产量	92	92	0.0
焦炭销量	120	119	0.8
其中：自产焦炭销量	91	90	1.1
甲醇产量	5.8	6.5	-10.8
甲醇销量	6.8	9.4	-27.7
尿素产量	5.0	☆	-
尿素销量	1.2	☆	-

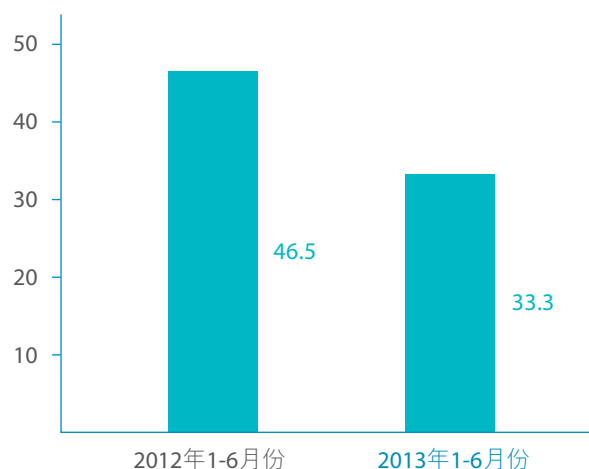
注：1、本公司同时负责销售中煤集团所属龙化集团全部甲醇产品。  
2、本公司山西灵石焦炉煤气制化肥项目于2013年5月末转为固定资产，本期尿素销量只包括6月份数据。

### 3、煤矿装备业务

上半年，煤炭需求疲软的影响逐步传导到煤机行业，国内煤机市场多年来首次出现需求下降、订单减少的情况，公司煤矿装备业务受到一定影响。公司强化科技创新，积极开发推广新型产品，加强高端、绿色、成套装备研发，提高产品科技含量和市场竞争能力。拓展产品盈利空间，探索开展设备租赁业务，将技术服务、产品售后服务向煤炭生产前沿转移，为用户创造更大价值。狠抓产品质量管理，优化生产流程和过程控制，以产品质量稳定市场销售。巩固长期战略合作关系，加强国际市场开发，积极抢占新增市场。上半年完成煤矿装备产值33.3亿元，同比下降28.4%。完成煤机产量16.7万吨，同比下降19.7%。其中，主要煤机产品8,265台(套)。公司主要煤机产品市场占有率继续保持国内领先。

### 煤矿装备产值

单位：亿元



煤矿装备	产值(亿元)			主营业务收入(亿元)	
	2013年1-6月	2012年1-6月	变化比率(%)	2013年1-6月	占煤矿装备分部收入比重(%)
输送设备	13.2	17.6	-25.0	6.2	16.4
支护设备	9.9	13.9	-28.8	8.6	22.8
掘进机	3.1	4.5	-31.1	1.0	2.7
采煤机	4.0	5.0	-20.0	2.3	6.1
矿用电机	3.1	5.5	-43.6	3.8	10.1
合计	33.3	46.5	-28.4	37.7	-

注：该主营业务收入为煤矿装备分部经扣除分部间交易前主营业务收入。

产品种类	占本公司该产品销售额比重(%)	市场占有率(%)
中高端刮板输送机	83	56
中高端液压支架	74	23
中高端采煤机	85	30
中高端电机	62	69
中高端掘进机及钻机	45	10

### 4、其他业务

为进一步减少亏损，公司年初关停了5万吨电解铝产能和阳极碳素生产线，上半年电解铝产量3万吨，同比减少2.7万吨，下降47.4%。主要受电解铝减产影响，上半年公司发电量17.9亿度，同比下降13.9%。

## 董事会报告

### (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

2013年上半年，公司科学组织生产，优化产品结构，及时调整营销策略，强化降本增效，成本继

续有效控制，但受煤炭价格下跌影响，上半年实现营业收入403.98亿元，同比下降11.6%；利润总额44.87亿元，同比下降34.8%；归属于母公司股东的净利润27.42亿元，同比下降43.4%；基本每股收益0.21元，同比减少0.16元；每股经营活动产生的现金净额0.29元，同比减少0.03元。

利润表及现金流量表相关科目变动情况表

单位：亿元

	2013年1-6月	2012年 1-6月(经重述)	变动比例(%)
营业收入	403.98	457.20	-11.6
营业成本	269.28	299.47	-10.1
销售费用	62.47	58.48	6.8
管理费用	19.84	22.12	-10.3
财务费用	1.56	1.73	-9.8
经营活动产生的现金流量净额	38.08	42.17	-9.7
投资活动产生的现金流量净额	-109.50	-118.06	-7.3
筹资活动产生的现金流量净额	24.09	14.69	64.0
研发支出	5.81	7.04	-17.5

截止2013年6月30日，公司资本负债比率(付息债务总额/(付息债务总额+权益))为34.2%，比年初31.6%增加2.6个百分点。

单位：亿元

	2013年 6月30日	2012年 12月31日	本期末比上年末增减 增减额	增减幅(%)
资产	1,923.68	1,838.64	85.04	4.6
负债	904.85	831.50	73.35	8.8
付息债务	529.33	466.19	63.14	13.5
股东权益	1,018.83	1,007.14	11.69	1.2
归属于母公司的股东权益	868.57	861.02	7.55	0.9

(2) 经营业绩

1) 合并经营业绩

营业收入

2013年上半年, 公司实现营业收入403.98亿元, 比2012年上半年457.20亿元减少53.22亿元, 降幅

11.6%, 主要是今年以来煤炭市场持续低迷, 煤炭需求疲软, 煤炭价格持续下跌, 使公司煤炭分部营业收入同比降幅较大。

公司各经营分部的营业收入(扣除分部间交易)的情况如下表所示:

单位: 亿元

	2013年1-6月		2012年1-6月 (经重述)		同比	
	2013年1-6月	比重(%)	(经重述)	比重(%)	增减额	增减幅(%)
煤炭业务	333.73	82.6	376.47	82.3	-42.74	-11.4
煤焦化业务	19.47	4.8	23.45	5.1	-3.98	-17.0
煤矿装备业务	36.63	9.1	39.76	8.7	-3.13	-7.9
其他业务	14.15	3.5	17.52	3.9	-3.37	-19.2
合计	403.98	100.0	457.20	100.0	-53.22	-11.6

从公司煤炭、焦炭和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、国内钢铁企业以及国内煤炭生产企业等。2013年上半年, 公司对前五名客户实现的营业收入为48.13亿元, 占公司总营业收入的比例为11.9%。

维修支出从2012年上半年的5.49亿元增长2.0%至5.60亿元, 报告期内本公司所属企业于生产运营中投入的设备在使用强度加大的情况下, 充分利用自我维护和保养能力, 使发生的维修支出基本保持稳定。

营业成本

2013年上半年, 公司营业成本269.28亿元, 比2012年上半年299.47亿元减少30.19亿元, 下降10.1%。主要项目变动分析如下:

煤炭可持续发展基金(准备金)从2012年上半年的10.48亿元增长4.4%至10.94亿元, 主要是公司在晋煤炭生产企业煤炭产量增加使计提的煤炭可持续发展基金增加。

材料成本从2012年上半年的198.51亿元下降17.6%至163.61亿元, 主要是公司买断贸易煤销量、外购入洗原料煤量同比减少, 以及公司进一步加强材料单耗管理和部分材料采购单价同比下降使材料成本减少。

煤矿外包矿务工程费从2012年上半年的16.23亿元下降7.6%至15.00亿元, 主要是公司所属煤炭生产企业本期根据生产接续科学安排剥离及综采工程, 同时加强外包业务管理使煤矿外包矿务工程费同比减少。

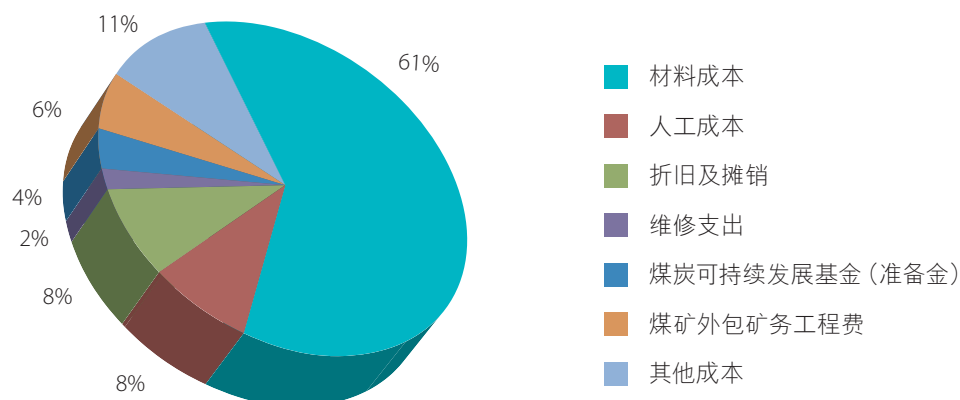
人工成本从2012年上半年的22.78亿元增长0.3%至22.84亿元, 主要是公司所属王家岭煤矿等在建项目本期投入运营, 使在成本中列支人工成本的职工人数增加, 而公司根据业绩情况调整了薪酬水平和持续优化员工薪酬策略抵减了由于人数增加所导致的成本增长, 有效控制了人工成本增幅。

其他成本从2012年上半年的27.29亿元增长4.5%至28.53亿元, 主要是计提未用的安全维简费、矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金等四项基金成本增加, 而公司进一步加强日常零星工程支出管理使相应支出同比减少。

折旧及摊销成本从2012年上半年的18.69亿元增长21.8%至22.76亿元, 主要是公司所属王家岭煤矿等在建项目转固以及根据生产经营需要购置设备和设施增加。

## 董事会报告

各成本要素项目占营业成本的比重情况如下：



2013年上半年，公司各经营分部成本情况如下：

单位:亿元

	2013年1-6月	比重(%)	2012年1-6月 (经重述)	比重(%)	增减额	同比 增减幅(%)
煤炭业务	212.55	78.9	233.16	77.9	-20.61	-8.8
煤焦化业务	17.25	6.4	21.99	7.3	-4.74	-21.6
煤矿装备业务	30.69	11.4	35.69	11.9	-5.00	-14.0
其他业务	16.49	6.1	18.82	6.3	-2.33	-12.4
分部间抵销	-7.70	-2.8	-10.19	-3.4	2.49	-24.4
合计	269.28	100.0	299.47	100.0	-30.19	-10.1

公司主要供应商为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。2013年上半年，公司从前五名供应商采购的原材料物资总额为33.53亿元，占公司总营业成本的比例为12.5%。

### 营业利润及营业利润率

2013年上半年，公司营业利润从2012年上半年的68.47亿元下降34.6%至44.76亿元。营业利润率从2012年上半年的15.0%减少3.9个百分点至11.1%。



单位：亿元

	营业利润			营业利润率(%)		
	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	增减额	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	增减 (个百分点)
煤炭业务	<b>41.99</b>	67.59	-25.60	<b>12.5</b>	17.9	-5.4
煤焦化业务	<b>-0.24</b>	-1.73	1.49	<b>-1.2</b>	-7.4	6.2
煤矿装备业务	<b>3.03</b>	3.28	-0.25	<b>7.7</b>	7.2	0.5

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

2013年上半年，公司毛利从2012年上半年的157.73亿元下降14.6%至134.70亿元，综合毛利率从2012年上半年34.5%减少1.2个百分点至33.3%。

单位：亿元

	毛利			毛利率(%)		
	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	增减(%)	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	增减 (个百分点)
煤炭业务	<b>122.57</b>	144.98	-15.5	<b>36.6</b>	38.3	-1.7
自产商品煤	<b>121.34</b>	142.94	-15.1	<b>49.2</b>	52.8	-3.6
买断贸易煤	<b>1.30</b>	1.60	-18.8	<b>1.5</b>	1.5	-
煤焦化业务	<b>2.22</b>	1.46	52.1	<b>11.4</b>	6.2	5.2
煤矿装备业务	<b>8.61</b>	9.63	-10.6	<b>21.9</b>	21.2	0.7
其他业务	<b>1.36</b>	1.76	-22.7	<b>7.6</b>	8.6	-1.0
公司	<b>134.70</b>	157.73	-14.6	<b>33.3</b>	34.5	-1.2

## 2) 分部经营业绩

### 煤炭业务分部

#### 营业收入

2013年上半年，公司煤炭业务的营业收入从2012年上半年的378.14亿元下降11.4%至335.12亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2012年上半年的376.47亿元下降11.4%至333.73亿元。

2013年上半年，公司自产商品煤销售收入同比减少24.15亿元至246.72亿元，其中扣除分部间交易后的销售收入同比减少24.39亿元至245.38亿元；采购外部煤炭(买断贸易煤)收入同比减少18.39亿元至86.50亿元；代理业务收入同比减少0.05亿元至0.19亿元。

## 董事会报告

公司煤炭销售的数量和价格变动情况如下表所示：

		2013年1-6月		2012年1-6月 (经重述)		增减额		增减幅	
		销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
一、自产商品煤	合计	5,629	436	5,443	496	186	-60	3.4	-12.1
	(一)动力煤	5,347	416	5,440	496	-93	-80	-1.7	-16.1
	1、内销	5,321	415	5,401	494	-80	-79	-1.5	-16.0
	(1)长协	3,327	434	2,352	463	975	-29	41.5	-6.3
	(2)现货	1,994	383	3,049	518	-1,055	-135	-34.6	-26.1
	2、出口	26	624	39	797	-13	-173	-33.3	-21.7
	(1)长协	26	624	39	797	-13	-173	-33.3	-21.7
	(2)现货	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	(二)焦煤	282	810	3	812	279	-2	-	-0.2
	1、内销	282	810	3	812	279	-2	-	-0.2
	(1)长协	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
	(2)现货	282	810	3	812	279	-2	-	-0.2
	2、出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
二、买断贸易煤	合计	1,709	506	1,665	630	44	-124	2.6	-19.7
	(一)国内转销	1,639	503	1,441	631	198	-128	13.7	-20.3
	(二)自营出口	2*	2,245	2*	3,144	-	-899	-	-28.6
	(三)进口贸易	54	539	217	599	-163	-60	-75.1	-10.0
	(四)转口贸易	14	551	5	1,056	9	-505	180.0	-47.8
三、进出口代理★	合计	179	10	169	14	10	-4	5.9	-28.6
	(一)进口代理	77	11	41	6	36	5	87.8	83.3
	(二)出口代理	102	10	128	17	-26	-7	-20.3	-41.2

★：销售价格均为代理费收入

\*：出口型煤

### 营业成本

2013年上半年，公司煤炭业务的营业成本从2012年上半年的233.16亿元下降8.8%至212.55亿元。

单位：亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)		增减额	增减幅(%)
		占比(%)	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)	28.06	13.2	30.11	-2.05	-6.8
外购入洗原料煤成本	6.42	3.0	12.02	-5.60	-46.6
买断贸易煤成本	85.20	40.1	103.29	-18.09	-17.5
人工成本	17.22	8.1	16.91	0.31	1.8
折旧及摊销	19.57	9.2	15.39	4.18	27.2
维修支出	5.19	2.4	5.07	0.12	2.4
煤炭可持续发展基金(准备金)	10.94	5.2	10.48	0.46	4.4
外包矿务工程费	15.00	7.1	16.23	-1.23	-7.6
其他成本*	24.95	11.7	23.66	1.29	5.5
煤炭业务营业成本合计	212.55	100.0	233.16	-20.61	-8.8

\*：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。

2013年上半年，公司自产商品煤销售成本125.38亿元，比2012年上半年127.93亿元减少2.55亿元，下降2.0%；自产商品煤单位销售成本222.78元/吨，比2012年上半年235.04元/吨减少12.26元/吨，下降5.2%，主要项目变动情况如下：

单位：元/吨

项目	2013年1-6月	2012年1-6月		增减额	增减幅(%)
		占比(%)	(经重述)		
材料成本					
（不含外购入洗原料煤成本）	<b>49.87</b>	22.4	55.33	-5.46	-9.9
外购入洗原料煤成本	<b>11.41</b>	5.1	22.08	-10.67	-48.3
人工成本	<b>30.60</b>	13.7	31.06	-0.46	-1.5
折旧及摊销	<b>34.77</b>	15.6	28.28	6.49	22.9
维修支出	<b>9.23</b>	4.2	9.31	-0.08	-0.9
煤炭可持续发展基金(准备金)	<b>19.44</b>	8.7	19.26	0.18	0.9
外包矿务工程费	<b>26.65</b>	12.0	29.83	-3.18	-10.7
其他成本	<b>40.81</b>	18.3	39.89	0.92	2.3
自产商品煤单位销售成本	<b>222.78</b>	100.0	235.04	-12.26	-5.2

2013年上半年，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5.46元/吨，主要是公司进一步加强材料单耗管理和材料修旧利废力度，以及部分材料采购价格同比下降。

单位外购入洗原料煤成本同比减少10.67元/吨，主要是本期外购入洗原煤量减少以及原料煤采购价格下降使外购入洗原料煤成本减少。

单位折旧及摊销成本同比增加6.49元/吨，主要是公司所属王家岭煤矿等建设项目本期转固，以及购置设备陆续增加等使折旧成本增加。

单位外包矿务工程费同比减少3.18元/吨，主要是公司所属煤炭生产企业根据生产接续科学安排剥离及综采工程，同时加强外包业务管理使单位外包矿务工程费同比减少。

单位其他成本同比增加0.92元/吨，主要是计提未用的安全费、维简费、环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金同比增加，而公司进一步加强日常零星工程管理使相应支出同比减少。

毛利及毛利率

2013年上半年，公司煤炭业务实现毛利122.57亿元，比2012年上半年144.98亿元减少22.41亿元，下降15.5%；毛利率36.6%，比2012年上半年38.3%减少1.7个百分点，主要是受煤炭市场形势影响，煤炭销售价格同比降幅较大，使煤炭分部毛利率同比下降。

煤焦化业务分部

营业收入

2013年上半年，公司煤焦化业务的营业收入从2012年上半年的23.45亿元下降17.0%至19.47亿元(均为对外交易收入)，主要是焦炭综合销售价格同比下降使收入减少。

2013年上半年，公司焦炭销售收入15.32亿元，同比减少3.71亿元。

## 董事会报告

公司焦炭销售的数量和价格变动情况如下：

	2013年1-6月		2012年1-6月		增减额		增减幅	
	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (万吨)	销售价格 (元/吨)	销售量 (%)	销售价格 (%)
自产	90.8	1,256	90.2	1,601	0.6	-345	0.7	-21.5
内销	90.8	1,256	90.2	1,601	0.6	-345	0.7	-21.5
出口	☆	☆	☆	☆	-	-	-	-
买断贸易	28.3	1,382	27.5	1,663	0.8	-281	2.9	-16.9
内销	25.7	1,404	27.2	1,659	-1.5	-255	-5.5	-15.4
出口	2.6	1,166	0.3	2,004	2.3	-838	766.7	-41.8
代理出口*	0.6	13	1.5	20	-0.9	-7	-60.0	-35.0

\*：销售价格均为代理服务费率

2013年上半年，公司煤焦化业务除焦炭销售外，甲醇、煤焦油、粗苯、尿素等化工产品销售还形成营业收入4.15亿元，同比减少0.27亿元。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4.24万吨。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2.53万吨。2013年上半年，公司甲醇销量共计6.77万吨，综合售价2,049元/吨，实现营业收入1.39亿元。

### 营业成本

2013年上半年，公司煤焦化业务的营业成本从2012年上半年的21.99亿元下降21.6%至17.25亿元。具体情况如下：

单位：亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减额	增减幅(%)
材料成本	15.87	20.64	-4.77	-23.1
人工成本	0.37	0.32	0.05	15.6
折旧及摊销	0.70	0.79	-0.09	-11.4
维修支出	0.14	0.08	0.06	75.0
其他成本	0.17	0.16	0.01	6.3
煤焦化业务营业成本合计	17.25	21.99	-4.74	-21.6

### 毛利及毛利率

2013年上半年，公司煤焦化业务实现毛利2.22亿元，比2012年上半年的1.46亿元增加0.76亿元，增长52.1%；毛利率11.4%，比2012年上半年6.2%增加5.2个百分点，主要煤炭价格持续下跌使原料煤的采购价格同比下降，成本降幅高于收入降幅，使煤焦化业务毛利率同比提高。

煤矿装备业务分部

营业收入

2013年上半年，公司煤矿装备业务分部的营业收入从2012年上半年的45.32亿元下降13.3%至39.30亿元，扣除分部间交易后的营业收入从2012年上半年的39.76亿元下降7.9%至36.63亿元，主要是产品销售量同比减少。

营业成本

2013年上半年，公司煤矿装备业务的营业成本从2012年上半年的35.69亿元下降14.0%至30.69亿元，主要原因是主要产品销售量同比减少，以及为应对市场变化，进一步加强成本控制，刮板输送机、液压支架等产品的单位成本同比下降。具体情况如下：

单位：亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减额	增减幅(%)
材料成本	25.49	30.41	-4.92	-16.2
人工成本	3.09	3.42	-0.33	-9.6
折旧及摊销	0.49	0.46	0.03	6.5
维修支出	0.18	0.25	-0.07	-28.0
其他成本	1.44	1.15	0.29	25.2
煤矿装备业务营业成本合计	30.69	35.69	-5.00	-14.0

毛利及毛利率

2013年上半年，公司煤矿装备业务实现毛利8.61亿元，比2012年上半年9.63亿元减少1.02亿元，下降10.6%；毛利率21.9%，比2012年上半年21.2%增加0.7个百分点，主要是进一步加强成本控制以及毛利率较高的高端产品及配件销售同比增加。

后收入14.15亿元，比2012年上半年17.52亿元减少3.37亿元，下降19.2%。发生营业成本16.49亿元，比2012年上半年18.82亿元减少2.33亿元，下降12.4%；实现毛利1.36亿元，比2012年上半年1.76亿元减少0.40亿元，下降22.7%；毛利率7.6%，比2012年上半年8.6%减少1.0个百分点。

其他业务分部

2013年上半年，公司电解铝、电力等其他业务分部实现营业收入17.85亿元，比2012年上半年20.58亿元减少2.73亿元，下降13.3%；扣除分部间交易

3) 营业税金及附加

2013年上半年，公司营业税金及附加从2012年上半年的7.22亿元下降9.4%至6.54亿元。

4) 期间费用

单位：亿元

	2013年1-6月		2012年1-6月		增减	
	2013年1-6月	占比(%)	(经重述)	占比(%)	增减额	增减幅(%)
销售费用	62.47	74.5	58.48	71.0	3.99	6.8
管理费用	19.84	23.7	22.12	26.9	-2.28	-10.3
财务费用	1.56	1.8	1.73	2.1	-0.17	-9.8
合计	83.87	100.0	82.33	100.0	1.54	1.9

## 董事会报告

2013年上半年，公司销售费用从2012年上半年的58.48亿元增长6.8%至62.47亿元，主要是自2012年5月和2013年2月起部分铁路运输线路货运价格相继提高，以及平朔矿区自产煤销量中承担运费结算的煤炭销量同比增加使运费增加。管理费用从2012年上半年的22.12亿元下降10.3%至19.84亿元，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，以及营业收入同比下降使矿产资源补偿费同比减少。此外，公司进一步加强费用管控，压缩可控费用支出也使管理费用减少。财务费用从2012年上半年的1.73亿元下降9.8%至1.56亿元，其中存款利息收入同比减少1.22亿元；随着本集团项目资金陆续投入使用，付息债务相应的资本化利息支出增加，使费用化利息支出减少0.57亿元。此外，平朔公司日元贷款等形成的汇兑收益同比增加0.87亿元。

### 5) 资产减值损失

2013年上半年，公司资产减值损失从2012年上半年的1.86亿元下降78.5%至0.40亿元，其中存货跌价准备同比减少1.03亿元，固定资产减值准备同比减少0.73亿元。此外，应收款项坏账损失同比增加0.30亿元。

### 6) 投资收益

2013年上半年，公司投资收益从2012年上半年2.14亿元下降59.8%至0.86亿元，主要是公司上年同期按持股比例确认华晋焦煤公司投资收益0.85亿元，而本期受市场形势影响，华晋焦煤公司亏损，公司按照持股比例确认投资损失0.29亿元。此外，公司按持股比例确认其他参股公司投资收益等同比减少0.14亿元。

### 7) 营业利润

2013年上半年，公司营业利润从2012年上半年68.47亿元下降34.6%至44.76亿元。

### 8) 营业外收入

2013年上半年，公司营业外收入从2012年上半年0.94亿元下降53.2%至0.44亿元，主要是公司所属企业本报告期无法支付的应付款项转入同比减少。

### 9) 营业外支出

2013年上半年，公司营业外支出从2012年上半年0.54亿元下降38.9%至0.33亿元，主要是非流动资产处置损失等同比减少。

### 10) 利润总额

2013年上半年，公司利润总额从2012年上半年68.87亿元下降34.8%至44.87亿元。

### 11) 所得税费用

2013年上半年，公司所得税费用从2012年上半年17.24亿元下降32.4%至11.66亿元。

### 12) 归属于母公司股东的净利润

2013年上半年，公司归属于母公司股东的净利润从2012年上半年48.44亿元下降43.4%至27.42亿元。

### 13) 少数股东损益

2013年上半年，公司少数股东损益从2012年上半年3.19亿元增长81.8%至5.80亿元，主要是中煤华晋公司实现利润同比增加，使少数股东按股比分享部分增加。

### 14) 现金流量情况

截止2013年6月30日，公司现金及现金等价物余额84.83亿元，比年初132.22亿元减少47.39亿元，下降35.8%。

公司2013年上半年和2012年上半年现金流量情况如下:

单位: 亿元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月 (经重述)	增减额	增减幅(%)
经营活动产生的现金流量净额	38.08	42.17	-4.09	-9.7
投资活动产生的现金流量净额	-109.50	-118.06	8.56	-7.3
筹资活动产生的现金流量净额	24.09	14.69	9.40	64.0

经营活动产生的现金流入净额从2012年上半年的42.17亿元下降9.7%至38.08亿元, 主要是受市场形势影响, 公司净利润同比减少18.42亿元, 但由于折旧及摊销同比增加5.82亿元, 以及公司积极采取措施加快货款回收, 使应收账款等经营性应收项目占用资金增加额同比减少5.88亿元、经营性受限制存款比年初减少形成现金流入3.03亿元(上年同期为现金流出0.58亿元), 抵减了公司净利润同比减少对经营活动现金净流入的影响。

投资活动产生的现金流出净额从2012年上半年的118.06亿元下降7.3%至109.50亿元, 主要是随着公司项目建设推进, 公司围绕主业建设发展用于工程建设、设备购置等方面的支出同比增加10.45亿元, 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及收回利息形成现金流入11.29亿元, 同比减少14.73亿元, 但由于股权投资支付的现金同比减少33.92亿元, 使投资活动产生的现金流出净额同比减少。

筹资活动产生的现金流入净额从2012年上半年的14.69亿元增长64.0%至24.09亿元, 主要是银行借款产生的现金净流入同比增加23.36亿元, 而派发股息及偿付利息支付的现金同比增加13.14亿元以及非全资子公司少数股东投入等同比减少0.69亿元抵减了借款产生现金净流入的部分增幅。

### 15) 其它

#### a. 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内, 公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

#### b. 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内, 公司没有需要分析说明的前期各类融资、重大资产重组事项。

#### c. 经营计划进展说明

2013年1-6月份, 国际经济形势仍未见根本好转, 国内煤炭需求持续低迷, 煤炭价格连续下跌。公司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, 加快布局结构调整, 优化产品结构和市场销售。上半年原煤产量同比增长9.8%, 自产商品煤单位销售成本同比下降5.2%, 为公司积极应对严峻的市场形势, 确保实现全年经营任务打下了坚实基础。

## 董事会报告

### 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
				比上年	比上年	上年同期增减
				同期增减(%)	同期增减(%)	(个百分点)
煤炭业务	335.12	212.55	36.6	-11.4	-8.8	-1.7
自产商品煤	246.72	125.38	49.2	-8.9	-2.0	-3.6
买断贸易煤	86.50	85.20	1.5	-17.5	-17.5	-
煤焦化业务	19.47	17.25	11.4	-17.0	-21.6	5.2
煤矿装备业务	39.30	30.69	21.9	-13.3	-14.0	0.7
其他业务	17.85	16.49	7.6	-13.3	-12.4	-1.0
合计	403.98	269.28	33.3	-11.6	-10.1	-1.2

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

	2013年1-6月	2012年1-6月	同比	
		(经重述)	增减额	增减幅(%)
国内市场	<b>401.88</b>	453.03	-51.15	-11.3
国际市场—亚太地区	<b>2.10</b>	4.17	-2.07	-49.6
合计	<b>403.98</b>	457.20	-53.22	-11.6



### 3、资产、负债情况分析

#### (1) 资产构成分析

2013年6月30日和2012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

	2013年 6月30日	占总资产 比重(%)	2012年 12月31日	占总资产 比重(%)	增减 增减额	增减幅(%)
流动资产合计	<b>465.35</b>	<b>24.2</b>	493.82	26.9	-28.47	-5.8
其中：应收账款	<b>94.89</b>	<b>4.9</b>	81.75	4.4	13.14	16.1
应收票据	<b>39.06</b>	<b>2.0</b>	32.19	1.8	6.87	21.3
应收利息	<b>1.96</b>	<b>0.1</b>	2.33	0.1	-0.37	-15.9
存货	<b>73.16</b>	<b>3.8</b>	66.97	3.6	6.19	9.2
非流动资产合计	<b>1,458.33</b>	<b>75.8</b>	1,344.82	73.1	113.51	8.4
其中：长期股权投资	<b>113.19</b>	<b>5.9</b>	105.86	5.8	7.33	6.9
固定资产	<b>465.22</b>	<b>24.2</b>	405.44	22.1	59.78	14.7
在建工程	<b>468.05</b>	<b>24.3</b>	426.68	23.2	41.37	9.7
无形资产	<b>358.74</b>	<b>18.6</b>	361.34	19.7	-2.60	-0.7
其他非流动资产	<b>38.98</b>	<b>2.0</b>	35.26	1.9	3.72	10.6
资产总计	<b>1,923.68</b>	<b>100.0</b>	1,838.64	100.0	85.04	4.6

对变动较大的资产项目分析如下：

**应收账款：**于2013年6月30日，公司应收账款净额**94.89**亿元，比2012年12月31日增加**13.14**亿元，增长**16.1%**，主要是受市场形势影响，煤矿装备业务的产品销售结算期延长。

**应收票据：**于2013年6月30日，公司应收票据**39.06**亿元，比2012年12月31日增加**6.87**亿元，增长**21.3%**，主要是所属企业产品销售过程中银行承兑汇票的结算量增加。

**应收利息：**于2013年6月30日，公司应收利息**1.96**亿元，比2012年12月31日减少**0.37**亿元，下降**15.9%**，主要是所属企业收回计提的存款利息。

**存货：**于2013年6月30日，公司存货**73.16**亿元，比2012年12月31日增加**6.19**亿元，增长**9.2%**，主要是今年以来煤炭市场持续低迷，煤炭需求疲软，导致煤炭产品库存增加。

**长期股权投资：**于2013年6月30日，公司长期股权投资**113.19**亿元，比2012年12月31日增加**7.33**亿元，增长**6.9%**，主要是公司按持股比例对参股公司的投资增加。

**固定资产：**于2013年6月30日，公司固定资产净值**465.22**亿元，比2012年12月31日增加**59.78**亿元，增长**14.7%**，主要是公司所属中煤华晋公司王家岭煤矿、中煤焦化控股有限责任公司山西灵石焦炉气制化肥等在建项目转固，以及根据年度资本开支计划购置机器设备等使固定资产增加。

**在建工程：**于2013年6月30日，公司在建工程**468.05**亿元，比2012年12月31日增加**41.37**亿元，增长**9.7%**，主要是所属企业年度资本开支计划安排的项目建设投入增加。

**无形资产：**于2013年6月30日，公司无形资产**358.74**亿元，比2012年12月31日减少**2.60**亿元，下降**0.7%**，主要是本期摊销使无形资产减少。

**其他非流动资产：**于2013年6月30日，公司其他非流动资产**38.98**亿元，比2012年12月31日增加**3.72**亿元，增长**10.6%**，主要是所属企业预付投资款等增加。上述款项将项目进度情况，转入长期股权投资或无形资产等。

## (2) 负债构成分析

单位：亿元

	2013年 6月30日	占总负债 比重(%)	2012年 12月31日	占总负债 比重(%)	增减 增减额	增减 增减幅(%)
流动负债合计	<b>362.09</b>	<b>40.0</b>	341.26	41.0	20.83	6.1
其中：短期借款	<b>65.47</b>	<b>7.2</b>	51.30	6.2	14.17	27.6
应付账款	<b>163.93</b>	<b>18.1</b>	146.28	17.6	17.65	12.1
应交税费	<b>9.11</b>	<b>1.0</b>	23.47	2.8	-14.36	-61.2
应付利息	<b>9.92</b>	<b>1.1</b>	4.25	0.5	5.67	133.4
其他应付款	<b>52.94</b>	<b>5.9</b>	56.27	6.8	-3.33	-5.9
非流动负债合计	<b>542.76</b>	<b>60.0</b>	490.24	59.0	52.52	10.7
其中：长期借款	<b>250.74</b>	<b>27.7</b>	201.71	24.3	49.03	24.3
应付债券	<b>199.35</b>	<b>22.0</b>	199.06	23.9	0.29	0.1
负债总计	<b>904.85</b>	<b>100.0</b>	831.50	100.0	73.35	8.8

对变动较大的负债项目分析如下：

**短期借款：**于2013年6月30日，公司短期借款65.47亿元，比2012年12月31日增加14.17亿元，增长27.6%，主要是公司所属企业根据生产经营周转需要增加的银行借款。

**应付账款：**于2013年6月30日，公司应付账款163.93亿元，比2012年12月31日增加17.65亿元，增长12.1%，主要是公司所属企业应付的材料采购款和工程进度款等增加。

**应交税费：**于2013年6月30日，公司应交税费9.11亿元，比2012年12月31日减少14.36亿元，下降61.2%，主要是公司所属企业本期支付以前年度的税费增加。

**应付利息：**于2013年6月30日，公司应付利息9.92亿元，比2012年12月31日增加5.67亿元，增长133.4%，主要是公司2012年9月发行50亿元中期票据，使本期计提的利息同比增加。

**其他应付款：**于2013年6月30日，公司其他应付款52.94亿元，比2012年12月31日减少3.33亿元，下降5.9%，主要是公司根据有关重组收购协议，支付收购子公司款项使其他应付款减少。

**长期借款：**于2013年6月30日，公司长期借款余额250.74亿元，比2012年12月31日增加49.03亿元，增

长24.3%，主要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2013年6月30日，公司应付债券余额199.35亿元，为本公司发行的中期票据。

### 3) 股东权益构成分析

于2013年6月30日，公司股东权益总额1,018.83亿元，比2012年12月31日增加11.69亿元，增长1.2%。其中归属于母公司所有者权益868.57亿元，比2012年12月31日增加7.55亿元，增长0.9%。

股东权益增减变动较大的项目分析如下：

**专项储备：**于2013年6月30日，公司专项储备31.74亿元，比2012年12月31日增加6.26亿元，增长24.6%，主要是公司所属企业计提未用的专项基金增加。

**未分配利润：**于2013年6月30日，公司未分配利润293.95亿元，比2012年12月31日净增加0.83亿元，增长0.3%，主要是公司本期实现归属于母公司股东净利润增加未分配利润27.42亿元，所属企业使用煤矿转产发展资金投资设立子公司从专项储备还原至未分配利润1.25亿元，而分派2012年度末期股息减少未分配利润27.84亿元。

#### 4、核心竞争力分析

详见本公司《2012年年度报告》“董事会报告”章节。报告期内，本公司核心竞争力无重大变化。

#### 5、投资状况分析

##### (1) 资本开支情况

2013年本公司资本支出计划紧紧围绕煤炭、煤化工、煤矿装备、电力四大板块展开，包括基本建设项目、固定资产购置及维修、股权投资三类，2013年资本支出计划总计328.89亿元，报告期内合计完成111.00亿元，占年度计划的33.7%。

2013年上半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	2013年1-6月		完成比率(%)
	实际完成	2013年计划	
合计	111.00	328.89	33.7
基本建设项目	100.50	267.68	37.5
固定资产购置及维修	4.83	29.62	16.3
股权投资	5.67	31.59	18.0

2013年上半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	2013年1-6月		完成比率(%)
	实际完成	2013年计划	
合计	111.00	328.89	33.7
煤炭	32.51	132.06	24.6
煤化工	72.55	174.02	41.7
煤矿装备	3.71	14.21	26.1
电力	1.44	0.71	202.8
其他	0.79	7.89	10.0

报告期内，公司积极采取措施、克服困难，推进在建项目建设，投资完成情况优于去年同期。煤化工重点项目进入全面建设期，投资完成较大；平朔矿区电力项目取得了国家发改委同意开展前期工作的复函。

##### (2) 对外股权投资总体分析

2013年上半年对外股权投资完成5.67亿元。主要股权投资项目如下：支付中天合创公司增加资本金款项3.875亿元、支付中电神头发电有限公司增加资本金款项0.5亿元、支付收购山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司股权价款1.2亿元。

被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例
山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司	煤炭生产	70%
中电神头发电有限公司	发电	20%
中天合创公司	煤炭生产及煤化工	38.75%

## 董事会报告

### 1) 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资情况。

### 2) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	0.00599	1,313.92	-	210.64	可供出售金融资产	-

### 3) 持有金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	最初投资金额	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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
江苏银行股份有限公司	100.00	0.01	0.01	100.00	-	-	长期股权投资	-
交通银行	359.09	0.00599	0.00599	1,313.92	-	210.64	可供出售金融资产	-
合计	459.09	-	-	1,413.92	-	210.64	-	-

### (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

报告期内，本公司未发生委托理财。

#### 2) 委托贷款情况

报告期内，本公司委托贷款期初余额为192,689万元，本期新增委托贷款10,000万元，收回委托贷款12,489万元，委托贷款期末余额190,200万元。委托贷款项目情况如下：

单位：万元

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率(%)	借款用途	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	预期收益	投资盈亏
延安市禾草沟煤业有限公司	100,000	一年	6.60	禾草沟矿井建设	延安市车村煤矿担保	否	否	否	否	否	其他	-	-
延安市禾草沟煤业有限公司	20,000	一年	6.60	禾草沟矿井建设	延安市车村煤矿担保	否	否	否	否	否	其他	-	-
延安市禾草沟煤业有限公司	50,000	半年	6.44	禾草沟矿井建设	延安市车村煤矿担保	否	否	是	否	否	其他	-	-
延安市禾草沟煤业有限公司	10,000	一年	6.60	禾草沟矿井建设	延安市车村煤矿担保	否	否	否	否	否	其他	-	-
河北中煤旭阳焦化有限公司	10,200	三年	7.47	焦炉建设	-	否	否	否	否	否	其他	-	-

### 3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，本公司未发生其他投资理财及衍生品投资情况。

### (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	募集资金净额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	首次公开发行H股	144.66	-	144.66	-	-
2008	首次公开发行A股	253.20	8.24	205.30	47.9	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	8.24	349.96	47.9	/

\*：该专用帐户余额中，除尚未使用的募集资金本金外，还包含上述资金产生的银行利息10.7亿元。

#### 2) H股募集资金使用情况

本公司H股募集资金所得款项在扣除了相关费用后，净额144.66亿元。截至2009年12月31日止年度，该所得款项净额已按H股招股书中披露的用途全部使用完毕，截止2013年6月30日，H股募集资金投资项目中的安太堡井工矿和黑龙江25万吨/年甲醇项目已建成投产，并产生收益。东露天煤矿和配套选煤厂已全部完工，配套铁路专用线工程基本完工。

产业[2013]1459号文件同意项目作为鄂尔多斯煤炭深加工示范项目开展前期工作，其中一期工程建设1300万吨/年葫芦素煤矿、1200万吨/年门克庆煤矿和360万吨/年甲醇装置及配套热电站等，二期工程建设甲醇制烯烃及烯烃下游深加工装置。目前正在积极推进项目一期工程核准，项目开工前准备工作已基本完成；同时积极开展项目二期工程前期工作。有关详情，请参见公司于2013年7月26日在上交所、联交所和公司网站刊发的公告。

#### 3) A股募集资金使用情况

公司A股募集资金的使用情况已在《公司A股募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露。有关详情，请参见公司于2013年8月20日在上交所、联交所和公司网站刊发的公告。

公司A股募集资金项目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、鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司母杜柴登矿600万吨/年煤矿项目和山西中煤平朔小回沟煤业有限公司小回沟煤矿300万吨/年煤矿项目正在积极开展前期工作，其中小回沟煤矿项目已于近期取得开工报告批复，并全面开工建设。

公司A股募集资金项目鄂尔多斯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于2013年6月由国家发改委以发改办

### (5) 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		归属于母公司		净利润占本公司合并归属于母公司股东净利润比例(%)
					股东的净资产	营业收入	股东净利润	股东净利润	
中煤平朔集团有限公司	煤炭生产	煤炭	1,607,828.80	5,961,023.09	2,865,807.42	1,774,608.08	187,540.39	68.4	
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	1,182,307.99	786,643.39	452,066.80	22,259.95	8.1	
山西中煤华晋能源有限责任公司	煤炭生产	煤炭	165,641.00	964,656.39	258,978.54	229,974.15	72,106.01	26.3	

## 董事会报告

### 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
华晋焦煤有限责任公司	煤炭生产	49	51,987.00	1,080,139.54	275,030.38	-5,935.16
河北中煤旭阳焦化有限公司	焦炭生产	45	10,000.00	348,095.69	291,832.04	9,694.62
大同中新能源有限公司	煤炭生产	42	16,100.00	22,095.72	7,318.09	-935.07
国投中煤同煤京唐港口有限公司	煤炭码头建设	21	20,000.00	349,256.93	48,758.78	18,392.43
天津港中煤华能煤码头有限公司	港口物流	24.50	112,500.00	202,389.46	21,874.19	-1,233.11
中天合创能源有限责任公司	煤炭生产及煤化工	38.75	540,376.85	901,002.44	-	-
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	煤化工	30	700,000.00	1,715,157.59	-	-

### (6) 非募集资金项目情况

2013年上半年主要非募集资金投资项目情况如下:

单位:亿元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期 投入金额	累计实际 投入金额	项目收益情况
<b>煤炭板块</b>					
山西华宁煤矿改扩建	9.33	正在建设中	1.08	1.72	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
山西韩咀煤矿改扩建	8.76	正在建设中	0.97	2.44	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
新疆苇子沟煤矿	15.17	正在建设中	0.66	5.68	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
新疆106煤矿改扩建	6.77	正在建设中	1.24	7.29	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
黑龙江依兰第三煤矿	19.01	正在进行前期工作	0.46	8.18	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
<b>煤化工板块</b>					
鄂尔多斯蒙大煤制甲醇	35.47	正在建设中	3.11	30.01	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
鄂尔多斯图克化肥项目一期工程	95.06	正在建设中	14.21	77.86	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
蒙大50万吨/年工程塑料项目	104.22	正在建设中	7.21	10.16	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
平朔劣质煤综合利用项目	42.47	正在建设中	4.93	11.45	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
<b>煤矿装备板块</b>					
鄂尔多斯装备制造基地项目	8.99	正在建设中	0.40	6.72	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
<b>电力板块</b>					
山西平朔2×660MW示范电厂项目	63.92	正在进行前期工作	0.25	1.26	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。
<b>资源综合利用板块</b>					
山西平朔粉煤灰资源化综合利用示范项目	8.34	正在建设中	0.75	4.15	该项目尚未竣工,目前尚未产生收益。

### (三) 利润分配或资本公积金转增预案

#### 1、报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司2012年度利润分配方案于2013年5月13日获得公司2012年度股东周年大会审议批准。本公司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)。该等股息已于2013年6月30日前向全体股东派发。

#### 2、2013年半年度利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司2013年不进行中期利润分配和公积金转增股本。

### (四) 其他披露事项

报告期内，本公司无其他需要披露事项。

# 重要事项

## (一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

截止2013年6月30日，本公司所涉及的未决重大诉讼均已在本公司A股《招股说明书》中披露，且该等诉讼事项对本公司的财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景均不构成重大影响；本公司及所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) 破产重整相关事项

报告期内，本公司无破产重整事项。

## (三) 资产交易、企业合并事项

报告期内，本公司不存在资产交易或企业合并事项。

## (四) 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。

## (五) 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与日常经营相关的关联交易事项。

#### (2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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

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

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

上述经常性关联交易框架协议项下所涉关联交易金额年度上限达到需董事会或股东大会审议批准的，均由非关联董事或独立股东批准了年度最高上限额。



本报告期末，公司执行的日常经营相关的关联交易协议的执行情况如下表：

单位：亿元

关联交易事项 执行依据	本公司向关联方销售商品、 提供劳务及其它发生的收入			本公司向关联方购买商品、 接受劳务及其它发生的支出		
	交易金额	年度交易 金额上限	占同类交易 金额的比例%	交易金额	年度交易 金额上限	占同类交易 金额的比例%
《煤炭出口外销委托代理框架协议》	-	-	-	0.02	-	0.03
《煤炭供应框架协议》	-	-	-	0.63	48.83	0.23
《综合原料和服务互供框架协议》	2.30	7.49	0.57	14.10	39.31	3.89
《工程设计、建设及总承包 服务框架协议》	-	-	-	27.59	90.34	5.98
《房屋租赁框架协议》	-	-	-	0.43	0.96	0.15
《土地使用权租赁框架协议》	-	-	-	0.31	0.72	0.11

### (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与日常经营相关的关联交易事项。

## 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资产收购、出售，发生的关联交易事项。

### (2) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，本公司没有已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的资产收购、出售，发生的关联交易事项。

### (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资产收购、出售，发生的关联交易事项。

## 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共同对外投资的重大关联交易事项。

### (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) 设立中煤能源财务有限责任公司

2012年8月21日，本公司与中煤集团签订出资协议，同意成立中煤能源财务有限责任公司，注册资本为人民币30亿元。其中，本公司拟以现金出资人民币27.3亿元，占中煤能源财务有限责任公司注册资本的91%，中煤集团拟以现金出资人民币2.7亿元，占中煤能源财务有限责任公司注册资本的9%。目前，本公司已获得中国银行业监督管理委员会关于筹建中煤能源财务有限责任公司的批复，正在积极推进各项筹建工作。

#### (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共同对外投资的重大关联交易事项。

## 4、关联债权债务往来

报告期内，本公司无关联债权债务往来的事项。

## 重要事项

### (六) 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

单位:万元

担保方	担保方与上市公司		担保金额	担保发生日期			担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
	公司的关系	被担保方		(协议签署日)	担保起始日	担保到期日							
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	山西平朔煤矸石发电有限责任公司	9,300	2008年12月19日	2008年12月19日	2020年12月18日	连带责任担保	否	否	-	是	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	10,575	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	41,576	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	8,500	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	58,344	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
中煤焦化控股有限责任公司	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	-	是	否	合营公司
中煤焦化控股有限责任公司	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	-	是	否	合营公司
中煤焦化控股有限责任公司	子公司	河北中煤旭阳焦化有限公司	4,500	2013年3月7日	2013年3月7日	2018年3月7日	连带责任担保	否	否	-	是	否	合营公司
中国中煤能源股份有限公司	公司本部	陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	141,000	2013年4月28日	2013年4月28日	2023年4月28日	连带责任担保	否	否	-	是	否	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											178,819		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											348,276		
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计											-39,964		
报告期末对子公司担保余额合计(B)											283,233		
<b>公司担保总额情况(包括对子公司的担保)</b>													
担保总额(A+B)											631,509		
担保总额占公司净资产的比例(%)											7.3		
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)											217,694		
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)											217,694		

### 3、其他重大合同或交易

报告期内，本公司无其他重大合同。

#### (七) 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。截至2013年6月30日，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尚从事煤炭生产以及煤化工业务。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。

本公司在2013年3月15日披露的2012年度报告“重要事项”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。中煤集团与本公司一直积极解决同业竞争问题。

###### (2) 中煤集团关于增持公司股份的承诺情况

自2012年10月10日起，中煤集团拟在未来12个月内，视本公司股价表现，以自身名义或通过一致行动人在二级市场增持本公司股份，中煤集团及其一致行动人承诺在增持期间不减持其持有的本公司股份。

报告期内，中煤集团共增持A股46,357,722股。截止报告期末，中煤集团持有7,585,191,069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58.15%。中煤集团及一致行动人已遵照其承诺，在增持计划实施期间及法定期限内未减持其所持有的本公司股份。

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

###### (3) 公司关于现金分红的承诺情况

根据本公司《章程》规定，“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%。”，本公司2012年度利润分配方案经2013年5月13日召开的股东周年大会审议批准，已于2013年6月30日前完成了股利派发。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%以现金形式向股东进行了利润分配。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)和罗兵咸永道会计师事务所分别作为公司境内外会计师事务所，没有出现解聘会计师事务所的情况。

#### (九) 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

报告期内，本公司及其董事、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) 可转换公司债券情况

报告期内，本公司不存在可转换公司债券情况。

## 重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，本公司严格执行境内外法律、法规及相关监管规定，致力于不断规范和完善法人治理结构，通过加快信息化建设和完善内部控制体系，公司管理效率和法人治理水平得到不断提升。公司治理的实际情况符合证监会发布的《上市公司治理准则》、上交所上市规则、联交所上市规则等有关文件的要求。公司、公司董事会及董事未受到中国证监会、证券交易所等证券监管机构的稽查、处罚或批评。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定从事重大经营决策和日常经营管理。依据《公司章程》，公司合理界定了股东大会、董事会、监事会、经营层之间的职权，确保公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构在权责明确、互相支持、相互制衡的体制下规范运作，最大化为公司股东和社会创造价值。目前公司董事会由9人组成，包括执行董事2名，非执行董事3名，独立非执行董事4名。董事会下设的战略规划委员会、审核委员会、薪酬委员会、提名委员会与安全、健康及环保委员会五个专门委员会，分别从不同方面协助董事会履行决策和管控职能，保证了公司重大决策和运作合规、高效。

报告期内，本公司召开股东大会会议2次，董事会会议4次，监事会会议2次。

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

报告期内，本公司与控股股东中煤集团在业务、人员、资产、财务等方面互相独立。

报告期内，除本公司内部工作关系外，董事、监事及高级管理人员在财务、业务、家属及其他重大方面无任何关系。除自身与公司的服务协议外，本公司董事及监事并无在本公司及所属子公司于2013年上半年所订立的任何重大合约直接或间接拥有个人权益。

### (二) 其他重大事项的说明

#### 1、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月国家环境保护部发布的《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》中涉及了公司所属灵石县中煤九鑫焦化有限责任公司搬迁的环保问题。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，已完成大部分村民的搬迁工作，其他村民搬迁正在积极推进中。

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。

#### 2、中煤集团增持公司股份事项

详情参见本报告《重要事项》章节“承诺事项履行情况”部分。

#### 3、公司第二届董事会更换董事及选举新副董事长事项

由于第二届董事会独立非执行董事张克、乌荣康先生任期已经届满，经公司2012年12月11日召开的第二届董事会2012年第六次会议审议通过和2013年2月1日召开的2013年第一次临时股东大会审议批准，选举李延江先生为公司第二届董事会非执行董事，周勤业先生为公司第二届董事会独立非执行董事。

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。

#### 4、投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目

2013年5月13日，本公司第二届董事会2013年第四次会议审议通过了《关于投资建设中煤陕西榆林能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目的议案》。2013年7月5日，本公司2013年第二次临时股东大会审议批准了该议案。目前，项目正在按计划稳步推进。

有关详情，请参见本公司于2013年5月13日和7月5日在上交所、联交所和公司网站刊发的有关公告。

#### (三)期后事项

2013年7月23日，公司发行了2013年度第一期中期票据，实际发行总额为人民币50亿元，期限7年，每张面值为人民币100元，发行票面利率5.26%。募集资金于2013年7月25日全额到账。

有关详情，请参见公司于2013年7月26日在上交所、联交所和公司网站上刊发的有关公告。

# 股份变动及股东情况

## (一) 股份变动情况

报告期内，本公司股份总数、股本结构和限售股份未发生变化。

## (二) 股东情况

### 1、 股东数量和持股情况

截止2012年6月30日，本公司股东总数为300,492户。其中A股股东287,778户，H股股东12,714户。

### 2、 前十名股东持股情况

#### (1) 前十名股东持股情况

单位：股

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	质押或冻结情况
中国中煤能源 集团有限公司	国有法人	57.20	7,585,191,069	46,357,722	-	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	29.83	3,954,840,819	-	-	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	-	-	无
新疆中油化工 集团有限公司	未知	0.10	13,394,391	-	-	未知
徐王冠	未知	0.09	12,000,154	-	-	未知
南方东英资产管理 有限公司-南方 富时中国A50ETF	未知	0.09	11,282,922	-	-	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	0.08	11,112,853	-	-	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	0.08	10,000,000	-	-	未知
唐山钢铁集团有限责任公司	未知	0.07	9,393,000	-	-	未知

### (2) 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	股份种类及数量	
中国中煤能源集团有限公司	7,585,191,069	人民币普通股	7,585,191,069
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,954,840,819	境外上市外资股	3,954,840,819
中煤能源香港有限公司	125,351,000	境外上市外资股	125,351,000
新疆中油化工集团有限公司	13,394,391	人民币普通股	13,394,391
徐王冠	12,000,154	人民币普通股	12,000,154
南方东英资产管理有限公司— 南方富时中国A50ETF	11,282,922	人民币普通股	11,282,922
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	11,112,853	人民币普通股	11,112,853
中国工商银行—上证50交易型 开放式指数证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
唐山钢铁集团有限责任公司	9,393,000	人民币普通股	9,393,000
方正证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	7,826,717	人民币普通股	7,826,717
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国中煤能源集团有限公司与中煤能源香港公司为一致行动人。		

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、 以上资料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2013年6月30日公司股东名册编制。

2、 HKSCC Nominees Limited (香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

3、 截止2013年6月30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。

## 股份变动及股东情况

### (3) 前十名有限售条件流通股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， 转由全国社会保障基金 理事会持有的境内上市 公司国有股，全国社会 保障基金理事会在承继 原国有股东的法定和自 愿承诺禁售期基础上， 再将禁售期延长3年。

### 3、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。

### (三) 控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



# 董事、监事、高级管理人员情况

## (一) 持股变动情况

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

报告期内，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

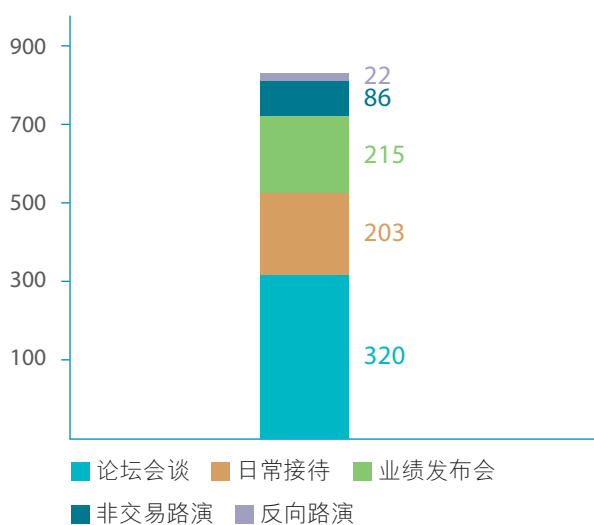
## (二) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李延江	非执行董事、副董事长	选举	在公司2013年2月1日召开的2013年第一次临时股东大会上被选举为公司第二届董事会非执行董事。  在公司2013年2月1日召开的第二届董事会2013年第一次会议上被选举为公司第二届董事会副董事长。
周勤业	独立非执行董事	选举	在公司2013年2月1日召开的2013年第一次临时股东大会上被选举为公司第二届董事会独立非执行董事。
彭毅	非执行董事	辞任副董事长	公司2013年2月1日召开的第二届董事会2013年第一次会议同意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。
张克	独立非执行董事	离任	任期届满
乌荣康	独立非执行董事	离任	任期届满

# 投资者关系

2013年上半年，随着中国宏观经济增速放缓，煤炭市场需求不旺，煤炭价格持续下跌。受行业景气度下降拖累，资本市场煤炭板块弱势运行。面对不利的煤炭行业和资本市场环境，中煤能源积极调整工作策略，本着“夯实基础、关爱股东、贴心服务、加强反馈”的理念，加强股价监测和投资者关系维护，致力于拓宽信息披露的广度和深度，完善投资者交流平台，上半年共计开展各类投资者会谈264场846人次。其中：举办年报业绩发布会及路演会谈95场361人次；组织投资者反向路演2批次22人次；日常接待投资者调研、电话会议109场203人次，参加11家国内外券商举办的投资论坛，会谈58场260人次。

## 2013年上半年投资者关系活动 单位：人次



公司管理层高度重视与投资者的沟通联系，亲自出席年度业绩发布及路演活动。2012年度业绩发布后，公司高级管理人员分别带队，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。业绩路演结束后，投资者关系部积极开展投资者观感调查，及时将投资者的意见归纳总结，并反馈至公司管理层，力图为公司采取更有针对性的经营策略提供参考。

认真组织赴王家岭煤矿的反向路演，加深投资者对公司新投产煤矿项目的了解。2013年6月，公司组织境内外股东和分析师实地考察了王家岭煤矿、选煤厂、综合利用电厂及铁路专用线，细致解答了投资者重点关注的项目建设规模、总投资等问题，取得了良好的效果。

积极参加各类投资论坛，努力扩大公司影响。为应对市场冲击，加大投资者关系工作力度，公司积极参加各类投资论坛，努力利用各种机会，与更广泛的投资者群体进行了面对面的直接沟通。2013年上半年，公司管理层和投资者关系部分别出席了各类投资论坛11次，其中境内5次、境外6次，拜访了香港、美国、日本、伦敦、新加坡及国内的股东和潜在投资机构，通过“一对一”会谈、小组会等方式，与投资者进行了坦诚细致的沟通。

扎实做好投资者来访接待，继续保持与主流财经媒体的联系。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。为保证中小股东利益、提升服务质量，公司及时接听投资者电话、处理邮件和传真，积极向公司管理层反馈中小股东的建议。今后，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。

# 合并及公司资产负债表

2013年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资产	附注	2013年 6月30日 合并	2012年 12月31日 合并	2013年 6月30日 公司	2012年 12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	五(1)	19,037,597	24,923,450	12,562,906	16,795,208
应收票据	五(2)	3,906,410	3,218,907	348,028	310,965
应收账款	五(3)、十一(1)	9,489,216	8,174,843	3,404,172	3,776,405
预付款项	五(4)	2,645,540	2,810,200	385,014	359,404
应收利息		196,136	232,983	856,991	853,956
应收股利		45,446	28,094	7,180,306	9,203,484
其他应收款	五(5)、十一(2)	3,214,461	3,113,281	774,484	792,934
存货	五(6)	7,316,031	6,697,169	651,310	224,092
一年内到期的非流动资产	五(7)	102,000	124,894	-	-
其他流动资产		582,144	57,532	10,952	-
<b>流动资产合计</b>		<b>46,534,981</b>	49,381,353	<b>26,174,163</b>	32,316,448
<b>非流动资产</b>					
可供出售金融资产		13,139	35,948	-	-
长期应收款	五(8)	40,274	137,304	26,222,200	24,861,100
长期股权投资	五(9)、十一(3)	11,318,655	10,585,992	68,346,259	66,408,607
投资性房地产		45,163	45,973	-	-
固定资产	五(10)	46,521,798	40,544,261	343,676	351,879
在建工程	五(11)	46,805,404	42,667,913	5,305	5,305
工程物资	五(12)	366,462	233,435	-	-
无形资产	五(13)	35,874,081	36,133,812	76,211	75,143
长期待摊费用		53,906	24,796	-	-
递延所得税资产	五(14)	895,484	546,930	15,523	18,117
其他非流动资产	五(15)	3,898,444	3,526,104	426,300	426,300
<b>非流动资产合计</b>		<b>145,832,810</b>	134,482,468	<b>95,435,474</b>	92,146,451
<b>资产总计</b>		<b>192,367,791</b>	183,863,821	<b>121,609,637</b>	124,462,899

# 合并及公司资产负债表

2013年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年 6月30日 合并	2012年 12月31日 合并	2013年 6月30日 公司	2012年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	五(16)	6,546,768	5,130,346	-	-
应付票据	五(17)	1,471,223	1,473,411	-	-
应付账款	五(18)	16,392,505	14,628,126	2,021,926	1,967,464
预收款项	五(19)	2,165,347	2,130,320	407,971	267,905
应付职工薪酬	五(20)	598,511	570,443	6,083	12,143
应交税费	五(21)	911,439	2,347,281	(46,978)	118,986
应付利息	五(22)	991,505	424,779	931,821	383,553
应付股利		460,279	383,037	-	-
其他应付款	五(23)	5,294,120	5,627,355	14,325,703	18,998,092
一年内到期的非流动负债	五(24)	1,376,712	1,411,010	80,000	80,000
<b>流动负债合计</b>		<b>36,208,409</b>	34,126,108	<b>17,726,526</b>	21,828,143
<b>非流动负债</b>					
长期借款	五(25)	25,074,423	20,170,908	9,846,000	6,166,000
应付债券	五(26)	19,935,092	19,906,414	19,935,092	19,906,414
长期应付款	五(27)	759,204	861,575	-	-
专项应付款	五(28)	245,766	227,145	-	-
预计负债	五(29)	1,125,869	1,137,265	-	-
递延所得税负债	五(14)	6,774,340	6,382,406	-	-
递延收益	五(30)	361,320	338,594	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>54,276,014</b>	49,024,307	<b>29,781,092</b>	26,072,414
<b>负债合计</b>		<b>90,484,423</b>	83,150,415	<b>47,507,618</b>	47,900,557

# 合并及公司资产负债表

2013年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2013年 6月30日 合并	2012年 12月31日 合并	2013年 6月30日 公司	2012年 12月31日 公司
<b>股东权益</b>					
股本	五(31)	<b>13,258,663</b>	13,258,663	<b>13,258,663</b>	13,258,663
资本公积	五(32)	<b>37,344,804</b>	37,271,944	<b>37,951,541</b>	37,876,575
盈余公积	五(33)	<b>3,742,513</b>	3,742,513	<b>3,742,513</b>	3,742,513
专项储备	五(34)	<b>3,173,542</b>	2,547,688	-	-
未分配利润	五(35)	<b>29,394,783</b>	29,311,961	<b>19,149,302</b>	21,684,591
外币报表折算差额		<b>(57,011)</b>	(31,124)	-	-
<b>归属于母公司的股东权益合计</b>					
		<b>86,857,294</b>	86,101,645	<b>74,102,019</b>	76,562,342
少数股东权益	五(36)	<b>15,026,074</b>	14,611,761	-	-
<b>股东权益合计</b>					
		<b>101,883,368</b>	100,713,406	<b>74,102,019</b>	76,562,342
<b>负债及股东权益总计</b>					
		<b>192,367,791</b>	183,863,821	<b>121,609,637</b>	124,462,899

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: ●

主管会计工作的负责人: ●

会计机构负责人: ●

# 合并及公司利润表

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 合并	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 合并 (经重述)	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 公司	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 公司
一、营业收入	五(37)、十一(4)	40,398,169	45,719,981	22,022,456	26,836,101
减: 营业成本	五(37)、十一(4)	(26,927,983)	(29,947,065)	(21,075,438)	(25,576,351)
营业税金及附加	五(38)	(653,888)	(722,360)	(57,249)	(44,612)
销售费用		(6,247,222)	(5,847,717)	(935,031)	(956,903)
管理费用		(1,983,788)	(2,211,729)	(43,383)	(58,195)
财务费用—净额	五(40)	(156,112)	(172,593)	184,406	-
资产减值损失	五(39)	(39,537)	(186,166)	-	-
加: 公允价值变动收益		-	-	-	24,166
投资收益	五(41)、十一(5)	86,212	214,410	183,756	289,261
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		83,866	207,975	3,280	104,437
二、营业利润		4,475,851	6,846,761	279,517	513,467
加: 营业外收入	五(42)	44,021	93,843	1,486	5,653
减: 营业外支出	五(43)	(33,108)	(53,712)	(7,001)	(11,808)
其中: 非流动资产处置损失		(10,263)	(18,632)	-	-
三、利润总额		4,486,764	6,886,892	274,002	507,312
减: 所得税费用	五(44)	(1,165,687)	(1,723,516)	(24,972)	(55,764)
四、净利润		3,321,077	5,163,376	249,030	451,548
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		-	100,038	-	-
归属于母公司股东的净利润		2,741,538	4,844,324	不适用	不适用
少数股东损益		579,539	319,052	不适用	不适用
五、每股收益(人民币元)					
基本每股收益	五(45)	0.21	0.37	不适用	不适用
稀释每股收益		0.21	0.37	不适用	不适用
六、其他综合收益/(损失)		(27,993)	825	-	-
七、综合收益总额		3,293,084	5,164,201	249,030	451,548
归属于母公司股东的综合收益总额		2,713,545	4,845,149	不适用	不适用
归属于少数股东的综合收益总额		579,539	319,052	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: ●

主管会计工作的负责人: ●

会计机构负责人: ●

# 合并及公司现金流量表

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 合并	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 合并 (经重述)	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 公司	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>45,194,432</b>	50,690,019	<b>26,249,072</b>	30,010,112
收到其他与经营活动有关的现金	五(46a)	<b>605,719</b>	367,378	<b>36,523</b>	59,021
经营活动现金流入小计		<b>45,800,151</b>	51,057,397	<b>26,285,595</b>	30,069,133
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>(30,863,414)</b>	(34,700,801)	<b>(30,421,420)</b>	(30,508,921)
支付给职工以及为职工支付的现金		<b>(3,287,406)</b>	(2,986,634)	<b>(100,387)</b>	(93,083)
支付的各项税费		<b>(7,549,570)</b>	(8,751,275)	<b>(360,975)</b>	(492,735)
支付其他与经营活动有关的现金	五(46b)	<b>(291,508)</b>	(401,784)	<b>(46,044)</b>	(28,322)
经营活动现金流出小计		<b>(41,991,898)</b>	(46,840,494)	<b>(30,928,826)</b>	(31,123,061)
经营活动产生/(使用)的 现金流量净额	五(47a)、十一(6)(a)	<b>3,808,253</b>	4,216,903	<b>(4,643,231)</b>	(1,053,928)
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		<b>144,894</b>	100,000	<b>15,459</b>	-
取得投资收益所收到的现金		<b>38,064</b>	23,021	<b>2,203,655</b>	2,131,511
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		<b>39,832</b>	17,011	-	524
收到其他与投资活动有关的现金	五(46c)	<b>1,128,935</b>	2,602,309	<b>1,519,436</b>	2,736,382
投资活动现金流入小计		<b>1,351,725</b>	2,742,341	<b>3,738,550</b>	4,868,417
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金净额		<b>(11,173,370)</b>	(10,128,046)	<b>(6,505)</b>	(45,991)
投资支付的现金		<b>(833,097)</b>	(4,214,192)	<b>(1,874,866)</b>	(6,446,726)
取得子公司及其他营业 单位支付的现金净额	五(47b)	<b>(195,736)</b>	(206,582)	<b>(195,736)</b>	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(46d)	<b>(100,000)</b>	-	<b>(1,361,100)</b>	(230,093)
投资活动现金流出小计		<b>(12,302,203)</b>	(14,548,820)	<b>(3,438,207)</b>	(6,722,810)
投资活动(使用)/产生的现金 流量净额		<b>(10,950,478)</b>	(11,806,479)	<b>300,343</b>	(1,854,393)

# 合并及公司现金流量表

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 合并	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 合并 (经重述)	截至 2013年 6月30日止 6个月期间 公司	截至 2012年 6月30日止 6个月期间 公司
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		19,690	89,024	-	11,400
其中: 子公司吸收少数股东 投资收到的现金		19,690	77,624	-	-
取得借款收到的现金		8,068,229	6,023,633	3,700,000	1,200,000
筹资活动现金流入小计		8,087,919	6,112,657	3,700,000	1,211,400
偿还债务支付的现金		(1,699,607)	(1,990,981)	(20,000)	(1,120,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(3,967,160)	(2,652,972)	(3,039,070)	(2,281,689)
其中: 子公司支付给少数股东 的股利、利润		(221,350)	(78,394)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		(12,615)	-	-	(2,516,924)
筹资活动现金流出小计		(5,679,382)	(4,643,953)	(3,059,070)	(5,918,613)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		2,408,537	1,468,704	640,930	(4,707,213)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
		(5,341)	-	(124)	-
<b>五、现金及现金等价物净减少额</b>					
加: 年初现金及现金等价物余额		13,222,515	20,947,961	8,297,231	15,588,888
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
		8,483,486	14,827,089	4,595,149	7,973,354

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

企业负责人: ●

主管会计工作的负责人: ●

会计机构负责人:



# 合并股东权益变动表

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	少数股东 权益	股东权益 合计
		股本	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润			
2011年12月31日年末余额		13,258,663	38,316,952	2,654,896	3,355,492	23,846,377	(34,335)	14,125,171	95,523,216
同一控制下企业合并		-	452,603	-	85,049	(35,044)	-	125,652	628,260
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
截至2012年6月30日止									
6个月期间增减变动额									
净利润(经重述)		-	-	-	-	4,844,324	-	319,052	5,163,376
其他综合损失		-	145	-	-	-	680	-	825
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	11,400	-	-	-	-	77,624	89,024
利润分配									
对股东的分配	五(35)	-	-	-	-	(2,851,145)	-	(208,494)	(3,059,639)
同一控制下企业合并生效 前对原股东利润分配		-	-	-	-	(3,950)	-	-	(3,950)
专项储备	五(34)								
本期提取专项储备(经重述)		-	-	-	2,179,711	-	-	84,677	2,264,388
本期使用专项储备(经重述)		-	-	-	(1,554,585)	-	-	(38,373)	(1,592,958)
其他									
同一控制下企业合并		-	(134,288)	-	-	(72,294)	-	-	(206,582)
其中: 被收购企业未分配 利润转增资本		-	72,294	-	-	(72,294)	-	-	-
应占联营企业和合营企业 所有者权益变动份额		-	88,023	-	-	-	-	8,958	96,981
收购少数股东权益		-	(377,042)	-	-	-	-	(667,947)	(1,044,989)
2012年6月30日期末余额(经重述)		13,258,663	38,357,793	2,654,896	4,065,667	25,728,268	(33,655)	13,826,320	97,857,952
2013年1月1日年初余额		13,258,663	37,271,944	3,742,513	2,547,688	29,311,961	(31,124)	14,611,761	100,713,406
截至2013年6月30日止6个月									
期间增减变动额									
净利润		-	-	-	-	2,741,538	-	579,539	3,321,077
其他综合收益		-	(2,106)	-	-	-	(25,887)	-	(27,993)
股东投入和减少资本									
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	19,690	19,690
子公司减资		-	-	-	-	-	-	(12,615)	(12,615)
利润分配									
对股东的分配	五(35)	-	-	-	-	(2,784,319)	-	(298,592)	(3,082,911)
专项储备	五(34)								
本期提取专项储备		-	-	-	2,215,973	-	-	189,043	2,405,016
本期使用专项储备		-	-	-	(1,464,516)	-	-	(62,752)	(1,527,268)
使用转产基金建立公司		-	-	-	(125,603)	125,603	-	-	-
其他									
应占联营企业和合营企业 所有者权益变动份额		-	74,966	-	-	-	-	-	74,966
2013年6月30日期末余额		13,258,663	37,344,804	3,742,513	3,173,542	29,394,783	(57,011)	15,026,074	101,883,368

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: ●

主管会计工作的负责人: ●

会计机构负责人: ●

# 公司股东权益变动表

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2012年1月1日年初余额	13,258,663	38,408,380	2,654,896	14,747,179	69,069,118
截至2012年6月30日止					
6个月期间增减变动额					
净利润	-	-	-	451,548	451,548
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	11,400	-	-	11,400
利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(2,851,145)	(2,851,145)
其他					
应占联营企业所有者 权益变动份额	-	78,638	-	-	78,638
2012年6月30日期末余额	13,258,663	38,498,418	2,654,896	12,347,582	66,759,559
2013年1月1日年初余额	13,258,663	37,876,575	3,742,513	21,684,591	76,562,342
截至2013年6月30日止					
6个月期间增减变动额					
净利润	-	-	-	249,030	249,030
股东投入和减少资本					
股东投入资本	-	-	-	-	-
利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(2,784,319)	(2,784,319)
其他					
应占联营企业所有者 权益变动份额	-	74,966	-	-	74,966
2013年6月30日期末余额	13,258,663	37,951,541	3,742,513	19,149,302	74,102,019

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: ●

主管会计工作的负责人: ●

会计机构负责人: ●

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 一 公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监国合字[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8月20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

本公司截至2013年6月30日止6个月期间财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2013年6月30日止6个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止, 本财务报表的编制期间为2013年1月1日到2013年6月30日。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

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

#### (b) 非同一控制下的企业合并

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

### (6) 购买子公司少数股权

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

### (7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 合并财务报表的编制方法(续)

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

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

### (8) 现金及现金等价物

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

### (9) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### (b) 外币财务报表的折算

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 金融工具

#### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

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

##### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### 可供出售金融资产

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

##### (ii) 确认和计量

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

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

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

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (iii) 金融资产减值

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

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。

##### (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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 金融工具(续)

#### (b) 金融负债

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

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。

### (11) 应收款项

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

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 应收款项(续)

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

确定组合的依据如下:

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

按组合计提坏账准备的计提方法如下:

一般信用组合	账龄分析法
其他信用组合	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法的计提比例列示如下:

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

#### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低计量。

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

#### (b) 发出存货的计价方法

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

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 采用一次转销法进行摊销。

### (13) 长期股权投资

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

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

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

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 长期股权投资(续)

#### (a) 投资成本确定

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

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

#### (b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 长期股权投资(续)

#### (d) 长期股权投资减值

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

### (14) 投资性房地产

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

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-47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))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

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

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

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

#### (b) 固定资产的折旧方法

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

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

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (15) 固定资产(续)

#### (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))。

### (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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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, 按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

#### (a) 土地使用权

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

#### (b) 采矿权和探矿权

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

#### (c) 软件

软件以取得成本减累计摊销列示, 采用直线法按5年摊销。

#### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### (e) 无形资产减值

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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。

### (23) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 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以及设备改造等相关支出。安全费用主要为煤炭生产和煤炭井巷建筑设施安全支出。

其他类似性质煤炭生产专项基金目前主要包括煤矿转产发展资金、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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (31) 重要会计估计和判断

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;
- (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;

## 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)

(c) 估计储量的变动将会对履行弃置、复垦及环境清理等现时义务的预计时间和所需支出产生影响, 从而使确认的预计负债的账面价值产生变化;

(d) 由于对可能转回的税收利益的估计的变化可能使递延所得税资产的账面价值产生变化。

#### (iv) 应收账款及其他应收款

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

#### (v) 所得税

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

#### (vi) 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

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

#### (vii) 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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 三 税项

### (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) 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。
- (ii) 中煤张家口煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[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已于2012年9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。

## 三 税项(续)

### (2) 税收优惠及批文(续)

- (iii) 中煤北京煤矿机械有限责任公司于2009年获得高新技术企业认定, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[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2014年12月。
- (iv) 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%, 该证书于2013年12月31日到期, 2013年度适用的企业所得税税率为15%。
- (v) 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%。
- (vi) 中国煤矿机械装备有限责任公司(“装备集团”)于2012年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2012年1月1日起从25%调整为15%, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。
- (vii) 中煤能源黑龙江煤化工有限公司(“黑龙江煤化工”)于2012年获得高新技术企业资格, 根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的相关规定, 本公司适用的企业所得税税率自2012年1月1日起从25%调整为15%, 证书有效期为2012年1月至2014年12月。

### (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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 企业合并及合并财务报表

### (1) 主要子公司情况

#### (a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
装备集团	北京市	6,594,623	煤矿机械的生产、设计、 供应及进出口业务	100	100
中煤焦化控股有限责任公司 (“焦化控股”)	北京市	1,048,814	焦炭化产品的生产及销售	100	100
中国煤炭开发有限责任公司 (“开发公司”)	北京市	100,000	煤矿机械设备、 仪器仪表的进出口业务	100	100
中煤招标有限责任公司 (“招标公司”)	北京市	50,000	工程建设项目的招标业务	100	100
上海大屯能源股份有限公司 (“上海能源”)	上海市	722,718	煤炭开采及销售	62.43	62.43
秦皇岛中煤储运有限公司 (“秦皇岛储运”)	河北省秦皇岛市	40,903	煤炭的中转销售、仓储、铁路过轨费 及煤炭装卸等业务	100	100
中国煤炭工业秦皇岛 进出口有限公司 (“秦皇岛有限”)	河北省秦皇岛市	15,000	煤炭及制品批发	100	100
中煤能源山东有限公司 (“山东有限”)	山东省日照市	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。	100	100
天津中煤进出口有限公司 (“天津有限”)	天津市	16,500	自营和代理各类商品 及技术的进出口业务	100	100



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

### (1) 主要子公司情况(续)

#### (a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海中煤华东有限公司 (“上海华东”)	上海市	100,000	煤炭贸易	100	100
朔州市格瑞特实业有限公司 (“朔州格瑞特”)	山西省朔州市	425,409	煤矸石发电	100	100
华光资源	澳大利亚悉尼市	澳元500千元	煤炭产品的进出口转口和易货贸易	100	100
中煤平朔集团有限公司 (“平朔煤业”)	山西省朔州市	16,078,288	煤炭开采、销售, 煤化工, 煤矿机械设备研发、生产、销售	100	100
广州中煤华南销售有限公司 (“华南销售”)	广东省广州市	10,000	批发煤炭、煤炭制品、焦炭等	100	100
黑龙江煤化工	黑龙江省伊兰县	2,157,574	煤炭生产、加工及贸易, 煤气、 水、蒸汽的生产及销售	100	100
中煤能源新疆煤电化有限公司 (“新疆煤电化”)	新疆自治区石河子 经济开发区	800,000	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、 铁路、新能源项目投资开发和管理	60	60
中煤能源伊犁煤电化有限公司 (“伊犁煤电”)	新疆自治区察 布查尔县	100,000	煤炭、煤化工、煤焦化、电力、铁路、 新能源项目的投资与管理	100	100
中煤能源哈密煤业有限公司 (“哈密煤业”)	新疆自治区哈密市	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	100	100
中煤陕西榆林能源化工 有限公司(“陕西榆林”)	陕西省榆林市	3,365,560	煤炭开采, 洗选和销售及 煤化工产品生产及销售	100	100
中煤鄂尔多斯能源化工 有限公司(“鄂尔多斯化工”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	500,000	煤化工、建材生产、 发电项目筹建、建材及化工产品销售	100	100

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

### (1) 主要子公司情况(续)

#### (a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
中煤兴安能源化工 有限公司("兴安能源")	内蒙古自治区 乌兰浩特市	500,000	石灰石、萤石、聚氯乙烯及 相关产品生产经营	100	100
山西中煤华晋能源 有限责任公司("中煤华晋")	山西省太原市	1,656,410	煤炭批发经营, 煤矿项目投 于建设, 矿用设备的修理, 煤炭开采技术开发与服务	51	51
山西蒲县中煤晋昶矿业 有限公司("晋昶矿业")	山西省临汾市	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、 矿山机械设备制造与销售	51	51
山西蒲县中煤禹硕矿业 有限责任公司("禹硕矿业")	山西省临汾市	50,000	对煤炭、铁路、新能源的投资与管理、 矿山机械设备销售及维修、 矿产品开发及技术咨询服务	63	63

#### (b) 通过同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
山西中煤东坡煤业有限公司 ("东坡煤业")	山西省朔州市	718,880	原煤开采	100	100
中国煤炭销售运输有限 责任公司("运销公司")	北京市	202,468	煤炭批发经营、民用煤炭加工、 煤炭中转储存	100	100
山西中新唐山沟煤业 有限责任公司 ("唐山沟煤业")	山西省大同市	163,500	煤炭开采	80	80

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

### (1) 主要子公司情况(续)

#### (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的主要子公司

	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
朔州中煤平朔能源有限公司 (“朔中能源”)	山西省朔州市	150,000	煤炭生产及销售	100	100
陕西南梁矿业有限公司 (“陕西南梁”)	陕西省府谷县	245,930	煤炭生产加工	55	55
大同中煤出口煤基地建设 有限公司(“大同出口煤”)	山西省大同市	125,000	煤炭洗选加工及销售	60	60
鄂尔多斯市伊化矿业资源 有限责任公司(“伊化矿业”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,013,000	煤化工产品的生产与销售、 煤化工机械设备经销	51	51
内蒙古中煤蒙大新能源化工 有限公司(“蒙大新能源”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	1,231,000	甲醇及其下游产品 的生产与销售	75	75
乌审旗蒙大矿业有限责任公司 (“蒙大矿业”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	854,000	煤化工产品的生产与销售	66	66
鄂尔多斯市银河鸿泰煤电 有限公司(“银河鸿泰”)	内蒙古自治区 鄂尔多斯市	94,494	煤电、煤化工产品制造与销售	78.84	78.84

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

### (2) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### (a) 本期新纳入合并范围的主体

本期通过设立或投资等方式取得的子公司

	2013年6月30日	本期净利润
	净资产	
禹硕矿业	50,000	-

### (3) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2013年6月30日	2012年12月31日
华光资源	1美元= 人民币6.1787元	1美元= 人民币6.2855元

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注

### (1) 货币资金

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	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	—	—	3,176	—	—	1,509
美元	6	6.1787	39	9	6.2855	59
港元	24	0.7966	19	5	0.8109	4
欧元	1	8.0536	6	1	8.3176	5
			<b>3,240</b>			<b>1,577</b>
银行存款—						
人民币	—	—	18,294,482	—	—	24,352,094
美元	33,253	6.1787	205,460	30,073	6.2855	189,022
港元	261	0.7966	208	639	0.8109	518
日元	3,163	0.0626	198	520	0.0730	38
欧元	1,199	8.0536	9,659	10,477	8.3176	87,140
澳元	159	5.7061	905	498	6.5363	3,257
			<b>18,510,912</b>			<b>24,632,069</b>
其他货币资金—						
人民币	—	—	492,184	—	—	262,425
美元	4,717	6.1787	29,144	3,985	6.2855	25,050
欧元	257	8.0536	2,071	279	8.3176	2,318
澳元	3	5.7061	19	2	6.5363	11
港元	34	0.7966	27			
			<b>523,445</b>			<b>289,804</b>
			<b>19,037,597</b>			<b>24,923,450</b>
其中：受限制的货币资金			<b>1,926,756</b>			<b>2,229,495</b>

于2013年6月30日, 受限制的货币资金中包括专设银行账户存储的矿山环境恢复治理保证金及煤矿转产发展资金、复垦基金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金。

于2013年6月30日, 银行存款余额中包含存期超过三个月的定期存款8,627,355千元(2012年12月31日: 9,471,440千元)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (2) 应收票据

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
银行承兑汇票	3,810,999	3,131,596
商业承兑汇票	95,411	87,311
	<b>3,906,410</b>	3,218,907

于2013年6月30日, 本集团无应收票据(2012年12月31日: 57,000千元)质押给银行作为取得短期借款(附注五(16)) (2012年12月31日: 50,000千元)的担保。另外, 本集团将应收票据31,000千元(2012年12月31日: 27,540千元)质押给银行作为取得27,705千元应付票据(附注五(17)) (2012年12月31日: 34,648千元)的担保。所有应收票据均于一年内到期。

于2013年6月30日, 本集团已贴现未到期应收票据998,180千元(2012年12月31日: 131,088千元)。

### (3) 应收账款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应收账款	9,854,961	8,508,995
减: 坏账准备	(365,745)	(334,152)
	<b>9,489,216</b>	8,174,843

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
一年以内	8,826,811	7,734,103
一到二年	591,534	350,217
二到三年	64,053	73,424
三到四年	3,902	12,548
四到五年	1,152	4,551
五年以上	1,764	-
	<b>9,489,216</b>	8,174,843

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面额		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	1,004,014	10%	(65,125)	6%	472,376	6%	(51,115)	11%
按组合计提坏账准备								
一般信用组合	2,152,982	22%	(249,686)	12%	2,012,179	24%	(228,564)	11%
其他信用组合	6,647,031	67%	-	-	5,890,004	69%	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	50,934	1%	(50,934)	100%	134,436	1%	(54,473)	41%
	<b>9,854,961</b>	<b>100%</b>	<b>(365,745)</b>	<b>4%</b>	8,508,995	100%	(334,152)	4%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2013年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	47,117	(47,117)	100%	(i)
其他	956,897	(18,008)	2%	(i)
	1,004,014	(65,125)		

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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 应收账款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	1,236,519	58%	(14,965)	1%	1,407,515	70%	(22,370)	2%
一到二年	627,924	29%	(33,045)	5%	353,940	18%	(37,738)	11%
二到三年	139,072	6%	(67,781)	49%	108,845	5%	(43,155)	40%
三到四年	40,587	2%	(30,800)	76%	43,265	2%	(31,235)	72%
四到五年	24,869	1%	(20,825)	84%	22,220	1%	(17,672)	80%
五年以上	84,011	4%	(82,270)	98%	76,394	4%	(76,394)	100%
	<b>2,152,982</b>	<b>100%</b>	<b>(249,686)</b>	<b>12%</b>	<b>2,012,179</b>	<b>100%</b>	<b>(228,564)</b>	<b>11%</b>

(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2013年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为6,647,031千元(2012年12月31日: 5,890,004千元), 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2013年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	13,946	(13,946)	100%	(ii)
B公司	7,774	(7,774)	100%	(ii)
C公司	5,990	(5,990)	100%	(ii)
D公司	4,820	(4,820)	100%	(ii)
其他	18,404	(18,404)	100%	(ii)
	<b>50,934</b>	<b>(50,934)</b>	<b>100%</b>	

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



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 应收账款(续)

- (g) 本期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, 但在本期全额收回或转回的应收账款。
- (h) 本期无实际核销的应收账款。
- (i) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下:

	2013年6月30日		2012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	585,219	(5,226)	457,179	(2,098)

- (j) 于2013年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	654,610	一年以内	7%
B公司	第三方	436,220	一年以内	4%
C公司	第三方	166,232	一年以内	2%
D公司	第三方	156,882	一年以内	2%
E公司	第三方	135,602	一年以内	1%
		1,549,546		16%

- (k) 应收账款中应收关联方余额参见附注七(6)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 应收账款(续)

(i) 应收账款中包括以下外币余额:

	2013年6月30日			2012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	16,365	6.1787	101,114	23,486	6.2855	147,621

### (4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,494,345	95%	2,679,106	95%
一到二年	117,556	4%	102,941	4%
二到三年	28,981	1%	18,297	1%
三年以上	4,658	0%	9,856	0%
	2,645,540	100%	2,810,200	100%

于2013年6月30日, 账龄超过一年的预付款项为151,195千元(2012年12月31日: 131,094千元), 主要为预付采购原材料款, 因为原材料尚未到货, 该款项尚未结清。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (4) 预付款项(续)

(b) 于2013年6月30日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付款项		预付时间	未结算原因
			金额	总额比例		
A公司	第三方	472,316	18%		1年以内	合同尚未执行完毕
B公司	第三方	97,799	4%		1年以内	合同尚未执行完毕
C公司	第三方	75,000	3%		1年以内	合同尚未执行完毕
D公司	第三方	65,085	2%		1年以内	合同尚未执行完毕
E公司	第三方	59,834	2%		1年以内	合同尚未执行完毕
		770,034	29%			

(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:

	2013年6月30日		2012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	42,078	-	83,159	-

(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:

	2013年6月30日			2012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	155,439	6.2188	966,644	115,042	6.2495	718,954
欧元	42,564	7.8264	333,124	24,019	7.6271	183,196
澳元	4	5.0000	20	612	5.5474	3,395
英镑	1,482	10.1228	15,002	1,581	10.1271	16,011
其他	6	6.1667	37	-	-	-
			1,314,827	921,556		

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (5) 其他应收款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
代垫款	602,128	566,516
保证金及抵押金	176,052	110,229
公司间往来	57,708	48,549
委托贷款(注1)	1,800,000	1,700,000
备用金	81,030	44,686
理财产品	-	100,000
其他	761,440	803,553
	<b>3,478,358</b>	<b>3,373,533</b>
减: 坏账准备	<b>(263,897)</b>	<b>(260,252)</b>
	<b>3,214,461</b>	<b>3,113,281</b>

(注1) 该款项为本集团委托银行向禾草沟煤矿(本集团拟收购单位)建设提供的贷款1,800,000千元(2012年12月31日: 1,700,000千元), 该委托贷款按年利率6.44%及6.60%计息(2012年度: 6.44%及6.60%), 并将在一年内收回。

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
一年以内	3,021,012	2,957,709
一到二年	99,154	91,504
二到三年	39,270	19,979
三到四年	15,975	18,260
四到五年	16,113	4,117
五年以上	22,937	21,712
	<b>3,214,461</b>	<b>3,113,281</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (5) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独 计提坏账准备	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	830,699	24%	(130,852)	16%	877,830	26%	(142,375)	16%
其他信用组合	2,513,064	72%	-	-	2,376,178	71%	-	-
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	89,671	3%	(88,121)	98%	74,601	2%	(72,953)	98%
	<b>3,478,358</b>	<b>100%</b>	<b>(263,897)</b>	<b>8%</b>	3,373,533	100%	(260,252)	8%

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2013年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

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

(i) 本集团结合账龄及与对方公司业务情况, 对其全部计提了坏账准备。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (5) 其他应收款(续)

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	2013年6月30日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	650,408	78%	(907)	0%	687,788	79%	(611)	0%
一到二年	36,000	4%	(2,217)	6%	34,926	4%	(678)	2%
二到三年	14,601	2%	(3,327)	23%	12,476	1%	(2,467)	20%
三到四年	5,001	1%	(2,849)	57%	6,348	1%	(3,444)	54%
四到五年	2,602	0%	(2,027)	78%	2,698	0%	(1,980)	73%
五年以上	122,087	15%	(119,525)	98%	133,594	15%	(133,195)	100%
	<b>830,699</b>	<b>100%</b>	<b>(130,852)</b>	<b>16%</b>	877,830	100%	(142,375)	16%

(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2013年6月30日余额为2,513,064千元(2012年12月31日: 2,376,178千元), 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2013年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
A公司	17,158	(17,158)	100%	(ii)
B公司	10,000	(10,000)	100%	(ii)
其他	62,513	(60,963)	98%	(ii)
	89,671	(88,121)	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) 本期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, 但在本期全额收回或转回的其他应收款。

(h) 本期无实际核销的其他应收款。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (5) 其他应收款(续)

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

	2013年6月30日		2012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	41,512	(426)	59,454	(300)

(j) 于2013年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
A公司	第三方	1,800,000	一年以内	52%
B公司	第三方	85,000	一年以内	2%
C公司	关联方	59,149	一年以内	2%
D公司	第三方	47,795	一年以内	1%
E公司	第三方	44,924	五年以上	1%
		2,036,868		58%

(k) 其他应收款中应收关联方余额参见附注七(6)。

(l) 其他应收款中无大额外币余额。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (6) 存货

(a) 存货分类如下:

	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,674,036	(70,548)	3,603,488	3,629,985	(70,105)	3,559,880
在产品	1,027,816	(29,297)	998,519	998,479	(29,268)	969,211
产成品	2,690,557	(25,843)	2,664,714	2,168,462	(41,949)	2,126,513
周转材料	49,310	-	49,310	41,565	-	41,565
	<b>7,441,719</b>	<b>(125,688)</b>	<b>7,316,031</b>	6,838,491	(141,322)	6,697,169

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2012年	本期计提	本期减少		2013年
	12月31日		转回	转销	
原材料	(70,105)	(443)	-	-	(70,548)
在产品	(29,268)	(29)	-	-	(29,297)
产成品	(41,949)	(3,827)	-	19,933	(25,843)
	(141,322)	(4,299)	-	19,933	(125,688)

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

本期无存货跌价准备转回。

### (7) 一年内到期的非流动资产

一年以内到期的非流动资产系本集团委托交通银行为合营企业项目建设提供的贷款102,000千元(2012年12月31日: 226,894千元, 其中124,894千元于1年内收回), 该委托贷款按年利率7.47%计息(2012年: 7.47%至8.18%), 并将在1年内收回。



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (8) 长期应收款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
委托贷款	-	102,000
其他	40,274	35,304
	40,274	137,304

### (9) 长期股权投资

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
合营企业(a)	485,305	378,506
联营企业—无公开报价(b)	9,024,865	8,400,258
其他长期股权投资(c)	1,668,983	1,667,726
股权分置流通权(d)	155,259	155,259
	11,334,412	10,601,749
减: 减值准备(e)	(15,757)	(15,757)
	11,318,655	10,585,992

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 长期股权投资(续)

#### (a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减变动				2013年6月30日	持股比例	表决权比例	持股 比例与 表决权 比例 不一致 的说明	减值准备	本期计提 减值准备
				按权益法		宣告							
				追加或减少投资	调整的净损益	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	19,243	-	(3,927)	-	(1,856)	13,460	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	335,166	-	49,070	-	-	384,236	45%	45%	不适用	-	-
甘肃中煤天大能源有限公司("甘肃天大")	权益法	90,000	24,097	65,000	(1,488)	-	-	87,609	50%	50%	不适用	-	-
			378,506	65,000	43,655	-	(1,856)	485,305				-	-

(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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 长期股权投资(续)

#### (b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减变动				2013年6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股 比例与 表决权 比例 不一致 的说明	减值 准备	本期计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法		其他权 益变动						
					调整的 净损益	宣告 分派的 现金股利							
国投中煤同煤京唐港口 有限公司 (“京唐港公司”)(注3)	权益法	215,355	324,103	-	38,624	-	-	362,727	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3)	权益法	360,000	343,645	-	(945)	-	-	342,700	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3)	权益法	408,780	385,022	-	705	-	-	385,727	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	300,458	-	41,368	(47,972)	-	293,854	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	28,474	-	7,339	(1,850)	-	33,963	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	42,097	-	4,504	(3,248)	-	43,353	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	-	-	-	-	-	-	29.71%	29.71%	不适用	-	-
中天合创能源 有限责任公司 (“中天合创”)(注3)	权益法	3,461,867	3,019,168	387,500	-	-	-	3,406,668	38.75%	38.75%	不适用	-	-
天津港中煤华能煤 码头有限公司 (“中煤华能”)(注3)	权益法	275,625	268,689	-	(3,021)	-	-	265,668	24.5%	24.5%	不适用	-	-

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 长期股权投资(续)

#### (b) 联营企业(续)

	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减变动				2013年6月30日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
				追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司 (“延长榆能”)(注3)	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	7,532	-	3	-	-	7,535	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	22,688	-	-	-	-	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	156,091	-	(13,289)	-	-	142,802	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	91,270	-	(4,950)	-	-	86,320	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	75,099	69,222	5,000	-	-	-	74,222	65%	45%	(注2)	-	-
华晋焦煤有限责任公司 (“华晋公司”)(注3)	权益法	220,818	1,105,799	-	(29,082)	-	74,966	1,151,683	49%	49%	不适用	-	-
中电神头发电有限责任公司 (“中电神头”)(注3)	权益法	180,000	130,000	50,000	(1,045)	-	-	178,955	20%	20%	不适用	-	-
大同煤矿集团机电装备抚顺电机有限公司 (“大同机电”)	权益法	6,000	6,000	-	-	-	-	6,000	30%	30%	不适用	-	-
中信(江阴)码头有限公司	权益法	120,000	-	120,000	-	-	-	120,000	30%	30%	不适用	-	-
			8,400,258	562,500	40,211	(53,070)	74,966	9,024,865				-	-

(注2) 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3) 该等公司为本公司之联营公司。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 长期股权投资(续)

#### (c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2012年	本期	2013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	本期计提减值准备	本期
			12月31日	增减变动	6月30日						宣告分派的现金股利
蒙冀铁路有限责任公司 (“蒙冀铁路”)(注4)	成本法	1,100,000	1,100,000	-	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4)	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4)	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4)	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4)	成本法	100,000	100,000	-	100,000	10%	10%	不适用	-	-	-
其他	成本法	42,983	41,726	1,257	42,983			不适用	(15,757)	-	2,346
		1,667,726	1,257	1,668,983					(15,757)		2,346

(注4) 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

	2012年	本期增加	本期减少	2013年
	12月31日			6月30日
其他长期股权投资	(15,757)	-	-	(15,757)

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (10) 固定资产

	2012年 12月31日	本期增加	其中: 在建 工程转入	本期减少	2013年 6月30日
原价合计	65,068,041	8,338,378	6,710,301	(226,641)	<b>73,179,778</b>
房屋及建筑物	12,355,655	2,377,025	2,305,612	(3,798)	<b>14,728,882</b>
构筑物及其他辅助设施	2,119,714	313,259	275,962	-	<b>2,432,973</b>
井巷工程	14,303,234	1,916,749	1,139,276	-	<b>16,219,983</b>
机器设备	33,524,905	2,833,120	2,198,983	(185,616)	<b>36,172,409</b>
铁路	735,781	12,680	12,680	-	<b>748,461</b>
运输工具及其他	2,028,752	885,545	777,788	(37,227)	<b>2,877,070</b>
累计折旧合计	(24,288,037)	(2,317,961)	-	183,084	<b>(26,422,914)</b>
房屋及建筑物	(2,720,342)	(337,721)	-	973	<b>(3,057,090)</b>
构筑物及其他辅助设施	(713,729)	(61,733)	-	-	<b>(775,462)</b>
井巷工程	(4,162,354)	(374,986)	-	-	<b>(4,537,340)</b>
机器设备	(15,430,189)	(1,430,689)	-	165,685	<b>(16,695,193)</b>
铁路	(351,902)	(8,241)	-	-	<b>(360,143)</b>
运输工具及其他	(909,521)	(104,591)	-	16,426	<b>(997,686)</b>
账面净值合计	40,780,004	-	-	-	<b>46,756,864</b>
房屋及建筑物	9,635,313	-	-	-	<b>11,671,792</b>
构筑物及其他辅助设施	1,405,985	-	-	-	<b>1,657,511</b>
井巷工程	10,140,880	-	-	-	<b>11,682,643</b>
机器设备	18,094,716	-	-	-	<b>19,477,216</b>
铁路	383,879	-	-	-	<b>388,318</b>
运输工具及其他	1,119,231	-	-	-	<b>1,879,384</b>
减值准备合计	(235,743)	-	-	677	<b>(235,066)</b>
房屋及建筑物	(56,638)	-	-	-	<b>(56,638)</b>
构筑物及其他辅助设备	(30,160)	-	-	-	<b>(30,160)</b>
井巷工程	(1,170)	-	-	-	<b>(1,170)</b>
机器设备	(80,523)	-	-	677	<b>(79,846)</b>
运输工具及其他	(67,252)	-	-	-	<b>(67,252)</b>
账面价值合计	40,544,261	-	-	-	<b>46,521,798</b>
房屋及建筑物	9,578,675	-	-	-	<b>11,615,154</b>
构筑物及其他辅助设施	1,375,825	-	-	-	<b>1,627,351</b>
井巷工程	10,139,710	-	-	-	<b>11,681,473</b>
机器设备	18,014,193	-	-	-	<b>19,397,370</b>
铁路	383,879	-	-	-	<b>388,318</b>
运输工具及其他	1,051,979	-	-	-	<b>1,812,132</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (10) 固定资产(续)

于2013年6月30日及2012年12月31日, 本集团无用于抵押的固定资产。

截至2013年6月30日止6个月期间计入营业成本、销售费用、管理费用及专项储备的折旧费用分别为2,073,063千元、8,490千元、135,042千元及31,119千元(截至2012年6月30日止6个月期间(经重述): 1,614,448千元、9,135千元、104,012千元及43,640千元)。

由在建工程转入固定资产的原价为6,710,301千元(截至2012年6月30日止6个月期间(经重述): 7,316,337千元)。

### (11) 在建工程

	2013年 6月30日
年初余额	42,667,913
本期增加	10,847,792
转入固定资产	(6,710,301)
期末余额	46,805,404

截至2013年6月30日止6个月期间, 借款费用资本化金额为1,025,537千元(截至2012年6月30日止6个月期间: 373,048千元), 用于确定资本化金额的资本化率为年利率6.14%至6.77% (截至2012年6月30日止6个月期间: 5.68%至7.05%)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 在建工程(续)

#### (a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2012年		本期转入	2013年 6月30日	工程投入占	
		12月31日	本期增加	固定资产		预算的比例	资金来源
1 陕西榆林甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目	21,185,308	7,212,860	3,694,408	-	10,907,268	51%	自筹及借款
2 图克大化肥项目及 Related 配套工程	9,506,200	6,297,975	1,410,758	-	7,708,733	81%	自筹及借款
3 平朔东露天矿及 Related 配套工程	5,594,263	5,365,041	31,594	-	5,396,635	96%	自筹及借款
4 蒙大矿业纳林河二号矿井建设及 Related 配套工程	6,919,378	2,305,777	477,775	-	2,783,552	40%	自筹及借款
5 蒙大新能源60万吨/年煤制甲醇项目工程及 Related 配套工程	3,546,642	2,495,803	513,528	-	3,009,331	85%	自筹及借款
6 伊化矿业母杜柴登矿井项目及 Related 配套工程	6,009,566	2,060,851	394,736	(38,182)	2,417,405	41%	自筹及借款
7 张煤机装备产业园建设项目	2,722,318	1,314,557	279,876	(99,936)	1,494,497	59%	自筹
8 平朔劣质煤综合利用示范项目	4,337,387	742,750	492,658	-	1,235,408	28%	自筹及借款
9 蒙大新能源50万吨/年工程塑料项目及 Related 配套工程	10,422,000	293,360	520,573	-	813,933	8%	自筹及借款
10 平朔2*660MW级超临界燃煤机组示范电厂工程	6,932,410	690,237	24,552	-	714,789	10%	自筹及借款

上述重大在建工程于2013年6月30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。

### (12) 工程物资

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
专用材料	124,321	330,462	(255,553)	199,230
专用设备	86,171	638,019	(590,198)	133,992
其他	22,943	148,709	(138,412)	33,240
	233,435	1,117,190	(984,163)	366,462



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (13) 无形资产

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
原价合计	38,885,338	51,875	-	<b>38,937,213</b>
土地使用权	3,936,698	39,303	-	<b>3,976,001</b>
采矿权	11,521,692	200	-	<b>11,521,892</b>
探矿权	23,244,943	109	-	<b>23,245,052</b>
其他	182,005	12,263	-	<b>194,268</b>
累计摊销合计	(2,750,329)	(311,606)	-	<b>(3,061,935)</b>
土地使用权	(406,995)	(37,556)	-	<b>(444,551)</b>
采矿权	(2,288,006)	(265,864)	-	<b>(2,553,870)</b>
其他	(55,328)	(8,186)	-	<b>(63,514)</b>
账面净值合计	36,135,009	-	-	<b>35,875,278</b>
土地使用权	3,529,703	-	-	<b>3,531,450</b>
采矿权	9,233,686	-	-	<b>8,968,022</b>
探矿权	23,244,943	-	-	<b>23,245,052</b>
其他	126,677	-	-	<b>130,754</b>
减值准备合计	(1,197)	-	-	<b>(1,197)</b>
土地使用权	(1,197)	-	-	<b>(1,197)</b>
账面价值合计	36,133,812	-	-	<b>35,874,081</b>
土地使用权	3,528,506	-	-	<b>3,530,253</b>
采矿权	9,233,686	-	-	<b>8,968,022</b>
探矿权	23,244,943	-	-	<b>23,245,052</b>
其他	126,677	-	-	<b>130,754</b>

截至2013年6月30日止6个月期间无形资产的摊销金额为311,606千元(截至2012年6月30日止6个月期间(经重述): 217,670千元)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (14) 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

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异及 可抵扣亏损	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异及 可抵扣亏损
税法允许抵扣的同一控制下企业 合并取得的资产的评估增值	31,405	125,620	33,006	132,024
可抵扣亏损	32,246	128,984	55,703	222,812
内退福利	38,441	153,764	47,040	188,160
资产减值准备	123,328	493,312	122,387	489,548
固定资产折旧	36,229	144,916	40,273	161,091
预计负债	32,157	128,628	26,986	107,944
试运行收益	161,640	646,560	164,787	659,148
应付未付职工薪酬	1,139	4,556	1,149	4,596
抵销未实现的内部交易利润	141,565	566,260	101,398	405,592
采矿权摊销	159,389	637,556	155,289	621,156
安全费用	38,537	154,148	41,080	164,320
维简费	20,001	80,004	10,214	40,856
可持续发展基金	82,379	329,516	33,139	132,556
其他	2,727	10,908	11,917	47,669
合计	901,183	3,604,732	844,368	3,377,472

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (14) 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

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异
税法不允许抵扣的已入账资产的评估增值	6,372,753	25,491,012	6,390,718	25,562,872
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,387	9,548	3,089	12,356
递延的露天矿超剥离费用	350,263	1,401,052	221,565	886,260
固定资产折旧	54,506	218,024	64,342	257,368
其他	130	520	130	520
	<b>6,780,039</b>	<b>27,120,156</b>	6,679,844	26,719,376

(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:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
可抵扣暂时性差异	172,202	181,554
可抵扣亏损	2,073,393	1,947,393
	<b>2,245,595</b>	2,128,947

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (14) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
2013	158,509	158,509
2014	207,286	207,286
2015	597,434	597,434
2016	342,488	342,488
2017	641,676	641,676
2018	126,000	-
	<b>2,073,393</b>	<b>1,947,393</b>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
递延所得税资产	5,699	297,438
递延所得税负债	5,699	297,438

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:

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	递延所得税 资产 或负债净额	互抵后的可抵 扣或应纳税 暂时性差额	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	895,484	3,581,936	546,930	2,187,720
递延所得税负债	6,774,340	27,097,360	6,382,406	25,529,624

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (15) 其他非流动资产

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
预付投资款	3,200,849	2,834,509
预付矿权款	497,595	497,595
其他	200,000	194,000
合计	3,898,444	3,526,104

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2013年6月30日, 本集团基于上述协议而预付的投资款项为3,200,849千元(2012年12月31日: 2,834,509千元), 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(2012年12月31日: 497,595千元), 截至2013年6月30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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (16) 短期借款

#### 短期借款分类

	币种	2013年 6月30日	2012年 12月31日
质押借款(i)	人民币	500,000	350,000
信用借款	人民币	6,023,296	4,650,296
信用借款(ii)	美元	23,472	117,364
信用借款(ii)	欧元	-	12,686
		<b>6,546,768</b>	<b>5,130,346</b>

(i) 银行质押借款500,000千元系以子公司应收本公司之应收账款作为质押(2012年12月31日: 50,000千元系以应收票据作为质押; 300,000千元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。

2013年6月30日, 短期借款的加权平均年利率为6.07%(2012年12月31日: 6.17%)。

### (17) 应付票据

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
银行承兑汇票	1,445,021	1,435,544
商业承兑汇票	26,202	37,867
	<b>1,471,223</b>	<b>1,473,411</b>

于2013年6月30日, 本集团将应收票据31,000千元(2012年12月31日: 27,540千元) (附注五(2))质押给银行作为取得27,705千元(2012年12月31日: 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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (18) 应付账款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应付原材料采购款	5,935,463	5,032,789
应付工程款及工程材料款	7,466,628	6,987,832
应付设备采购款	1,560,507	1,313,383
应付服务费	1,138,114	907,188
应付港杂费及运费	63,594	183,752
应付修理费	3,130	15,003
应付电力公司五项基金	17,400	11,481
其他	207,669	176,698
	<b>16,392,505</b>	<b>14,628,126</b>

(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:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
中煤集团及其子公司	<b>1,854,963</b>	2,360,172

(b) 应付账款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2013年6月30日, 账龄超过一年的应付账款为1,627,901千元(2012年12月31日: 1,624,490千元), 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:

	2013年6月30日			2012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	13,448	6.1787	83,091	2,662	6.2855	16,732
澳币	22	5.7061	126	-	6.5363	-
			<b>83,217</b>			<b>16,732</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (19) 预收款项

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
预收煤炭销售款	1,280,066	1,197,585
预收煤机销售款	258,255	337,216
预收设备销售款	485,847	451,404
预收化工产品销售款	25,558	10,376
其他	115,621	133,739
	<b>2,165,347</b>	2,130,320

(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:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
中煤集团及其子公司	5,339	171,167

(b) 预收款项中预收关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2013年6月30日, 账龄超过一年的预收款项为177,618千元(2012年12月31日: 113,012千元), 主要为预收的煤机销售款, 因相关业务尚未完成, 该等款项尚未结清。

(d) 预收款项中包含以下外币余额:

	2013年6月30日			2012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	3,598	6.2248	22,397	10	8.7000	87
			<b>22,397</b>			87



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (20) 应付职工薪酬

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	213,886	2,337,506	(2,374,310)	<b>177,082</b>
职工福利费	44,086	173,806	(172,879)	<b>45,013</b>
社会保险费	91,296	725,233	(671,033)	<b>145,496</b>
其中: 医疗保险费	15,410	167,916	(159,146)	<b>24,180</b>
基本养老保险	49,136	392,477	(359,412)	<b>82,201</b>
补充养老保险	6,898	86,894	(84,873)	<b>8,919</b>
失业保险费	8,424	35,392	(35,716)	<b>8,100</b>
工伤保险费	6,693	24,420	(19,738)	<b>11,375</b>
生育保险费	3,993	15,058	(9,070)	<b>9,981</b>
其他保险费	742	3,076	(3,078)	<b>740</b>
住房公积金	28,314	240,430	(233,382)	<b>35,362</b>
工会经费和职工教育经费	118,752	91,359	(68,634)	<b>141,477</b>
内退福利	63,564	19,848	(34,427)	<b>48,985</b>
其他	10,545	27,854	(33,303)	<b>5,096</b>
	<b>570,443</b>	<b>3,616,036</b>	<b>(3,587,968)</b>	<b>598,511</b>

于2013年6月30日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且余额预计将于2013年下半年全部发放/使用/上缴完毕, 内退福利将依员工内退期间逐月支付。

于2013年6月30日, 应于一年以后支付的内退福利115,696千元(2012年12月31日: 144,692千元)计入长期应付款。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (21) 应交税费

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应交企业所得税	339,761	1,084,918
应交增值税	(7,721)	625,441
应交营业税	22,941	27,514
应交资源税	42,757	46,228
应交城市维护建设税	30,821	44,028
应交教育费附加	25,333	39,932
应交矿产资源补偿费	101,345	94,158
应交可持续发展基金	164,244	183,116
应交水资源补偿费	56,256	68,569
应交个人所得税	20,181	19,917
应交耕地占用税	10,030	21,839
其他	105,491	91,621
	<b>911,439</b>	<b>2,347,281</b>

### (22) 应付利息

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
公司债券利息(附注五(26))	931,820	383,553
分期付息到期还本的长期借款利息	51,610	37,446
短期借款应付利息	8,075	3,780
	<b>991,505</b>	<b>424,779</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (23) 其他应付款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应付土地坍塌赔偿及迁村费	266,219	265,336
应付投资款(注1)	1,115,643	1,311,379
暂收代付款	230,804	299,529
股东垫款(注2)	319,214	269,214
应付押金	583,282	419,466
应付工程及设备款	352,960	326,694
应付劳务费	98,169	142,012
应付采矿权款	235,549	471,764
应付地方煤矿补偿款	516,709	592,325
应付分立往来款	299,151	270,668
应付征地款	98,060	198,060
预提费用	186,199	132,670
其他	992,161	928,238
	<b>5,294,120</b>	<b>5,627,355</b>

(注1) 主要包括尚未支付的对伊化矿业的收购款220,237千元(2012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(2012年12月31日: 519,577千元); 尚未支付的对银河鸿泰的收购款258,294千元(2012年12月31日: 454,029千元); 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(2012年12月31日: 62,906千元); 尚未支付的对山西平鲁新都煤业有限责任公司的收购款20,970千元(2012年12月31日: 20,970千元)。

(注2) 包括本公司之子公司的少数股东垫付的设备款200,000千元(2012年12月31日: 150,000千元)及中煤集团为本公司之子公司垫付的投资款119,214千元(2012年12月31日: 119,214千元)。

(a) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
中煤集团及其子公司	317,659	334,169

(b) 其他应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

(c) 于2013年6月30日, 账龄超过一年的其他应付款为2,393,425千元(2012年12月31日: 2,616,947千元), 其中应付采矿权款94,187千元及应付投资款1,081,983千元, 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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (24) 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	2013年 6月30日	2012年 12月31日
保证借款(i)	人民币	210,000	200,000
信用借款	人民币	927,714	932,150
信用借款	日元	238,998	278,860
		<b>1,376,712</b>	<b>1,411,010</b>

(i) 于2013年6月30日, 银行保证借款210,000千元(2012年12月31日: 200,000千元)系由本公司与山西焦煤集团有限公司共同提供200,000千元(2012年200,000千元)的保证, 以及由本公司一子公司之小股东为该子公司的银行借款提供10,000千元(2012年: 无)的保证, 本金将于一年内偿还。

金额前五名的一年内到期的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2013年6月30日	
					外币金额 (千元)	人民币金额
中国银行	20/12/2005	20/12/2014	日元	2.39	3,817,440	238,998
国家开发银行	20/11/2000	20/11/2015	人民币	7.83	-	130,000
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	08/08/2006	07/08/2021	人民币	6.55	-	120,000

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (25) 长期借款

	币种	2013年 6月30日	2012年 12月31日
保证借款(i)	人民币	2,733,650	2,561,825
信用借款	日元	119,505	278,867
信用借款	人民币	22,221,268	17,330,216
		<b>25,074,423</b>	20,170,908

(i) 于2013年6月30日, 银行保证借款2,733,650千元(2012年12月31日: 2,561,825千元)系由本公司与山西焦煤共同提供2,643,650千元(2012年12月31日: 2,561,825千元)的保证, 以及由本公司一子公司之小股东为该子公司的银行借款提供90,000千元(2012年12月31日: 无)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2013年6月30日, 长期借款的加权平均年利率为6.18%(2012年12月31日: 6.41%)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (25) 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 (%)	2013年6月30日		2012年12月31日	
					外币金额 (千元)	人民币金额	外币金额 (千元)	人民币金额
国家开发银行	28/09/2004	23/12/2023	人民币	5.90	-	3,000,000	-	3,000,000
国家开发银行	27/05/2011	26/05/2021	人民币	6.46	-	2,925,000	-	2,992,500
国家开发银行	28/09/2011	26/05/2021	人民币	6.70	-	2,305,000	-	2,175,000
中国银行	14/06/2012	20/09/2022	人民币	6.55	-	1,900,000	-	1,800,000
国家开发银行	28/06/2011	27/06/2022	人民币	6.55	-	1,743,650	-	1,601,825

### (26) 应付债券

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应付债券	19,785,092	19,756,414
应付承销费—非流动部分	150,000	150,000
合计	19,935,092	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2013年6月30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2013年6月30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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (26) 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:

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
应付债券利息	383,553	548,267	-	931,820
应付承销费—流动部分	57,000	-	(15,750)	41,250
合计	440,553	548,267	(15,750)	973,070

### (27) 长期应付款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应付采矿权款(注)	634,343	705,987
应付辞退福利	115,696	144,692
其他	9,165	10,896
	759,204	861,575

(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(23))。

长期应付款中应付关联方余额参见附注七(6)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (28) 专项应付款

	2012年			2013年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
搬迁补偿款	158,744	20,000	(1,379)	177,365
其他	68,401	-	-	68,401
	227,145	20,000	(1,379)	245,766

### (29) 预计负债

	2012年			2013年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
复垦、弃置及环境清理义务	1,137,265	24,512	(35,908)	1,125,869

### (30) 递延收益

于2013年6月30日和2012年12月31日, 递延收益的余额为收到的与资产相关的各项政府补助, 将按相关资产使用寿命逐期计入损益。



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (31) 股本

	2012年		本期增减变动			小计	2013年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他		6月30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

2013年1月至6月, 中煤集团通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持本公司A股股份共计46,358千股。本次增持前, 中煤集团持有本公司A股股份7,538,833千股, 占本公司已发行股份总数的56.86%。本次增持后, 中煤集团持有本公司A股股份7,585,191千股, 占本公司已发行股份总数的57.20% (2012年12月31日: 56.86%)。中煤集团及其子公司合计持有本公司股份数量为7,710,542千股(2012年12月31日: 7,664,184千股), 占本公司已发行股份总数的58.15%(2012年12月31日: 57.81%)。

	2011年		本期增减变动			小计	2012年
	12月31日	发行新股	送股	公积金转股	其他		6月30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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (32) 资本公积

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
股本溢价	36,845,271	-	-	<b>36,845,271</b>
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动净额	9,270	-	(2,106)	<b>7,164</b>
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	-	-	<b>138,024</b>
应占联营企业所有者权益变动份额	99,914	74,966	-	<b>174,880</b>
对子公司丧失控制权	158,830	-	-	<b>158,830</b>
其他	20,635	-	-	<b>20,635</b>
	37,271,944	74,966	(2,106)	<b>37,344,804</b>

	2011年 12月31日 (经重述)	本期增加	本期减少	2012年 6月30日 (经重述)
股本溢价	38,442,544	11,400	(511,330)	37,942,614
其他资本公积—				
可供出售金融资产公允价值变动净额	8,156	145	-	8,301
因取得原合营企业控制权增加的权益	138,024	-	-	138,024
应占联营企业所有者权益变动份额	(3,271)	88,023	-	84,752
对子公司丧失控制权	158,830	-	-	158,830
其他	25,272	-	-	25,272
	38,769,555	99,568	(511,330)	38,357,793

### (33) 盈余公积

于2013年6月30日及2012年12月31日, 盈余公积余额为法定盈余公积。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (34) 专项储备

	2012年			2013年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
维简费	54,147	398,234	(372,835)	79,546
安全费	19,467	888,376	(821,138)	86,705
煤矿转产发展资金	2,259,984	310,768	(125,603)	2,445,149
可持续发展准备金	82,755	31,970	-	114,725
矿山环境恢复治理保证金	131,335	586,625	(270,543)	447,417
	2,547,688	2,215,973	(1,590,119)	3,173,542
	2011年			2012年
	12月31日	本期增加	本期减少	6月30日
	(经重述)			(经重述)
维简费	188,868	396,207	(327,327)	257,748
安全费	911,488	860,404	(877,683)	894,209
煤矿转产发展资金	2,040,085	311,437	-	2,351,522
可持续发展准备金	38,570	30,272	-	68,842
矿山环境恢复治理保证金	261,530	581,391	(349,575)	493,346
	3,440,541	2,179,711	(1,554,585)	4,065,667

### (35) 未分配利润

于2013年6月30日, 未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额3,285,970千元(2012年12月31日: 3,285,970千元)。

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5月13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0.210元, 按照已发行股份13,258,663千股计算, 共计2,784,319千元。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (36) 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

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
上海能源	3,272,964	3,274,606
新疆煤电化	315,392	315,462
中煤华晋	1,903,110	1,493,673
陕西南梁	396,395	365,271
大同出口煤	70,456	69,093
伊化矿业	1,826,063	1,828,710
蒙大新能源	314,192	320,128
蒙大矿业	1,224,071	1,226,242
银河鸿泰	1,764,443	1,777,058
抚顺煤矿电机制造有限责任公司	442,259	420,111
西安煤矿机械有限公司	282,814	274,923
石家庄煤矿机械有限责任公司	238,149	232,273
小回沟煤业	1,453,419	1,453,419
晋昶矿业	23,954	24,199
唐山沟煤业	120,952	116,892
山西华宁	516,622	578,310
禹硕矿业	18,500	-
其他子公司	842,319	841,391
	<b>15,026,074</b>	<b>14,611,761</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (37) 营业收入和营业成本

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
主营业务收入	40,046,318	45,438,002
其他业务收入	351,851	281,979
	<b>40,398,169</b>	45,719,981

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
主营业务成本	26,586,094	29,702,672
其他业务成本	341,889	244,393
	<b>26,927,983</b>	29,947,065

截至2013年6月30日止6个月期间, 本集团前五名客户销售的收入总额为4,813,030千元, 占本集团全部营业收入的11.91%(截至2012年6月30日止6个月期间(经重述): 8,530,220千元, 占18.66%)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (37) 营业收入和营业成本(续)

#### (a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2013年6月30日 止6个月期间		截至2012年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	33,340,503	21,058,266	37,600,636	23,121,885
焦化业务	1,945,314	1,725,198	2,333,000	2,198,686
煤矿装备制造	3,767,811	2,926,005	4,456,310	3,490,173
其他业务	1,762,972	1,643,555	2,020,391	1,852,890
行业板块间抵销数	(770,282)	(766,930)	(972,335)	(960,962)
	<b>40,046,318</b>	<b>26,586,094</b>	45,438,002	29,702,672

#### (b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至2013年6月30日 止6个月期间		截至2012年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	199,180	184,777	127,061	117,724
租赁收入	68,238	50,141	74,381	42,538
其他	84,433	106,971	80,537	84,131
	<b>351,851</b>	<b>341,889</b>	281,979	244,393

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (38) 营业税金及附加

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)	计缴标准
营业税	61,025	37,905	附注三(1)
城市维护建设税	186,239	239,103	附注三(1)
教育费附加	152,441	178,500	附注三(1)
资源税	215,855	202,419	附注三(1)
关税	20,610	38,562	a
其他	17,718	25,871	
	<b>653,888</b>	722,360	

a. 按照进出口商品的关税完税价格乘以适用税率计算。

### (39) 资产减值损失

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
坏账损失	35,238	5,419
存货跌价损失	4,299	107,643
固定资产减值损失	-	73,104
	<b>39,537</b>	186,166

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (40) 财务费用净额

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
利息支出—	<b>553,480</b>	609,526
借款及债券利息	<b>531,358</b>	587,268
非流动负债折现产生的利息支出	<b>22,122</b>	22,258
减: 利息收入	<b>(298,993)</b>	(421,156)
汇兑收益	<b>(103,637)</b>	(17,091)
手续费	<b>5,262</b>	1,314
	<b>156,112</b>	172,593

### (41) 投资收益

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	<b>2,346</b>	6,112
权益法核算的长期股权投资收益	<b>83,866</b>	207,975
持有可供出售金融资产期间取得的股利收入	—	323
	<b>86,212</b>	214,410

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (42) 营业外收入

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
非流动资产处置利得	10,263	9,867
其中: 固定资产处置利得	10,263	9,867
无形资产处置利得	-	-
政府补助	10,144	10,527
其他	23,614	73,449
	<b>44,021</b>	93,843

### (43) 营业外支出

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
非流动资产处置损失	13,311	18,632
其中: 固定资产处置损失	13,311	18,632
无形资产处置损失	-	-
罚款支出	7,583	20,249
捐赠支出	7,084	11,560
其他	5,130	3,271
	<b>33,108</b>	53,712

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (44) 所得税费用

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,121,605	1,747,638
递延所得税	44,082	(24,122)
	<b>1,165,687</b>	1,723,516

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
利润总额	4,486,764	6,886,892
按适用税率计算的所得税	1,121,691	1,721,723
若干子公司的税收优惠	(29,575)	(31,067)
非应纳税收入	(15,091)	(56,965)
不得扣除的成本、费用和损失	66,798	9,805
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(3,881)	(1,510)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	31,500	95,482
税法允许抵扣的额外支出	(5,755)	(13,952)
所得税费用	<b>1,165,687</b>	1,723,516

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (45) 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:

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
归属于母公司普通股股东的净利润	2,741,538	4,844,324
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)	0.21	0.37
其中:		
—持续经营基本每股收益(元):	0.21	0.37

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。

### (46) 现金流量表项目注释

#### (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
银行存款利息收入	50,990	150,289
经营性受限制的银行存款的减少	302,739	-
其他	251,990	217,089
	605,719	367,378

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (46) 现金流量表项目注释(续)

#### (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
租赁费	20,494	17,955
办公费、差旅费	39,673	46,025
业务招待费、咨询费	46,597	48,115
水电费、排污费	49,020	55,209
研发费	47,897	101,390
经营性受限制的银行存款的增加	-	57,843
其他	87,827	75,247
	<b>291,508</b>	401,784

#### (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
存期超过3个月的定期存款的减少	844,085	2,132,887
存期超过3个月的定期存款利息收入	222,261	456,710
委托贷款利息	62,589	12,712
	<b>1,128,935</b>	2,602,309

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (46) 现金流量表项目注释(续)

#### (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
委托贷款	100,000	-

### (47) 现金流量表补充资料

#### (a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
净利润	3,321,077	5,163,376
加: 资产减值准备	39,537	186,166
固定资产折旧	2,216,595	1,727,595
投资性房地产折旧	810	623
无形资产摊销	311,606	217,670
长期待摊费用摊销	3,325	3,616
处置非流动资产损失	3,048	8,765
财务费用	201,840	321,569
投资收益	(86,212)	(214,410)
递延所得税资产增加	(348,554)	(18,770)
递延所得税负债增加/(减少)	392,637	(7,711)
存货的增加	(552,914)	(417,195)
经营性应收项目的增加	(2,534,767)	(3,123,430)
经营性应付项目的减少	(371,381)	(288,190)
经营性受限制的银行存款的减少/(增加)	302,739	(57,843)
维简费、安全费及煤炭生产专项基金计提未使用部分	908,867	715,072
经营活动产生的现金流量净额	3,808,253	4,216,903

无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

### (47) 现金流量表补充资料(续)

#### (b) 取得或处置子公司

##### 取得子公司

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
取得子公司的价格	-	-
取得子公司支付的现金和现金等价物	195,736	206,582
其中: 支付以前年度取得子公司款项	195,736	-
支付本年度取得子公司款项	-	206,582
减: 子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付的现金净额	195,736	206,582

#### (c) 现金及现金等价物

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
现金	8,483,486	13,222,515
其中: 库存现金	3,240	1,577
可随时用于支付的银行存款	8,476,733	13,215,651
可随时用于支付的其他货币资金	3,513	5,287
年末现金及现金等价物余额	8,483,486	13,222,515

## 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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 六 分部信息(续)

### (2) 报告分部的利润、资产及负债信息

#### (a) 截至2013年6月30日止6个月期间及2013年6月30日分部信息

	煤矿						合计
	煤炭分部	煤焦化分部	装备分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	
<b>分部业绩</b>							
对外交易收入	33,373,262	1,947,271	3,663,365	1,414,271	-	-	40,398,169
分部间交易收入	139,006	-	266,606	370,471	-	(776,083)	-
利息收入	93,887	8,160	3,907	1,095	415,928	(223,984)	298,993
利息费用	(455,077)	(52,046)	(8,261)	(23,391)	(238,689)	223,984	(553,480)
对联营和合营企业的投资收益	45,248	30,832	4,506	-	3,280	-	83,866
资产减值损失	(6,616)	34	(31,563)	(1,392)	-	-	(39,537)
折旧费和摊销费	(2,160,331)	(76,060)	(78,715)	(204,218)	(13,012)	-	(2,532,336)
利润/(亏损)总额	4,198,307	(21,984)	317,212	(8,233)	1,620	(158)	4,486,764
所得税费用	(1,125,263)	(1,459)	(22,747)	(14,173)	(2,045)	-	(1,165,687)
净利润/(亏损)	3,073,044	(23,443)	294,465	(22,406)	(425)	(158)	3,321,077
<b>分部资产及负债</b>							
资产总额	94,792,416	29,991,305	15,282,141	9,425,102	47,231,831	(4,355,004)	192,367,791
负债总额	34,606,386	9,338,071	5,395,874	4,839,076	40,004,747	(3,699,731)	90,484,423
<b>折旧费和摊销费以外的</b>							
其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
<b>对联营企业和合营企业的</b>							
长期股权投资	532,604	612,264	79,575	-	8,285,727	-	9,510,170
<b>长期股权投资以外的</b>							
其他非流动资产增加额	5,622,506	6,370,636	524,228	137,524	5,877	-	12,660,771



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 六 分部信息(续)

### (2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

#### (a) 截至2012年6月30日止6个月期间及2012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	
<b>分部业绩</b>							
对外交易收入	37,647,766	2,344,797	3,975,711	1,751,707	-	-	45,719,981
分部间交易收入	166,364	-	556,097	306,662	-	(1,029,123)	-
利息收入	96,203	36,899	4,559	1,496	695,450	(413,451)	421,156
利息费用	(220,153)	(84,834)	(17,880)	(28,050)	(672,060)	413,451	(609,526)
对联营和合营企业的投资							
收益/(损失)	107,073	(9,247)	5,712	-	104,437	-	207,975
资产减值损失	(84,298)	(42,989)	(16,905)	(41,974)	-	-	(186,166)
折旧费和摊销费	(1,737,751)	(85,606)	(73,508)	(44,892)	(7,747)	-	(1,949,504)
利润/(亏损)总额	6,799,196	(171,710)	330,922	(36,165)	(28,669)	(6,682)	6,886,892
所得税费用	(1,652,355)	(315)	(50,967)	(16,747)	(3,132)	-	(1,723,516)
净利润/(亏损)	5,146,841	(172,025)	279,955	(52,912)	(31,801)	(6,682)	5,163,376
<b>分部资产及负债</b>							
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

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 六 分部信息(续)

### (2) 报告分部的利润、资产及负债信息(续)

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

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 (经重述)
对外交易收入		
国内市场	40,188,328	45,303,371
亚太市场	209,841	416,610
	40,398,169	45,719,981

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
非流动资产总额		
国内市场	143,220,200	132,094,413
其他海外市场	10,487	15,904
	143,230,687	132,110,317

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易

### (1) 母公司情况

#### (a) 母公司基本情况

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

本公司的最终控制方为中煤集团。

#### (b) 母公司注册资本及其变化

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
中煤集团	1,550,006万元	1,140万元	-	1,551,146万元

#### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2013年6月30日		2012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	58.15%	58.15%	57.81%	57.81%

### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

### (3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(9)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
大屯煤电(集团)有限责任公司	与本公司同受母公司控制	134780487
中国煤炭进出口公司	与本公司同受母公司控制	101171669
中煤建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制	100014469
北京中煤机械装备公司	与本公司同受母公司控制	101211915
中煤第一建设有限公司	与本公司同受母公司控制	105520002
中煤建筑安装工程集团有限公司	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
中煤能源香港有限公司	与本公司同受母公司控制	#60100128
中煤邯郸设计工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	40258933X
中煤实业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	710922915
上海中国煤炭大厦有限责任公司	与本公司同受母公司控制	132232823
中国地方煤矿总公司	与本公司同受母公司控制	10000296X
中煤南方能源有限公司	与本公司同受母公司控制	190349595
中煤深圳公司	与本公司同受母公司控制	192200794
中国煤炭物产集团公司	与本公司同受母公司控制	100000083
中日石炭株式会社	与本公司同受母公司控制	601001017

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	截至 2013年6月30日 止6个月期间		截至 2012年6月30日 止6个月期间 (经重述)	
			金额	占同类 交易金额 的比例	金额	占同类 交易金额 的比例
本集团采购商品、接受劳务:						
中煤集团及其子公司	接受煤炭出口代理服务	注(i)	1,815	0.03%	2,493	0.04%
中煤集团及其子公司	采购材料、机器设备等	注(ii)	1,372,736	4.01%	1,150,633	3.14%
中煤集团及其子公司	接受社会服务等	注(ii)	37,660	0.13%	49,125	0.15%
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)	2,758,512	5.98%	2,047,282	4.36%
中煤集团及其子公司	采购煤炭	注(v)	63,231	0.23%	315,054	1.05%
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%
张家口国润	采购材料及零配件	市场价格	55,037	0.20%	-	0.00%
平朔路达	接受铁路代管服务	市场价格	241,988	3.87%	237,805	4.07%
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)	220,082	0.54%	273,307	0.60%
中煤集团及其子公司	提供煤炭出口服务	注(ii)	10,259	0.03%	26,346	0.06%
旭阳焦化	销售煤炭	市场价格	26,184	0.06%	33,119	0.07%
旭阳焦化	委托贷款利息收入	市场价格	6,776	2.27%	24,579	5.84%
北京中水长	销售机器及设备	市场价格	8,762	0.02%	1,932	0.00%
张家口国润	销售机器及设备	市场价格	254	0.00%	185	0.00%
平安化肥	销售材料及零配件	市场价格	41	0.00%	-	-
大同中新	销售煤炭	市场价格	19,275	0.05%	26,022	0.06%
平朔煤研石	销售煤炭	市场价格	191,169	0.47%	164,934	0.36%
华晋公司	销售机器及设备	市场价格	39,194	0.10%	-	-
天津炭金	销售机器及设备	市场价格	-	-	197	0.00%

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

下述注(i)至注(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。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。本公司与中煤集团于2012年12月31日签订了《综合原料和服务互供框架协议之补充协议》。根据此协议, 服务费率按照每吨煤炭出口实际服务费的65%计算。

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。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (b) 提供资金

本集团向关联方提供资金:

关联方	关联交易内容	截至 2013年 6月30日 止6个月期间 金额	截至 2012年 6月30日 止6个月期间 金额
旭阳焦化	关联方偿还委托贷款(附注五(7))	124,894	100,000
旭阳焦化	委托贷款利息收入	6,776	24,579

#### (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	本期确认的 租赁收益
平朔煤业	平朔路达	铁路	2013年1月1日	2013年12月31日	租赁收入	62,845

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (c) 租赁(续)

本集团作为承租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的 租赁费
中煤集团之子公司	上海能源	土地	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)	30,810
中煤集团之子公司	上海能源	房屋	2012年1月1日	2014年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	29,035
中煤集团	本公司及 本公司之 子公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	11,905
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)	24
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2012年4月1日	2014年3月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	24
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	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)	15
中煤集团之子公司	上海华东	房屋	2011年1月1日	2015年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	1,092
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)	488
中煤集团之子公司	华南销售	房屋	2012年8月1日	2013年7月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	276
中煤集团之子公司	华南销售	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	按照实际收取的租金确认(注vii)	48

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。

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。该协议的有效期限为10年, 自2006年8月22日起生效。



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易(续)

#### (d) 担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中煤能源	平朔煤研石	567,000千元的借款本金、利息以及平朔煤研石应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2008年12月19日 2008年12月24日	2020年12月18日 2020年12月23日	正在履行
中煤能源	华晋公司	706,316千元的借款本金、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
中煤能源	太原煤气化	583,440千元的借款本金、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
中煤能源	延长榆能	1,410,000千元的借款本金、利息以及延长榆能应向银行支付的与借款有关的款项(如有)	2013年4月28日	2023年4月28日	正在履行
焦化控股	旭阳焦化	216,000千元的借款本金、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 2013年3月7日	2017年8月31日 2015年9月17日 2018年3月7日	正在履行

#### (e) 关键管理人员薪酬

	截至 2013年 6月30日 止6个月期间	截至 2012年 6月30日 止6个月期间
关键管理人员薪酬	2,414	2,467

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (6) 关联方应收、应付款项余额

		2013年6月30日			2012年12月31日		
		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	585,219	6%	(5,226)	457,179	5%	(2,098)
	天津炭金	2,619	0%	(424)	2,619	0%	(424)
	平安化肥	332	0%	-	284	0%	-
	北京中水长	4,399	0%	-	7,973	0%	-
	平朔煤矸石	83,397	1%	-	51,400	1%	-
	旭阳焦化	4,756	0%	-	12,120	0%	-
	大同中新	25,391	0%	-	14,839	0%	-
	华晋公司	38,972	0%	(23)	-	-	-
	其他	185	0%	(2)	-	0%	-
		745,270	7%	(5,675)	546,414	6%	(2,522)
其他应收款	中煤集团及其下属子公司	41,512	1%	(426)	59,454	2%	(300)
	平朔路达	59,149	2%	-	26,347	1%	-
	平朔煤矸石	533	0%	-	193	0%	-
	平安化肥	1,739	0%	-	4,849	0%	-
	太原煤气化	-	-	-	281	0%	-
	舟山煤电	220	0%	-	191	0%	-
	天津炭金	8,944	0%	(7,827)	8,927	0%	(7,827)
	京唐港公司	13,000	0%	-	-	-	-
		125,097	3%	(8,253)	100,242	3%	(8,127)
预付账款	中煤集团及其下属子公司	42,078	2%	-	83,159	3%	-
	京唐港公司	51	0%	-	51	0%	-
	张家口国润	10,532	0%	-	11,113	0%	-
	天津炭金	898	0%	-	898	0%	-
		53,559	2%	-	95,221	3%	-
应收股利	平朔煤矸石	18,422	-	-	-	-	-
	大同中新	8,926	-	-	8,926	-	-
	北京中水长	715	-	-	715	-	-
	博源化工	14,813	-	-	14,813	-	-
		42,876	-	-	24,454	-	-
长期应收款	旭阳焦化	-	-	-	102,000	-	-
一年内到期的非流动资产	旭阳焦化	102,000	-	-	124,894	-	-

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (6) 关联方应收、应付款项余额(续)

		2013年 6月30日	2012年 12月31日
应付账款	中煤集团及其下属子公司	1,854,963	2,360,172
	旭阳焦化	-	65
	张家口国润	35,366	2,897
	华晋公司	-	20,646
		<b>1,890,329</b>	<b>2,383,780</b>
其他应付款	中煤集团及其下属子公司	317,659	334,169
	华晋公司	299,151	270,668
		<b>616,810</b>	<b>604,837</b>
预收款项	中煤集团及其下属子公司	5,339	171,167
	平朔路达	-	25
		<b>5,339</b>	<b>171,192</b>
长期应付款	中煤集团	3,235	3,824

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

### (7) 关联方承诺

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

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
采购商品		
中煤集团及其子公司	16,866	27,514

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
接受劳务		
中煤集团及其子公司	1,604,050	1,668,932

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
租赁-租入		
中煤集团及其子公司	1,248,177	1,302,803

## 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:

	2013年6月30日	2012年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	24,792,549	18,725,052
其他	270,334	379,316
	25,062,883	19,104,368

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 九 承诺事项(续)

### (1) 资本性支出承诺事项(续)

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:

	2013年6月30日	2012年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	-	35,075

### (2) 经营租赁承诺事项

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	122,663	126,211
一到二年	93,987	125,835
二到三年	64,778	64,778
三年以上	958,268	986,895
	1,239,696	1,303,719

### (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, 已获中国银行业监督管理委员会批准。于2013年6月30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2013年6月30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2012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 期后事项

2013年7月23日, 本公司发行面值为人民币100元总额人民币5,000,000,000元的公司债券并收到发行收入人民币5,000,000,000元。此债券将于2020年7月25日到期时偿还本金, 债券采用单利按年计息, 固定年利率为5.26%, 利息于债券存续期内每年的7月25日支付。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一 公司财务报表附注

### (1) 应收账款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
应收账款	3,404,172	3,776,405
减: 坏账准备	-	-
	<b>3,404,172</b>	<b>3,776,405</b>

(a) 应收账款净额账龄分析如下:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
一年以内	3,402,867	3,775,100
二到三年	-	1,305
三到四年	1,305	-
	<b>3,404,172</b>	<b>3,776,405</b>

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2013年6月30日				2012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	3,404,172	100%	-	-	3,776,405	100%	-	-

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。

(c) 于2013年6月30日, 经评估, 没有需要对单项金额重大或单项金额不重大的应收账款单独计提坏账准备的情形。

(d) 于2013年6月30日, 其他信用组合的应收账款余额为3,404,172千元(2012年12月31日: 3,776,405千元), 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

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (1) 应收账款(续)

(e) 于2013年6月30日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
A公司	第三方	654,610	一年以内	19%
B公司	本公司之子公司	625,011	一年以内	18%
C公司	第三方	436,220	一年以内	13%
D公司	第三方	166,232	一年以内	5%
E公司	第三方	114,517	一年以内	3%
		1,996,590		58%

(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	2013年6月30日			2012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	83,397	2%	-	51,400	1%	-

### (2) 其他应收款

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
代垫款	765,871	786,396
预付材料款	44,924	44,924
备用金	2,802	767
其他	22,979	22,939
	836,576	855,026
减: 坏账准备	(62,092)	(62,092)
	774,484	792,934

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款净额账龄分析如下:

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
一年以内	19,415	16,450
一到二年	2,713	3,089
二到三年	130	9,087
三到四年	9,087	406,592
四到五年	406,592	165,851
五年以上	336,547	191,865
	<b>774,484</b>	<b>792,934</b>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013年6月30日				2012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	774,484	93%	-	-	792,934	93%	-	-
按单项金额重大并单独计								
提坏账准备	44,924	5%	(44,924)	100%	44,924	5%	(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%
	<b>836,576</b>	<b>100%</b>	<b>(62,092)</b>	<b>7%</b>	<b>855,026</b>	<b>100%</b>	<b>(62,092)</b>	<b>7%</b>

单项金额重大的判断标准为: 单项金额超过33,000千元。



# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一 公司财务报表附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(c) 于2013年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款分析如下:

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

(i) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

(d) 于2013年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

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

(ii) 本公司结合账龄与对方公司的业务情况, 对其计提了全额坏账准备。

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

(f) 本公司本期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:

	2013年6月30日		2012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	302	-	278	-

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一 公司财务报表附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(h) 于2013年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
A公司	本公司之子公司	406,757	4-5年	49%
B公司	本公司之子公司	191,865	5年以上	23%
C公司	本公司之子公司	139,151	5年以上	17%
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%
		<b>799,855</b>		<b>96%</b>

(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	2013年6月30日			2012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	302	0%	-	278	0%	-
太原煤气化	联营公司	-	0%	-	281	0%	-
舟山煤电	联营公司	220	0%	-	191	0%	-
		<b>522</b>	<b>0%</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	<b>0%</b>	<b>-</b>

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资

	2013年 6月30日	2012年 12月31日
子公司(a)	58,490,032	57,133,127
合营企业(b)	91,600	28,555
联营企业—无公开报价(附注五(9)(b))	8,194,127	7,676,425
其他长期股权投资(附注五(9)(c))	1,570,500	1,570,500
	<b>68,346,259</b>	66,408,607
减: 长期股权投资减值准备	—	—
	<b>68,346,259</b>	66,408,607

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

### (a) 子公司

	投资成本	2012年 12月31日	本期增减变动	2013年 6月30日
装备集团	7,356,469	6,627,495	728,974	7,356,469
焦化控股	1,151,462	1,151,462	—	1,151,462
开发公司	99,534	99,534	—	99,534
招标公司	57,019	37,019	20,000	57,019
上海能源	2,257,477	2,257,477	—	2,257,477
秦皇岛储运	55,093	55,093	—	55,093
秦皇岛有限	220,421	220,421	—	220,421
山东有限	192,281	192,281	—	192,281
天津有限	136,032	136,032	—	136,032
上海华东	334,049	334,049	—	334,049
朔州格瑞特	450,189	450,189	—	450,189
华光资源	203,109	203,109	—	203,109
平朔煤业	19,969,132	19,967,092	2,040	19,969,132
华南销售	10,000	10,000	—	10,000
黑龙江煤化工	2,167,428	2,165,828	1,600	2,167,428
新疆煤电化	480,000	480,000	—	480,000

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资(续)

#### (a) 子公司(续)

	投资成本	2012年		2013年
		12月31日	本期增减变动	6月30日
伊犁煤电	100,000	100,000	-	100,000
哈密煤业	304,766	304,766	-	304,766
陕西榆林	3,365,560	3,365,560	-	3,365,560
鄂尔多斯化工	2,706,920	2,432,670	274,250	2,706,920
兴安能源	500,000	500,000	-	500,000
中煤华晋	1,626,986	1,626,986	-	1,626,986
东坡煤业	1,111,489	1,111,489	-	1,111,489
朔中能源	191,019	191,019	-	191,019
陕西南梁	50,053	50,053	-	50,053
大同出口煤	33,347	33,347	-	33,347
伊化矿业	1,914,184	1,914,184	-	1,914,184
蒙大新能源	930,494	930,494	-	930,494
蒙大矿业	2,764,663	2,764,663	-	2,764,663
银河鸿泰	6,605,678	6,621,137	(15,459)	6,605,678
平朔平木煤炭加工有限公司 (“平木煤炭”)	28	28	-	28
晋昶矿业	25,500	25,500	-	25,500
运销公司	620,581	306,581	314,000	620,581
唐山沟煤业	467,569	467,569	-	467,569
禹硕煤业	31,500	-	31,500	31,500
		57,133,127	1,356,905	58,490,032

#### (b) 合营企业

	投资成本	2012年		2013年
		12月31日	本期增减变动	6月30日
大同中新	8,433	4,458	(467)	3,991
甘肃天大	90,000	24,097	63,512	87,609
		28,555	63,045	91,600

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (4) 营业收入和营业成本

	截至 2013年 6月30日止 6个月期间	截至 2012年 6月30日止 6个月期间
主营业务收入	22,022,456	26,836,101
其他业务收入	-	-
	<b>22,022,456</b>	<b>26,836,101</b>

	截至 2013年 6月30日止 6个月期间	截至 2012年 6月30日止 6个月期间
主营业务成本	21,073,923	25,576,351
其他业务成本	1,515	-
	<b>21,075,438</b>	<b>25,576,351</b>

### (a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下:

	截至2013年6月30日 止6个月期间		截至2012年6月30日 止6个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤炭业务	22,022,456	21,073,923	26,785,851	25,526,270
焦炭业务	-	-	50,250	50,081
	<b>22,022,456</b>	<b>21,073,923</b>	<b>26,836,101</b>	<b>25,576,351</b>

截至2013年6月30日止6个月期间本公司前五名客户营业收入的总额为3,888,429千元(截至2012年6月30日止6个月期间: 11,907,844千元), 占本公司全部营业收入的比例为17.66%(截至2012年6月30日止6个月期间: 44.37%)。

# 财务报表附注

截至2013年6月30日止6个月期间  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 十一公司财务报表附注(续)

### (5) 投资收益

	截至 2013年 6月30日止 6个月期间	截至 2012年 6月30日止 6个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	180,477	184,824
权益法核算的长期股权投资收益	3,279	104,437
	<b>183,756</b>	289,261

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (6) 现金流量表补充资料

#### (a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2013年 6月30日止 6个月期间	截至 2012年 6月30日止 6个月期间
净利润	249,030	451,548
加: 固定资产折旧	9,831	5,138
无形资产摊销	3,181	2,609
财务费用	(160,650)	11,286
投资收益	(183,756)	(289,261)
递延所得税资产减少	2,594	1,837
存货的增加	(427,218)	(209,298)
经营性应收项目的减少/(增加)	317,181	(1,110,766)
经营性应付项目的(减少)/增加	(4,453,424)	82,979
经营活动使用的现金流量净额	<b>(4,643,231)</b>	(1,053,928)

# 备查文件目录

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

- (一) 载有本公司董事长亲笔签名并由公司盖章的2013年半年度报告文本；
- (二) 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并由公司盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在联交所网站发布的2013年中期业绩公告文本。

董事长：王安

中国中煤能源股份有限公司

2013年8月20日

# 本公司董事对2013年半年度报告的书面确认意见

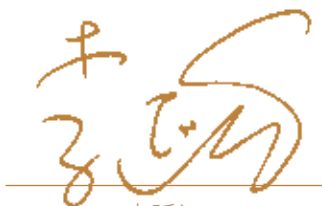
本公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2013年半年度报告》进行了审核。董事会认为，公司《2013年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2013年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体董事签字：



---

(王安)



---

(李延江)



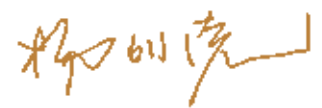
---

(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8月20日



# 本公司监事对2013年半年度报告的书面确认意见

本公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2013年半年度报告》进行了审核。监事会认为，公司《2013年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2013年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体监事签字：



(王晞)



(周立涛)



(张少平)

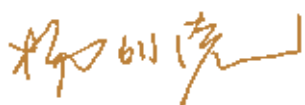
中国中煤能源股份有限公司

2013年8月19日

# 本公司高级管理人员对2013年半年度报告的书面确认意见

本公司高级管理人员根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，对公司《2013年半年度报告》进行了审核。本公司管理层认为，公司《2013年半年度报告》(以下简称“本次半年度报告”)编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；本次半年度报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映公司2013年半年度经营管理和财务状况等事项。在提出本意见前，未发现参与本次半年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本公司全体高级管理人员签字：



(杨列克)



(高建军)



(祁和刚)



(牛建华)



(濮津)



(翁庆安)



(周东洲)

中国中煤能源股份有限公司

2013年8月20日





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